

गोवा सर्व शिक्षा अभियान
अल्लो बेती, गोवा

वित्तीय वर्ष 2015-16 के लिए

लेखापरीक्षित लेखा
और लेखा रिपोर्ट

कृते नाईक गावणेकर और कं.

चार्टड अकाउंटेंट

सीए एन एन नाईक गावणेकर

एम नं. 008097

गोवा सर्व शिक्षा अभियान
वित्तीय वर्ष 2015-16 के लिए वैधानिक लेखापरीक्षा

अनुक्रमणिका

क्र. सं.	विवरण
1	प्रबंधन का पत्र
2	लेखापरीक्षक का स्वतंत्र रिपोर्ट
3	आडिट रिपोर्ट के साथ अनुलग्नक
4	एस एस ए के अधीन उपयोगिता प्रमाण-पत्र
5	बजट सार विश्लेषण
6	गतिविधिवर व्यय
7	लेखापरीक्षक का प्रमाण-पत्र
8	एन जी डी पी ओ का रिपोर्ट बी आर सी पेड़णे बी आर सी बार्देज बी आर सी बिचोली बी आर सी तिसवाडी बी आर सी तिसवाडी बी आर सी पोंडा
9	एस जी डी पी रुपोर्ट बी आर सी सालसेट बी आर सी सांगे बी आर सी सांगे बी आर सी मारमागाव (वास्को) बी आर सी कानकोन बी आर सी धारबंदोडा
10	31/03/2016 को समाप्त वर्ष के लिए समेकेतिक वित्तीय विवरण
11	31/03/2016 को समाप्त वर्ष के लिए राज्य परियोजना कार्यालय का वित्तीय विवरण
12	31/03/2016 को समाप्त वर्ष के लिए एन जी डी पी ओ का वित्तीय विवरण
13	31/03/2016 को समाप्त वर्ष के लिए एस जी डी पी ओ का वित्तीय विवरण
14	प्राप्ति लेखा परीक्षा रिपोर्ट

गोवा सर्व शिक्षा अभियान

गोवा सरकार

SCERT Building, Alto Betim, Goa,

E-mail: ssa_goa@rediffmail.com

Tel. 0832-2413949,

Fax. 2415159



सब पढ़ें सब बढ़ें

दिनांक: 10.11.2016

सेवा में,

मेसर्स नाईक गावणेकर और कं.

चार्टर्ड अकाउंटेंट

102, गोविंदा बिल्डिंग,

एम. जी. रोड ,

पणजी, गोवा

विषय: 31 मार्च, 2016 को समाप्त वर्ष के लिए गोवा सर्व शिक्षा अभियान,
अल्तो - बेती, गोवा के लेखा परीक्षा के संबंध में प्रबंधन का पत्र।

महोदय,

यह प्रतिवेदन आपके द्वारा गोवा सर्व शिक्षा अभियान के 31 मार्च 2016 को, उस समय समाप्त अवधि की बैलेंस सीट, लाभ और हानि लेखा, प्राप्त और भुगतान लेखा के लेखा परीक्षा से संबंधित है, इसका उद्देश्य यह विचार व्यक्त करना है कि क्या वित्तीय विवरण सामग्रियों के संबंध में, वित्तीय स्थिति, प्राचालन के परिणाम संबंध में भारत में आमतौर पर अपनाई जाने वाली लेखा मानकों के अनुरूप निष्पक्ष रूप से पेश किया गया है।

हम 31.10.2016 को, हमारे श्रेष्ठ ज्ञान और विश्वास के साथ आडिट के दौरान किये गयी प्रतिवेदनों की पुष्टि करते हैं:

1. वार्षिक लेखा तैयार करते समय लागू लेखा मानकों का पालन किया गया और और उसमें उपलब्ध सामग्री की अनदेखी नहीं की गयी है।

2. हमने लागू कानूनों के प्रावधानों के अनुसार गोवा सर्व शिक्षा अभियान की सम्पत्ति की सुरक्षा के लिए और धोखाधड़ी और अन्य अनियमितताओं का पता लगाने हेतु पर्याप्त लेखा के रिकार्ड के रख - रखाव हेतु उचित और पर्याप्त ध्यान रखा गया है;
 3. गोवा एस एस ए ने वार्षिक आधार पर वार्षिक लेखा तैयार किया है ;
 4. हमने आप के लिए प्रस्तुत किया है;
- अ. वित्तीय रिकार्ड और संबंधित डेटा
- ब. कार्यकारी समिति की बैठकों का कार्यवृत्त ,
5. भारत के नियंत्रक और महालेखा परीक्षक(सी एंड एजी) गोवा शाखा कार्यालय से वित्तीय रिपोर्टिंग प्रैक्टिस में गैर अनुपालन या कमियों के संबंध में पत्र द्वारा चिंता जताई है।
 6. कोई भी सामग्री लेनदेन ऐसा नहीं है जिसे वित्तीय विवरण के अंतर्निहित लेखा में दर्ज नहीं किया गया हो ।
 7. ऐसा नहीं है :
 - अ. आंतरिक नियंत्रण में महत्वपूर्ण भूमिका निभाने वाले धोखाधड़ी में लिप्त कोई प्रबंधन या कर्मचारी ।
 - ब. धोखाधड़ी में शामिल अन्य जिससे वित्तीय विवरण के सामग्री पर प्रभाव पड़ता हो ।
 8. गोवा एस एस ए के पास ऐसा कोई योजना या उद्देश्य नहीं है जिससे सम्पत्तियों और अदायगियों के मूल्य या वर्गीकरण में प्रभाव पड़ता हो ।
 9. वित्तीय विवरणों में निम्नलिखित यथोचित रूप से रिकार्ड किये गये हैं या उनका खुलासा गया है :
 - अ. गोवा एस एस ए के क्रियान्वयन इकाई को अग्रिम राशि और उनसे प्राप्त राशि।
 - ब. प्रबंधन के ज्ञान में महत्वपूर्ण प्राकलन और सामग्री सांद्रता का खुलासा यथोचित रूप से किया गया है ।
 10. ऐसा कोई नहीं है:
 - अ. ऐसे उल्लंघनों या कानून या नियमों का संभावित उल्लंघन जिसके बारे में माना चाहिए कि इसके प्रभाव से वित्तीय विवरणों का खुलासा होता है या अकस्मात हानि दर्ज करने का आधार हो सकता है ।
 11. गोवा एस एस ए ने संविदात्मक करार के पहलुओं का अनुपालन किया है जिनके गैर अनुपालन की स्थिति में वित्तीय विवरण पर समग्र प्रभाव पड़ता ।

12. हाथ में उपलब्ध नकद भौतिक रूप से सत्यापित किया गया और वित्तीय विवरण में दिखाये गये अनुसार मिलान हो रहा है। गोवा एस एस ए ने अनुलग्नक में उल्लेख अनुसार बैंक खाते हैं, जो 31.03.2016 तक विधिवत मेल मिलाप किया गया है।
13. गोवा एस एस ए से संबंधित कोई पार्टी अंतरण नहीं है।
14. यह कि आय और व्यय लेखा में कोई व्यक्तिगत/पूंजीगत व्यय डेबिट नहीं किया है।
15. यह कि सभी वर्तमान सम्पत्तियां और देयताएं छोड़ने योग्य मूल्य में बताये गये हैं।
16. गोवा एस एस ए ने सामान्य तौर पर टैक्स भुगतान के समय या क्रेडिट के समय जो भी पहले हो स्रोत से कटौती किया है।

हमारे श्रेष्ठ ज्ञान और विश्वास के अनुसार, बैलेंस सीट के बाद और इस पत्र के दौरान कुछ भी घटित नहीं हुआ जिससे उपर्युक्त वित्तीय विवरण में किये गये प्रकटन में समायोजन की आवश्यकता पड़े।

आपका विश्वासी,

(अनिल वी. पोवार)

राज्य परियोजना निदेशक, जीएसएसए

स्वतंत्र लेखापरीक्षक की रिपोर्ट

सेवा में

गोवा सर्वशिक्षा अभियान

वित्तीय विवरणों पर रिपोर्ट

हमने गोवा सर्व शिक्षा अभियान, अल्तो-बेती, बार्देज, गोवा, का सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के तहत पंजीकृत (पंजीकरण संख्या 180/गोवा/2005) के साथ लगे वित्तीय विवरणों का आडिट किया, जिसमें मार्च 2016 के अनुसार बैलेंस सीट, प्राप्त और भुगतान लेखा तथा उस तिथि को समाप्त वर्ष के आय और व्यय लेखा शामिल हैं।

वित्तीय विवरणों के लिए प्रबंधन की जिम्मेदारी

प्रबंधन इन वित्तीय विवरणों को तैयार करने के लिए जिम्मेदार है जो सोसायटी की वित्तीय स्थिति, वित्तीय प्रदर्शन को सच्चे और निष्पक्ष तरीके से दर्शाता है। इस जिम्मेदारी के साथ-साथ सोसायटी के सम्पत्ति की सुरक्षा हेतु और धोखाधड़ी तथा अन्य अनियमितताओं का पता लगाने और रोकने के लिए अधिनियम में निहित प्रावधानों के अंतर्गत पर्याप्त लेखा रिकार्ड का रख-रखाव, उचित लेखांकन नीतियों का चयन और इस्तेमाल, निर्णयों और प्राकलनों को यथोचित और विवेकपूर्ण बनाना; और पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों का डिजाइन, क्रियान्वयन और रख-रखाव, जो लेखांकन अभिलेखों की सटीकता और पूर्णता को सुनिश्चित करने के लिए वित्तीय विवरणों की तैयारी और प्रस्तुति के संबंध में प्रभावी रूप से कार्य रहे थे, चाहे वह धोखाधड़ी हो या गलती के कारण हो सही और निष्पक्ष रूप से तथ्यों की त्रुटि से मुक्त प्रस्तुत करना भी शामिल है, प्रबंधन की यह भी जिम्मेदारी है कि सोसायटी से प्राप्त अनुदान का अंत तक उपयोग सुनिश्चित करे।

लेखापरीक्षक की जिम्मेदारी

हमारी जिम्मेदारी यह है कि इन वित्तीय विवरणों पर हमारे आडिट के आधार पर राय व्यक्त करना है। हमने इंस्टीच्यूट आफ चार्टर्ड अकाउंटेंट्स आफ इंडिया द्वारा जारी आडिट के मानकों के अनुसार आडिट निष्पादित किया है। हम उन मानकों के अनुसार नैतिक आवश्यकताओं को पूरा करते हैं और यह आश्वासन प्राप्त करने के लिए आडिट नियोजित और निष्पादित करते हैं कि क्या वित्तीय विवरणों सामग्री के गलत बयानी से मुक्त है।

आडिट में वित्तीय विवरण में दर्शाये गये रकम और खुलासे के बारे में साक्ष्य प्राप्त करने के लिए निष्पादन प्रक्रियाओं को शामिल किया जाता है। प्रक्रियाओं का चयन आडिटर के निर्णय पर निर्भर करता है, वित्तीय विवरणों के सामग्री के गलत ब्यान के आकलन का जोखिम भी शामिल रहता है चाहे वह धोखाधड़ी से या त्रुटि के कारण हो। इन जोखिमों का आकलन करते समय आडिटर सोसायटी द्वारा वित्तीय विवरण के सही और निष्पक्ष तैयारी और प्रस्तुति से संबंधित आंतरिक नियंत्रण पर विचार करता है, इस उद्देश्य से कि उन उपयुक्त परिस्थितियों में आडिट प्रक्रिया डिजाइन की जा सके; परन्तु इस पर राय व्यक्त करने के लिए नहीं है कि क्या सोसायटी के पास इन नियंत्रणों के वित्तीय रिपोर्टिंग और प्रभावी रूप से कार्य करने वाले पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रण सिस्टम हैं। आडिट में उपयोग में लायी गयी लेखांकन नीतियों की उपयुक्तता और प्रबंधन द्वारा बनाये गये लेखांकन प्राकलन का मूल्यांकन भी शामिल है साथ ही साथ वित्तीय विवरणों के सम्पूर्ण प्रस्तुति का मूल्यांकन भी शामिल है।

हमें विश्वास है कि अनुलग्नक "ए" में प्राप्त किये गये आडिट साक्ष्य वित्तीय विवरणों पर हमारी राय व्यक्त करने का पर्याप्त और उपयुक्त आधार प्रदान करते हैं।

राय

हमारी राय और अच्छी जानकारी के अनुसार और हमें दी गयी स्पष्टीकरण अनुसार तथा इस रिपोर्ट के अनुलग्नकों पर हमारे टिप्पणियों और प्रत्येक अनुसंधान अनुसार उक्त लेखा सही और निष्पक्ष मत प्रस्तुत करता है।

ए) सोसायटी के वित्तीय रिपोर्टिंग और इस तरह के नियंत्रण के आप्रेटिव प्रभावशीलता पर आन्तरिक वित्तीय नियंत्रणकी पर्याप्तता के बारे में अनुबंध 'ए' में हमारा अलग रिपोर्ट देखें।

बी) बैलेंस सीट के मामले में 31 मार्च 2016 के अनुसार सोसायटी के के मामलों के संबंध में (मैचिंग अनुदान और अतिरिक्त अनुदान)

सी) 31 मार्च 2016 को समाप्त वर्ष के लिए घाटे के आय और व्यय लेखा (मैचिंग अनुदान) के मामले।

डी) 31 मार्च 2016 को समाप्त वर्ष के लिए अधिशेष के आय और व्यय लेखा (अतिरिक्त अनुदान) के मामले।

ई) उक्त तिथि को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्त और भुगतान लेखा (मैचिंग अनुदान और अतिरिक्त अनुदान) के मामले।

कृते एवं की तरफ से
नाईक गावणेकर एंड कं.
चार्टर्ड एकाउंटेंट
एफ आर एन: 106808W

एन. एन. गावणेकर
(प्रोप्रायटर)

सदस्य संख्या: 008097

स्थान: पणजी-गोवा

तिथि: 10.11.2016

**गोवा सर्व शिक्षा अभियान, अल्टो-बेती, बार्देज-गोवा के वित्तीय विवरणों पर स्वतंत्र
लेखापरीक्षक का समसंख्यक पर अनुबंध 'ए'**

आंतरिक वित्तीय नियंत्रण पर रिपोर्ट, 31 मार्च 2016 के अनुसार हमने गोवा सर्व शिक्षा अभियान के वित्तीय रिपोर्टिंग के ऊपर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण का आडिट किये उक्त वर्ष को समाप्त वर्ष के लिए सोसायटी के वित्तीय विवरण के अडिट साथ है।

आंतरिक वित्तीय नियंत्रण के लिए प्रबंधन की जिम्मेदारी

प्रबंधन, सोसायटी द्वारा स्थापित भारत के चार्टर्ड संस्थान द्वारा जारी किए गए वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण की लेखापरीक्षा पर मार्गदर्शन नोट अनुसार आंतरिक नियंत्रण के बताये गये आवश्यक घटकों पर आंतरिक नियंत्रण के आधार पर स्थापित करने और आंतरिक वित्तीय नियंत्रण बनाये रखने के लिए जिम्मेदार है।

इन जिम्मेदारियों में व्यवसाय के क्रमबद्ध रूप से और सुचारु से चलाने के लिए सुनिश्चित करने वाले पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों का डिजाइन, कार्यान्वयन और रख - रखाव करना है साथ ही साथ सोसायटी के नीतियों को अनुपालन करते हुए सम्पत्तियों की सुरक्षा, धोखाधड़ी और त्रुटियों की रोकथाम और पता लगाने, लेखांकन अभिलेखों की सटीकता और पूर्णता, सोसायटी एक्ट 1860 के तहत जरूरी अनुसार समय पर वित्तीय जानकारी की तैयारी करना है।

लेखा परीक्षक की जिम्मेदारी

हमारी जिम्मेदारी हमारे लेखा परीक्षा के आधार पर वित्तीय रिपोर्टिंग पर सोसायटी के आंतरिक नियंत्रण पर एक राय व्यक्त करना है। हमने आंतरिक वित्तीय की लेखापरीक्षा गाइंडेस नोट नियंत्रण पर वित्तीय रिपोर्टिंग ("गाइंडेस नोट") और आई सी ए आइ द्वारा जारी मानक आडिट के अनुसार अपना आडिट किया है, जो आंतरिक वित्तीय नियंत्रण के लिए मान्य हैं, दोनों भारत के चार्टर्ड एकाउंटेड संस्थान द्वारा जारी किये गये हैं। उन मानकों और मार्गदर्शन नोट आवश्यकतानुसार हम नैतिक आवश्यकताओं और योजनाओं के अनुरूप है और इसके बारे में कि क्या वित्तीय रिपोर्टिंग पर पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रण स्थापित किया गया था और सभी तथ्यों के मामलों में प्रभावी ढंग से संचालित इस तरह से नियंत्रण करता है, जो उचित आश्वासन प्राप्त करने के लिए आडिट निष्पादन करते हैं।

हमारे लेखापरीक्षा में वित्तीय रिपोर्टिंग पर आन्तरिक नियन्त्रण प्रणाली की पर्याप्तता और उनके प्रभावी प्रचालन के बारे में लेखापरीक्षा साक्ष्य प्राप्त करने के लिए प्रक्रिया प्रदर्शन शामिल है। हमारी आडिट वित्तीय आंतरिक नियंत्रण पर वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्त की रिपोर्टिंग पर समझ, मौजूद तथ्यों को कमजोर करने वाले जोखिमों का आकलन, और आकलित जोखिमों के आधार पर डिजाइन और आंतरिक नियंत्रण के प्रभावी परिचालन को जांचना और मूल्यांकन शामिल है। प्रक्रिया का चयन लेखापरीक्षक के निर्णय पर निर्भर करता है, जिसमें वित्तीय विवरणों के मेटेरियल मिस स्टेटमेंट के जोखिमों का आकलन शामिल है चाहे वह धोखाधड़ी हो या त्रुटि के बारे में हो।

हम मानते हैं कि लेखा परीक्षा साक्ष्य हमने प्राप्त कि है वह सोसायटी के वित्तीय रिपोर्टिंग के आंतरिक नियंत्रण प्रणाली पर हमारे लेखा परीक्षा की राय का आधार प्रदान करने के लिए अपर्याप्त और उचित नहीं है।

वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण का अर्थ

वित्तीय रिपोर्टिंग पर एक सोसायटी की आंतरिक वित्तीय नियंत्रण एक प्रक्रिया है जो वित्तीय रिपोर्टिंग की विश्वसनीयता आम तौर पर स्वीकार लेखांकन सिद्धांतों के अनुसार बाहरी प्रयोजनों के लिए वित्तीय वक्तव्यों की तैयारी के संबंध में उचित आश्वासन प्रदान करने के लिए बनाया गया है।

वित्तीय रिपोर्टिंग पर सोसायटी के आंतरिक वित्तीय नियंत्रण पर उन नीतियों और प्रक्रियाओं को शामिल किया गया है जो कि (1) सोसायटी के सम्पत्ति के विवरण और निपटारा के संबंध में रेकार्ड्स के रख रखाव के संबंध में, उपयुक्त ब्यौरा, सही और निष्पक्ष प्रतिबिंबित होता है (2) उचित आश्वासन प्रदान करता है कि लेन देन के रेकार्ड वित्तीय विवरणों के तैयारी में अनुमति किये गये आमतौर पर स्वीकार लेखांकन सिद्धांतों के अनुसार रखे गये हैं और सोसायटी के प्राप्त और व्यय का विवरण सोसायटी के प्रबंधन और निदेशकों के प्राधिकृत किये जाने के अनुसार बनाये गये हैं; और (3) सोसायटी के सम्पत्ति के अनाधिकृत अधिग्रहण, उपयोग, या डिस्पोजिसन का रोकथाम और समयपर पता लगाने के संबंध में उचित आश्वासन प्रदान करता है जिससे वित्तीय विवरणों तथ्यों पर प्रभाव पड़ता है।

वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण की निहित सीमाएं

वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण की निहित सीमाओं के कारण, नियंत्रणों के अनुचित प्रबंधन ओवर्ड्राइव की संभावना के कारण, त्रुटि और धोखाधड़ी के कारण तथ्यों को गलत रूप से पेश किया गया हो और जिसके बारे में पता न चला हो। इसके अलावा, भविष्य अवधि के लिए आंतरिक वित्तीय नियंत्रण पर वित्तीय रिपोर्टिंग के आकलनों का मूल्यांकन जोखिम के अधीन है क्योंकि वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण परिस्थितियों में बदलाव के कारण पर्याप्त है या नितियों या प्रक्रियाओं के अनुपालन की डिग्री खराब हो गये हैं।

राय

- 1) हमें दी गयी जानकारी और दिये गये स्पष्टीकरण और हमारे आडिट अनुसार हम रिपोर्ट कर रहे हैं कि सोसायटी ने वर्ष 2015-16 के लिए आंतरिक लेखा परीक्षक नियुक्त किया। कागज /आधा मर्जिन जापन के अभाव में 31 मार्च 2016 के अनुसार आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा सत्यापित वित्तीय रिपोर्टिंग के आंतरिक वित्तीय नियंत्रण पर टिप्पणी करने में असमर्थ हैं।
- 2) सोसायटी ने वैज्ञानिक रूप से बीआरसी और डी ओ के लाभार्थियों के लिए जारी अनुदान के अंत तक उपयोग करने पर भरोसा नहीं किया है और एक अनुमान के मुताबिक डिलिवरी चालान, अनुमोदन जापन, लाभार्थियों को दिए गए अनुदान के उपयोग के समर्थन में कोटेशन पर भरोसा किया है।
- 3) हमारे योग्यता के अधीन उपर्युक्त पारा 1 और 2 में दिये गये हमारी राय अनुसार, सोसायटी के पास 31.03.2016 के तिथि के अनुसार सभी तथ्यों से संबंधित, वित्तीय रिपोर्टिंग पर पर्याप्त वित्तीय नियंत्रण प्रणाली है जो भारतीय चार्टर्ड एकाउंटेंट संस्थान द्वारा जारी किये गये मार्गदर्शनों नोट के अनुसार वित्तीय रिपोर्टिंग पर सोसायटी द्वारा स्थापित वित्तीय आंतरिक नियंत्रण प्रक्रिया के अंतर्गत कार्य कर रहा है और उपर्युक्त उल्लिखित नियंत्रण प्रक्रिया के उद्देश्य की प्राप्ति में कमजोरी के संभावित प्रभाव/को छोड़कर, सोसायटी का वित्तीय रिपोर्टिंग आंतरिक वित्तीय नियंत्रण 31 मार्च 2016 के अनुसार प्रभावी रूप से कार्य कर रहा है।

हमने पहचान किये गये कमजोरी पर विचार किया है और 31 मार्च 2016 के सोसायटी के वित्तीय विवरण के हमारे आडिट में प्रकृति, समय और आडिट के हद का निर्धारण करने में अपनाये गये टेस्ट बारेमें ऊपर रिपोर्ट किया है यह कमजोरी सोसायटी के वित्तीय विवरण पर हमारी राय को प्रभावित नहीं करता ।

कृते एवं की ओर
नाईक गावणेकर एंड कं.
चार्टर्ड एकाउन्टेन्टे
एफआरएन : 106808W

एन एन नाईक गावणेकर
(प्रोप्रायटर)

सदस्य संख्या : 008097

स्थान : पणजी गोवा
तिथि: 10.11.2016

गोवा सर्व शिक्षा अभियान, अल्तो-बेती, बार्देज, गोवा के वित्तीय विवरणों पर स्वतंत्र आडिटर का
समसंख्यक पर अनुलग्नक 'बी'

- 1) आडिट के दौरान यह पाया गया है कि ब्लाक संसाधन केंद्र डिलीवरी चालान, प्राकलन और कोटेशन पर निर्भर हैलेखाकार/बी ई सी समन्वयक को विसंगतियां बता दी गयी हैं।
- 2) बी आर सी सांगे के सत्यापन के दौरान । पाया गया सिविल कार्य अनुदान के बिलों के लिए उपयोगिता प्रमाण पत्र संलग्न नहीं किये गये हैं, जो कि बाद में वी ई सी द्वारा गुम पाये गये।
- 3) हमने ब्लाक संसाधन केंद्र का दौरा किया और रेकार्ड्स सत्यापित किये। विसंगतियां रिपोर्ट के अनुलग्नक में संलग्न है।
- 4) निम्नलिखित बीआरसी ने अप्रैल 2015 से दिसम्बर 2015 की अवधि की आडिट रिपोर्ट में आंतरिक आडिटर ने शून्य आडिट रिपोर्ट दिखाया है :
बी आर सी मुरगाव,
बी आर सी केपे,
बी आर सी बार्देज,
बी आर सी पोंडा,
बी आर सी सतारी,
बी आर सी कानकोना और
बी आर सी बिचोली,
जनवरी 2016 से मार्च 2016 की अवधि की रिपोर्ट
बी आर सी मुरगाव,
बी आर सी केपे,
बी आर सी सांगे और
बी आर सी कानकोन
- 5) अचल सम्पत्ति का एस पी ओ स्तर पर कम से कम वर्ष में एक बार भौतिक सत्यापन किया जाना चाहिए, नहीं किया गया है।

कृते एवं की ओर
नाईक गावणेकर एंड कं.
चार्टर्ड एकाउंटेंट
एफआरएन : 106808W

एन एन नाईक गावणेकर
(प्रोप्रायटर)
सदस्य संख्या : 008097

स्थान : पणजी गोवा
तिथि:

गोवा सर्व शिक्षा अभियान

सोसायटीज पंजीकरण एक्ट, 1860 के तहत पंजीकरण संख्या 180/Goa/2005 के द्वारा पंजीकृत

लेखा का भाग बनाने वाले लेखा पर नोट

1. महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियां

a) लेखा का आधार :

सोसायटी उपार्जन लेखन विधि का अनुसरण करता है। जिलों और ब्लाक संसाधन केंद्रों को दी गयी अग्रिम मानी जाती हैं जब तक कि उसके संबंध में उपयोगिता प्रमाण पत्र प्राप्त नहीं होते हैं।

उप जिला स्तर को किया गया संवितरण भुगतान के समय एक समय अनुदान के लिए व्यय माने जाते हैं, यदि ऐसा मामला हो।

प्राप्त अनुदान, वापस किया गया अनुदान (बचत), पिछले वर्ष का अवितरित अनुदान, बैंक ब्याज, प्राप्त निविदा फीस और विभिन्न अन्य आय को आय माना जाता है और इस कार्यक्रम के विभिन्न गतिविधियों पर खर्च की गई राशी के साथ-साथ अचल सम्पत्तियों के निर्माण और/या अधिग्रहण के लिए संवितरण व्यय माने जाते हैं।

b) अचल सम्पत्तियां:

सोसायटी अचल सम्पत्ति के मूल्य को हास नहीं करता है, इस तरह से बैलेंस सीट में मूल्य लागत को लेता है। फील्ड स्तर पर विभिन्न कार्यक्रमों के लिए राज्य परियोजना कार्यालय द्वारा अधिग्रहित/सृजित अचल सम्पत्तियां पर भुगतान किये जाने के समय व्यय मान लिया जाता है। लाभुकों के सिविल कार्य के प्रोजेक्ट जो कि स्कूलों का निर्माण, अतिरिक्त क्लासरूम, सीमा दीवार इत्यादि आय और व्यय में व्यय में लिये जाते हैं।

c) निवेश:

बैंक के बचत बैंक में रखे गये शेष को छोड़कर कोई अन्य निवेश नहीं है।

d) सरकारी अनुदान:

प्रोजेक्ट के लिए सरकारी अनुदान को प्राप्ति के रूप में दर्ज किया जाता है।

e) वापस अनुदान:

चालू वित्त वर्ष के दौरान उक्त बजट शीर्ष के अंतर्गत संवितरित अनुदान राशि और चालू वित्त वर्ष के दौरान अव्ययित/अनुप्रयोग के रूप में वापस होती है तो अग्रिम के रिफंड के रूप में पिछले वर्ष के बकाया अग्रिम के सामने समायोजित किया जाता है।

f) सहायता अनुदान का उपयोग

अनुदान के रूप में प्राप्त निधियों का उपयोग ब्लॉकों/जिलों/समूह से प्राप्त उपयोगिता प्रमाण - पत्र के आधार पर गणना किया जाता है ।

g) राजस्व मान्यता

सोसायटी गैर लाभ इकाई है, न लाभ न प्राप्ति के उद्देश्य से कार्य कर रही है । बैंक बैलेंस पर सोसायटी द्वारा अर्जित ब्याज प्राप्त अनुदान के लिए उपार्जन के रूप में माना जाता है न कि सोसायटी के आय के रूप में ।

h) कोर्पस निधि

सोसायटी के पास कोर्पस निधि नहीं हैं। सोसायटी के उद्देश्य के लिए प्राप्त निधि उससे अर्जित ब्याज के साथ जब अप्रयुक्त रहता है तो उसे बैलेंस सीट में "उपयोग किया जानेवाला अनुदान" शीर्ष के अंतर्गत डाला जाता है।

2. लेखा के लिए टिप्पणी:

a) सर्व शिक्षा अभियान भारत सरकार का कार्यक्रम है । इस कार्यक्रम के द्वारा सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट के तहत गोवा सर्वशिक्षा अभियान नाम से गठित सोसायटी के नाम से उद्देश्यों को एक मिशन के रूप में लागू करना है ।

b) सोसायटी के राज्य कार्यालय द्वारा प्राप्त अनुदान का उपयोग के लिए या तो विभिन्न जिला स्तर, ब्लॉक स्तर और एस एम सी स्तर को प्रदान किया जाता है या राज्य परियोजना कार्यालय द्वारा विभिन्न प्रयोजन के लिए उनके द्वारा उपयोग किया जाता है।

c) बकाया अग्रिम का मेल मिलाप किया जा रहा है और अन्य व्यय के संबंध में मेल मिलाप करने और आवश्यक समायोजन के लिए जरूरी कदम उठाए जा रहे हैं ।

d) कार्यक्रम के संदर्भ में, किसी खास वर्ष में, अनुमोदित परिव्यय पूरी तरह से खर्च नहीं की गयी हो तो उक्त परिव्यय की बचत हुई और इसे गैर आवर्ती शीर्ष के अंतर्गत माना जाता है और यह आगामी वर्ष के लिए स्पिल आवर गतिविधि के रूप में माने जाने के लिए पात्रता प्राप्त कर लेगा ।

e) कुछ स्थानों पर, आडिट के समय आंतरिक लेखा रिपोर्ट अपर्याप्त है वहां पिछले वर्ष की आडिट आपत्तियों पर अनुपालन दिया गया है ।

f) यदि कोई व्यापार के लिए प्राप्य शेष, व्यापार के लिए देय, अग्रिम और जमा के लिए शेष हैं तो उनकी पुष्टि, मेल-मिलाप और समायोजित किया जाना बाकी है। प्रबंधन यह आशा नहीं करता है कि चालू वित्त वर्ष के विवरण को प्रभाव करने के लिए मेटेरियल डिफरेंस हो ।

- g) वर्तमान देयताएं और वर्तमान सम्पत्तियों में शेष राशि लेखा लेखा पुस्तकों के अनुसार है और संबंधित पार्टियों से पुष्टि की जानी बाकी है। बैंक शेष संबंधित बैंकों से मेल-मिलाप किया गया है।
- h) प्रबंधन का यह राय है कि वर्ष के अंत में बकाया अग्रिमों को वस्तु माना जाय और वसूलीयोग्य और समायोज्य माना जाए।
- i) बैलेंस सीट मदों में और बाहर कोई आकस्मिक देयताएं नहीं हैं।

हमारे समसंख्यक रिपोर्ट के संलग्न आडिट रिपोर्ट अनुसार

मुख्य लेखा अधिकारी

राज्य परियोजना कार्यालय, जीएसएसए
स्थान:
तिथि:

कृते नाईक गावणेकर एंड कं.
चार्टर्ड अकाउंटेंट
फर्म रजि. सं. 106808W

सीए एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्रायटर
एम नं. 008097

फार्म जीएफआर 19ए

31 मार्च 2016 को समाप्त वर्ष के लिए एस एस ए अधीन उपयोगिता प्रमाण पत्र

राज्य का नाम : गोवा

क्र. सं	मंजूरी पत्र संख्या और तिथि	रकम (रु)		
		एसएसए	एन पी ई जी ई एल	कुल
1	सं. एफ.1.2/2015-ई ई.8(II) दिनांक 12.05.2015 (भारत सरकार)	4,57,00,000.00	-	4,57,00,000.00
2	सं. एफ.1.2/2015-ई ई.8(II) दिनांक 12.05.2015 (भारत सरकार)	8,25,000.00	-	8,25,000.00
3	सं. एफ.1.2/2015-ई ई.8(III) दिनांक 12.05.2015 (भारत सरकार)	47,20,000.00	-	47,20,000.00
4	सं. एफ.1.2/2015-ई ई.8(IV) दिनांक 12.05.2015 (भारत सरकार)	20,11,000.00	-	20,11,000.00
5	सं. एफ.1.2/2015-ई ई.8(V) दिनांक 12.05.2015 (भारत सरकार)	36,000.00	-	36,000.00
6	सं. एफ.1.2/2015-ई ई.8(VI) दिनांक 12.05.2015 (भारत सरकार)	2,08,000.00	-	2,08,000.00
7	सं. एफ.1.2/2015-ई ई.8(I) दिनांक 20.10.2015 (भारत सरकार)	22,61,000.00		22,61,000.00
8	सं. एफ.1.2/2015-ई ई.8(II) दिनांक 20.10.2015 (भारत सरकार)	41,000.00		41,000.00
9	सं. एफ.1.2/2015-ई ई.8(III) दिनांक 20.10.2015 (भारत सरकार)	2,34,000.00		2,34,000.00
10	सं. एफ.1.2/2015-ई ई.8(I) दिनांक 30.03.2016 (भारत सरकार)	2,25,82,000.00		2,25,82,000.00
11	सं. एफ.1.2/2015-ई ई.8(II) दिनांक 30.03.2016 (भारत सरकार)	4,08,000.00		4,08,000.00
12	सं. एफ.1.2/2015-ई ई.8(III) दिनांक 30.03.2016 (भारत सरकार)	23,32,000.00		23,32,000.00

13	सं. डीई/एकाउंट्स/ एसएसए/2015-16/924 दिनांक 18.06.2015	2,88,08,000.00		2,88,08,000.00
14	सं. डीई/एकाउंट्स/ एसएसए/2015-16/3393 दिनांक 04.03.2016	16,91,000.00		16,91,000.00
15	सं. डीई/एकाउंट्स/ एसएसए/2015-16/3394 दिनांक 04.03.2016	68,59,000.00		68,59,000.00
16	No. सं. डीई/एकाउंट्स/ एसएसए/2015-16/3539 दिनांक 31.03.2016	1,68,81,000.00	-	1,68,81,000.00
	कुल	13,55,97,000.00		13,55,97,000.00

प्रमाणित किया जाता है कि वर्ष 2015-16 के दौरान मानव संसाधन मंत्रालय, प्राथमिक शिक्षा और साक्षरता विभाग के उपर्युक्त नोट किये गये मंजूरी पत्र संख्याओं के सामने उल्लेख अनुसार गोवा सर्व शिक्षा अभियान को रु. 8,13,58,000/- (आठ करोड तेरह लाख अठावन हजार मात्र) में से (रु. 22,55,000/- कैपिटल हेड के अधीन और रु. 7,91,03,000/- जनरल हेड के अधीन) और गोवा सर्व शिक्षा अभियान को वर्ष 2015-16 के दौरान ऊपर नोट किये गये पत्र मंजूरी संख्याओं के द्वारा राज्य सरकार से रु. 5,42,39,000/- (पांच करोड ब्यालीस लाख उनचालिस हजार रूपए मात्र) दी गई अनुदान सहायता राशि में से (रु. 15,03,333/- कैपिटल हेड के अधीन और रु. 5,27,35,667/- जनरल हेड के अधीन), और रु. 9,62,335/- (नौ लाख बासठ हजार तीन सौ पैंतीस रूपए मात्र) ब्याज के खाते से और और रु. 1,00,57,952/- (एक करोड संतावन हजार नौ सौ बावन रूपए मात्र) लागू करनेवाले इकाई से और अन्य विविध प्राप्तियों से और रु. 1,72,97,866/- (एक करोड बाहत्तर हजार संतानबे हजार आठ सौ छियासठ रुपये मात्र) (जनरल हेड के अधीन) और पिछले वर्ष की खर्च न की गयी कुल राशि रु. 16,39,15,153/- (सोलह करोड छबीस लाख पंद्रह हजार एक सौ तिरपन रुपये मात्र), रु. 16,26,52,273/- (सोलह करोड छबीस लाख बावन हजार दो सौ तिहतर रुपये मात्र) (रु. 99,93,425/- कैपिटल हेड के अधीन रु. 15,26,58,848/- जनरल हेड के अधीन), जिस उद्देश्य के लिए मंजूर की

गयी थी उस उद्देश्य उपयोग की गयी और शेष राशि रु.12,62,880/- (बारह लाख बासठ हजार आठ सौ अस्सी रुपये मात्र) वर्ष के अंत तक उपयोग नहीं की गयी राशि वर्ष 2015-16 की बकाया देनदारियों का समायोजन के लिए किया जाएगा और शेष का वर्ष 2016-17 दौरान देय अनुदान सहायता के लिए किया जाएगा।

1. प्रामाणित किया जाता है कि मैं अपने आप से संतुष्ट हूँ कि अनुदान सहायता जिस शर्तों पर मंजूर की गयी थी उन शर्तों को पूर्ण रूप से पूरा करती है एवं मैंने निम्नलिखित जांच किये हैं यह जानने के लिए जिस उद्देश्य के लिए राशि मंजूर की गयी थी वास्तव में उसी उद्देश्य के लिए उपयोग की गयी है।

मुख्य लेखाधिकारी

राज्य परियोजना निदेशक, जीएसएसए

तिथि:

लेखा परीक्षक का प्रमाण-पत्र

हमने उपरोक्त विवरणों पुस्तकों व अभिलेखों से तथा 31-03-2016 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 नाईक गावणेकर एंड कं

चार्टर्ड एकाउंटेंट्स

एफआरएन: 106808W

सीए एन एन नाईक गावणेकर

प्रोप्राइटर

एम एन. 008097

तिथि:

स्थान:

गोवा सर्व शिक्षा अभियान, गोवा

वित्तीय वर्ष 2015-16 के लिए गोवा सर्व शिक्षा अभियान के संबंध में एस एस ए एन पी जी एल और के जी ई वी
(सामान्य अनुदान) के लिए उपयोगिता प्रमाण पत्र
(13वीं वित्त आयोग पुरस्कार को छोड़कर)
राज्य का नाम : गोवा

क्र. संख्या	विवरण	एस एस ए	एन पी ई जी ई एल	के जी वी वी	कुल
1	प्रारम्भिक शेष	---	---	---	
A	बैंक में नकद	72,47,000.00	---	---	
a	सामान्य सहायता अनुदान	---	---	---	
B	ट्रेजिटी में फंड	---	---	---	
a	सामान्य सहायता अनुदान	---	---	---	
C	असमायोजित अग्रिम	97,47,410.00	---	---	
a	सामान्य सहायता अनुदान	---	---	---	
	प्रारम्भिक शेष का उप योग	1,69,94,410.00	---	---	
2	भारत सरकार (एम एच आर डी) से प्राप्त निधि		---	---	
a	मूल अनुदान		---	---	
क्र. सं.	मंजूरी आदेश संख्या और तिथि				
1	सं. एफ.1.2/2015-ई ई.8(IV) दिनांक 12.05.2015 (भारत सरकार)	20,11,000.00			
2	सं. F.1.2/2015-ई ई.8(V) दिनांक 12.05.2015 (भारत सरकार)	36,000.00			
3	सं. F.1.2/2015-ईई.8(VI) दिनांक 12.05.2015 (भारत सरकार)	2,08,000.00			
		22,55,000.00			
3	राज्य सरकार से प्राप्त अनुदान		---	---	
A	मूल अनुदान		---	---	
क्र. सं.	मंजूरी आदेश संख्या और तिथि				
1	No. डीई/अकाउंट्स/एस एस ए /2015-	15,03,333.00			

	16/924 दिनांक 18.06.2015				
		15,03,333.00			
4	बैंक ब्याज	---	---	---	
A	मूल अनुदान	---	---	---	
5	विविध आय	---	---	---	
A	सामान्य सहायता अनुदान	---	---	---	
	(B) का उप योग	37,58,333.00	---	---	
	(A+B) का कुल योग	2,07,52,743.00	---	---	
6	कम राशि				
A	वर्ष 2015-16 के दौरान वस्ताविक व्यय		---	---	
a	मूल अनुदान राशि	1,47,27,621.00	---	---	
B	31.03.2016 के अनुसार बकाया अग्रिम		---	---	
A	सहायता अनुदान	60,25,122.00	---	---	
	कुल (A+B)	2,07,52,743.00	---	---	
7	अतिरिक्त / कमी निधि	---	---	---	
A	मूल अनुदान राशि	---	---	---	
8	31.03.2016 के अनुसार अव्यय शेष		---	---	
A	मूल अनुदान	0.00	---	---	

- 1 प्रमाणित किया जाता है कि रू. 22,55,000/- में से अनुदान राशि मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार से केपिटल हेड के अधीन प्राप्त हुई और रू. 15,03,333/- की अनुदान राशि वर्ष 2015-16 के दौरान गोवा सरकार के द्वारा सर्व शिक्षा अभियान को उल्लेखित पत्र संख्याओं के सामने दी गयी राशि मंजूर / प्राप्त हुई और ब्याज खाते और विविध आय से 01/04/2015 से 31/03/2016 की अवधि में शून्य आय प्राप्त हुई, अनुप्रयोग शेष से रू.72,47,000 /- और पिछले वर्ष के प्रारम्भिक शेष से रू. 97,47,410/- प्राप्त हुई, कुल रू. 2,07,52,743/- मूल अनुदान का उपयोग मंजूर किये गये उद्देश्य के लिए किया गया और रू.शून्य जो वर्ष के अंत में उपयोग नहीं की गयी अगले वर्ष 2016-17 के दौरान समायोजित किया जाएगा .
- 2 यह भी प्रमाणित किया जाता है कि उपयोग में दिखायी राशि रू. 2,07,52,743/- में से मूल अनुदान राशि रू. 60,25,122/- कार्यान्वयन इकाई/एजेंसियों से प्राप्त होनी बाकी है जिसे आगे करने की अनुमति दे दी गयी है .

3 प्रमाणित किया जाता है कि मैं अपने आप से संतुष्ट हूँ कि अनुदान जिस शर्तों पर मंजूर की गयी थी उनको पूरा करती है और मैंने निम्नलिखित जांच किये यह जानने के लिए कि जिस उद्देश्य के लिए राशि मंजूर की गयी थी वास्तव में उसी उद्देश के लिए उपयोग की गयी.

जांच किये गये दस्तावेज

1. लेखों का विवरण
2. बैंक विवरण
3. कार्यालय इकाईयों से प्राप्त उपयोगिता प्रमाण पत्र

मुख्य लेखा अधिकारी

राज्य परियोजना निदेशक

तिथि :

लेखा परीक्षक का प्रमाण-पत्र

हमने उपरोक्त विवरणों पुस्तकों व अभिलेखों से तथा 31-03-2016 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 नाईक गावणेकर एंड कं.

चार्टर्ड एकाउंटेंट

एफआरएन: 106808W

सीए एन एन नाईक गावणेकर

प्रोप्रायटर

एम नं. 008097

तिथि : 10.11.2016

स्थान:

सर्व शिक्षा अभियान, गोवा

वित्तीय वर्ष 2015-16 के लिए गोवा सर्व शिक्षा अभियान के संबंध में एस एस ए एन पी जी एल और के जी ई वी
(सामान्य अनुदान) के लिए उपयोगिता प्रमाण पत्र
(13वीं वित्त आयोग पुरस्कार को छोड़कर)
राज्य का नाम : गोवा

क्र. संख्या	विवरण	एस एस ए	एन पी ई जी ई एल	के जी बी वी	कुल
1	प्रारम्भिक शेष	---	---	---	
A	बैंक में नकद	---	---	---	
A	सामान्य सहायता अनुदान	1,36,71,566.00	---	---	
B	ट्रेजिटी में फंड		---	---	
A	सामान्य सहायता अनुदान		---	---	
C	असमायोजित अग्रिम		---	---	
A	सामान्य सहायता अनुदान	83,73,439.00	---	---	
	प्रारम्भिक शेष का उप योग	2,20,45,005.00	---	---	
2	भारत सरकार (एम एच आर डी) से प्राप्त निधि	---	---	---	
A	सामान्य अनुदान		---	---	
क्र.सं.	मंजूरी आदेश संख्या और तिथि				
1	सं. एफ.1.2/2015-ईई.8(II) दिनांक 12.05.2015 (भारत सरकार)	4,57,00,000.00			
2	सं. एफ.1.2/2015-ईई.8(II) दिनांक 12.05.2015 (भारत सरकार)	8,25,000.00			
3	सं. एफ.1.2/2015-ईई.8(III) दिनांक 12.05.2015 (भारत सरकार)	47,20,000.00			
4	सं. एफ.1.2/2015-ईई.8(I) दिनांक 20.10.2015 (भारत सरकार)	22,61,000.00			
5	सं. एफ.1.2/2015-EE.8(II) दिनांक 20.10.2015 (भारत सरकार)	41,000.00			
6	सं. एफ.1.2/2015-ईई.8(III) दिनांक 20.10.2015 (भारत सरकार)	2,34,000.00			

7	सं. एफ.1.2/2015-ईई.8(I) दिनांक 30.03.2016 (भारत सरकार)	2,25,82,000.00			
8	सं. एफ.1.2/2015-ईई.8(II) दिनांक 30.03.2016 (भारत सरकार)	4,08,000.00			
	सं. एफ.1.2/2015-EE.8(III) दिनांक 30.03.2016 (भारत सरकार)	23,32,000.00			
		7,91,03,000.00			
3	राज्य सरकार से प्राप्त अनुदान		---	---	
	मूल अनुदान		---	---	
क्र.सं.	मंजूरी आदेश संख्या और तिथि				
1	सं. डी ई/एकाउंट्स/ एस एस ए/2015- 16/दिनांक 18.06.2015	2,73,04,667.00			
2	सं. डी ई/एकाउंट्स/ एस एस ए/2015- 16/3393 दिनांक 04.03.2016	16,91,000.00			
3	सं. डी ई/एकाउंट्स/ एस एस ए /2015- 16/339 दिनांक 04.03.2016	68,59,000.00			
4	सं. डी ई/एकाउंट्स/ एस एस ए /2015- 16/3539 दिनांक 31.03.2016	1,68,81,000.00			
		5,27,35,667.00			
4	बैंक ब्याज		---	---	
A	मूल अनुदान	9,62,335.00	---	---	
5	विविध आय		---	---	
A	सामान्य सहायता अनुदान	1,00,57,952.00	---	---	
	(B) का उप योग	14,28,58,594.00	---	---	
	(A+B) का कुल योग	16,49,03,599.00	---	---	
6	कम राशि	---	---	---	
A	वर्ष 2015-16 के दौरान वास्तविक व्यय	---	---	---	
A	सामान्य अनुदान राशि	16,02,41,412.00	---	---	

B	31 मार्च, 2016 के अनुसार बकाया अग्रिम	---	---	---	
A	सामान्य अनुदान राशि	33,99,307.00	---	---	
	कुल (A+B)	16,36,40,719.00	---	---	
7	अतिरिक्त / कमी निधि	---	---	---	
A	सामान्य अनुदान	---	---	---	
8	31.03.2016 के अनुसार अव्यय शेष	---	---	---	
A	सामान्य अनुदान	12,62,880.00	---	---	

1. प्रमाणित किया जाता है कि रू. 7,91,03,000/- की अनुदान राशि मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार से केपिटल हेड के अधीन प्राप्त हुई और रू. 6,73,50,500/- की अनुदान राशि गोवा सरकार के द्वारा सर्व शिक्षा अभियान को उल्लेखित पत्र संख्याओं के सामने दी गयी राशि वर्ष 2015-16 के दौरान गोवा सर्व शिक्षा अभियान को मंजूर / प्राप्त हुई है। रू. 9,62,335/- की राशि बैंक ब्याज और रू. 1,00,57,952/- की राशि कार्यावयन इकाई से 01.04.2015 से 31.03.2016 अवधि के दौरान विविध आय और रिफंडों से प्राप्त हुई है और रू. 1,36,71,566/- की राशि पिछले वर्ष की न खर्च की गयी राशि है और रू. 83,73,439/- की राशि विगत वर्ष का प्रारम्भिक अग्रिम है, रू. 16,36,40,719/- की कुल मूल अनुदान राशि जिस उद्देश्य के लिए मंजूर की गयी थी उसी उद्देश्य के लिए उपयोग की गयी और वर्ष के अंत में रू. 12,62,880/- की अनुप्रयोग राशि का उपयोग वर्ष 2015-16 के बकाये देनदारियों के भुगतान के लिए वर्ष 2016-17 के दौरान किया जाएगा।
2. यह भी प्रमाणित किया जाता है कि उपयोग के रूप में दिखायी राशि रू. 16,36,40,719/- में से मूल अनुदान राशि रू. 33,99,307/- कार्यान्वयन इकाई/एजेंसियों से प्राप्त होनी बाकी है जिसे आगे करने की अनुमति दे दी गयी है।
3. प्रमाणित किया जाता है कि मैं अपने आप से संतुष्ट हूँ कि अनुदान जिस शर्तों पर मंजूर की गयी थी उनको पूरा करती है और मैंने निम्नलिखित जांच किये यह जानने के लिए कि जिस उद्देश्य के लिए राशि मंजूर की गयी थी वास्तव में उसी उद्देश्य के लिए उपयोग की गयी।

जांच किये गये दस्तावेज

1. लेखों का विवरण
2. बैंक विवरण
3. कार्यालय इकाईयों से प्राप्त उपयोगिता प्रमाण पत्र

मुख्य लेखा अधिकारी राज्य परियोजना निदेशक

तिथि : 10.11.2016

लेखा परीक्षक का प्रमाण-पत्र

हमने उपरोक्त विवरणें पुस्तकों व अभिलेखों से तथा 31-03-2016 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 नाईक गावणेकर एंड कं
चार्टर्ड एकाउंटेंट
एफआरएन: 106808W

सीए एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्रायटर
एम नं. 008097

तिथि :

स्थान:

सर्व शिक्षा अभियान, गोवा

वित्तीय वर्ष 2015-16 के लिए गोवा सर्व शिक्षा अभियान के संबंध में एस एस ए एन पी जी एल और के जी
ई वी (मूल अनुदान) के लिए उपयोगिता प्रमाण पत्र
(स्वच्छ भारत स्वच्छ विद्यालय शौचालयों के निर्माण के लिए)
राज्य का नाम : गोवा

क्र. संख्या	विवरण	एस एस ए	एन पी ई जी ई एल	के जी वी वी	कुल
1	प्रारम्भिक शेष	---	---	---	
A	बैंक में तकद	72,47,000.00	---	---	
A	सामान्य सहायता अनुदान	---	---	---	
B	ट्रंजिट में फंड	---	---	---	
A	सामान्य सहायता अनुदान	---	---	---	
C	असमायोजित अग्रिम	---	---	---	
A	मूल अनुदान	----	---	---	
	प्रारम्भिक शेष का उप योग	----	---	---	
2	भारत सरकार (एम एच आर डी) से प्राप्त निधि		---	---	
	मूल अनुदान	0.00	---	---	
क्र.सं.	मंजूरी आदेश संख्या और तिथि				
3	राज्य सरकार से प्राप्त अनुदान		---	---	
	मूल अनुदान	0.00	---	---	
क्र.सं.	मंजूरी आदेश संख्या और तिथि				
4	बैंक ब्याज	---	---	---	
A	मूल सहायता अनुदान	---	---	---	
5	विविध आय	---	---	---	
A	मूल सहायता अनुदान	---	---	---	
	उप योग (B)	72,47,000.00	---	---	
	कुल योग (A+B)	72,47,000.00	---	---	

6	कम राशि				
A	वर्ष 2015-16 के दौरान वास्तविक व्यय		---	---	
A	मूल सहायता अनुदान	72,47,000.00	---	---	
B	31 मार्च 2016 के अनुसार बकाया अग्रिम		---	---	
A	सहायता अनुदान	----	---	---	
	कुल (A+B)	----	---	---	
7	अतिरिक्त / कमी निधि		---	---	
A	सामान्य अनुदान		---	---	
8	31.03.2016 के अनुसार अव्यय शेष		---	---	
A	मूल अनुदान	0.00	---	---	

1. प्रमाणित किया जाता है कि रु. शून्य में से अनुदान राशि मानव संसाधन विकास मंत्रालय, प्रारम्भिक शिक्षा विभाग से स्वच्छ भारत विध्यालय, शौचालय के निर्माण के अधीन के प्राप्त हुई और रु. शून्य की अनुदान राशि वर्ष 2015-16 के दौरान गोवा सरकार के द्वारा सर्व शिक्षा अभियान को उल्लेखित पत्र संख्याओं के सामने दी गयी राशि स्वच्छ भारत विध्यालय, शौचालय के निर्माण के अधीन मंजूर / प्राप्त हुई और विविध आय से 01/04/2015 से 31/03/2016 की अवधि में शून्य आय प्राप्त हुई, अनुप्रयोग शेष से रु. 72,47,000/- और पिछले वर्ष के प्रारम्भिक शेष से शून्य और मूल अनुदान के रु. 72,47,000/- राशि का उपयोग मंजूर किये गये उद्देश्य के लिए किया गया और प्रयोग न की गई शून्य राशि का उपयोग अगले वर्ष 2016-17 के अनुदान के समायोजन के लिए उपयोग किया जाएगा .
2. प्रमाणित किया जाता है कि मैं अपने आप से संतुष्ट हूँ कि अनुदान जिस शर्तों पर मंजूर की गयी थी उनको पूरा करती है और मैंने निम्नलिखित जांच किये यह जानने के लिए कि जिस उद्देश्य के लिए राशि मंजूर की गयी थी वास्तव में उसी उद्देश के लिए उपयोग की गयी.

जांच किये गये दस्तावेज

1. लेखों का विवरण
2. बैंक विवरण
3. कार्यालय इकाईयों से प्राप्त उपयोगिता प्रमाण पत्र

मुख्य लेखा अधिकारी राज्य परियोजना निदेशक

तिथि : 10.11.2016

लेखा परीक्षक का प्रमाण-पत्र

हमने उपरोक्त विवरणों पुस्तकों व अभिलेखों से तथा 31-03-2016 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 नाईक गावणेकर एंड कं

चार्टर्ड एकाउंटेंट

एफआरएन: 106808W

सीए एन एन नाईक गावणेकर

एम नं. 008097

तिथि : 10.11.2016

स्थान:

गोवा सर्व शिक्षा अभियान
31.03.2016 को समाप्त वर्ष के लिए बजट सार का विशेषण
(सम्पूर्ण कार्यक्रम)

(रु. लाखों में)

क्र.सं	राज्य का नाम	एडब्ल्यूपी एंड बी	वर्ष के लिए प्रारम्भिक शेष	भारत सरकार द्वारा दी गयी	राज्य सरकार द्वारा दी गयी	रिपोर्ट किया गया व्यय	अगले के लिए एडब्ल्यूपी एंड बी
1	गोवा	2423.75	172.98	813.58	542.39	1663.49	2903.76
कुल		2423.75	172.98	837.13	386.26	1663.49	2903.76

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

कृते नाईक गावणेकर एंड कं

चार्टर्ड एकाउंटेन्ट्स

फर्म रजि. स.106808W

मुख्य लेखा अधिकारी राज्य परियोजना निदेशकसीए

एन एन नाईक गावणेकर

प्रोप्रायटर

एम नं .008097

गोवा सर्व शिक्षा अभियान
31.03.2016 को समाप्त वर्ष के लिए बजट सार का विशेषण
(सम्पूर्ण कार्यक्रम)

(रु. लाखों में)

क्र.सं	राज्य का नाम	वर्ष के लिए प्रारम्भिक शेष	दी गयी राशि	रिपोर्ट किया गया व्यय
	1	2	3	4
1	गोवा एस एस ए	172.98	1355.97	1663.49
	कुल	172.98	1355.97	1663.49

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

कृते नाईक गावणेकर एंड कं

चार्टर्ड एकाउंटेन्ट्स

फर्म रजि. स.106808W

मुख्य लेखा अधिकारी राज्य परियोजना निदेशकसीए

एन एन नाईक गावणेकर

प्रोप्रायटर

एम नं .008097

गोवा सर्व शिक्षा अभियान
31.03.2016 को समाप्त वर्ष के लिए बजट सार का विशेषण
(सम्पूर्ण कार्यक्रम)

(रु. लाखों में)

क्र सं	गतिविधिवर व्यय	31.03.2016 को समाप्त वर्ष
1.	नई प्राइमरी स्कूल: शिक्षक वेतन	483.09
2.	नईऊपरी प्राइमरी स्कूल: शिक्षक वेतन	0.00
3.	ब्लाक संसाधन केंद्र	252.92
4.	समूह संसाधन केंद्र	184.97
5.	सिविल कार्य	125.80
6.	शौचालय, पीने का पानी	0.00
7.	स्कूल से बाहर बच्चों के लिए क्रियाकलाप	11.07
8.	मुफ्तटेक्स बुक्स	276.03
9.	आविष्कारी गतिविधियां	0.77
10.	विकलांग बच्चों के लिए क्रियाकलाप	20.24
11.	बालिकाओं शिक्षा के लिए क्रियाकलाप	0.00
12.	अनुरक्षण अनुदान	53.80
13.	प्रबंधन और एम आई	121.07
14.	अनुसंधान और मूल्यांकन	2.53
15.	स्कूल अनुदान	83.91
16.	शिक्षक अनुदान	2.35
17.	टीएलई अनुदान	0.00
18.	शिक्षक प्रशिक्षण	20.65
19.	एस एम सी/ पी आर आई प्रशिक्षण	12.82
20.	समुदाय संघटन	7.19
21.	स्कूल यूनिफार्म	2.74
22.	स्कूल पुस्तकालय	0.00
23.	आवासीय स्कूल	0.00
24.	सीमैट	0.00
25.	राज्य घटक	0.00
26.	पूर्व अवधि के व्यय	1.54
	कुल	1663.49

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

कृते नाईक गावणेकर एंड कं
चार्टर्ड एकाउंटेन्ट्स
फर्म रजि.स.106808W

मुख्य लेखा अधिकारी राज्य परियोजना निदेशकसीए

एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्रायटर
एम नं .008097

Cr. 3882-In- प्रारम्भिक शिक्षा प्रोजेक्ट

राज्य/यूटी का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान

एसएसए का 31.03.2016 को समाप्त वर्ष का गतिविधिवर व्यय विवरण का विवरण

(रु. लाख में)

क्र.सं	गतिविधि अनुसार व्यय	पी ए बी अनुमोदन	समाप्त वर्ष
1	स्कूल से बाहर बच्चों के लिए क्रियाकलाप	34.950	11.07
2	शिक्षकों का वेतन	1025.400	483.09
3	शिक्षक अनुदान	0.000	2.350
4	ब्लॉक संसाधन केंद्र	309.600	252.92
5	समूह संसाधन केंद्र	275.760	184.97
6	शिक्षक प्रशिक्षण	28.880	20.65
7	मुफ्त टेक्स बुक्स	273.010	276.03
8	2 सेट यूनिफार्म	68.980	2.74
9	विशेष बच्चों के लिए कार्यकलाप (IED)	33.520	20.24
10	सिविल कार्य	46.250	125.80
11	सिविल कार्य (पीडब्ल्यूडी)	0.000	0.00
12	अनुरक्षण अनुदान	53.950	53.80
13	स्कूल अनुदान	83.770	83.91
14	अनुसंधान और मूल्यांकन	8.000	2.53
15	प्रबंधन और एमआईएस	131.420	121.07
16	आविष्कारी गतिविधियां	25.000	0.77
17	समुदाय प्रशिक्षण	8.300	7.19
18	एसएमसी प्रशिक्षण	16.960	12.82
19	अवधि पूर्व व्यय	0.000	1.54
	कुल	2423.750	1663.49

साथ लगे नोट वित्तीय विवरण के भाग का निर्माण करते हैं
कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

हमारे समसंख्यक तिथि के रिपोर्ट अनुसार

कृते नाईक गावणेकर एंड कं.
चार्टर्ड एकाउंटेड
फर्म रजि. सं. 106808W

मुख्य लेखाधिकारी

राज्य परियोजना निदेशक

सीए एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्राइटर
एम नं. 008097

तिथि
स्थान

मेसर्स नाईक गावणेकर और कं.

चार्टर्ड अकाउंटेंट

लेखा परीक्षक का प्रमाण- पत्र

हमने उपर्युक्त विवरणों का सत्यापन 31.03.2016 को समाप्त वर्ष के लिए आडिट किये गये वित्तीय विवरण के साथ हमारे समक्ष सत्यापन के लिए प्रस्तुत किये गये पुस्तकों और रिकार्ड्स के साथ किया है और पाया गया है कि यह तदनुसार है। यह प्रमाण पत्र उक्त वित्तीय विवरण की लेखा परीक्षकों की रिपोर्ट के साथ पढा जाय।

कृते एवं की ओर

नाईक गावणेकर एंड कं.

चार्टर्ड एकाउंटेंट

एफआरएन : 106808W

एन एन नाईक गावणेकर

(प्रोप्रायटर)

सदस्य संख्या : 008097

स्थान : पणजी गोवा

तिथि: 10.11.2016

एन एन नाईक गावणेकर एंड कं,
चार्टर्ड एकाउंटेंट

ग्राहक का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जीएसएसए)
वर्ष 2015-16 का वैधानिक लेखा परीक्षा

जी एस एस ए के ब्लाक संसाधन केंद्र, पेडणे-गोवा का आडिट प्रेक्षण

क्रम सं	विवरण	टिप्पणियां
1	आंतरिक लेखा परीक्षा रिपोर्ट	2 भागों में जारी किये गये आंतरिक लेखा परीक्षा का सत्यापन किया गया जो कि संतोषजनक नहीं है। आंतरिक लेखा परीक्षक लेखा में प्रमुख विसंगतियों रिपोर्ट करने में असफल रहे। ऐसा लगता है कि आंतरिक लेखा परीक्षक का ध्यान लाभुकों के उपयोगिता प्रमाण पत्र पर केंद्रित था, जबकि उन्होंने इसका सत्यापन नहीं किया कि उपयोगिता प्रमाण पत्र का ठीक से प्रत्ययन किया गया या नहीं। अनुलग्नक I देखें
3	रिफंड विवरण	अनुलग्नक II(1)(2) देखें
6	प्राप्त ब्याज	स्टेट बैंक आफ से रू 54,930/-की ब्याज प्राप्त हुई। सत्यापित और सही पाया गया
8	बैंक शेष की पुष्टि	खाता संख्या. 33887041839 में रू. 6,60,684/- संशोधन किया जाना है बैंक से शेष की पुष्टि की गयी है
9	नकद शेष	अंत शेष रू.. 3512/-. नकद शेष की पुष्टि की गयी है।
10	बैंक संशोधन	बैंक संशोधन हमारे सामने प्रस्तुत किया गया और सत्यापित किया गया।
11	शेष में अंतर	अनुलग्नक III देखें।

अनुलग्नक I

क्र. सं.	लेखा परीक्षा की अवधि	अनुपालन रिपोर्ट	आंतरिक लेखा परीक्षक का नाम
1	अप्रैल 2015 - दिसम्बर 2015	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले
2	जनवरी 2016 - मार्च 2016	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले

नोट : यह आश्चर्य की बात है कि आंतरिक लेखा परीक्षक ने शून्य रिपोर्ट प्रस्तुत किया है, जबकि वैधानिक लेखा के दौरान विसंगतिया पाई गयी।

अनुलग्नक II**रिफंड विवरण**

क्र. सं.	विवरण	आगे बढ़ाई गयी पिछले वर्ष की शेष राशि	प्राप्त राशि (रु.)	भुगतान राशि(रु.)	बकाया रिफंड
1	बी आर सी अनुदान				
	a. कंटीजेंसी	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00
	b. बैठक टी ए	10,182.00	0.00	0.00	10,182.00
2	सी आर सी अनुदान				
	a. कंटीजेंसी	120.00	33,000.00	33,000.00	120.00
	b. बैठक टी ए	40,572.00	0.00	0.00	40,572.00
3	वेतन				
	बी आर पी	10,144.00	2,200,000.00	2,194,802.00	15,342.00
	सी आर पी	85,121.00	1,870,000.00	1,832,278.00	122,843.00
4	पार्टटाइम प्रशिक्षक शिक्षक	36,001.00	1,335,000.00	1,328,112.00	42,889.00
5	सेवाकालीन शिक्षक प्रशिक्षण कार्यक्रम	153,677.00	204,000.00	133,850.00	223,827.00
6	समुदाय संघटन	4,000.00	34,320.00	17,600.00	20,720.00

7	गैर आवासीय प्रशिक्षण(समुदाय)	3,192.00	116,775.00	80,276.00	39,691.00
8	सी डब्ल्यू एस एन अनुदान				
	i. सहीसर्जरी	0.00	4,025.00	4,025.00	0.00
	ii. एस्कोर्ट और परिवहन	164.00	57,552.00	57,716.00	0.00
	iii. आंख सर्जरी	0.00	23,000.00	23,000.00	0.00
	iv. कान सर्जरी	0.00	75,000.00	75,000.00	0.00
	v. दवा और यात्रा	0.00	1,365.00	1,365.00	0.00
	vi. आवासीय प्रशिक्षण	0.00	13,200.00	7,600.00	5,600.00
	vii. फिजिओ / स्पीचथेरापी	4,500.00	34,650.00	34,650.00	4,500.00
	viii. सहायता और उपकरण	0.00	7,920.00	7,920.00	0.00
	ix. विश्व विकलांगता दिवस	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00
	x. एक दिन का अभिभावक जागरूकता	720.00	5,000.00	4,050.00	1,670.00
	xi. मेडिकल असेसमेंट कैम्प		20,000.00	12,249.00	7,751.00
9	स्कूलों को अनुदान				
	a. स्कूलअनुदान(प्रा)	5,000.00	470,000.00	470,000.00	5,000.00
	b. स्कूल अनुदान (ऊ. प्रा.)	0.00	301,000.00	301,000.00	0.00
	c. अनुरक्षण अनुदान	5,000.00	495,000.00	495,000.00	5,000.00
	e. यूनिफार्म अनुदान	96,400.00	0.00	64,400.00	32,000.00
10	सिविल कार्य अनुदान				
	i. फर्श सुविधा	0.00	411,425.00	0.00	411,425.00
	ii. शौचालय	0.00	554,000.00	499,400.00	54,600.00
	iii. शौचालय मरम्मत	0.00	49,195.00	29,195.00	20,000.00
	iv. स्वच्छ भारत के अंतर्गत शौचालय	0.00	384,000.00	240,000.00	144,000.00
	v. स्वच्छ विद्यालय के अंतर्गत शौचालय	0.00	384,000.00	0.00	384,000.00
	vi. लायब्रेरीप्राइमरी	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00
11	पारा शिक्षक वेतन	0.00	320,275.00	319,034.00	1,241.00
12	गैर आवासीय विशेष प्रशिक्षण केंद्र	0.00	73,000.00	73,000.00	0.00
13	गैर आवासीय ब्रिज कोर्स	270.00	0.00	0.00	270.00

14	सीएएल	1,850.00	0.00	0.00	1,850.00
15	कम्प्यूटर का मरम्मत	50.00	0.00	0.00	50.00
16	बैंक ब्याज	0.00	54,930.00	1,117.00	53,813.00
	कुल योग	456,963.00	9,604,632.00	8,412,639.00	1,648,956.00

अनुलग्नक III

बी आर सी और एस
पी ओ में अंतर

क्रम सं.	विवरण	एस पी ओ	बी आर सी	प्रबंधन का उत्तर
1	पारा शिक्षकका वेतन रिफंड	8,829.00	1,241.00	रु. 8,829/- की राशि एस पी ओ को दिनांक 31-3-2015 को रिफंड किया गया और एस पी ओ द्वारा अप्रैल 2015 में गणना की गयी। रु. 1241/- की राशि दिनांक 31-03-2016 को एस पी ओ को रिफंड किया और जिसकी गणना अप्रैल 2016 में की गयी।

1. डी पी ओ को रिफंड की गयी चालू वर्ष की राशि

क्र.सं	विवरण	रकम (रु.)
1	बी आर सी स्टाफ वेतन	15,342.00
2	गैर आवासीय ब्रिज कोर्स	270.00
3	अभिभावक जागरूकता कार्यक्रम	1,670.00
4	पार्ट टाइम प्रशिक्षक वेतन	42,889.00
5	बैंक ब्याज	32,050.00
6	बी आर पी बैठक टीए अनुदान	10,182.00
7	सी ए एल	1,850.00
8	सिविल कार्य	218,600.00
9	समुदाय संघटन	4,000.00
10	सी आर पी कंटीजेंसी अनुदान	120.00
11	सी आर पी बैठक टीए	40,572.00
12	सी आर पी वेतन	122,843.00
13	यूनिफार्म अनुदान	32,000.00
14	अनुरक्षण अनुदान	5,000.00
15	मेडिकल कैम्प सी डब्ल्यू एस एस	1,480.00
16	गैर आवासीय प्रशिक्षण (समुदाय)	39,691.00
17	विशेष बच्चों के लिए फिजिओ थेरापी	4,500.00
18	स्कूल अनुदान प्राइमरी स्कूल	5,000.00
19	शिक्षक प्रशिक्षण	223,827.00
20	कम्प्यूटर मरम्मत	50.00
	कुल (ए)	801,936.00

2. एस पी ओ को रिफंड की गयी चालू वर्ष की राशि

क्र.सं	विवरण	रकम (रु.)
1	पारा शिक्षक वेतन	1,241.00
	कुल (बी)	1,241.00

3. आगे बढ़ाई गयी रिफंड राशी

क्रमसं	विवरण	रकम (रु.)
1	समुदाय संघटन	16,720.00
2	मेडिकल असेसमेंट	6,271.00
3	फर्श सुविधा	411,425.00
4	शौचालय सुविधा	384,000.00
5	बैंक ब्याज	21,763.00
6	आवासीय प्रशिक्षण g	5,600.00
	कुल (सी)	845,779.00
	कुल योग(ए+बी+सी)	1,648,956.00

श्री एन एन नाईक गावणेकर एंड कं,
 चार्टर्ड
 एकाउंटेंट

ग्राहक का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जी एस एस ए)
 वित्तीय वर्ष 2015-16 का वैधानिक लेखा परीक्षा

जी एस एस ए के ब्लाक संसाधन केंद्र, बार्देज, गोवा का आडिट प्रेक्षण

क्र. स.	विवरण	टिप्पणियां
1	आंतरिक लेखा परीक्षा रिपोर्ट	2 भागों में जारी किये गये आंतरिक लेखा परीक्षा का सत्यापन किया गया जो कि संतोषजनक नहीं है। आंतरिक लेखा परीक्षक लेखा में प्रमुख विसंगतियों को रिपोर्ट करने में असफल रहे। ऐसा लगता है कि आंतरिक लेखा परीक्षक का ध्यान लाभुकों के उपयोगिता प्रमाण पत्र पर केंद्रित था, जबकि उन्होंने इसका सत्यापन नहीं किया कि उपयोगिता प्रमाण पत्र का ठीक से प्रत्ययन किया गया या नहीं। अनुलग्नक I देखें
2	रिफंड	रिफंड विवरण - अनुलग्नक II देखें।
3	प्राप्त ब्याज	केनरा बैंक से प्राप्त ब्याज प्राप्त रु.52,701/- सत्यापित किया गया और सही पाया गया।
4	बैंक शेष की पुष्टि	केनरा बैंक खाता संख्या 0332101056594 बैंक शेषरु. 564519/- बैंक से शेष की पुष्टि की गयी है।
5	नकद शेष	अंत शेष - Rs. 211/- नकद शेष की पुष्टि की गयी है
6	बैंक पुनः संशोधन	संशोधन मासिकवर किया जाता है। 31.03.2016 के अनुसार संशोधन किया गया और रेकार्ड में है।
7	एस पी ओ/डी पी ओ में अंतर	अनुलग्नक III देखें।

अनुलग्नक- I

क्र. सं.	लेखा परीक्षा की अवधि	अनुपालन रिपोर्ट	आंतरिक लेखा परीक्षक का नाम
1	अप्रैल 2015 - दिसम्बर 2015	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले
2	जनवरी 2016 - मार्च 2016	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले

नोट : यह आश्चर्य की बात है कि आंतरिक लेखा परीक्षक ने शून्य रिपोर्ट प्रस्तुत किया है, जबकि वैधानिक लेखा के दौरान विसंगतिया पाई गयी।

अनुलग्नक II

रिफंड का विवरण

क्र.सं	विवरण	पिछले वर्ष का रिफंड आगे बढ़ाया गया शेष	प्राप्त रकम (रु.)	भुगतान रकम (रु.)	बकाया रिफंड (रु.)
1	कंटीजेंसी अनुदान				
	बी आर सी अनुदान		50,000.00	50,000.00	0.00
	कंप्यूटर मरम्मत		4,490.00	4,490.00	0.00
	कुल		54,490.00	54,490.00	0.00
2	एन आर एस टी सी अनुदान				
	एन आर एस टी सी		449,000.00	449,000.00	0.00
	कुल		449,000.00	449,000.00	0.00
3	स्कूलों को अनुदान				
	स्कूल अनुदान		1,019,000.00	1,007,000.00	12,000.00
	अनुरक्षण अनुदान		445,000.00	445,000.00	0.00
	कुल		1,464,000.00	1,452,000.00	12,000.00
4	सी आइ आइ टेस्ट		29,902.00	29,902.00	0.00
	कुल		29,902.00	29,902.00	0.00
5	सी डब्ल्यू एस एन अनुदान				
	चस्मे		6,750.00	6,750.00	0.00
	मेडिकल कैम्प		20,000.00	20,000.00	0.00
	विश्व विकलांगता दिवस		20,000.00	20,000.00	0.00
	फिजिओथेरापी		170,350.00	170,350.00	0.00
	सही सर्जरी		14,100.00	14,100.00	0.00
	अभिभावक जगरुकता		5,000.00	5,000.00	0.00
	यातायात और एस्कोर्ट सुविधा		50,372.00	50,372.00	0.00
	विशेष थिरापी		13,560.00	13,560.00	0.00
	कुल		300,132.00	300,132.00	0.00
6	वेतन				
	बी आर पी		2,150,000.00	2,114,678.00	35,322.00
	सी आर पी		1,980,000.00	1,972,688.00	7,312.00
	पार्ट टाइम शिक्षक		1,605,000.00	1,586,236.00	18,764.00
	सी आर पी से वेतन का रिफंड	3,333.00			3,333.00
	पारा शिक्षक वेतन		510,673.00	450,575.00	60,098.00
	कुल	3,333.00	6,245,673.00	6,124,177.00	124,829.00

7	सेवाकालीन शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान				
	ब्लाक स्तर और समूह स्तर		311,850.00	133,229.00	178,621.00
	गैर आवासीय		135,225.00	109,560.00	25,665.00
	समुदाय संघटन		30,420.00	16,060.00	14,360.00
	कुल		477,495.00	258,849.00	218,646.00
8	सिविल कार्य अनुदान				
	शौचालय सुविधा		467,000.00	419,000.00	48,000.00
	शौचालय का भरम्मत		45,000.00	45,000.00	0.00
	फर्श सुविधा		197,450.00	197,450.00	0.00
	कुल		709,450.00	661,450.00	48,000.00
9	बैंक ब्याज	425,551.00	54,374.00	1,673.00	478,252.00
	कुल योग	428,884.00	9,784,516.00	9,331,673.00	881,727.00

1. डी पी ओ को वापसयोग्य चालू वर्ष का रकम

क्र. सं.	विवरण	रकम (रु.)
1	स्कूल को अनुदान	
	स्कूल अनुदान	12,000.00
2	वेतन	
	बी आर पी	35,322.00
	सी आर पी	7,312.00
	पार्ट टाइम शिक्षक	18,764.00
	सी आर पी से रिफंड वेतन	3,333.00
3	सेवाकालीन शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान	
	ब्लाक स्तर और समूह स्तर	178,621.00
	गैर आवासीय	25,665.00
	समुदाय संघटन	14,360.00
4	सिविल कार्य अनुदान	
	शौचालय सुविधा	48,000.00
5	अर्जित ब्याज	52,701.00
6	बैंक ब्याज (2013-14)	80,232.00
7	बैंक ब्याज (2012-13)	345,319.00
	कुल (ए)	821,629.00

घटाव : एन जी डी पी को रिफंड राशि	200,000.00
अगले वर्ष बढ़ाई गई गयी रिफंड राशि	621,629.00

2. चालू वर्ष का एस पी ओ को भुगतान किया गया रिफंड

क्र.सं.	विवरण	रकम (रु.)
1	पारा शिक्षक वेतन	60,098.00
	कुल (बी)	60,098.00
		-
	कुल योग (ए+बी)	881,727.00

2. अभी तक रिफंड नहीं की गयी राशि

क्र.सं.	विवरण	रकम (रु.)	प्रबंधन का उत्तर
1	बैंक ब्याज (2012-13)	345,319.00	ब्याज 2007 से है राशि बैंक खाता में है, इस संबंध में प्रयास किया जाएगा।
	कुल	345,319.00	

अनुलग्नक III

बी आर सी और एस पी ओ में अंतर

क्र. सं.	विवरण	बी आर सी	एस पी ओ / डी पी ओ	अंतर	प्रबंधन का उत्तर
1	पारा शिक्षक वेतन अनुदान	510,673.00	453,678.00	56,995.00	बी आर सी बार्देज के प्राप्ति और भुगतान लेखा में पारा शिक्षकों का वेतन जून 2015 से मार्च 2015 की अवधि के लिए बुक किया गया है, मार्च 2016 के वेतन में रु. 56995/- का अंतर है, जिसे एस पी ओ द्वारा बुक नहीं किया गया है।

श्री एन एन नाईक गावणेकर एंड कं,
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट

ग्राहक का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जी एस एस ए)
वित्तीय वर्ष 2015-16 का वैधानिक लेखा परीक्षा

जी एस एस ए के ब्लाक संसाधन केंद्र, बिचोली, गोवा का आडिट प्रेक्षण

क्र. सं.	विवरण	टिप्पणियां
1	आंतरिक लेखा परीक्षा रिपोर्ट	2 भागों में जारी किये गये आंतरिक लेखा परीक्षा का सत्यापन किया गया जो कि संतोषजनक नहीं है। आंतरिक लेखा परीक्षक लेखा में प्रमुख विसंगतियों रिपोर्ट करने में असफल रहे। ऐसा लगता है कि आंतरिक लेखा परीक्षक का ध्यान लाभुकों के उपयोगिता प्रमाण पत्र पर केंद्रित था, जबकि उन्होंने इसका सत्यापन नहीं किया कि उपयोगिता प्रमाण पत्र का ठीक से प्रत्ययन किया गया या नहीं। वैधानिक लेखा परीक्षक ने कुछ प्रमुख विसंगतियां देखे हैं जिन्हें अनुलगंक 1 रिपोर्ट किया गया है।
2	अचल सम्पत्तियों का सत्यापन	अचल सम्पत्तियों का रजिस्टर रखा गया है और अद्यतन है।
3	रिफंड विवरण	अनुलगंक 11 देखें।
4	प्राप्त ब्याज	केनरा बैंक से प्राप्त ब्याज रु.29,004/- सत्यापित और सही पाया गया।
5	बैंक शेष की पुष्टि	केनरा बैंक खाता 0333101021550 बैंक शेष रु. 175,845/- (पुस्तकों के अनुसार) बैंक शेष की पुष्टि की गयी और संशोधन किया गया।
6	नकद शेष	नकद शेष रु. 48/- नकद शेष की पुष्टि की गयी।
7	बैंक संशोधन	संशोधन मासिकवर किया जाता है। 31.03.2016 के अनुसार संशोधन किया गया और रेकार्ड में है।
8	टी डी एस	वर्ष के दौरान भुगतान टी डी एस - शून्य

अनुलगंक 1

क्र. सं.	लेखा परीक्षा की अवधि	अनुपालन रिपोर्ट	आंतरिक लेखा परीक्षक का नाम
1	अप्रैल 2015 - दिसम्बर 2015	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले
2	जनवरी 2016 - मार्च 2016	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले

नोट : यह आश्चर्य की बात है कि आंतरिक लेखा परीक्षक ने शून्य रिपोर्ट प्रस्तुत किया है, जबकि वैधानिक लेखा के दौरान विसंगतिया पाई गयी।

वैधानिक लेखा परीक्षक द्वारा पाई गयी

विसंगतियां

विवरण	प्रबंधन का उत्तर
1. ब्लाक संसाधन केंद्र, बिचोली डिलीवरी चालान, प्राकलन और कोटेशन पर निर्भर रहा, विसंगतियों के बारे में लेखाकार/बी आर सी समन्वयक को बता दिया गया है।	भविष्य में इस बात का ध्यान रखा जाएगा यथोचित बिल प्राप्त किये जाएंगे।
2. एस एम सी के गैर आवासीय प्रशिक्षण कार्यक्रम के लिए दिनांक 18 फरवरी और 23 फरवरी 2016 तथा 2 मार्च 2016 को आयोजित कार्यक्रम पर रु.1440/-, दिनांक 2 फरवरी 2016 का खर्च प्राप्त हुआ।	दिनांक 18 फरवरी 2016 को आयोजित एस एम सी प्रशिक्षण की तैयारी के लिए दिनांक 2 फरवरी 2016 का रु.1,440/- का बिल रेकार्ड में है। यह स्टेशनरी और झेरोक्स मशीन के क्रय पर है।
3. रु.70,000/- का अग्रिम जीपीएस डांगारवाडा, वाडावल को दिया गया। कंट्रेक्टर से मजदूरी प्रभार के लिए रु.11900/- का प्राप्त प्राप्तकर्ता रसीद बिल द्वारा स्पॉट नहीं किया गया है। अन्य पार्टियों से तुलनात्मक कोटेशन रेकार्ड में नहीं है।	आवश्यक सुधार कर लिया गया है। क्योंकि सिविल कार्य का दर प्रधान कार्यालय द्वारा निर्धारित किया है और कार्य उसी रकम में कार्य करना है, दरों में वृद्धि की संभावना थी इसलिए कोटेशन प्राप्त नहीं किये गये।
4. बी आर सी कंटीजेंसी भुगतान लेखा के अधीन नकद व्यय को प्रत्येक माह के लिए साथ गणना किये जाते हैं, अक्टूबर से दिसम्बर 2015 के व्यय एक साथ डाले गये और गणना की गयी।	बी आर सी कंटीजेंसी बिल एक साथ रखे एवं गणना की जाती है परंतु बी आर सी कंटीजेंसी बिल के वही एक्सेल सीट तैयार कर डी पी ओ को प्रस्तुत किया गया। नकद पुस्तिका रजिस्टर भी रखा गया है।
5. स्कूल अनुदान और अनुरक्षण अनुदान का आडिटके दौरान पाया गया कि वित्तीय वर्ष 2016-17 के सपोर्टिंग बिलों को वित्तीय वर्ष 2015-16 के व्यय के लिए दिखाया गया है।	आवश्यक सुधार कर लिया गया है और ब्लाक में बिल सत्यापन के लिए उपलब्ध है।

अनुलग्नक II -

रिफंड विवरण

क्र.सं.	विवरण	प्राप्त रकम (रु.)	भुगतान रकम (रु.)	बकाया रिफंड (रु.)
1	बी आर सी अनुदान			
	अ) कंटीजेंसी	50,000.00	49,910.00	90.00
	कुल	50,000.00	49,910.00	90.00
2	वेतन			
	बी आर सी	2,325,000.00	2,320,603.00	4,397.00

	सी आर पि	1,555,000.00	1,515,935.00	39,065.00
	पार्ट टाइम शिक्षक	420,000.00	413,226.00	6,774.00
	कुल	4,300,000.00	4,249,764.00	50,236.00
3	सी डब्ल्यू एस एन अनुदान			
	मेडिकल कैम्प	20,000.00	13,990.00	6,010.00
	विश्व विकलांगता दिवस	20,000.00	13,456.00	6,544.00
	एक दिन का आवासीय प्रशिक्षण	17,000.00	8,000.00	9,000.00
	अभिभावक जागरूकता	5,000.00	5,000.00	0.00
	कुल	62,000.00	40,446.00	21,554.00
4	स्कूलों को अनुदान			
	अ)स्कूल अनुदान			
	अ) प्राइमरी स्कूल अनुदान	465,000.00	465,000.00	0.00
	बी) ऊपरी प्राइमरी स्कूल अनुदान	224,000.00	224,000.00	0.00
	बी) अनुरक्षण अनुदान			
	अ) सरकारी प्राइमरी स्कूल	415,000.00	410,000.00	5,000.00
	बी) सरकारी हाई स्कूल	125,000.00	125,000.00	0.00
	कुल	1,229,000.00	1,224,000.00	5,000.00
5	एस एम सी प्रशिक्षण अनुदान			
	गैर आवासीय	116,775.00	75,731.00	41,044.00
	स्कूल रिपोर्ट कार्ड डिस्प्ले करने के लिए	37,050.00	20,020.00	17,030.00
	कुल	153,825.00	95,751.00	58,074.00
6	शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान			
	ब्लॉक और समूह स्तर शिक्षक	167,400.00	68,088.00	99,312.00
	कुल	167,400.00	68,088.00	99,312.00
7	सिविल कार्य	288,000.00	240,000.00	48,000.00
8	बैंक ब्याज	29,004.00	888.00	28,116.00
	कुल	29,004.00	888.00	28,116.00
	कुल योग	5,991,229.00	5,728,847.00	310,382.00

1. एन जी डी पी ओ को रिफंड की गयी चालू वर्ष की राशि

क्र.सं.	विवरण	रकम (रु.)
1	बी आर सी अनुदान	
	अ) कंटीजेंसी	90.00
2	वेतन	
	बी आर सी	4,397.00
	सी आर पी	39,065.00
	पार्ट टाइम शिक्षक वेतन	6,774.00
3	सी डब्ल्यू एस एन अनुदान	
	मेडिकल कैम्प	6,010.00
	विश्व विकलांगता दिवस	6,544.00
	एक दिन का आवासीय प्रशिक्षण	9,000.00
5	स्कूलों को अनुदान	
	बी) अनुरक्षण अनुदान	
	अ) सरकारी प्राइमरी स्कूल	5,000.00
6	एस एम सी प्रशिक्षण अनुदान	
	गैर आवासीय	41,044.00
	स्कूल रिपोर्ट का डिस्प्ले	17,030.00
7	शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान	
	ब्लाक और समूह स्तर शिक्षक प्रशिक्षण	99,312.00
8	बैंक ब्याज	28,116.00
	कुल (ए)	262,382.00

2. अगले वर्ष बढ़ाई गयी शेष राशि

क्र. सं.	विवरण	रकम (रु.)
-1	सिविल कार्य अनुदान	
	अ) बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	48,000.00
	कुल (बी)	48,000.00
	कुल योग (ए+बी)	310,382.00

श्री एन एन नाईक गावणेकर एंड कं,
चार्टर्ड एकाउंटेंट

ग्राहक का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जीएसएसए)
वर्ष 2015-16 का वैधानिक लेखा परीक्षा

जी एस एस ए के ब्लॉक संसाधन केंद्र, तिसवाडी - गोवा का आडिट प्रेक्षण

क्र सं	विवरण	टिप्पणियाँ
1	आंतरिक आडिट रिपोर्ट	2 भागों में जारी किये गये आंतरिक लेखा परीक्षा का सत्यापन किया गया जो कि संतोषजनक नहीं है। आंतरिक लेखा परीक्षक लेखा में प्रमुख विसंगतियों रिपोर्ट करने में असफल रहे। ऐसा लगता है कि आंतरिक लेखा परीक्षक का ध्यान लाभुकों के उपयोगिता प्रमाण पत्र पर केंद्रित था, जबकि उन्होंने इसका सत्यापन नहीं किया कि उपयोगिता प्रमाण पत्र का ठीक से प्रत्ययन किया गया या नहीं। आंतरिक लेखा परीक्षक ने आडिट के दौरान शून्य रिपोर्ट दिखया है परीक्षक ने कुछ वैधानिक लेखा (विसंगतियां नहीं पाई गई) प्रमुख विसंगतियां दिखाई हैं जो अनुलग्नक I में दिखाई गई हैं।
2	रिफंड विवरण	संदर्भ अनुलग्नक II
3	प्राप्त ब्याज	केनरा बैंक से प्राप्त ब्याज रु.48,981/- सत्यापित और सही पाया गया
4	बैंक शेष की पुष्टि	केनरा बैंक खाता 0308101038752 बैंक शेष रु. 3,31,227.50/- (पुस्तक के अनुसार) बैंक से शेष की पुष्टि की गयी और संशोधन किया गया।
5	नकद शेष	अंत शेष - रु.शून्य नकद शेष की पुष्टि की गयी है
6	बैंक संशोधन	प्रत्येक माह संशोधन किया जाता है। 31/3/2016के अनुसार संशोधन किया गया और रेकार्ड में रखा गया है।
7	टी डी एस	वर्ष के दौरान रु. 3,005/- टी डी एस का भुगतान किया गया।
8	बी आर सी और एस पी ओ अंतर	अनुलग्नक III

अनुलग्नक I

क्र. सं.	लेखा परीक्षा की अवधि	अनुपालन रिपोर्ट	आंतरिक लेखा परीक्षक का नाम
1	अप्रैल 2015 - दिसम्बर 2015	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले
2	जनवरी 2016 - मार्च 2016	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले

नोट : यह आश्चर्य की बात है कि आंतरिक लेखा परीक्षक ने शून्य रिपोर्ट प्रस्तुत किया है, जबकि वैधानिक लेखा के दौरान विसंगतियां पाई गयीं।

अनुलग्नक II

रिफंड विवरण

क्र सं	विवरण	रकम (रु.)	उपयोग की गयी राशि (रु.)	बकया रिफंड
1	बी आर सि अनुदान			
	अ) कंटीजेंसी	50,000.00	55,578.00	NIL
2	वेतन			
	बी आर सी	2,380,000.00	2,368,460.00	11,540.00
	सी आर पी	1,460,000.00	1,456,536.00	3,464.00
	पार्ट टाइम प्रशिक्षक वेतन	523,548.00	523,548.00	0.00
3	सी डब्ल्यूईसएन अनुदान			
	मेडिकल कैम्प	20,000.00	15,300.00	4,700.00
	विश्व विकलांगता दिवस y	20,000.00	11,300.00	8,700.00
	एक दिन का आवासीय प्रशिक्षण	8,000.00	6,440.00	1,560.00
	अभिभावक जागरूकता	5,000.00	2,000.00	3,000.00
	सहायता और उपकरण	25,000.00	25,000.00	0.00
4	सिविल कार्य अनुदान			
	अ) बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	192,000.00	192,000.00	0.00
5	स्कूलों को अनुदान			
	अ)स्कूल अनुदान			
	अ)प्राइमरी स्कूल अनुदान	355,000.00	338,292.00	16,708.00
	बी)ऊपरी प्राइमरी स्कूल अनुदान	301,000.00	301,000.00	0.00
	बी)अनुरक्षण अनुदान			
	अ) सरकारी प्राइमरी और हाई स्कूल	310,000.00	296,540.00	13,460.00
6	एस एम सि पशिक्षण अनुदान			
	गैर आवासीय विशेष प्रशिक्षण	270,000.00	270,000.00	0.00
	ब्लाक और समूह स्तर शिक्षक	201,900.00	115,382.00	86,518.00
	गैर आवासीय समुदाय संघठन कार्यक्रम	118,575.00	118,575.00	0.00
	स्कूल रिपोर्ट कार्ड (समुदाय संघठन)	17,940.00	9,900.00	8,040.00
7	कम्प्यूटर मरम्मत	7,752.00	7,752.00	0.00
8	टेक्स बुक्स की शिफ्टिंग	5,500.00	5,500.00	0.00
9	पारा शिक्षक वेतन	579,242.00	579,242.00	0.00
10	बैंक ब्याज	48,981.00	1,199.00	47,782.00
	कुल योग	6,899,438.00	6,699,544.00	205,472.00

1. एन जी डी पी ओ को रिफंड की गयी चालू वर्ष की राशि

क्र सं	विवरण	रकम (रु.)
1	वेतन	
	बी आर सी	11,540.00
	सी आर पी	3,464.00
2	ब्लाक और समूह स्तर शिक्षक	86,518.00
3	एस एम सी प्रशिक्षण अनुदान	
	स्कूल रिपोर्ट कार्ड (समुदाय संघठन)	8,040.00
4	सी इब्ल्यू एस एन अनुदान	
	मेडिकल कैम्प	4,700.00
	अभिभावक जागरूकता	3,000.00
	आवासीय प्रशिक्षण	1,560.00
5	स्कूल अनुदान	
	अ) प्राइमरी स्कूल अनुदान	16,708.00
	बी) अनुरक्षण अनुदान	13,460.00
6	बैंक ब्याज	47,782.00
	कुल (ए)	196,772.00

2. अगले वर्ष बढ़ाई गई शेष

क्र सं	विवरण	रकम (रु.)
1	सी इब्ल्यू एस एन अनुदान	
	विश्व विकलांगता दिवस	8,700.00
	कुल (बी)	8,700.00
	कुल योग (ए+बी)	205,472.00

अनुलग्नक-III**बी आर सी और एस ई ओ में अंतर**

क्र.सं	विवरण	बी आर सी	एस पी ओ	अंतर	प्रबंधन का उत्तर
1	पारा शिक्षक वेतन	579,242.00	514,210.00	65,032.00	बी आर सी तिसवाडी वर्ष 2015-16 के लेखा पुस्तक के अनुसार प्राप्ति और भुगतान में ब्लाक ने पारा शिक्षकों का वेतन अगस्त से मार्च 2016 के लिए गणना किया है। रु. 61,205.00 की अंतर राशि एस पी ओ द्वारा गणना नहीं किया गया।
	कुल	579,242.00	514,210.00	65,032.00	

एन एन नाईक गावणेकर एंड कं,
चार्टर्ड एकाउंटेंट

ग्राहक का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जीएसएसए)
वर्ष 2015-16 का वैधानिक लेखा परीक्षा

जी एस एस ए के ब्लॉक संसाधन केंद्र, सतारी - गोवा का आडिट प्रेक्षण

क्र. सं.	विवरण	टिप्पणियां
1	आंतरिक लेखा रिपोर्ट	आंतरिक लेखापरीक्षक ने आडिट के दौरान शून्य रिपोर्ट दिखया है (विसंगतियां नहीं पाई गई) वैधानिक लेखा परीक्षक ने कुछ प्रमुख विसंगतियां दिखाई हैं जो अनुलगक I में दिखाई गई हैं।
2	अचल सम्पत्ति सत्यापन	अचल सम्पत्ति रजिस्टर रखा गया है और अद्यतन है।
3	रिफंड विवरण	अनुलगनक II देखें।
4	प्राप्त ब्याज	स्टेट बैंक आफ इंडिया से प्राप्त ब्याज रु.49,556/-सत्यापित और सही पाया गया
5	बैंक शेष की पुष्टि	स्टेट बैंक आफ इंडिया खाता 30859125769 बैंक शेष रु. 652013/- बैंक से बैंक शेष की पुष्टि की गयी है।
6	नकद शेष	अंत शेष रु. 19,495/- नकद शेष की पुष्टि की गयी है।
7	बैंक संशोधन	बैंक संशोधन प्रत्येक माह किया जाता है। संशोधन दिनांक 31/3/2016 के अनुसार रेकार्ड में है
8	टी डी एस	वर्ष के दौरान रु.14,340/- का टी डी एस दिया गया है।

अनुलगनक I

क्र. सं.	लेखा परीक्षा की अवधि	अनुपालन रिपोर्ट	आंतरिक लेखा परीक्षक का नाम
1	अप्रैल 2015 - दिसम्बर 2015	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले
2	जनवरी 2016 - मार्च 2016	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले

नोट : यह आश्चर्य की बात है कि आंतरिक लेखा परीक्षक ने शून्य रिपोर्ट प्रस्तुत किया है, जबकि वैधानिक लेखा के दौरान विसंगतियां पाई गयीं।

वैधानिक लेखापरीक्षक द्वारा पाई गयी विसंगतियां

विवरण	प्रबंधन का उत्तर
1. ब्लाक संसाधन केंद्र सत्तारी डिलिवरी चालान, प्राकलित बिलों और कोटेशन पर निर्भरता दिखाई है, विसंगतियां लेखाकार/बी आर सी समन्वयक को दिखाई गयी हैं।	भविष्य में इसका ध्यान रखा जाएगा।
2. एस एम सी शौचालय सुविधा के भुगतान लिए आडिट करते समय पाया गया कि कुछ सपोर्टिंग बिलें रेकार्ड में नहीं हैं। (जी पी एम एस नानोड)	आवश्यक सुधार कर लिया गया है और संबंधित शिक्षक से प्राधिकृत हस्ताक्षर ले लिया गया है।
3. सिविल कार्य के आडिट के दौरान पाया गया कि कुछ भुगतान डिलीवरी चालान, प्राकलित बिलों और कोटेशन से सपोर्ट किये गये हैं जो व्यय के प्रत्ययन के लिए वैध नहीं हैं।	आवश्यक सुधार कर लिया गया है और संबंधित शिक्षक से प्राधिकृत हस्ताक्षर ले लिया गया है।
4. स्कूल अनुदान उपयोगिता प्रमाण पत्र आडिट के दौरान पाया गया कि कुछ भुगतान डिलीवरी चालान, प्राकलित बिलों और कोटेशन से सपोर्ट किये गये हैं जो व्यय के प्रत्ययन के लिए वैध नहीं हैं।	आवश्यक सुधार कर लिया गया है और संबंधित शिक्षक से प्राधिकृत हस्ताक्षर ले लिया गया है।
5. अनुरक्षण अनुदान उपयोगिता प्रमाण पत्र के आडिट के दौरान पाया गया कि कुछ भुगतान डिलीवरी चालान, प्राकलित बिलों और कोटेशन से सपोर्ट किये गये हैं जो व्यय के प्रत्ययन के लिए वैध नहीं हैं।	आवश्यक सुधार कर लिया गया है और संबंधित शिक्षक से प्राधिकृत हस्ताक्षर ले लिया गया है।

अनुलग्नक II

रिफंड विवरण

क्र सं	विवरण	आगे बढाई गई पिछला शेष	प्राप्त राशि (रु.)	भुगतान राशि (रु.)	रिफंड बकाया(रु.)
1	बी आर सी अनुदान				
	अ) कंटीजेंसी		50,000.00	50,000.00	0.00
	बी) बैठक टीए	10,439.00	0.00	0.00	10,439.00
	कुल	10,439.00	50,000.00	50,000.00	10,439.00
2	सी आर पी अनुदान				
	अ) कंटीजेंसी	16,814.00	45,000.00	45,000.00	16,814.00
	बी) बैठक टीए	39,289.00	0.00	0.00	39,289.00
	कुल	56,103.00	45,000.00	45,000.00	56,103.00
3	वेतन				
	बी आर सी वेतन	31,565.00	1,862,547.00	1,854,156.00	39,956.00

	सी आर पी	31,959.00	2,317,292.00	2,317,292.00	31,959.00
	कुल	63,524.00	4,179,839.00	4,171,448.00	71,915.00
4	पार्ट टाइम शिक्षक वेतन	5,990.00	445,161.00	445,161.00	5,990.00
	कुल	5,990.00	445,161.00	445,161.00	5,990.00
5	सी डब्ल्यू एस एन अनुदान				
	मेडिकल कैम्प	11,000.00	20,000.00	10,620.00	20,380.00
	विश्व विकलांगता दिवस		20,000.00	4,482.00	15,518.00
	एक दिन का आवासीय प्रशिक्षण		20,000.00	10,700.00	9,300.00
	अभिभावक जागरूकता	850.00	5,000.00	5,000.00	850.00
	कुल	11,850.00	65,000.00	30,802.00	46,048.00
6	स्कूलों को अनुदान				
	अ)स्कूल अनुदान				
	अ) प्राइमरी स्कूल		570,000.00	570,000.00	0.00
	बी) ऊपरी प्राइमरी स्कूल अनुदान	10,000.00	203,000.00	203,000.00	10,000.00
	बी) अनुरक्षण अनुदान		720,000.00	715,000.00	5,000.00
	सी) यूनिफार्म अनुदान	162,000.00	0.00	0.00	162,000.00
	कुल	172,000.00	1,493,000.00	1,488,000.00	177,000.00
7	एस एम सी प्रशिक्षण अनुदान				
	गैर आवासीय	8,146.00	133,875.00	56,851.00	85,170.00
	समुदाय संघठन	3,102.00	49,530.00	26,620.00	26,012.00
	कुल	11,248.00	183,405.00	83,471.00	111,182.00
8	शिक्षक प्रशिक्षण-अनुदान	46,363.00	134,850.00	82,688.00	98,525.00
	कुल	46,363.00	134,850.00	82,688.00	98,525.00
9	सिविल अनुदान				
	फर्श सुविधा	0.00	161,550.00	0.00	161,550.00
	शौचालय सुविधा	0.00	826,550.00	435,000.00	391,550.00
	शौचालय मरम्मत	0.00	12,000.00	12,000.00	0.00
	कुल	0.00	1,000,100.00	447,000.00	553,100.00

10	सेवाकालीन शिक्षक प्रशिक्षण	50,250.00	0.00	47,726.00	2,524.00
11	सी ए एल	60,000.00	0.00	32,000.00	28,000.00
12	पारा शिक्षक वेतन	0.00	269,981.00	269,981.00	0.00
13	बैंक ब्याज	36,310.00	49,556.00	658.00	85,208.00
	कुल योग	524,077.00	7,916,586.00	6,746,277.00	1,246,034.00

1. एन जी डी पी/एस पी ओ को रिफंड की गयी चालू वर्ष की राशि

क्र सं	विवरण	शेष राशि (रु.)
1	बी आर सी अनुदान	
	अ) बैठक टी ए	10,439.00
2	सी आर पी अनुदान	
	अ) कंटीजेंसी	16,814.00
	बी) बैठक टीए	39,289.00
3	वेतन	
	बी आर सी वेतन	39,956.00
	सी आर पी	31,959.00
4	पार्टटाइम प्रशिक्षक वेतन	5,990.00
5	सी इब्ल्यू एस एन अनुदान	
	मेडिकल कैम्प	20,380.00
	विश्व विकलांगता दिवस	15,518.00
	एक दिन का आवासीय प्रशिक्षण	9,300.00
	अभिभावक जागरूकता	850.00
6	स्कूलों को अनुदान	
	अ)स्कूल अनुदान	
	i) ऊ. प्रा.स्कूल अनुदान	10,000.00
	b) अनुरक्षण अनुदान	5,000.00
	c) यूनिफार्म अनुदान	162,000.00
7	एस एम सी प्रशिक्षण अनुदान	
	गैर आवासीय	85,170.00
	समुदाय संघठन	26,012.00
8	शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान	98,525.00
9	शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान (14-15)	2,524.00
11	सि ए एल	28,000.00
12	पारा शिक्षक वेतन	0.00

13	बैंक ब्याज	85,208.00
	कुल योग (ए)	692,934.00

2. अगले वर्ष बढ़ाई गई रिफंड राशि

क्र सं	विवरण	रकम (रु.)
1	सिविल अनुदान	
	फर्श सुविधा	161,550.00
	शौचालय सुविधा	391,550.00
	कुल (बी)	553,100.00
	कुल योग (ए+बी)	1,246,034.00

एन एन नाईक गावणेकर एंड कं,
चार्टर्ड एकाउंटेंट

ग्राहक का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जीएसएसए)
वर्ष 2015-16 का वैधानिक लेखा परीक्षा

जी एस एस ए के ब्लाक संसाधन केंद्र, पोंडा - गोवा का आडिट प्रेक्षण

क्रम सं	विवरण	टिप्पणियां
1	आंतरिक लेखा परीक्षा रिपोर्ट	2 भागों में जारी किये गये आंतरिक लेखा परीक्षा का सत्यापन किया गया जो कि संतोषजनक नहीं है। आंतरिक लेखा परीक्षक लेखा में प्रमुख विसंगतियों रिपोर्ट करने में असफल रहे। ऐसा लगता है कि आंतरिक लेखा परीक्षक का ध्यान लाभुकों के उपयोगिता प्रमाण पत्र पर केंद्रित था, जबकि उन्होंने इसका सत्यापन नहीं किया कि उपयोगिता प्रमाण पत्र का ठीक से प्रत्ययन किया गया या नहीं। अनुलग्नक I देखें
2	अचल सम्पत्ति सत्यापन	अचल सम्पत्ति रजिस्टर रखा गया है और अद्यतन है।
3	रिफंड विवरण	अनुलग्नक II देखें।
4	लम्बित उपयोगिता प्रमाणपत्र	अनुलग्नक III देखें।
5	प्राप्त ब्याज	केनरा बैंक से रु.33,650/- का ब्याज प्राप्त हुआ। सत्यापित और सही पाया गया।
6	बैंक शेष की पुष्टि	केनरा बैंक खाता संख्या 1164101010855 बैंक शेष रु.2,16,534/- बैंक से बैंक शेष की पुष्टि की गयी है
7	नकद शेष	अंत शेष रु.5,120/- नकद शेष की पुष्टि की गयी है।
8	बैंक संशोधन	बैंक संशोधन मासिकवर किया जाता है 31/3/2016 के अनुसार संशोधन किया गया है और रेकार्ड में है।
9	शेष में अंतर	अनुलग्नक IV देखें।

अनुलग्नक I

क्र. सं.	लेखा परीक्षा की अवधि	अनुपालन रिपोर्ट	आंतरिक लेखा परीक्षक का नाम
1	अप्रैल 2015 - दिसम्बर 2015	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कुंकोलीकर & अंगले
2	जनवरी 2016 - मार्च 2016	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कुंकोलीकर & अंगले

नोट : यह आश्चर्य की बात है कि आंतरिक लेखा परीक्षक ने शून्य रिपोर्ट प्रस्तुत किया है, जबकिवैधानिक लेखा के दौरान विसंगतिया पाई गयी।

अनुलग्नक II**रिफंड विवरण**

क्र. सं	विवरण	आगे बढ़ाई गयी पिछले वर्ष की शेष राशि	प्राप्त राशि (रु.)	भुगतान राशि(रु.)	रिफंड की गयी राशि (रु.)
1	कंटीजेंसी अनुदान				
	अ)बी आर सी	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00
	बी) सी आर पी	19,124.00	0.00	0.00	19,124.00
	c) सी आर पी टीए	14,270.00	0.00	0.00	14,270.00
2	एन आर एस टी सी अनुदान				
	एन आर एस टी सी	0.00	88,000.00	88,000.00	0.00
3	एस एम सी अनुदान				
	स्कूल अनुदान	22,000.00	1,060,000.00	1,048,000.00	34,000.00
	अनुरक्षण अनुदान	17,262.00	715,000.00	715,000.00	17,262.00
	प्रशिक्षण अनुदान		183,375.00	75,811.00	107,564.00
	यूनिफार्म अनुदान	108,400.00	0.00	0.00	108,400.00
	स्कूल रिपोर्ट कार्ड व मोबाइल		49,920.00	27,940.00	21,980.00
4	सी इब्ल्यू एस एन अनुदान				
	सहायता और उपकरण	0.00	133,033.00	133,033.00	0.00
	मेडिकल कैम्प	5,000.00	20,000.00	14,143.00	10,857.00
	विश्व विकलांगता दिवस	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00
	एक दिन आवासीय प्रशिक्षण	0.00	24,000.00	24,000.00	0.00
	अभिभावक जागरूकता	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00
	परिवाहन और एस्कोर्ट सुविधा	0.00	150,976.00	150,976.00	0.00
	स्पीच थेरापी/फिजिओ	0.00	41,660.00	41,660.00	0.00

5	वेतन				
	बी आर पी और सपोर्टिंग स्टाफ वेतन	46,185.00	2,235,000.00	2,233,119.00	48,066.00
	सी आर पी	74,217.00	2,520,000.00	2,489,054.00	105,163.00
	पार्ट टाइम प्रशिक्षक	1,452.00	130,000.00	129,677.00	1,775.00
6	शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान	102,372.00	244,650.00	183,624.00	163,398.00
7	सिविल कार्य				
	सीमा दीवार	0.00	210,000.00	210,000.00	0.00
	शौचालय मरम्मत	0.00	65,000.00	65,000.00	0.00
	स्वच्छ भारत अनुदान	0.00	1,004,000.00	1,004,000.00	0.00
	बिजली वायरिंग	0.00	18,000.00	18,000.00	0.00
8	पारा शिक्षक वेतन	0.00	1,598,900.00	1,598,900.00	0.00
9	सी ए एल	16,000.00	0.00	0.00	16,000.00
10	बैंक ब्याज	146,430.00	33,650.00	2,533.00	177,547.00
	कुल योग	572,712.00	10,600,164.00	10,327,470.00	845,406.00

अनुलग्नक - II

1. डी पी ओ को रिफंड किया गया चालू वर्ष का रकम

क्र.सं.	विवरण	रकम (रु.)
1	एस एम सी अनुदान	
	जी पी एस स्कूल अनुदान	5,000.00
	जी एच एस स्कूल अनुदान	7,000.00
	प्रशिक्षण अनुदान	107,564.00
	समुदाय संघठन	21,980.00
2	सी डब्ल्यू एस एन अनुदान	
	मेडिकल कैम्प	5,857.00
3	वेतन	
	बी आर पी और सपोर्टिंग स्टाफ वेतन	1,881.00
	सी आर पी	30,946.00
	पार्ट टाइम प्रशिक्षक	323.00
4	शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान	
	ब्लॉक स्तर	61,026.00
5	अर्जित ब्याज	31,117.00
	कुल (ए)	272,694.00

2. रिफंड की गयी पिछले वर्ष की राशि

क्र.सं.	विवरण	रकम (रु.)
1	सी आर पी वेतन	74,217.00
2	मेडिकल अनुदान(सी इब्ल्यू एस एन)	5,000.00
3	पार्ट टाइम प्रशिक्षक वेतन	1,452.00
4	बैंक ब्याज	49,095.00
5	बी आर सी वेतन	46,185.00
6	सी आर पी कंटीजेंसी अनुदान	19,124.00
7	सी आर पी कंटॉजेंसी टी ए	14,270.00
8	यूनिफार्म अनुदान	108,400.00
9	अनुरक्षण अनुदान(एस एम सी)	17,262.00
10	स्कूल अनुदान (एस एम सी)	22,000.00
11	शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान (ब्लाक स्तर)	102,372.00
12	सी ए एल	16,000.00
	कुल (बी)	475,377.00
	कुल योग (ए+बी)	748,071.00

3. अभी तक रिफंड की गयी राशि

क्र. सं.	विवरण	रकम (रु.)	प्रबंधन का उत्तर
1	जमा ब्याज (2013-14)	97,335.00	एन जी डी पी ओ पणजी के निर्देशानुसार अभी तक वापस नहीं किया गया।
	कुल	97,335.00	
	कुल योग (ए+बी+सी)	845,406.00	

अनुलग्नक III

31/03/2016 के अनुसार लम्बित उपयोगिता प्रमाण पत्र

क्र.सं.	विवरण	स्कूल का नाम	रकम	लेखापरीक्षक की टिप्पणी	प्रबंधन का उत्तर
सिविल कार्य अनुदान					
1	शौचालय सुविधा	जी पी एस गलवाडा प्रिओल	48,000.00	उपयोगिता प्रमाण पत्र प्रस्तुत किया जाना है	यू सी वर्ष 2016 -17 में प्राप्त हुआ और ब्लाक में रखा हुआ है।

		जी पी एस वर्खडे	48,000.00	उपयोगिता प्रामाण पत्र प्रस्तुत किया जाना है	यू सी वर्ष 2016 -17 में प्राप्त हुआ और ब्लाक में रखा हुआ है।
		जी पी एस धार्जो कुंडई	48,000.00	उपयोगिता प्रामाण पत्र प्रस्तुत किया जाना है	यू सी वर्ष 2016 -17 में प्राप्त हुआ और ब्लाक में रखा हुआ है।
		जी पी एस गलशिरे कावले	48,000.00	उपयोगिता प्रामाण पत्र प्रस्तुत किया जाना है	यू सी वर्ष 2016 -17 में प्राप्त हुआ और ब्लाक में रखा हुआ है।
		जी पी एस कारांजल मडकई	48,000.00	उपयोगिता प्रामाण पत्र प्रस्तुत किया जाना है	यू सी वर्ष 2016 -17 में प्राप्त हुआ और ब्लाक में रखा हुआ है।
		जी पी एस महलशी कुर्ती	48,000.00	उपयोगिता प्रामाण पत्र प्रस्तुत किया जाना है	यू सी वर्ष 2016 -17 में प्राप्त हुआ और ब्लाक में रखा हुआ है।
		जी पी एस मेडपोल	48,000.00	उपयोगिता प्रामाण पत्र प्रस्तुत किया जाना है	यू सी वर्ष 2016 -17 में प्राप्त हुआ और ब्लाक में रखा हुआ है।
		जी पी एस घानो सावोई	48,000.00	उपयोगिता प्रामाण पत्र प्रस्तुत किया जाना है	यू सी वर्ष 2016 -17 में प्राप्त हुआ और ब्लाक में रखा हुआ है।
		जी पी एस मौजो कुंडई	48,000.00	उपयोगिता प्रामाण पत्र प्रस्तुत किया जाना है	यू सी वर्ष 2016 -17 में प्राप्त हुआ और ब्लाक में रखा हुआ है।
2	मुख्य मरम्मत कार्य (फर्श)	जी पी एस नागजार कुर्ती	359,000.00	उपयोगिता प्रामाण पत्र प्रस्तुत किया जाना है	यू सी प्राप्त नहीं हुई, कार्य प्रगति पर है
3	एना आर एस टी सी		88,000.00	उपयोगिता प्रामाण पत्र प्रस्तुत किया जाना है	यू सी प्राप्त नहीं हुई, कार्य प्रगति पर है
		कुल	879,000.00		

बी आर सी और एन जी डी पी ओमें अंतर

क्र. सं.	विवरण	बी आर सी	डी पी ओ/एस पी ओ के अनुसार	अंतर	प्रबंधन का उत्तर
1	बी आर सी वेतन अनुदान	2,235,000.00	2,035,000.00	200,000.00	एक हस्ताक्षरकर्ता सेवा से 31/03/2016 को सेवानिवृत्त हुए और नये की नियुक्ति मई में हुई इसलिए चेक से 31/03/2016 को मार्च के वेतन का भुगतान किया गया।
2	सी आर पी वेतन	2,520,000.00	2,240,000.00	280,000.00	एक हस्ताक्षरकर्ता सेवा से 31/03/2016 को सेवानिवृत्त हुए और नये की नियुक्ति मई में हुई इसलिए चेक से 31/03/2016 को मार्च के वेतन का भुगतान किया गया।

3	पार्ट टाइम सेवाकालीन अनुदान	130,000.00	115,000.00	15,000.00	एक हस्ताक्षरकर्ता सेवा से 31/03/2016 को सेवानिवृत्त हुए और नये की नियुक्ति मई में हुई इसलिए चेक से 31/03/2016 को मार्च के वेतन का भुगतान किया गया।
6	एन एस टी सी	88,000.00	0.00	88,000.00	एन जी डी पी ओ से राशि अप्रैल 2016 में प्राप्त हुई परंतु कहा गया कि इसकी गणना 31/03/2016 में की जाय ।
7	रिफण्ड रकम	272,694.00	748,071.00	475,377.00	पिछले वर्ष 31/03/2016 के अनुसार बीआरसी द्वारा भुगतान शेष है और डी पी ओ द्वारा इसकी गणना वर्ष 2015-16 के दौरान की गयी। अनुलग्नक II(2) देखें ।
	कुल			1,058,377.00	

श्री एन एन नाईक गावणेकर एंड कं,
चार्टर्ड एकाउंटेंट

ग्राहक का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जीएसएसए)
वर्ष 2015-16 का वैधानिक लेखा परीक्षा

जी एस एस ए के ब्लाक संसाधन केंद्र, सालसेट - गोवा का आडिट प्रेक्षण

क्र. सं.	विवरण	टिप्पणियां
1	आंतरिक लेखा परीक्षा रिपोर्ट	2 भागों में जारी किये गये आंतरिक लेखा परीक्षा का सत्यापन किया गया जो कि संतोषजनक नहीं है। आंतरिक लेखा परीक्षक लेखा में प्रमुख विसंगतियों रिपोर्ट करने में असफल रहे। ऐसा लगता है कि आंतरिक लेखा परीक्षक का ध्यान लाभुकों के उपयोगिता प्रमाण पत्र पर केंद्रित था, जबकि उन्होंने इसका सत्यापन नहीं किया कि उपयोगिता प्रमाण पत्र का ठीक से प्रत्ययन किया गया या नहीं। अनुलग्नक I देखें
2	रिफंड	रिफंड विवरण अनुलग्नक II देखें
3	प्राप्त ब्याज	केनरा बैंक से प्राप्त ब्याज रु.28,097/- सत्यापित और सही पाया गया।
4	बैंक शेष की पुष्टि	केनरा बैंक खाता संख्या 0314101061815 बैंक शेष रु. 2,52,000/- बैंक शेष की पुष्टि की गयी है।
5	नकद शेष	अंत शेष - शून्य नकद शेष की पुष्टि की गयी है
6	बैंक संशोधन	बैंक संशोधन मासिकवर किया जाता है 31/3/2016 के अनुसार संशोधन किया गया है और रेकार्ड में है।
7	बी अर सी और एस पी ओ में अंतर	अनुलग्नक III देखें

अनुलग्नक I

क्र. सं.	लेखा परीक्षा की अवधि	अनुपालन रिपोर्ट	आंतरिक लेखा परीक्षक का नाम
1	अप्रैल 2015 - दिसम्बर 2015	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले
2	जनवरी 2016 - मार्च 2016	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले

नोट : यह आश्चर्य की बात है कि आंतरिक लेखा परीक्षक ने शून्य रिपोर्ट प्रस्तुत किया है, जबकि वैधानिक लेखा के दौरान विसंगतिया पाई गयी।

अनुलग्नक II

रिफंड विवरण

क्र सं	विवरण	आगे बढ़ाई गयी पिछला शेष	प्राप्त राशि (रु.)	भुगतान राशि (रु.)	बकाया राशि (रु.)
1	बी आर सी अनुदान		50000.00	50000.00	0.00
	कंटीजेंसी अनुदान		50000.00	50000.00	0.00
	कुल				
2	वेतन		1051883.00	1051883.00	0.00
	बी आर पी		1580774.00	1560774.00	20000.00
	सी आर पी		476021.00	476021.00	0.00
	लेखाकार		230667.00	230667.00	0.00
	एम आई एस कार्डिनेटर		120968.00	120968.00	0.00
	डाटा एंट्री ऑपरेटर		3460313.00	3440313.00	20000.00
	कुल				
3	पार्ट टाइम प्रशिक्षक वेतन		404032.00	404032.00	0.00
	कला शिक्षा		1052418.00	1052418.00	0.00
	स्वास्थ्य और भौतिक शिक्षा		466453.00	466453.00	0.00
	कार्य शिक्षा		1922903.00	1922903.00	0.00
	कुल				
4	सी इब्ल्यूएसएन अनुदान		256478.00	251478.00	5000.00
	मेडिकल असेसमेंट		5000.00	5000.00	0.00
	अभिभावक जागरूकता	17300.00	0.00	0.00	17300.00
	सहायता और उपकरण	17300.00	261478.00	256478.00	22300.00
	कुल				
5	स्कूलों को अनुदान		998000.00	969000.00	29000.00
	स्कूल अनुदान		365000.00	365000.00	0.00
	अनुरक्षण अनुदान	500.00	0.00	0.00	500.00
	शिक्षक अनुदान	500.00	1363000.00	1334000.00	29500.00
	कुल				
6	शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान		153375.00	151875.00	1500.00
	ब्लाक स्तर प्रशिक्षण.		153375.00	151875.00	1500.00
	समूहस्तर प्रशिक्षण	47925.00	0.00	24675.00	23250.00
	ब्लाक स्तर प्रशिक्षण (2014-15)	92925.00	0.00	36900.00	56025.00
	समूह स्तर (2014-15)	140850.00	306750.00	365325.00	82275.00
	कुल				
7	एन जी ओ गैर आवासीय विशेष प्रशिक्षण	24300.00	71000.00	71000.00	24300.00

8	पारा शिक्षक वेतन		1005998.00	1005998.00	0.00
9	सिविल कार्य अनुदान				
	शौचालय मरम्मत		252000.00		252000.00
	शौचालय सुविधा		240000.00	192000.00	48000.00
	पीने के पानी की सुविधा	20000.00	0.00	20000.00	0.00
	लड़कियों के अलग शौचालय	35000.00	0.00	0.00	35000.00
	कुल	55000.00	492000.00	212000.00	335000.00
10	एस एम सी प्रशिक्षण कार्यक्रम		117450.00	117450.00	0.00
11	स्कूल रिपोर्ट कार्ड		22620.00	11000.00	11620.00
12	संसाधन कक्ष	10000.00	0.00	0.00	10000.00
13	बैंक ब्याज		28097.00	2149.00	25948.00
14	पूर्व अवधि की प्राप्तियां	9835.00	0.00	0.00	9835.00
	कुल योग	257785.00	9101609.00	8788616.00	570778.00

1. डी पी ओ को रिफंड की गयी चालू वर्ष की राशि

क्र सं	विवरण	रकम (रु.)
1	वेतन	
	सी आर पी	20,000
2	सी इब्ल्यू एस एन अनुदान	
	मेडिकल असेसमेंट अनुदान	5,000
	सहायत और उपकरण	17,300
3	स्कूलों को अनुदान	
	स्कूल अनुदान	29,000
	शिक्षक अनुदान	500
4	शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान	82,275
5	एन जी ओ गैर आवासीय विशेष प्रशिक्षण	24,300
6	सिविल कार्य अनुदान	
	शौचालय अनुदान	48,000
	लड़कियों के लिए अलग शौचालय	35,000
7	स्कूल रिपोर्ट कार्ड	11,620
5	संसाधन कक्ष	10,000
1	अर्जित ब्याज	25,948
2	पूर्व अवधि की प्राप्तियां	9,835
	कुल (ए)	318,778

2.अगले वर्ष के लिए आगे बढ़ाई गई शेष

क्र सं	विवरण	रकम (रु.)
1	सिविल कार्य	252,000.00
	कुल (बी)	252,000.00
	कुल योग (ए+बी)	570,778.00

अनुलग्नक III

बी आर सी और एस पी ओ में अंतर

क्र सं	विवरण	बी आर सी	एस पी ओ	अंतर	प्रबंधन का उत्तर
1	पारा शिक्षक वेतन	1,005,998.00	918,348.00	87,650.00	वर्ष 2015-16 के लिए बी आर सी सालसेटके प्राप्ति और भुगतान लेखा पुस्तक के अनुसार ब्लाक ने जून 2015 से मार्च 2016 तक का लेखांकन किया। एस पी ओ द्वारा अंतर राशि रु.87650/- नहीं किया।
	कुल	1,005,998.00	918,348.00	87,650.00	

डी एन एन नाईक गावणेकर एंड कंपनी,
वार्ड एकाउंटेंट

ग्राहक का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जीएसएसए)
वर्ष 2015-16 का वैधानिक लेखा परीक्षा

जी एस एस ए के ब्लाक संसाधन केंद्र, सांगे - गोवा का ऑडिट प्रेक्षण

क्र. सं.	विवरण	टिप्पणियां
1	आंतरिक लेखा परीक्षा रिपोर्ट	2 भागों में जारी किये गये आंतरिक लेखा परीक्षा का सत्यापन किया गया जो कि संतोषजनक नहीं है। आंतरिक लेखा परीक्षक लेखा में प्रमुख विसंगतियों रिपोर्ट करने में असफल रहे। ऐसा लगता है कि आंतरिक लेखा परीक्षक का ध्यान लाभों के उपयोगिता प्रमाण पत्र पर केंद्रित था, जबकि उन्होंने इसका सत्यापन नहीं किया कि उपयोगिता प्रमाण पत्र का ठीक से प्रत्ययन किया गया या नहीं। अनुलग्नक I देखें
2	रिफंड	रिफंड विवरण अनुलग्नक II-(1)(2) देखें
3	प्राप्त ब्याज	स्टेट बैंक आफ इंडिया से प्राप्त ब्याज रु.25,050/- सत्यापित और सही पाया गया।
4	बैंक शेष की पुष्टि	स्टेट बैंक आफ इंडिया खाता सं. 11165127949 बैंक शेष रु. 96,000/- (पिस्तक के अनुसार) बैंक से शेष की पुष्टि की गयी है
5	नकद शेष	अंत शेष - शून्य बैंक से नकद की पुष्टि की गयी है
6	बैंक संशोधन	बैंक संशोधन मासिकवर किया जाता है 31/3/2016 के अनुसार संशोधन किया गया है और रेकार्ड में है।
7	बी अर सी और एस पी ओ में अंतर	अनुलग्नक III देखें
8	टी डी एस	रु.28690/-

अनुलग्नक I

क्र. सं.	लेखा परीक्षा की अवधि	अनुपालन रिपोर्ट	आंतरिक लेखा परीक्षक का नाम
1	अप्रैल 2015 - दिसम्बर 2015	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले
2	जनवरी 2016 - मार्च 2016	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले

नोट : यह आश्चर्य की बात है कि आंतरिक लेखा परीक्षक ने शून्य रिपोर्ट प्रस्तुत किया है, जबकि वैधानिक लेखा के दौरान विसंगतिया पाई गयी।

अनुलग्नक II

1. डी पी ओ को रिफंड की गयी चालू वर्ष की राशि

क्र सं	विवरण	रकम (रु.)
1	बी आर सी अनुदान	
	अ) कंटीजेंसी	4,766.00
2	शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान(14-15)	
	बी आर सी स्तर	14,186.00
	सी आर सी स्तर	22,752.00
3	शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान	
	बी आर सी स्तर	15,227.00
	सी आर सी स्तर	9,224.00
4	समुदाय संघठन	53,082.00
5	सी इब्ल्यूएसएन अनुदान	17,885.00
6	स्कूलों को अनुदान	
	अनुरक्षण अनुदान	26,500.00
	स्कूल अनुदान	436.00
	यूनिफार्म अनुदान	4,000.00
7	प्राप्त ब्याज	24,195.00
8	सी आर सी अनुदान	25,388.00
	कुल (ए)	217,641.00

2. एस पी ओ को रिफंड की गयी चालू वर्ष की राशि

क्र सं	विवरण	रकम (रु.)
1	पारा शिक्षक वेतन	8,517.00
	कुल (बी)	8,517.00
	कुल योग (ए+बी)	226,158.00

3. वित्तीय वर्ष 2015-16 के लिए चेकों का रद्दीकरण

क्र सं	विवरण	रकम (रु.)
1	कंटीजेंसी अनुदान	10,000.00
2	वेतन	
	बी आर पी	70,968.00
	सी आर पी	80,000.00
	लेखाकार	40,000.00
	डाटा एंट्री ऑपरेटर	15,000.00
	विविध कार्डिनेटर	20,000.00
	पार्ट टाइम प्रशिक्षक (कला शिक्षक)	15,000.00
	कुल	240,968.00

अनुलग्नक II

रिफंड विवरण

क्र सं	विवरण	आगे बढाई गई पिछला शेष	प्राप्त राशि रु.	भुगतान राशि (.रु)	बकाया रिफंड
1	बी आर सी अनुदान				
	अ) कंटीजेंसी		50,000.00	45,234.00	4,766.00
	कुल		50,000.00	45,234.00	4,766.00
2	सी आर सी अनुदान				
	अ) कंटीजेंसी (2014-15)	28,888.00		8,500.00	20,388.00
	बी) बैठक टीए (2014-15)	5,000.00		0.00	5,000.00
	कुल	33,888.00	0.00	8,500.00	25,388.00
3	वेतन				
	बी आर पी		1,002,337.00	1,002,337.00	0.00
	सी आर पी		1,009,569.00	1,009,569.00	0.00
	लेखाकार		457,742.00	457,742.00	0.00
	डाटा एंट्री ऑपरेटर		179,500.00	179,500.00	0.00
	एम आइ एस कार्डिनेटर		239,333.00	239,333.00	0.00
	पार्ट टाइम प्रशिक्षक (भौतिक शिक्षा)		126,674.00	126,674.00	0.00
	पार्ट टाइम प्रशिक्षक (कला शिक्षा)		135,000.00	135,000.00	0.00
	कुल		3,150,155.00	3,150,155.00	0.00
4	शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान (14-15)				
a	बी आर सी स्तर				
	i) I एवं II (प्रा.स्त.)			0.00	4,495.00
	गणित	4,495.00			
	भाषा				
	ii) III, IV, V			4,125.00	3,525.00
	अंग्रेजी	7,650.00			
	गणित	7,650.00		3,865.00	3,785.00
	iii) VI, VII, VIII			0.00	988.00
	विज्ञान	988.00			
	गणित	1,393.00		0.00	1,393.00
	कुल	22,176.00		7,990.00	14,186.00
b	सी आर सी स्तर				
	i) I एवं II (प्रा.स्त.)			0.00	20,250.00
	गणित	20,250.00			

भाषा				
ii) III, IV, V			4,976.00	124.00
अंग्रेजी	5,100.00		4,846.00	254.00
गणित	5,100.00			
iii) VI, VII, VIII			0.00	393.00
विज्ञान	393.00		0.00	1,731.00
गणित	1,731.00		9,822.00	22,752.00
कुल	32,574.00			

क्र सं	विवरण	आगे बढाई गई पिछला शेष	प्राप्त राशि रु.	भुगतान राशि (.रु)	बकाया रिफंड
5	शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान				
a	बी आर सी स्तर				
	i) I एवं II (प्रा.स्त.)		7,200.00	3,239.00	3,961.00
	गणित		4,800.00	3,621.00	1,179.00
	भाषा				
	ii) III, IV, V		6,600.00	3,540.00	3,060.00
	अंग्रेजी		6,600.00	3,924.00	2,676.00
	गणित		6,600.00	2,926.00	3,674.00
	ईवीएस				
	iii) VI, VII, VIII		2,400.00	1,898.00	502.00
	विज्ञान		3,600.00	3,425.00	175.00
	गणित		37,800.00	22,573.00	15,227.00
	कुल				
b	सी आर सी स्तर				
	i) I एवं II (प्रा.स्त.)		7,200.00	4,305.00	2,895.00
	गणित		4,800.00	3,889.00	911.00
	भाषा				
	ii) III, IV, V		6,600.00	5,475.00	1,125.00
	अंग्रेजी		6,600.00	5,613.00	987.00
	गणित		6,600.00	4,794.00	1,806.00
	ईवीएस				
	iii) VI, VII, VIII		2,400.00	1,800.00	600.00
	विज्ञान		3,600.00	2,700.00	900.00
	गणित		37,800.00	28,576.00	9,224.00
	कुल				
6	समुदाय संघठन				
	एस एम सी प्रशिक्षण		102,195.00	49,113.00	53,082.00

	रिपोर्ट कार्ड प्रिंटिंग				
	कुल		102,195.00	49,113.00	53,082.00
7	सी इब्ल्यूएस अनुदान		20,000.00	7,849.00	12,151.00
	विश्व विकलांगता दिवस		20,000.00	14,288.00	5,712.00
	अभिभावक जागरूकता		5,000.00	4,978.00	22.00
	सी इब्ल्यूएस के लिए क्रियाकलाप		53,115.00	53,115.00	0.00
	कुल		98,115.00	80,230.00	17,885.00
8	सिविल कार्य				
	एक्सेस रैम्प (2014-15)	46,260.00	0.00	46,260.00	0.00
	कुल		336,000.00	336,000.00	0.00
	कुल	46,260.00	336,000.00	382,260.00	0.00

क्र सं	विवरण	आगे बढाई गई पिछला शेष	प्राप्त राशि रु.	भुगतान राशि (.रु)	बकाया रिफंड
9	स्कूलों को अनुदान				
	प्राइमरी (स्कूल अनुदान)	233,000.00	379,000.00	611,564.00	436.00
	अनुदान	11,500.00	355,000.00	340,000.00	26,500.00
	कुल	244,500.00	734,000.00	951,564.00	26,936.00
10	एन आर बी सी अनुदान		85,000.00	85,000.00	0.00
	कुल		85,000.00	85,000.00	0.00
11	पारा शिक्षक वेतन (2012-13)		422,520.00	414,003.00	8,517.00
	कुल		422,520.00	414,003.00	8,517.00
12	यूनिफार्म अनुदान - (13 -14 & 14- 15)	233000		229,000.00	4,000.00
13	ब्याज		25,050.00	855.00	24,195.00
	कुल योग	612,398.00	5,078,635.00	5,464,875.00	226,158.00

अनुलग्नक III

बी आर सी और एस पी ओ

क्र सं	विवरण	बी आर सी	एस पी ओ	अंतर	प्रबंधन का उत्तर
1	पारा शिक्षक वेतन	422,520.00	393,200.00	29,320.00	वर्ष 2015-16 के लिए बी आर सी सांगे के प्राप्ति और भुगतान लेखा पुस्तक के अनुसार ब्लाक ने जून 2015 से मार्च 2016 तक का लेखांकन किया। एस पी ओ द्वारा अंतर राशि रु.29320/- नहीं किया गया।
	कुल	422,520.00	393,200.00	29,320.00	

एन एन नाईक गावणेकर एंड क,

चार्टर्ड एकाउंटेंट

ग्राहक का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जीएसएसए)

वर्ष 2015-16 का वैधानिक लेखा परीक्षा

जी एस एस ए के ब्लॉक संसाधन केंद्र, केपे - गोवा का आडिट प्रेक्षण

क्र. सं.	विवरण	टिप्पणियां
1	आंतरिक आडिट रिपोर्ट	2 भागों में जारी किये गये आंतरिक लेखा परीक्षा का सत्यापन किया गया जो कि संतोषजनक नहीं है। आंतरिक लेखा परीक्षक लेखा में प्रमुख विसंगतियों रिपोर्ट करने में असफल रहे। ऐसा लगता है कि आंतरिक लेखा परीक्षक का ध्यान लाभुकों के उपयोगिता प्रमाण पत्र पर केंद्रित था, जबकि उन्होंने इसका सत्यापन नहीं किया कि उपयोगिता प्रमाण पत्र का ठीक से प्रत्ययन किया गया या नहीं। अनुलग्नक I देखें
2	रिफंड	रिफंड विवरण के लिए अनुलग्नक II -(1)(2) देखें
3	प्राप्त ब्याज	बैंक आफ इंडिया से प्राप्त ब्याज रु..21,910/- सत्यापित और सही पाया गया
4	बैंक शेष की पुष्टि	बैंक आफ इंडिया खाता 102810110000135 बैंक शेष रु. 2,00,000/- (पुस्तकों के अनुसार) बैंक से बैंक शेष की पुष्टि की गयी
5	नकद शेष	अंत शेष - शून्य नकद शेष की पुष्टि की गयी है
6	बैंक संशोधन	प्रत्येक माह संशोधन किया जाता है। 31/3/2016 के अनुसार संशोधन किया गया और रेकार्ड में रखा गया है।
7	बी आर सी और एस पी ओ अंतर	अनुलग्नक III देखें
8	टी डी एस	राशि रु.15,205/-

अनुलग्नक I

क्र. सं.	लेखा परीक्षा की अवधि	अनुपालन रिपोर्ट	आंतरिक लेखा परीक्षक का नाम
1	अप्रैल 2015 - दिसम्बर 2015	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले
2	जनवरी 2016 - मार्च 2016	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले

नोट : यह आश्चर्य की बात है कि आंतरिक लेखा परीक्षक ने शून्य रिपोर्ट प्रस्तुत किया है, जबकि वैधानिक लेखा के दौरान विसंगतिया पाई गयी।

अनुलग्नक II

रिफंड विवरण

क्र.सं	विवरण	आगे बढ़ाई गई पिछला शेष	प्राप्त राशि (रु.)	भुगतानराशि (रु.)	बकाया रिफंड
1	बी आर सी अनुदान		50,000.00	50,000.00	0.00
	अ) कंटीजेंसी		50,000.00	50,000.00	0.00
	कुल				
2	सी आर सी अनुदान		0.00	11,500.00	6,500.00
	अ) कंटीजेंसी	18,000.00	0.00	11,500.00	6,500.00
	कुल	18,000.00	0.00		
3	वेतन बी आर पी		913,602.00	913,602.00	0.00
	बी आर पी		1,048,472.00	1,048,472.00	0.00
	सी आर पी		436,063.00	436,063.00	0.00
	लेखाकार		134,500.00	134,500.00	0.00
	डाटा एंट्री ऑपरेटर		239,333.00	239,333.00	0.00
	विविध कार्डिनेटर		268,548.00	268,548.00	0.00
	पार्टटाइम प्रशिक्षक (भौतिक शिक्षा)		266,080.00	266,080.00	0.00
	पार्टटाइम प्रशिक्षक (कला शिक्षा)		3,306,598.00	3,306,598.00	0.00
	कुल				
4	समुदाय संघटन		94,725.00	50,486.00	44,239.00
	एस एम सी प्रशिक्षण		27,690.00	15,180.00	12,510.00
	रिपोर्ट कार्ड प्रिंटिंग		122,415.00	65,666.00	56,749.00
	कुल				
5	सी डब्ल्यू एस एन अनुदान		18,350.00	18,350.00	0.00
	चस्मे		21,577.00	21,577.00	0.00
	एस्कोर्ट और ट्रान्सपोर्ट		20,000.00	13,210.00	6,790.00
	विश्व विकलांगता दिवस		5,000.00	5,000.00	0.00
	अभिभावक जागरूकता		20,000.00	8,446.00	11,554.00
	मेडिकल असेसमेंट		84,927.00	66,583.00	18,344.00
	कुल				
6	सिविल कार्य अनुदान		576,000.00	576,000.00	0.00
	शौचालय अनुदान		0.00	119,455.00	0.00
	पीने के पानी की सुविधा/एक्सेस	119,455.00	0.00		
	रैम्प		200,000.00	0.00	200,000.00
	फर्श बनाने की सुविधा		776,000.00	695,455.00	200,000.00
	कुल	119,455.00	776,000.00	695,455.00	200,000.00

			932,000.00	894,930.00	37,070.00
7	स्कूलों को अनुदान				
	यूनिफार्म अनुदान (2014-2015)	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00
	कुल	20,000.00	932,000.00	894,930.00	57,070.00
8	सेवाकालीन शिक्षक प्रशिक्षण	51,675.00	113,850.00	148,955.00	16,570.00
	कुल	51,675.00	113,850.00	148,955.00	16,570.00
9	पारा शिक्षक वेतन		724,009.00	724,009.00	0.00
10	बैंक ब्याज		21,910.00	1,017.00	20,893.00
11	समाचार पत्रों की बिक्री		94.00	0.00	94.00
	कुल योग		6,131,803.00	5,964,713.00	376,220.00

1. डी पी ओ को रिफंड की गयी पिछले वर्ष की राशि

क्र.सं.	विवरण	रकम (रु.)
1	समुदाय संघठन	
	एस एम सी प्रशिक्षण	44,239.00
	रिपोर्टकार्ड प्रिंटिंग	12,510.00
2	सी इब्ल्यू एस एन अनुदान	
	विश्व विकलांगता दिवस	6,790.00
	मेडिकल असेसमेंट	11,554.00
3	स्कूलों को अनुदान	37,070.00
4	यूनिफार्म अनुदान	20,000.00
5	सी आर सि अनुदान	6,500.00
6	सेवाकालीन शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान	16,570.00
7	प्राप्त ब्याज	20,893.00
8	समाचार पत्रों की बिक्री	94.00
	कुल (ए)	176,220.00

2.अगले वर्ष के लिए बढ़ाई गयी शेष राशि

क्र सं	विवरण	राशि (रु.)
1	फर्शकाकाम	200,000.00
	कुल (बी)	200,000.00
	कुल योग (ए+बी)	376,220.00

अनुलग्नक III

बी आर सी और एस पी ओ में अंतर

क्र. सं	विवरण	बी आर सी	एस पी ओ	अंतर	प्रबंधन का उत्तर
1	पाराशिक्षक वेतन	724,009.00	689,458.00	34,551.00	वर्ष 2015-16 के लिए बी आर सी केपे के प्राप्ति और भुगतान लेखा पुस्तक के अनुसार बलाक ने जून 15 से मार्च 2016 तक का लेखांकन किया। एस पी ओ द्वारा अंतर राशि रु.34551/- बुक नहीं किया गया।
	Total	724,009.00	689,458.00	34,551.00	

श्री एन एन नाईक गावणेकर एंड कं,
चार्टर्ड एकाउंटेंट

ग्राहक का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जीएसएसए)
वर्ष 2015-16 का वैधानिक लेखा परीक्षा

जी एस एस ए के ब्लॉक संसाधन केंद्र वास्को - गोवा का ऑडिट प्रेक्षण

क्र सं	विवरण	टिप्पणियां
1	आंतरिक लेखा परीक्षा रिपोर्ट	2 भागों में जारी किये गये आंतरिक लेखा परीक्षा का सत्यापन किया गया जो कि संतोषजनक नहीं है। आंतरिक लेखा परीक्षक लेखा में प्रमुख विसंगतियों रिपोर्ट करने में असफल रहे। ऐसा लगता है कि आंतरिक लेखा परीक्षक का ध्यान लाभुकों के उपयोगिता प्रमाण पत्र पर केंद्रित था, जबकि उन्होंने इसका सत्यापन नहीं किया कि उपयोगिता प्रमाण पत्र का ठीक से प्रत्ययन किया गया या नहीं। अनुलग्नक I देखें
2	रिफंड	रिफंड विवरण अनुलग्नक II-(1)(2) देखें
3	प्राप्त ब्याज	केनरा बैंक से प्राप्त ब्याज रु.23,232/- सत्यापित और सही पाया गया
4	बैंक शेष की पुष्टि	केनरा बैंक खाता सं.0311101031014 बैंक शेष रु. 48,000/- बैंक से शेष की पुष्टि की गयी है
5	नकद शेष	अंत शेष - शून्य नकद शेष की पुष्टि की गयी है
6	बैंक संशोधन	बैंक संशोधन मासिकवर किया जाता है 31/3/2016 के अनुसार संशोधन किया गया है और रेकार्ड में है।
7	बी अर सी और एस पी ओ में अंतर	अनुलग्नक III देखें
8	टी डी एस	रु.44,969/-

अनुलग्नक I

क्र. सं.	लेखा परीक्षा की अवधि	अनुपालन रिपोर्ट	आंतरिक लेखा परीक्षक का नाम
1	अप्रैल 2015 - दिसम्बर 2015	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले
2	जनवरी 2016 - मार्च 2016	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले

नोट : यह आश्चर्य की बात है कि आंतरिक लेखा परीक्षक ने शून्य रिपोर्ट प्रस्तुत किया है, जबकि वैधानिक लेखा के दौरान विसंगतिया पाई गयी।

अनुलग्नक II

रिफंड विवरण

क्र सं	विवरण	आगे बढाई गई पिछला शेष	प्राप्त राशि रु.	भुगतान राशि (.रु)	बकाया रिफंड
1	बी आर सी अनुदान				
	अ. कंटीजेंसी		50000.00	50000.00	0.00
	कुल		50000.00	50000.00	0.00
3	वेतन				
	बी आर पी		1158443.00	1158443.00	0.00
	सी आर पी		806017.00	806017.00	0.00
	लेखाकार		478666.00	478666.00	0.00
	एम आइ एस कार्डिनेटर		239333.00	239333.00	0.00
	डाटा एंट्री ऑपरेटर		178532.00	178532.00	0.00
	कला शिक्षक		418064.00	418064.00	0.00
	भौतिक		507064.00	507064.00	0.00
	कुल		3786119.00	3786119.00	0.00
4	सेवाकालीन शिक्षक प्रशिक्षण कार्यक्रम				
	अ. ब्लाक स्तर		80700.00	72513.00	8187.00
	बी. समूह स्तर		80700.00	77650.00	3050.00
	अ. ब्लाक स्तर (2014-2015)	27445.00	0.00	22433.00	5012.00
	बी. समूह स्तर (2014-2015)	50595.00	0.00	23150.00	27445.00
	कुल	78040.00	161400.00	195746.00	43694.00
5	एस एम सी प्रशिक्षण		70200.00	70200.00	0.00
	कुल		70200.00	70200.00	0.00
6	सी डब्ल्यू एस एन/आई ई				
	अ. मेडिकल असेसमेंट		20000.00	11404.00	8596.00
	बी. अभिभावक जागरूकता		5000.00	5000.00	0.00
	ई. विश्व विकलांगता दिवस		20000.00	20000.00	0.00
	कुल		45000.00	36404.00	8596.00
7	स्कूलों को अनुदान				
	अ. स्कूल अनुदान		739000.00	711000.00	28000.00
	बी. अनुरक्षण अनुदान		916750.00	916750.00	0.00
	डी. एन आर एस टी सी अनुदान		13260.00	6600.00	6660.00
	एफ. स्कूल रिपोर्ट कार्ड		1669010.00	1634350.00	34660.00
	कुल				

8	सिविल कार्य				
	एक्सेस रैम्प	49835	0.00	0.00	49835.00
	शौचालय सुविधा		240000.00	48000.00	192000.00
	सीमा दीवार	606000	0.00	486000.00	120000.00
	पीने के पानी की सुविधा	100000	0.00	100000.00	0.00
	कुल	755835	240000.00	634000.00	361835.00
9	पारा शिक्षक वेतन		722470.00	722470.00	0.00
10	सी ए एल	24000.00	0.00	1250.00	22750.00
11	बैंक ब्याज		23232.00	1467.00	21765.00
	कुल योग	857875.00	6767431.00	7132006.00	493300.00

1. डी पी ओ को रिफंड की गयी चालू वर्ष की राशि

क्र सं	विवरण	रकम (रु.)	प्रबंधन का उत्तर
1	सेवाकालीन प्रशिक्षण	43,694.00	हमने रकम सत्यापित किया और पाया है कि शेष में सुधार किया जाना है।
2	सी इब्ल्यूएसएन अनुदान		
	मेडिकल असेसमेंट	8,596.00	
3	स्कूलरिपोर्ट कार्ड	6,660.00	
4	स्कूल को अनुदान	28,000.00	
5	अर्जित ब्याज	21,765.00	
6	सिविल कार्य अनुदान		
	शौचालय सुविधा	144,000.00	
	सीमा दीवार	120,000.00	
7	कम्प्युटर सहायता शिक्षण	22,750.00	
8	पूर्व अवधि के रिफंड	49,835.00	
	कुल (ए)	445,300.00	

2. अगले वर्ष के लिए बढ़ाई गयी शेष राशि :

क्र सं	विवरण	रकम (रु.)	प्रबंधन का उत्तर
1	शौचालय सुविधा	48,000.00	हमने रकम सत्यापित किया और पाया है कि शेष में सुधार किया जाना है।
	कुल(बी)	48,000.00	
	कुल योग (ए+बी)	493,300.00	

बी आर सी और एस पी ओ में अंतर

क्र सं	विवरण	बी आर सी	एस पी ओ	अंतर	प्रबंधन का उत्तर
1	पारा शिक्षक वेतन	722,470.00	629,948.00	92,522.00	वर्ष 2015-16 के लिए बी आर सी वास्को के प्राप्ति और भुगतान लेखा पुस्तक के अनुसार ब्लाक ने जून 2015 से मार्च 2016 तक का लेखांकन किया। एस पी ओ द्वारा अंतर राशि रू.92522/- नहीं किया गया। एस पी ओ ने फरवरी 2016 तक ही लेखांकन किया है इसलिए अंतर है।
	कुल	722,470.00	629,948.00	92,522.00	

श्री एन एन नाईक गावणेकर एंड कं,
चार्टर्ड एकाउंटेंट

ग्राहक का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जी एस एस ए)
वित्तीय वर्ष 2015-16 का वैधानिक लेखा परीक्षा

जी एस एस ए के ब्लॉक संसाधन केंद्र, कानकोना, गोवा का आडिट प्रेक्षण.

क्रम सं.	विवरण	टिप्पणियां
1	आंतरिक आडिट रिपोर्ट	आंतरिक लेखापरीक्षक ने आडिट के दौरान शून्य रिपोर्ट दिखया है वैधानिक लेखा परीक्षक ने कुछ (विसंगतियां नहीं पाई गई) प्रमुख विसंगतियां दिखाई हैं जो अनुलग्नक I में दिखाई गई हैं।
2	रिफंड विवरण	अनुलग्नक II-(1)(2)(3) देखें
3	अगले वर्ष बढ़ाई गई राशि	अनुलग्नक III देखें
4	प्राप्त ब्याज	केनरा बैंक से प्राप्त ब्याजरु.58,587/- और वी ईसी / यूईसी रु.12,041/- सत्यापित और सही पाया गया
5	बैंक शेष की पुष्टि	केनरा बैंक खाता 2905101000243 बैंक शेष रु. 3,45,403/- (पुस्तकों के अनुसार) बैंक से शेष की पुष्टि की गयी है
6	नकद शेष	नकद शेष रु. 13,302/- नकद शेष की पुष्टि की गयी है
7	बैंक संशोधन	प्रत्येक माह संशोधन किया जाता है। 31/3/2016 के अनुसार संशोधन किया गया और रेकार्ड में रखा गया है।
8	टी डी एस	रु.2,564/-
9	डी पी ओ और एस पी में अंतर	अनुलग्नक IV

अनुलग्नक I			
क्र. सं.	लेखा परीक्षा की अवधि	अनुपालन रिपोर्ट	आंतरिक लेखा परीक्षक का नाम
1	अप्रैल 2015 - दिसम्बर 2015	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले
2	जनवरी 2016 - मार्च 2016	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले

नोट : यह आश्चर्य की बात है कि आंतरिक लेखा परीक्षक ने शून्य रिपोर्ट प्रस्तुत किया है, जबकि वैधानिक लेखा के दौरान विसंगतियां पाई गयीं।

विवरण	प्रबंधन का उत्तर
1. ब्लाक संसाधन केंद्र सत्तारी डिलिवरी चालान, प्राकलित बिलों और कोटेशन पर निर्भरता दिखाई है, विसंगतियां लेखाकार/बी आर सी समन्वयक को दिखाई गयी है।	भविष्य के लिए नोट कर लिया गया है आगे से एस एम सी को सूचित किया गया केवल बिलें प्रस्तुत करे और न कि डिलिवरी चालान, प्राकलित बिल और कोटेशन।
2. सिविल कार्य उपयोगिता में सीमा दीवार निर्माण पर व्यय रु.2.1 लाख का व्यय वित्तीय वर्ष 2016-17 में संलग्न किया गया है, उचित ध्यान रखा जाना चाहिए कि वर्ष 2016-17 की गणना के समय इस दुरुपयोग ना हो।	सिविल कार्य के लिए राशि एस एम सी किशतों में दी गयी। उचित ध्यान रखा जाना जाएगा कि कि वर्ष 2016-17 की गणना के समय इस दुरुपयोग ना हो।
3. सिविल कार्य की आडिट के दौरान पाया गया कि कुछ भुगतान डिलिवरी चालान, प्राकलित बिलों और कोटेशन से सपोर्ट किये गये हैं जो कि इस तरह के व्यय के प्रत्ययन के लिए वैध नहीं हैं।	भविष्य के लिए नोट कर लिया गया है आगे से एस एम सी को सूचित किया गया केवल बिलें प्रस्तुत करे और न कि डिलिवरी चालान, प्राकलित बिल और कोटेशन।
4. वी ई सी पैंगुइनीम से बेरामदा ग्रिल के निर्माण के संबंध में रु.45,000/- की राशि प्राप्त होनी बाकी है, निधि वर्ष 2011-12 के दौरान दी गयी।	यह राशि वी ई सी को बेरामदा ग्रिल की लिए मंजूर की गयी थी परंतु जी एस आई डी सी ने स्कूल का पूर्ण मरम्मत का अनुबंध लिया, कंस्ट्रक्टर ने कार्य में देरी की और वी ई सी को पता नहीं था कि जी एस आई डी सी बेरामदा ग्रिल का कार्य पूरा करेगा की नहीं। इसलिए वी ई सी रकम अपने पास ही रखा, यदि जी एस आई डी सी बेरामदा ग्रिल का कार्य नहीं करता है तो वी ई सी कार्य पूरा करेगा। अभी बेरामदा ग्रिल पूरा हो गया है वी ई सी तुरंत निधि वापस करेगा। अग्रिम वर्ष 2013-14 के दौरान दी गयी।
5. यू ई सी पांसुले से बेरामदा ग्रिल के निर्माण के संबंध में रु.35,000/- की राशि प्राप्त होनी बाकी है, निधि वर्ष 2011-12 के दौरान दी गयी। इस तरह के अग्रिम पर कार्रवाई बाकी है।	यू ई सी पांसुले द्वारा कार्य पूरा कर लिया गया है यू सी तैयार हो रहा है और जल्द ही प्रस्तुत किया जाएगा।

अनुलग्नक II

रिफंड विवरण

क्र.सं	विवरण	आगे बढाई गयी पिछले वर्ष का शेष	प्राप्त रकम (रु.)	उपयोग की गयी राशि (रु.)	बकाया रिफंड
1	बी आर सी अनुदान				
	अ) कंटीजेंसी		50,000.00	50,000.00	0.00
	कुल		50,000.00	50,000.00	0.00
2	सी इब्ल्यू एस एन अनुदान				
	मेडिकल असेसमेंट अनुदान		20,000.00	12,732.00	7,268.00
	विकलांगता अनुकूल शौचालय		10,000.00		10,000.00
	विश्व विकलांगता दिवस		20,000.00	20,000.00	0.00
	अभिभावक जागरूकता		5,000.00	5,000.00	0.00
	स्पीच थेरापी		4,400.00	4,400.00	0.00
	कुल		59,400.00	42,132.00	17,268.00
3	वेतन				
	बी आर पी		1,629,062.00	1,629,062.00	
	सी आर पी		1,135,720.00	1,131,440.00	4,280.00
	लेखाकार		315,031.00	315,031.00	
	एम आई एस कार्डिनेटर		237,333.00	237,333.00	
	डाटा एंट्री ऑपरेटर		24,645.00	24,161.00	484.00
	एक्सीक्यूटिव एजुकेंटर वेतन		35,100.00	35,100.00	
	पार्ट टाइम प्रशिक्षक -कला		134,516.00	134,516.00	
	पार्ट टाइम प्रशिक्षक-स्वास्थ्य और भौतिक		400,645.00	400,645.00	
	कुल		3,912,052.00	3,907,288.00	4,764.00
4	स्कूलों को अनुदान				
	स्कूल अनुदान		568,000.00	549,741.00	18,259.00
	अनुरक्षण अनुदान		426,000.00	410,385.00	15,615.00
	यूनिफार्म अनुदान	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
	कुल	1,000.00	994,000.00	960,126.00	34,874.00
5	पारा शिक्षक वेतन	23,240.00	435,308.00	435,308.00	23,240.00
	कुल	23,240.00	435,308.00	435,308.00	23,240.00

6	एस एम सी प्रशिक्षण अनुदान		101,700.00	65,176.00	36,524.00
	कुल		101,700.00	65,176.00	36,524.00
	शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान	65,532.00	144,900.00	126,677.00	83,755.00
	कुल	65,532.00	144,900.00	126,677.00	83,755.00
7	स्कूल रिपोर्ट कार्ड		30,420.00	16,500.00	13,920.00
	कुल		30,420.00	16,500.00	13,920.00
8	सिविल कार्य अनुदान	837,000.00	756,805.00	924,257.00	669,548.00
9	बैंक ब्याज		58,587.00	754.00	57,833.00
10	वीईसी/यूईसी पर ब्याज		12,041.00		12,041.00
	कुल योग	926,772.00	6,382,885.00	6,462,288.00	953,767.00

1. डी पी ओ को रिफंड की गयी चालू वर्ष की राशि

क्र सं	विवरण	रकम
1	सी डब्ल्यूएसएन अनुदान	
	विकलांगता अनुकूल शौचालय	10,000.00
	मेडिकल असेसमेंट अनुदान	7,268.00
2	वेतन	
	सी आर पी	4,280.00
	डाटा एंट्री आप्रेटर	484.00
3	स्कूलों को अनुदान	
	स्कूल अनुदान	18,259.00
	अनुरक्षण अनुदान	15,615.00
	यूनिफार्म अनुदान (2013-2014)	1,000.00
5	एस एम सी प्रशिक्षण अनुदान	36,524.00
	शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान	46,395.00
	शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान (2014-15)	37,360.00
5	स्कूल रिपोर्ट कार्ड	13,920.00
6	सिविल कार्य	
	अ) जी पी एस अगोंडा 2013-14	1,204.00

	बी) जी पी एस शिशुगल	26,000.00
	सी) वेरामदा ग्रिल (जी पी एस नुवें)	30,000.00
	डी) बेंच और डेस्क	2.00
9	पिछला शेष	16,637.00
7	अर्जित ब्याज	
	बैंक ब्याज	57,833.00
	वी ई सी /यू ई सी खाता का ब्याज	12,041.00
	कुल (ए)	334,822.00

2. एस पी डी को रिफंड राशि

क्र सं.	विवरण	रकम
1	पारा शिक्षक वेतन	23,240.00
	कुल (बी)	23,240.00

3. अगले वर्ष के लिए बढाई गई राशि

क्र सं	क्रियाकलाप	कुल राशि
1	शौचालय	200,705.00
2	वेरामदाग्रिल	45,000.00
3	पीने का पानी	20,000.00
4	सीमा दिवार	330,000.00
	कुल (सी)	595,705.00

	कुल योग (ए+बी+सी)	953,767.00
--	-------------------	------------

अनुलग्नक III**अगले वर्ष बढ़ाई गै राशि****कानकोना ब्लाक मे 31.03.2016 के अनुसार सिविल कार्य शेष :**

क्र सं	क्रियाकलाप	एस एम सि के पास राशि	ब्लाक में राशि	कुल राशि	कारण
1	शौचालय	47,000.00	153,705.00	200,705.00	कार्य प्रगति पर
2	वेरामदाग्रिल	45,000.00	-	45,000.00	कार्य प्रगति पर
3	पीने का पानी	20,000.00	-	20,000.00	कार्य प्रगति पर
4	सीमा दीवार	125,000.00	205,000.00	330,000.00	कार्य प्रगति पर
		237,000.00	358,705.00	595,705.00	

अनुलग्नक IV**बी आर सी और एस पी ओ में अंतर**

क्र सं	विवरण	बी आर सी	एस पी ओ	अंतर	प्रबंधन का उत्तर
1	पारा शिक्षक वेतन	435,308.00	393,774.00	41,534.00	बी आर सी द्वारा रु.41534/- का वेतन की गणना मार्च 2016 में की गयी परंतु से पी ओ द्वारा अप्रैल में लेखांकन किया गया।
	Total	435,308.00	393,774.00	41,534.00	

श्री एन एन नाईक गावणेकर एंड कं,
चार्टर्ड एकाउंटेंट

ग्राहक का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जीएसएसए)
वर्ष 2015-16 का वैधानिक लेखा परीक्षा

जी एस एस ए के ब्लॉक संसाधन केंद्र, धारबांदोडा - गोवा का आडिट प्रेक्षण

क्र. सं.	विवरण	टिप्पणियां
1	आंतरिक लेखा परीक्षा रिपोर्ट	2 भागों में जारी किये गये आंतरिक लेखा परीक्षा का सत्यापन किया गया जो कि संतोषजनक नहीं है। आंतरिक लेखा परीक्षक लेखा में प्रमुख विसंगतियों रिपोर्ट करने में असफल रहे। ऐसा लगता है कि आंतरिक लेखा परीक्षक का ध्यान लाभुकों के उपयोगिता प्रमाण पत्र पर केंद्रित था, जबकि उन्होंने इसका सत्यापन नहीं किया कि उपयोगिता प्रमाण पत्र का ठीक से प्रत्ययन किया गया या नहीं। अनुलग्नक I देखें
2	रिफंड	रिफंड विवरण अनुलग्नक II देखें
3	प्राप्त ब्याज	बैंक आफ इंडिया से प्राप्त ब्याज रु.19,082/ सत्यापित और सही पाया गया
4	बैंक शेष की पुष्टि	बैंक आफ इंडिया खाता संख्या 103710210000005 बैंक शेष - शून्य बैंक से शेष की पुष्टि की गयी है
5	नकद शेष	अंत शेष - शून्य नकद शेष की पुष्टि की गयी है
6	बैंक संशोधन	बैंक संशोधन मासिकवर किया जाता है 31/3/2016 के अनुसार संशोधन किया गया है और रेकार्ड में है।
7	बी अर सी और एस पी ओ में अंतर	अनुलग्नक III देखें

अनुलग्नक I

क्र. सं.	लेखा परीक्षा की अवधि	अनुपालन रिपोर्ट	आंतरिक लेखा परीक्षक का नाम
1	अप्रैल 2015 - दिसम्बर 2015	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले
2	जनवरी 2016 - मार्च 2016	उ. नहीं	मेसर्स रेगे, कूकोलीकर & अंगले

नोट : यह आश्चर्य की बात है कि आंतरिक लेखा परीक्षक ने शून्य रिपोर्ट प्रस्तुत किया है, जबकि वैधानिक लेखा के दौरान विसंगतिया पाई गयी।

वैधानिक लेखा परीक्षक द्वारा पायी गयी विसंगतियां

विवरण	प्रबंधन का उत्तर
1. ब्लाक संसाधन केंद्र सत्तारी डिलिवरी चालान, प्राकलित बिलों और कोटेशन पर निर्भरता दिखाई है, विसंगतियां लेखाकार/बी आर सी समन्वयक को दिखाई गयी है।	
2. अनुरक्षण अनुदान का आडिट के दौरान पाया गया कि कुछ भुगतान डिलीवरी चालान, प्राकलित बिलों और कोटेशन से सपोर्ट किये गये हैं जो व्यय के प्रत्ययन के लिए वैध नहीं हैं।	भविष्य के लिए नोट कर लिया गया है और आगे से एस एम सी को सूचित किया गया कि मुल बिलों को प्रस्तुत किया जाय न कि डिलिवरी चालान और प्राकलित बिलों को प्रस्तुत किया।
3. स्कूल अनुदान उपयोगिता प्रमाण पत्र आडिट के दौरान पाया गया कि कुछ भुगतान डिलीवरी चालान, प्राकलित बिलों और कोटेशन से सपोर्ट किये गये हैं जो व्यय के प्रत्ययन के लिए वैध नहीं हैं।	

अनुलग्नक II

रिफंड विवरण

क्र सं	विवरण	आगे बढ़ाई गई पिछला शेष	प्राप्त राशि रु.	भुगतान राशि (रु.)	बकाया रिफंड
1	बी आर सी अनुदान कंटीजेंसी		50,000.00	50,000.00	0.00
	कुल		50,000.00	50,000.00	0.00
2	प्रशिक्षण अनुदान	62,700.00	0.00	51,851.00	10,849.00
	सेवाकालीन - प्राइमरी शिक्षक		22,725.00	14,694.00	8,031.00
	सेवाकालीन - ऊपरी प्राइमरी शिक्षक		7,125.00	3,304.00	3,821.00
	सेवाकालीन - प्राइमरी स्कूल		22,725.00	14,409.00	8,316.00
	सेवाकालीन - ऊपरी प्राइमरी शिक्षक		7,125.00	3,325.00	3,800.00
	कुल	62,700.00	59,700.00	87,583.00	34,817.00

3	एस एम सी अनुदान				
	प्रशिक्षण अनुदान		73,800.00	42,220.00	31,580.00
	कुल		73,800.00	42,220.00	31,580.00
4	सी डब्ल्यू एस एन अनुदान				
	सहायता और उपकरण		16,585.00	16,585.00	0.00
	मेडिकल कैम्प (2013-14)		20,000.00	7,028.00	12,972.00
	विश्व विकलांगता दिवस		20,000.00	12,912.00	7,088.00
	अभिभावक जागरूकता		5,000.00	4,264.00	736.00
	परिवाहन और एस्कोर्ट सुविधा		132,410.00	132,410.00	0.00
	कुल		193,995.00	173,199.00	20,796.00
5	एन आर एस टी सी				
	एन आर एस टी सी		75,500.00	75,500.00	0.00
	कुल		75,500.00	75,500.00	0.00
6	स्कूलों को अनुदान				
	स्कूल अनुदान		357,000.00	357,000.00	0.00
	अनुरक्षण अनुदान		295,000.00	295,000.00	0.00
	कुल		652,000.00	652,000.00	0.00
7	स्कूल रिपोर्ट कार्ड		21,060.00	11,880.00	9,180.00
	कुल		21,060.00	11,880.00	9,180.00
क्र सं	विवरण	आगे बढाई गई पिछला शेष	प्राप्त राशि (.रु)	भुगतान राशि (.रु)	रिफंड बकाया(रु (.
8	सिविल कार्य अनुदान				
	शौचालय का मरम्मत		81,000.00	81,000.00	0.00
	शौचालय सुविधा		528,000.00	480,000.00	48,000.00
	सिविल कार्य		8,000.00	8,000.00	0.00
	कुल		617,000.00	569,000.00	48,000.00
5	वेतन				
	लेखाकार		473,440.00	473,440.00	0.00
	बी आर पी		778,568.00	778,568.00	0.00
	सी आर पी		1,269,396.00	1,269,396.00	0.00
	डाटा एंट्री ऑपरेटर		179,000.00	179,000.00	0.00
	कार्डिनेटर		236,732.00	236,732.00	0.00
	कुल		2,937,136.00	2,937,136.00	0.00

अनुलग्नक -III

बी आर सी और एस पी ओ में अंतर

क्र सं	विवरण	बी आर सी	एस पी ओ	अंतर	प्रबंधन का उत्तर
1	पारा शिक्षक वेतन	687,172.00	625,967.00	61,205.00	वर्ष 2015-16 के लिए बी आर सी धारबंदोडा के प्राप्ति और भुगतान लेखा पुस्तक के अनुसार ब्लाक ने अगस्त से मार्च 2016 तक का लेखांकन किया। एस पी ओ द्वारा अंतर राशि रु.61,205/- नहीं किया गया।
	कुल	687,172.00	625,967.00	61,205.00	

प्राप्तियाँ	शेड्यूल	रकम		भुगतान	शेड्यूल	रकम	
		चालू वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 14-15			चालू वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 14-15
				बकाया अधिम			
				(a) राज्य स्तर			
				विविध भुगतान			
				(a) खरीदी गयी सम्पत्ति			
				(b) देनदार को भुगतान			
				(c) बकाया अदायगियों का भुगतान			
				अंत शेष			
				(a) बैंक में नकद			
				(B) हाथ में नकद			
Total		150,657,652.68	235,991,210.77	कुल		150,657,652.68	235,991,210.77

साथ लगे नोट वित्तीय विवरण के भाग का निर्माण कर्ते हैं
गोवा सर्व शिक्षा अभियान

हमारे समसंख्यक तिथि के रिपोर्ट अनुसार

कृते नाईक गावणेकर एंड कं.
चार्टर्ड एकाउन्टेड
फर्म रजि सं. 106808W

मुख्य लेखा अधिकारी राज्य परियोजना निदेशक

सीए एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्राइटर
एम नं. 008097

तिथि :
स्थान :

एसआईएस का नाम : गोवा सख शिक्षा अभियान, अल्लो बेती, गोवा

व्यय	शेड्यूल	रकम		आय	शेड्यूल	रकम	
		चान् वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष Previous Year 14-15			चान् वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष Previous Year 14-15
जिला और उप जिला स्तर पर व्यय				भारत सरकार से प्राप्त निधि			
शिक्षक भेदन	A	48,308,954.00	69,774,624.00	(a) एस एस ए		81,358,000.00	131,038,500.00
बीआरसी	B	25,291,671.00	27,795,366.00	राज्य सरकार से प्राप्त निधि			
सीआरसी	C	18,496,763.00	23,468,530.00				
सिविल कार्य	D	12,580,210.00	6,641,275.00	(a) एस एस ए		54,239,000.00	70,559,000.00
विद्यार्थियों को युनिफार्म	E	274,000.00	7,472,975.00				
फ्री टेक्स बुक्स	F	27,603,132.00	36,624,262.00				
आविष्कारी गतिविधियां	G	-	65,702.00	व्यय			
आईडीडी	H	2,023,433.60	1,554,690.60	(a) एसएसए		962,335.00	1,337,015.00
स्कूल अनुदान	I	5,380,355.00	4,857,738.00	(b) बीईसी/बिआरसी से वापस		433,857.82	522,509.00
स्कूल अनुदान	I	8,390,597.00	8,413,405.00	अन्य		1,780,771.19	9758739.21
शिक्षक अनुदान	I	235,435.00	-	पूर्व अवधि की प्राप्ति		77,493.00	7,000.00
स्कूल से बाहर बच्चों के लिए क्रियाकलाप	J	1,107,000.00	1,507,479.00				
शिक्षक प्रशिक्षण	K	2,064,503.00	1,425,688.00	आय से ऊपर अतिरिक्त व्यय		27,497,642.49	-
समुदाय प्रशिक्षण	L	719,067.00	171,698.00				
1 करोड़ तक के लिई आविष्कारी शोष	M	77,250.00	272,844.00				
एस एम सी प्रशिक्षण	N	1,282,005.00	964,713.00				
रज्य घटक							
सीमेंट							
प्रबंधन लागत	O	12,107,129.90	12,250,169.50				
अनुसंधान और मूल्यांकन	P	253,294.00	914,884.00				
अन्य (पूर्व अवधि के व्यय)		154,300.00	861,297.00				
व्यय के ऊपर अतिरिक्त आय को			8,185,423.11				
कुल		166,349,099.50	213,222,763.21	Total		166,349,099.50	213,222,763.21

साथ लगे नोट वित्तीय विवरण के भाग का निर्माण करते हैं
कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

हमारे समसंख्यक तिथि के रिपोर्ट अनुसार

कृते नाईक गावणेकर एंड कं.
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म रजि सं. 106808W

राज्य परियोजना निदेशक

मुख्य लेखा अधिकारी
तिथि :
स्थान :सीए एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्राइटर
एम नं. 008097
प्रोप्राइटर

गोवा सर्व शिक्षा अभियान

आय और व्यय लेखा (मैचिंग ग्रांट) का भाग बनानेवाले शेड्यूल

(31.03.2016)

	रकम	रकम
शेड्यूल A		
शिक्षक को वेतन को		
शिक्षक वेतन (दक्षिण)	8,131,994.00	
शिक्षक वेतन (उत्तर)	23,295,960.00	
शिक्षक वेतन (राज्य)	16,881,000.00	48,308,954.00
शेड्यूल B		
ब्लाक संसाधन केंद्र को		
संसाधन व्यक्तियों का वेतन उत्तर	13,316,437.00	
संसाधन व्यक्तियों का वेतन दक्षिण	11,380,090.00	
कंटीजेंसी अनुदान उत्तर	299,910.00	
कंटीजेंसी अनुदान दक्षिण	295,234.00	25,291,671.00
शेड्यूल C		
समूह संसाधन केंद्र को		
संसाधन व्यक्ति को वेतन उत्तर	11,583,783.00	
संसाधन व्यक्ति को वेतन दक्षिण	6,734,872.00	
कंटीजेंसी अनुदान उत्तर	158,108.00	
कंटीजेंसी अनुदान दक्षिण	20,000.00	18,496,763.00
SCHEDULE D		
सिविल कार्य को		
एक्सेस रैम्प (उत्तर)	729,764.00	
सीमा दीवार निर्माण (उत्तर)	1,332,550.00	
सीमा दीवार निर्माण (दक्षिण)	1,300,000.00	
प्राइमरी स्कूल के लिए पुस्तकालय (उत्तर)	3,000.00	
बेंच और डेस्क (दक्षिण)	25,872.00	
बाल अनुकूल घटक (उत्तर)	40,000.00	
बाल अनुकूल घटक (दक्षिण)	80,000.00	
पीने के पानी की सुविधा (उत्तर)	580,000.00	
पीने के पानी की सुविधा (दक्षिण)	580,000.00	
विद्युत व्यय (उत्तर)	280,000.00	
विद्युत व्यय (दक्षिण)	20,000.00	
ग्निल और बेरमदा (उत्तर)	82,175.00	
ग्निल और बेरमदा (दक्षिण)	75,000.00	
बालिकों के लिए अलग शौचालय उत्तर	910,000.00	
बालिकों के लिए अलग शौचालय दक्षिण	387,100.00	
मुख्य मरम्मत उत्तर	180,000.00	
स्वच्छ भारत - शौचालयों का निर्माण - उत्तर	2,869,195.00	
स्वच्छ भारत - शौचालयों का निर्माण - दक्षिण	2,160,000.00	
विशेष बच्चों के लिए रैम्प - दक्षिण	945,554.00	12,580,210.00

शेड्यूल E		
<u>विद्यार्थियों को यूनियफार्म</u>		
उत्तर	64,400.00	
दक्षिण	209,600.00	274,000.00
शेड्यूल F		
<u>मुफ्त टेक्स बुक्स</u>		
उत्तर	12,776,801.00	
दक्षिण	12,315,000.00	
राज्य	2,511,331.00	27,603,132.00
शेड्यूल G		
<u>आविष्कारी गतिविधियां</u>		
शेड्यूल H		
<u>विशेष बच्चों के लिए क्रियाकलाप (IED)</u>		
विशेष बच्चों के लिए क्रियाकलाप (IED) उत्तर	1,226,135.60	
विशेष बच्चों के लिए क्रियाकलाप (IED) दक्षिण	797,298.00	2,023,433.60
शेड्यूल I		
<u>स्कूलों को दिया गया अनुदान</u>		
स्कूल अनुरक्षण उत्तर	3,191,540.00	
स्कूल अनुरक्षण दक्षिण	2,188,815.00	
स्कूल अनुदान उत्तर	4,917,292.00	
स्कूल अनुदान दक्षिण	3,473,305.00	
शिक्षक अनुदान राज्य	235,435.00	14,006,387.00
शेड्यूल J		
<u>स्कूल से बाहर बच्चों के लिए क्रियाकलाप</u>		
उत्तर		
दक्षिण	1,107,000.00	1,107,000.00
शेड्यूल K		
<u>शिक्षक प्रशिक्षण</u>		
शिक्षक प्रशिक्षण उत्तर	857,008.00	
शिक्षक प्रशिक्षण दक्षिण	993,247.00	
शिक्षक प्रशिक्षण राज्य	214,248.00	2,064,503.00
शेड्यूल L		
<u>समुदाय प्रशिक्षण</u>		
समुदाय प्रशिक्षण उत्तर	644,267.00	
समुदाय प्रशिक्षण दक्षिण	74,800.00	719,067.00

शेड्यूल M

1 करोड तक की आविष्कारी गतिविधियां

उत्तर	76,000.00	
दक्षिण	1,250.00	77,250.00

शेड्यूल N

विशेष प्रशिक्षण केंद्र

विशेष प्रशिक्षण केंद्र उत्तर

एस एम सी प्रशिक्षण

उत्तर	901,000.00	
दक्षिण	381,005.00	1,282,005.00

शेड्यूल O

प्रबंधन और एमआईएस

आडिट व्यय

हमाली प्रभार

आवास

तदर्थ बोनस

विज्ञापन व्यय

वार्षिक अनुरक्षण करार

बैंक प्रभार

कम्प्यूटर अनुरक्षण

बिजली प्रभार

आंतरिक आडिट व्यय

छुट्टी वेतन एवम पेंशन योगदान

बैठक व्यय

चिकित्सा क्षतिपूर्ति

मोबाइल बिल क्षतिपूर्ति

कार्यालय व्यय

डाक टिकट और टेलीग्राम

प्रिंटिंग और स्टेशनरी

मरम्मत और अनुरक्षण

अनुबंधित स्टाफ का वेतन

कार्यालय स्टाफ का वेतन

डीपीओ का मानदेय

टीए/डीए

टेल्ली सोफ्टवेयर व्यय

समाचार पत्र और पत्रिकाएं

बीआरसी के खर्चे

चाय और जलपान

टेलीफोन प्रभार

इरोक्स मशीन अनुरक्षण

इंसीडेंटल कंटीजेंट व्यय

किराया पर वाहन प्रभार

जला प्रभार

यूडाइज कार्याशाला व्यय

स्टाफ भर्ती व्यय

वेदांता ई शिक्षा व्यय

87,020.00

5,500.00

16,100.00

86,350.00

53,086.00

21,000.00

9,229.90

91,266.00

67,898.00

102,600.00

189,764.00

174,234.00

12,739.00

26,654.00

105,133.00

14,403.00

130,124.00

49,367.00

7,477,821.00

1,208,788.00

44,553.00

785,825.00

29,200.00

9,871.00

15,717.00

26,325.00

115,771.00

13,078.00

2,621.00

560,119.00

9,000.00

26,825.00

41,000.00

15,198.00

क्षमता विकास कार्यशाला	55,270.00	11,679,449.90
शेड्यूल O		
लेप गतिविधि को		
राज्य	427,680.00	427,680.00
शेड्यूल P		
रेम्स गतिविधि को		
उत्तर	143,141.00	
राज्य	110,153.00	253,294.00
		166,194,799.50

31.03.2016 के अनुसार समेकित बैलेंस सीट

एस आई एस का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान, अल्तो बेती

अदायगियां	शेड्यूल	रकम		सम्पत्तियां	शेड्यूल	रकम	
		चालू वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15			चालू वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
उपयोग किये जाने वाला अनुदान							
प्रारम्भिक शेष		46,226,608.07	38,145,237.96	अचल सम्पत्तियां	C	8,490,637.40	7,838,383.40
घटाव : आय के ऊपर अतिरिक्त व्यय		27,497,642.49	-	जमा		9,058.00	9,058.00
घटाव : पूर्व अवधि का समायोजन				खर्च के लिए अग्रिम	D	9,404,429.50	18,100,849.50
(दिनांक के कार्यालय नोट के अनुसार)			104,053.00	सिविल कार्य (पीडब्ल्यूडी)		20,000.00	20,000.00
जोड़ : व्यय के ऊपर अधिक आय				प्राप्य अनुदान	E	-	3,623,500.00
			8,185,423.11	एस पी ओ में अन्त शेष			
अंत शेष		18,728,965.58	46,226,608.07	एस पी ओ के कनारा बैंक में नकद		884,075.32	1,388,296.32
				डीपीओ उत्तर कनारा बैंक में नकद		251,156.13	5,717,571.54
				डीपीओ दक्षिण कनारा बैंक में नकद		113,548.73	10,189,391.81
वर्तमान अदायगियां				हाथ में नकद		14,100.00	2,606.00
भावधाने	B	44,785.00	249,794.00				
विविध देनदार	A	413,254.50	413,254.50				
		19,187,005.08	46,889,656.57			19,187,005.08	46,889,656.57

साथ लगा नोट वित्तीय विवरण का आंतरिक हिस्सा है
कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

हमारे समसंख्यक तिथि के रिपोर्ट अनुसार

कृते नाईक गावणेकर एंड कं.
चार्टर्ड एकाउन्टेड
फर्म रजि. सं. 106808W

मुख्य लेखा अधिकारी राज्य परियोजना निदेशक
तिथि
स्थान

सीए एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्राइटर
एम नं. 008097

	रकम	रकम
शेड्यूल- A		
विविध देनदार		
मेसर्स नार्वेकर एजेंसी	7,407.50	
बांदेकर आफसेट	405,847.00	413,254.50
शेड्यूल - B		
प्रावधाने - बकाया अदायगियां		
देय टीए/डीए	4,274.00	
सीजीआईएस	60.00	
जीपीएफ योगदान	30,000.00	
कार्यालय स्टाफ का टीडीएस	2,363.00	
बी आर सी को देय अंतर	1,585.00	
प्रशिक्षण के देय बकाया राशि	2,265.00	
एससी/एसटी क्रियाकलाप	4,238.00	44,785.00
शेड्यूल- D		
अग्रिम		
ब्लाक संसाधन केंद्र		
प्राप्य स्कूल, शिक्षक और अनुरक्षण अनुदान	32,000.00	
विशेष बच्चों के लिए प्राप्य	14,301.00	
ब्लाकों का प्राप्य बैंक ब्याज	1,233,145.00	1,279,446.00
सिविल कार्य		
एक्सेस रैम्प उत्तर	221,575.00	
सीमा दीवार निर्माण उत्तर	321,000.00	
सीमा दीवार निर्माण दक्षिण	355,000.00	
फर्श का कार्य (दक्षिण)	452,000.00	
फर्श का कार्य (उत्तर)	1,129,425.00	
पीने के पानी की सुविधा दक्षिण	100,000.00	
विद्युतीकरण उत्तर	20,000.00	
विद्युतीकरण दक्षिण	20,071.00	
बरामदा ग्रिल उत्तर	61,360.00	
बरामदा ग्रिल दक्षिण	148,704.00	
मुख्य मरम्मत कार्य उत्तर	6,445.00	
मुख्य मरम्मत कार्य दक्षिण	27,321.00	
लड़कियों के लिए अलग शैचालय निर्माण उत्तर	170,000.00	
लड़कियों के लिए अलग शैचालय निर्माण दक्षिण	215,970.00	
लड़कियों के लिए अलग शैचालय-स्वच्छ भारत (दक्षिण)	384,000.00	
लड़कियों के लिए अलग शैचालय-स्वच्छ भारत (उत्तर)	2,103,000.00	
कंपाउंड वाल (वीईसी) उत्तर	57,546.00	
बच्चों के लिए अनुकूल घटक वीईसी दक्षिण	40,000.00	
विद्युतीकरण वीईसी उत्तर	20,000.00	
लड़कियों के लिए अलग शैचालय निर्माण वीईसी उत्तर	140,000.00	
शौचालय / मूत्रालय - दक्षिण	11,705.00	6,005,122.00

पुस्तकों लिए दी गयी अनुदान		
अनुरक्षण उत्तर	42,955.50	
अनुरक्षण दक्षिण	10,488.00	
स्कूल अनुदान उत्तर	160,058.00	
स्कूल अनुदान दक्षिण	34,124.00	
शिक्षक अनुदान उत्तर	11,500.00	
शिक्षक अनुदान दक्षिण	23,500.00	282,625.50
आविष्कारी गतिविधियां		
एससी/एसटी	13,000.00	
बालिका शिक्षा	43.00	
सीआईआई संयुक्त प्रोजेक्ट इनोवेशन	180,706.00	193,749.00
शिक्षक प्रशिक्षण		
ब्लाक स्तर पर प्रइमरी सेवाकालीन उत्तर	63,428.00	
ब्लाक स्तर पर प्रइमरी सेवाकालीन दक्षिण	1,926.00	65,354.00
स्कूल से बाहर बच्चों के लिए क्रियाकलाप		
एनआरबीसी उत्तर	94,806.00	
एनआरबीसी दक्षिण	511,750.00	
एनआरबीसी मदरसा	17,000.00	623,556.00
विशेष बच्चों के लिए क्रियाकलाप (आईडी)		
उत्तर	119,007.00	
दक्षिण	77,071.00	196,078.00
समुदाय प्रशिक्षण		
गैर आवासीय समुदायिक प्रशिक्षण उत्तर	449,000.00	449,000.00
विध्यार्थियों के लिए युनिफार्म		
उत्तर	35,000.00	35,000.00
अन्य वापसी योग्य (उत्तर)		
समुदायिक संघटन रिफंड	21,837.00	
क्षमता विकास कार्याशाला रिफंड	2,365.00	
एसएलएसएच गतिविधि रिफंड	6,859.00	31,061.00
अन्य अग्रिम		
टीए/डीए	93,438.00	
एसएलएसएच गतिविधि	150,000.00	243,438.00
		9,404,429.50

विवरण	01-04-2015 के अनुसार	जोड़	वर्ष के दौरान बिक्री	31.03.2016 के अनुसार शेष
उपजी डाटा कार्ड	4,400.00	-	-	4,400.00
एयर कंडीशनर	323,800.00	187,200.00	-	511,000.00
बुस्तकें	1,538.00	-	-	1,538.00
कम्प्यूटर हार्डवेयर	227,310.00	269,110.00	-	496,420.00
कम्प्यूटर	2,009,993.00	107,644.00	-	2,317,637.00
कम्प्यूटर सॉफ्टवेयर	323,765.00	-	-	323,765.00
हार्ड डिस्क	4,950.00	-	-	4,950.00
फर्निचर कैबिनेट	10,326.00	-	-	10,326.00
कम्प्यूटर टेबल	64,203.75	-	-	64,203.75
इंफाबक्स	74,463.00	-	-	74,463.00
फैक्स मशीन	11,960.00	-	-	11,960.00
कॉपीिंग मशीन	88,961.00	-	-	88,961.00
एसपीडी आफिस की फर्निचरिंग	698,620.65	-	-	698,620.65
फर्निचर और फिक्सर	1,299,560.00	8,850.00	-	1,308,410.00
एल सी डी प्रोजेक्टर	605,875.00	-	-	605,875.00
कार्यालय उपकरण	58,716.00	-	-	58,716.00
आफिस कम्बोर्ड	16,522.00	-	-	16,522.00
मिडियम टेबल	13,309.00	-	-	13,309.00
प्रिमियम विजिटर चेयर	15,831.00	-	-	15,831.00
ओवरहेड प्रोजेक्टर	118,131.00	-	-	118,131.00
पेडुस्टल फैन	16,100.00	-	-	16,100.00
रिसोग्राफ मशीन	137,170.00	-	-	137,170.00
ड्र मशीन	5,800.00	-	-	5,800.00
स्टेबलाइजर	47,353.00	-	-	47,353.00
टेली सॉफ्टवेयर	11,232.00	-	-	11,232.00
इंरोक्से 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
कम्प्यूटर प्रिंटर	106,945.00	-	-	106,945.00
डिजिटल कोपियर	50,400.00	-	-	50,400.00
फोकस वायरलेस पोर्टेबलपीए सिस्टम	75,000.00	-	-	75,000.00
लैपटॉप्स	583,370.00	69,000.00	-	652,370.00
रेफ्रीजेराटर	9,900.00	8,690.00	-	18,590.00
वायरलेस+मोडेम रूटर	2,500.00	-	-	2,500.00
सिलिंग फैन	-	1,760.00	-	1,760.00
				-
	7,838,383.40	652,254.00	-	8,490,637.40

Cr. 3882-In- प्रारम्भिक शिक्षा प्रोजेक्ट
राज्य/यूटी का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान

इसएएस का 31.03.2016 को समाप्त वर्ष का गतिविधिवर व्यय विवरण का विवरण

(रु. लाख में)

क्र.सं	गतिविधि अनुसार व्यय	पी ए बी अनुमोदन	समाप्त वर्ष
1	स्कूल से बाहर बच्चों के लिए क्रियाकलाप	34.950	11.07
2	शिक्षकों का वेतन	1025.400	483.09
3	शिक्षक अनुदान	0.000	2.350
4	ब्लाक संसाधन केंद्र	309.600	252.92
5	समूह संसाधन केंद्र	275.760	184.97
6	शिक्षक प्रशिक्षण	28.880	20.65
7	मुफ्त टेक्स बुक्स	273.010	276.03
8	2 सेट यूनिफार्म	68.980	2.74
9	विशेष बच्चों के लिए कार्यकलाप (IED)	33.520	20.24
10	सिविल कार्य	46.250	125.80
11	सिविल कार्य (पीइब्ल्यूडी)	0.000	0.00
12	अनुरक्षण अनुदान	53.950	53.80
13	स्कूल अनुदान	83.770	83.91
14	अनुसंधान और मूल्यांकन	8.000	2.53
15	प्रबंधन और एमआईएस	131.420	121.07
16	आविष्कारी गतिविधियां	25.000	0.77
17	समुदाय प्रशिक्षण	8.300	7.19
18	एसएमसी प्रशिक्षण	16.960	12.82
19	अवधि पूर्व व्यय	0.000	1.54
	कुल	2423.750	1663.49

साथ लगे नोट वित्तीय विवरण के भाग का निर्माण करते हैं
कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

हमारे समसंख्यक तिथि के रिपोर्ट अनुसार

कृते नाईक गावणेकर एंड कं.
चार्टर्ड एकाउंटेड
फर्म रजि. सं. 106808W

मुख्य लेखाधिकारी राज्य परियोजना निदेशक

सीए एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्राइटर
एम नं. 008097

तिथि
स्थान

गोवा सर्व शिक्षा अभियान-राज्य परियोजना कार्यालय
वर्ष 31.03.2016 को समाप्त वर्ष के अनुसार प्राप्ति और भुगतान लेखा (मैचिंग ग्रांट)
सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के अधीन पंजीकरण संख्या.180/Goa/2005 के द्वारा पंजीकृत

प्राप्तियां	रकम	रकम	भुगतान	रकम	रकम
			की तरफ अग्रिम द्वारा		
बैंक और बैंक बैलेंस 01.04.2015 को			संसदीय समिति बैठक अग्रिम द्वारा	25,000.00	
बैंक में नकद	1,388,296.32		हामली प्रभार (मुफ्त टेक्सबुकस)	21,500.00	
नकद/हाथ में फुटकर नकद	-	1,388,296.32	कार्यालय व्यय	28,050.00	
			स्टाफ साक्षात्कार	45,000.00	
प्राप्त निधि को			कार्यालय बैठक व्यय	18,400.00	
1) भारत सरकार से			टीए/डीए	285,092.00	
प्राप्त निधि	81358000.00		सेवाकालीन शिक्षक प्रशिक्षण	52,400.00	
2) राज्य सरकार से			इंसीडेंटल कंटीजेंट प्रभार	3,000.00	
प्राप्त निधि	37358000.00	118,716,000.00	डाक और टेलीग्राम	10,000.00	
			यूडाइज कार्याशाला के लिए अग्रिम	18,000.00	506,442.00
स्वच्छ भारत के लिए प्राप्त निधि से					
1) भारत सरकार से			मुफ्त टेक्स गतिविधि		2,485,831.00
प्राप्त निधि	2355500.00				
2) राज्य सरकार से			प्रबंधन और एमआईएस		
प्राप्त निधि	1268000.00	3,623,500.00	अडिट फीस व्यय	87,020.00	
			आवास	16,100.00	
टेक्स बुक्स गतिविधि के लिए			विज्ञापन पर व्यय	53,086.00	
डीपीओ दक्षिण से रिफंड अनुदान		185,000.00	तदर्थ बोनस	50,083.00	
			वार्षिक अनुरक्षण अनुबंध	21,000.00	
संचित बैंक खाता		472,297.00	बैंक प्रभार	3,794.00	
			कम्प्यूटर अनुरक्षण	61,126.00	
अन्य आय को		246.00	बिजली प्रभार	56,009.00	
			बैठक व्यय	101,156.00	
कंट्रैक्टर के टीडीएस को		20,684.00	छुट्टी वेतन और पेंशन योगदान	75,636.00	
			कार्यालय स्टाफ का जीपीएफ योगदान	75,000.00	
प्रोफेशनल फीस पर टीडीएस		19,531.00	कार्यालय स्टाफ का जीआईआईएस योगदान	360.00	
			मोबाइल बिल प्रतिपूर्ति	16,404.00	
कार्यालय स्टाफ को टीडीएस पर		50,215.00	कार्यालय व्यय	47,119.00	
			डाक और टेलीग्राम	10,589.00	
टेक्स बुक्स की बिक्री की प्रप्तियों से		1,445,457.00	प्रिंटिंग स्टेशनरी	107,710.00	
			मरम्मत और अनुरक्षण	13,485.00	
कार्यालय स्टाफ का जीपीएफ योगदान		75,000.00	अनुबंध स्टाफ का वेतन	4,987,791.00	
			कार्यालय स्टाफ का वेतन	229,992.00	
कार्यालय स्टाफ का जीआईआईएस योगदान		360.00	टीए/डीए	348,204.00	
			आंतरिक आडिट व्यय	102,600.00	
अग्रिम की वापसी को			कंट्रेक्टरस का टीडीएस	20,684.00	
सेवाकालीन शिक्षक प्रशिक्षण	4142.00		कार्यालय स्टाफ का टीडीएस	50,215.00	
स्टाफ साक्षात्कार	4,000.00		प्रोफेशनल फीस पर टीडीएस	19,531.00	
कार्यालय बैठक व्यय	3,525.00		चाय और जलपान	25,138.00	
टीए/डीए	57,150.00		टेलीफोन प्रभार	57,514.00	
एसएलएस गतिविधि	5,121.00		वाहन किराया प्रभार	502,803.00	
संसदीय बैठक व्यय	2265		जल प्रभार	6,390.00	
इंसीडेंटल कंटीजेंट प्रभार	379.00	76,582.00	इरोक्स मशीन अनुरक्षण	13,078.00	
			एसएलएस गतिविधि	90,274.00	

प्राप्तियां	रकम	रकम	भुगतान	रकम	रकम
जीएसएसए अतिरिक्त निधि से अग्रिम को			रेग्स गतिविधि व्यय		
सरकार से अनुदान	34,864,000.00		शिक्षक अनुदान	235,435.00	
जीएसएसए को अग्रिम	14,988,000.00	49,852,000.00	लेप गतिविधि व्यय	427,680.00	
			यूडाइज कार्याशाला व्यय	8,825.00	
			सेवाकालीन शिक्षक प्रशिक्षण व्यय	67,790.00	7,989,621.00
			अचल सम्पत्ति क क्रय से		
			रयर कंडीशनर	187,200.00	
			कम्प्यूटर	269,110.00	
			इलेक्ट्रिक सिलिंग फैन	1,760.00	458,070.00
			जीएसएसए अतिरिक्त निधि से अग्रिम की वापसी		
			सरकार से अनुदान	34,864,000.00	
			जीएसएसए को अग्रिम	14,988,000.00	49,852,000.00
			जिलों को निधि स्थानांतरण		
			डीपीओ उत्तर	71,681,209.00	
			डीपीओ दक्षिण	42,053,820.00	113,735,029.00
			31.03.2016 को बैंक और नकद शेष		
			बैंक बैलेंस (कैनरा बैंक)	884,075.32	
			नकद/फुटकर नकद हाथ में	14,100.00	898,175.32
		175,925,168.32			175,925,168.32

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

हमारे समसंख्यक रिपोर्ट के अनुसार

मुख्य लेखाधिकारी

राज्य परियोजना निदेशक

कृते नाईक गावणेकर एंड कं
चार्टर्ड एकाउंटेंट
फर्म रजि.सं. 106808W

तिथि:

स्थान : पणजी गोवा

सीए एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्रयटर
एम. नं 008097

गोवा सर्व शिक्षा अभियान -राज्य परियोजना कार्यालय
(मैचिन ग्रांट) (राज्य कार्यालय) (31.03.2016)

शेड्यूल A	रकम	रकम
प्रबंधन और एम आई एस को		
स्टाफ साक्षात्कार व्यय		41,000.00
आवास		16,100.00
तद्रथ बोनस		50,083.00
विज्ञापन पर व्यय		53,086.00
वार्षिक अनुरक्षण अनुबंध		21,000.00
बैंक प्रभार		3,794.00
बिजली प्रभार		56,009.00
कम्प्यूटर अनुरक्षण		61,126.00
आंतरिक आडिट व्यय		102,600.00
छुट्टी वेतन और पेशन योगदान		75,636.00
बैठक व्यय		162,066.00
मोबाइल बिल प्रतिपूर्ति		16,404.00
कार्यालय व्यय		72,065.00
डाक और टेलीग्राम		14,207.00
प्रिंटिंग और स्टेशनरी		111,822.00
मरम्मत और अनुरक्षण		18,638.00
अनुबंध स्टाफ का वेतन		4,987,791.00
कार्यालय स्टाफ का वेतन		229,992.00
टीए/डीए		685,667.00
चाय और जलपान		25,359.00
टेलीफोन प्रभार		57,514.00
वाहन किराया प्रभार		502,803.00
जल प्रभार		6,390.00
झेरोक्स मशीन अनुरक्षण		13,078.00
इंसीडेंटल कंटीजेंट व्यय		2,621.00
आडिट फीस व्यय		87,020.00
		7,473,871.00

गोवा सर्व शिक्षा अभियान -राज्य परियोजना कार्यालय

31.03.2016 के अनुसार बैलेंस सीट

सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के अधीन पंजीकरण संख्या.180/Goa/2005 के द्वारा पंजीकृत

अदायगियां	रकम	रकम	सम्पत्तियां	रकम	रकम
उपयोग किया जानेवाला अनुदान			अचल सम्पत्तियां		5,588,011.40
अगले वर्ष में उपयोग के लिए सर्पलस			(शेड्यूल D के अनुसार)		
प्रारम्भिक शेष	185,764,823.46		जमा (टेलीफोन प्रभार)		6,000.00
जोड़: व्यय के ऊपर अतिरिक्त			अचिम		
आय	109,634,457.00		(शेड्यूल E अनुसार)		149,758,999.85
	295,399,280.46				
जोड़ : 2014-15 की ट्रांसफर प्रविष्टि जिसकी गणना					
31.03.2015 के वित्त में नहीं की गयी	1,372,436.21		पीइब्ल्यूडी(सिविल कार्य के लिए अचिम)		20,000.00
	296,771,716.67				
घटाव : 2014-15 की ट्रांसफर प्रविष्टि जिसकी गणना			एसपीओ में शेष		
31.03.2015 के वित्त में नहीं की गयी	140,910,651.10	155,861,065.57	बैंक में नकद (केनरा बैंक)	884,075.32	
			हाथ में नकद	14,100.00	898,175.32
प्रावधानें					
(शेड्यूल B के अनुसार)		4,274.00			
विविध देनदार					
(शेड्यूल C के अनुसार)		405,847.00			
		156,271,186.57			156,271,186.57

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

हमारे समसंख्यक रिपोर्ट के अनुसार

मुख्य लेखाधिकारी

राज्य परियोजना निदेशक

कृते नाईक गावणेकर एंड कं
चार्टर्ड एकाउंटेंट
फर्म रजि.सं. 106808W

तिथि:

स्थान : पणजी गोवा

सीए एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्रयटर
एम. नं 008097
M.No. 008097

गोवा सर्व शिक्षा अभियान - राज्य परियोजना कार्यालय
 बैलेंस सीट के भाग का निर्माण करनेवाले शेड्यूल (31.03.2016)
 मैचिंग शॉट

शेड्यूल D

अचल सम्पत्तियां

विवरण	01-04-2015 के अनुसार बैलेंस	जोड़	वर्ष के दौरान बिक्री	31.03.2016 के अनुसार बैलेंस
3G डेटा कार्ड	4,400.00			4,400.00
एयर कंडीशनर	242,700.00	187,200.00		429,900.00
पुस्तकें	1,538.00			1,538.00
कम्प्यूटर हार्डवेयर	184,260.00	269,110.00		453,370.00
कम्प्यूटर	1,574,158.00			1,574,158.00
कम्प्यूटर सॉफ्टवेयर	323,765.00			323,765.00
कम्प्यूटर टेबल	64,203.75			64,203.75
एप्सैक्स	30,042.00			30,042.00
फैक्स मशीन	11,960.00			11,960.00
फ्रेंकिंग मशीन	88,961.00			88,961.00
एसपीओ कार्यालय का फर्निशिंग	698,620.65			698,620.65
फर्निचर और फिक्सर	857,166.00			857,166.00
एलसीडी प्रोजेक्टर	246,625.00			246,625.00
कार्यालय उपकरण	58,716.00			58,716.00
वोवर्हेड प्रोजेक्टर	118,131.00			118,131.00
पेइस्टल फैन	6,600.00			6,600.00
रिसोग्राफ मशीन	137,170.00			137,170.00
श्रेट्टेड मशीन	5,800.00			5,800.00
स्टेबलाइजर	47,353.00			47,353.00
टैल्ली मशीन	11,232.00			11,232.00
इरोक्स मशीन	296,180.00			296,180.00
डिजिटल कैमरा	4,400.00			4,400.00
लैपटाप्स	104,970.00			104,970.00
वाटर फिल्टर	10,990.00			10,990.00
सिलिंग फैन		1,760.00		1,760.00
	5,129,941.40	458,070.00		5,588,011.40

बैलेंस सीट के भाग का निर्माण करने वाले शेड्यूल (31.03.2016)
मैचिंग अनुदान - राज्य परियोजना कार्यालय

शेड्यूल	रकम	रकम
<u>प्रावधानें</u>		
टीए/डीए	4,274.00	4,274.00

शेड्यूल	रकम	रकम
<u>विविध देनदार</u>		
बांटेकर आफसेट	405,847.00	405,847.00

शेड्यूल	रकम	रकम
<u>अग्रिमें</u>		
<u>अन्य अग्रिम</u>		
टीए/डीए	27,638.00	27638.00
<u>शाखा/मंडल</u>		
डीपीओ उत्तर को अग्रिम	89,186,817.04	
डीपीओ दक्षिण को अग्रिम	60,544,544.81	149,731,361.85
		149,758,999.85

गोवा सर्व शिक्षा अभियान

31.03.2016 को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्त और भुगतान लेखा (अतिरिक्त अनुदान)

सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के अधीन पंजीकरण संख्या.180/Goa/2005 के द्वारा पंजीकृत

प्राप्तियां	रकम	रकम	भुगतान	रकम	रकम
01.04.2015 को बैंक और नकद शेष			सिविल कार्य के लिए अग्रिम द्वारा		
हाथ में नकद	-		उत्तर गोवा	207,195.00	
बैंक में नकद			दक्षिण गोवा	120,805.00	328,000.00
बैंक आफ इंडिया	1,308,272.86				
इंडसट्रिज बैंक	2,306,575.51	3,614,848.37	मैचिंग ग्रांट के लिए अग्रिम		14,988,000.00
प्राप्त ब्याज को		138,946.93	पारा शिक्षक वेतन द्वारा		7,460,763.00
पारा शिक्षकों के वेतन के लिए			प्रबंधन लागत द्वारा		
सरकार से प्राप्त निधि		9,570,000.00	बैंक प्रभार		882.79
सिविल कार्य के लिए नाबार्ड से प्राप्त अनुदान		25,294,000.00	31.3.2016 के अनुसार बैंक और हाथ में नकद शेष		
			हाथ में नकद	-	
			इंडसट्रिज बैंक	245,762.24	
रेमेडियल टिचिंग			बैंक आफ इंडिया	31,606,157.27	31,851,919.51
पारा शिक्षक वेतन का रिफंड		503,770.00			
सिविल कार्य के लिए कोर्पोरेट एजेंसी से प्राप्त अनुदान		520,000.00			
मैचिंग अनुदान से अग्रिम की वापसी		14,988,000.00			
		54,629,565.30			54,629,565.30

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

हमारे समसंख्यक रिपोर्ट के अनुसार

मुख्य लेखाधिकारी

राज्य परियोजना निदेशक

कृते नाईक गावणेकर एंड कं
चार्टर्ड एकाउंटेंट
फर्म रजि.सं. 106808W

तिथि:

स्थान : पणजी गोवा

सीए एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्रयटर
एम. नं 008097

गोवा सर्व शिक्षा अभियान

31.03.2016 को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय लेखा (अतिरिक्त अनुदान)
सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के अधीन पंजीकरण संख्या 180/Goa/2005 के अंतर्गत पंजीकृत

व्यय	रकम	आय	रकम
उपचारी शिक्षा को		सरकार से प्राप्त अनुदान	
पारा शिक्षक को भुगतान वेतन	7,460,763.00	पारा शिक्षक को भुगतान वेतन के लिए	9,570,000.00
बैंक प्रभार	882.79	नाबार्ड से प्राप्त अनुदान से	
		सिविल कार्य व्यय (पी इब्ल्यू डी)	25,294,000.00
सिविल कार्य व्यय (पी इब्ल्यू डी)	17,435,000.00	प्राप्त ब्याज से	138,946.93
वर्ष के दौरान व्यय के ऊपर अधिक आय	11,130,071.14	पारा शिक्षक वेतन से रिफंड	503,770.00
		सिविल कार्य के लिए कार्पोरेट एजेंसी से प्राप्त अनुदान	520,000.00
	36,026,716.93		36,026,716.93

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

हमारे समसंख्यक तिथि के रिपोर्ट अनुसार

कृते नाईक गावणेकर एंड कं.

चार्टर्ड एकाउंटेंट

फर्म रजि सं . 106808W

सीए एन एन नाईक गावणेकर

प्रोप्रायटर

एम नं 008097

मुख्य लेखा अधिकारीराज्य परियोजना निदेशक

तिथि:

स्थान:

गोवा सर्व शिक्षा अभियान (उत्तर गोवा)

वर्ष 31.03.2016 को समाप्त वर्ष के अनुसार प्राप्त और भुगतान लेखा (मैचिंग ग्रांट)

सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के अधीन पंजीकरण संख्या.180/Goa/2005 के द्वारा पंजीकृत

प्राप्तियां	रकम	रकम	भुगतान	रकम	रकम
01/04/15 को नकद और बैंक बैलेंस			प्राइमरी शिक्षक भुगतान द्वारा		
बैंक खाता	5,717,571.54		प्राइमरी शिक्षक वेतन (नियमित)		18,870,000.00
हाथ में नकद	2,606.00	5,720,177.54			
प्राप्त अनुदान को			प्राप्त वेतन से कटौती द्वारा		
एसपीओ कार्यालय से प्राप्त अनुदान (मैचिंग)		71,681,209.00	जीईआइएस योगदान	540.00	
			जी पी एफ योगदान	270,000.00	
			कार्यालय स्टाफ का टीडीएस	38,230.00	308,770.00
एसपीओ कार्यालय से प्राप्त अनुदान (मैचिंग)					
शौचालयों के मरम्मत के लिए		207,195.00	2014-15 की वर्तमान देदारियों के भुगतान द्वारा		
			देय गैर आवासीय प्रशिक्षण	11,381.00	
डीपीओ दक्षिण से			वैकल्पिक शिक्षक (बीआरपी) को देया वेतन	25,000.00	
हस्तान्तरित रकम		600,000.00	सी आर पी कंटीजेंसी ग्रांट को देय	201,000.00	237,381.00
प्राप्त वेतन से कटौती को			अचल सम्पत्तियों के क्रय द्वारा		
जीईआइएस योगदान	600.00		फर्निचर और फिक्सर	8,850.00	
जी पी एफ योगदान	300,000.00		रेफ्रीजरेटर	8,690.00	17,540.00
कार्यालय स्टाफ का टीडीएस	40,593.00	341,193.00			
सीधी आय को			ब्लॉक संसाधन केंद्र व्यय		
गर्ल चाइल्ड भोटीवेशन स्कीम (Forfieted / Cancelled)	5,916.19		बीआरसी स्टाफ को वेतन	13,160,000.00	
विविध प्राप्तियां	57.00		बी आर सी कंटीजेंसी	300,000.00	
वापस लिये गये बैंक प्रभार	100.00	6,073.19	वैकल्पिक शिक्षक (बीआरपी) को वेतन	244,167.00	13,704,167.00
			समूह संसाधन केंद्र		
बचत खाता से प्राप्त ब्याज		239,792.00	समूह संसाधन केंद्र को वेतन	11,735,000.00	11,735,000.00
ब्लॉक से बैंक ब्याज की वापसी को		549,835.00	पार्ट टाइम शिक्षक वेतन द्वारा		4,405,000.00
पूर्व अवधि प्राप्तियों को		4,333.00	सिविल कार्य के लिए अग्रिम के द्वारा		
अग्रिम की वापसी को			प्राइमरी स्कूल पुस्तकालय	3,000.00	
बीआरसी कंटीजेंसी अनुदान को	90.00		सीमा दीवार	210,000.00	
बी आर सी बैठक टीए	57,911.00		बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	175,000.00	
बीआरसी स्टाफ वेतन	272,553.00		फर्श की सुविधा	1,129,425.00	
पार्ट टाइम प्रशिक्षक वेतन	124,669.00		शौचालय	1,562,000.00	
सिविल कार्य	1,007,254.00		स्वच्छ भारत के अंतर्गत शौचालय का म	227,195.00	
सीआरपी वेतन	461,653.00		स्वच्छ भारत के अंतर्गत शौचालय	3,312,000.00	6,618,620.00
सीआरपी कंटीजेंसी	69,109.00				
सीआरपी बैठक टीए	216,391.00		समुदाय प्रशिक्षण के द्वारा		
स्कूल अनुदान (प्राइमरी)	61,708.00		समुदाय संघटन	219,180.00	
स्कूल अनुदान (ऊपरी प्राइमरी)	44,595.00		गैर आवासीय समुदाय प्रशिक्षण	804,600.00	1,023,780.00
अनुरक्षण अनुदान(प्राइमरी)	42,262.00				
अनुरक्षण अनुदान(ऊपरी प्राइमरी)	30,000.00		विशेष बच्चों के लिए क्रियाकलाप (IED)		1,326,091.60
अनुरक्षण अनुदान	28,460.00				
सीएएल	73,850.00		स्कूलों को दी गयी अनुदान		
यूनिफार्म अनुदान	507,000.00		स्कूल अनुदान (प्राइमरी स्कूल)	3,190,000.00	
प्राप्य बकाया रिफंड	631.00		स्कूल अनुदान (ऊपरी प्राइमरी स्कूल)	1,778,000.00	
नान रेस ब्रिज कोर्स पेड़ों	270.00		अनुरक्षण अनुदान	3,225,000.00	8,193,000.00
समुदाय संघटन	92,422.00				
कम्प्यूटर का मरम्मत -पेड़ों	50.00		स्नातक गतिविधियों के लिए अग्रिम 2014-15		150,000.00
गैर आवासीय प्रशिक्षण (समुदाय)	305,637.00				
सीडब्ल्यूएसएन ग्रांट की वापसी	192,168.00		विशेष प्रशिक्षण द्वारा		
शिक्षक प्रशिक्षण राशी की वापसी	1,211,688.00	4,800,371.00	गैर आवासीय समुदाय प्रशिक्षण	792,000.00	
			विशेष प्रशिक्षण केंद्र मदरसा	88,000.00	880,000.00

प्राप्तियां	रकम	रकम	भुगतान	रकम	रकम
			शिक्षक प्रशिक्षण अनुदान द्वारा	1,264,650.00	1,264,650.00
			मुफ्त टेक्स बुक्स द्वारा		12,776,801.00
			प्रबंधन और एमआईएस द्वारा		
			बैंक प्रभार	3,211.00	
			स्टाफ को बोनस	18,421.00	
			जलपानपर व्यय	966.00	
			मरम्मत और अनुरक्षण	15,585.00	
			कंडक्ट स्टाफ को वेतन	1,304,047.00	
			कार्यालय स्टाफ को वेतन	654,102.00	
			समाचारपत्र और पत्रिकाएं	2,275.00	
			कार्यालय व्यय	18,431.00	
			बिजली प्रभार	9,171.00	
			प्रिंटिंग और स्टेशनरी	14,849.00	
			कम्प्यूटर व्यय	30,140.00	
			टीए/डीए व्यय	13,341.00	
			छुट्टी वेतन और पेशन योगदान	73,181.00	
			चिकित्सा क्षतिपूर्ति	12,739.00	
			डाक टिकट और टेलीग्राम	90.00	
			टेक्सबक्स का स्थानान्तरण - तिसवाडी	5,500.00	
			टैली सॉफ्टवेयर व्यय	29,200.00	
			टैलीफोन और मोबाइल प्रभार	36,098.00	
			वाहन किराया प्रभार	5,390.00	
			छत मरम्मत व्यय - बादज	1,325.00	
			एसएसए, अरएमएसए और एमडीएम को समीक्षा बैठक पर व्यय	9,905.00	
			पूर्व अवधि व्यय (यूपीएस)	69,300.00	
			क्षमता विकास कार्यशाला	30,000.00	
			वेदांता ई शिक्षा व्यय	15,198.00	
			मेडिकल और यात्रा	1,365.00	
			तिसवाडी	7,752.00	
			ब्लॉक पर मरम्मत और अनुरक्षण	4,490.00	
			ब्लॉक में कम्प्यूटर का मरम्मत	2,150.00	2,388,222.00
			बैंक में अंत शेष द्वारा		
			केनरा बैंक		251,156.13
		84,150,178.73			84,150,178.73

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

बीआरसी रिपोर्ट में अलग से रिपोर्ट किये गये हमारे समसंख्यक रिपोर्ट के अनुसार

मुख्य लेखाधिकारी

राज्य परियोजना निदेशक

कृते नाईक गावणेकर एंड कं
चार्टर्ड एकाउंटेंट
फर्म रजि.सं. 106808W

तिथि: 10.11.2016

स्थान : पणजी गोवा

सीए एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्रयटर
एम. नं 008097

गोवा सर्व शिक्षा अभियान (उत्तर जिला)				
31.03.2016 को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय लेखा (मैचिंग अनुदान)				
सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट, 1860 के अधीन पंजीकरण संख्या.180/Goa/2005 के द्वारा पंजीकृत				
व्यय	श्रेणियाँ	रकम	आय	रकम
प्रबंधन और एमआईएस को	F	2,316,457.00	प्राप्त अनुदान द्वारा एसपीओ कार्यालय से प्राप्त अनुदान (मैचिंग)	71,681,209.00
ब्लाक संसाधन केंद्र को	G	18,042,307.00		
समूह संसाधन केंद्र को	H	11,741,891.00	एसपीओ कार्यालय से प्राप्त अनुदान (अतिरिक्त) शांतिचालय के निर्माण के लिए	207,195.00
स्कूल को दी गयी अनुदान	I	8,108,832.00	डीपीओ दक्षिण से हस्तांतरित	600,000.00
शिक्षक प्रशिक्षण को	J	857,008.00	बचत बैंक खाता से प्राप्त ब्याज	239,792.00
विशेष बच्चों के लिए क्रियाकलाप को	K	1,226,135.60	ब्लोको से रिफंड बैंक ब्याज	262,427.00
समुदाय प्रशिक्षण को	L	644,267.00	विविध प्राप्तियों से	57.00
विशेष प्रशिक्षण केंद्र को	M	901,000.00	पूर्व अवाधि के प्राप्तियों से	4,333.00
1करोड़ तक के लिए आविष्कारी निधि	N	76,000.00	गले चाइल्ड मोटीवेशन स्कीम	5,916.19
स्लास गतिविधि को व्यय	O	143,141.00		
सिविल कार्य को	P	7,006,684.00	आय के ऊपर अतिरिक्त व्यय	9,928,294.41
एससी/एसटी/अल्पसंख्यक के बच्चों के लिए क्रियाकलाप	Q	64,400.00		
मुफ्त टैक्स बुक्स को	R	12,776,801.00		
पूर्व अवाधि के व्यय को	S	154,300.00		
प्राइमरी स्कूल शिक्षकों को वेतन	T	18,870,000.00		
		82,929,223.60		82,929,223.60

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

बीआरसी रिपोर्ट में अलग से रिपोर्ट किये गये हमारे समसंख्यक रिपोर्ट के अनुसार

मुख्य लेखाधिकारी

राज्य परियोजना निदेशक

कृते नाईक गावणेकर एंड कं
चार्टर्ड एकाउंटेंट
फर्म रजि.सं. 106808W

तिथि: 10.11.2016
स्थान : पणजी गोवा

सीए एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्रायटर
एम. नं 008097

आय और व्यय के भाग का निर्माण करने वाले शेड्यूल (मैचिन अनुदान)

(31.03.2016)

	रकम	रकम
शेड्यूल F		
प्रबंधन और एम आइ एस को		
क्षमता विकास,कार्याशाला, बैठक और योजना	27,635.00	
बैंक प्रभार	3,111.00	
स्टाफ को बोनस	18,421.00	
कम्प्यूटर व्यय	30,140.00	
6 ब्लाक को कम्प्यूटर पर व्यय	7,752.00	
बिजली प्रभार	9,171.00	
छुट्टी वेतन और कार्यालय स्टाफ का पेंशन योगदान	73,181.00	
कार्यालय स्टाफ को चिकित्सा प्रतिपूर्ति	12,739.00	
विशेष बच्चों को मेडीसीन और यात्रा	1,365.00	
समाचारपत्र और पत्रिकाएं	2,275.00	
कार्यालय व्यय	18,431.00	
डाक टिकट और टेलीग्राम	90.00	
प्रिंटिंग और स्टेशनरी	14,849.00	
जलपान पर व्यय	966.00	
मरम्मत और अनुरक्षण	15,585.00	
कम्प्यूटर का मरम्मत - ब्लाक	6,640.00	
एसएसए,आरएमएसए और एमडीएम की समीक्षा बैठक पर व्यय	9,905.00	
छूत मरम्मत व्यय - बाढ़ें	1,325.00	
कंट्रैक्ट स्टाफ का वेतन	1,304,047.00	
कार्यालय स्टाफ का वेतन	654,102.00	
टेक्सबुकस की शिफ्टिंग - तिसवाडी	5,500.00	
टीए/डीए व्यय	13,341.00	
वेदाता ई शिक्षा पर व्यय 12-13	15,198.00	
टेली सोफ्टवेयर व्यय	29,200.00	
टेलीफोन और मोबाइल प्रभार	36,098.00	
वाहन किराया प्रभार	5,390.00	2,316,457.00
शेड्यूल G		
ब्लाक संसाधन केंद्र		
बीआरसी वेतन		
बीआरसीस्टाफ को वेतन	13,072,270.00	
पोर्ट टाइम प्रशिक्षकों को वेतन	4,425,960.00	
वैकल्पिक शिक्षकों को वेतन (बीआरपी) व्यय	244,167.00	
बीआरसी अनुदान		
बी आर पी कटीजेसी अनुदान	299,910.00	18,042,307.00
शेड्यूल H		
समूह संसाधन केंद्र		
सीआरसी वेतन		
सी आ आर को वेतन	11,583,783.00	
सी आर सी अनुदान		
सी आर पी कटीजेसी अनुदान	158,108.00	11,741,891.00
शेड्यूल I		
स्कूलों को दी गयी अनुदान		
स्कूल अनुदान	4,917,292.00	
अनुरक्षण अनुदान	3,191,540.00	8,108,832.00

	रकम	रकम
शेड्यूल J		
शिक्षकों का प्रशिक्षण	857,008.00	857,008.00
शेड्यूल K		
विशेष बच्चों के लिए क्रियाकलाप (IED)		1,226,135.60
शेड्यूल L		
समुदाय प्रशिक्षण	118,140.00	
समुदाय सघटन प्रशिक्षण	526,127.00	644,267.00
गैर आवासीय(समुदाय सघटन) प्रशिक्षण		
शेड्यूल M		
विशेष प्रशिक्षण केंद्र	813,000.00	
गैर आवासीय विशेष प्रशिक्षण केंद्र	88,000.00	901,000.00
मदरसा में विशेष प्रशिक्षण व्यय		
शेड्यूल N		
1 करोड़ तक के लिए आविष्कारि शीर्ष सीएएल	76,000.00	76,000.00
शेड्यूल O		
सलास गतिविधि व्यय	143,141.00	143,141.00
शेड्यूल P		
सिविल कार्य	729,764.00	
एक्सेस रैम्प व्यय	40,000.00	
बच्चों के अनुकूल व्यवस्था पर व्यय	1,332,550.00	
सीमा दीवार निर्माण पर व्यय	580,000.00	
पीने के पानी की सुविधा	280,000.00	
बीजली रिवायरिंग पर व्यय	3,000.00	
प्राइमरी स्कूल पुस्तकालय पर व्यय	180,000.00	
मुख्य मरम्मत पर व्यय	168,195.00	
स्वच्छ भारत के अंतर्गत शौचालयों का मरम्मत	910,000.00	
बालिकाओं के लिए अलग शौचालय पर व्यय	1,501,000.00	
शौचालय पर व्यय	1,200,000.00	
स्वच्छ भारत के अंतर्गत शौचालयों	82,175.00	7,006,684.00
बेरामादा जिल पर व्यय		
शेड्यूल Q		
यूनिफार्म अनुदान	64,400.00	64,400.00
यूनिफार्म अनुदान पर व्यय		
शेड्यूल R		
मुफ टैक्स बुक्स	12,776,801.00	12,776,801.00
मुफ्त टैक्स बुक पर व्यय		
शेड्यूल S		
पूर्व अवधि के व्यय	85,000.00	
पूर्व अवधि के व्यय - ब्लाक स्तर डीपीओ कार्यालय	69,300.00	154,300.00

	रकम	रकम
शेड्यूल T		
प्राइमरी शिक्षकों का वेतन पर व्यय	18,870,000.00	18,870,000.00
		82,929,223.60

गोवा सर्व शिक्षा अभियान (उत्तर गोवा)					
31.03.2016 के अनुसार बैलेंस शीट (मैचिंग अनुदान)					
सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट, 1860 के अधीन पंजीकरण संख्या.180/Goa/2005 के द्वारा पंजीकृत					
अदायगियां	रकम	रकम	सम्पत्तियां	रकम	रकम
उपयोग किया जाने वाला अनुदान			अचल सम्पत्तियां (शेड्यूल C के अनुसार)		754,918.00
प्रारम्भिक शेष	17,505,608.54				
घटाव : आय के ऊपर अतिरिक्त व्यय	9,928,294.41	7,577,314.13			
वर्तमान अदायगियां (शेड्यूल A के अनुसार)		1,585.00	अधिमं (शेड्यूल D के अनुसार)		5,419,811.50
प्रायधान्य (शेड्यूल B के अनुसार)		32,423.00	प्राप्य (शेड्यूल E के अनुसार)		1,192,844.00
विविध देनदार			31.03.2016 के अनुसार नकद और बैंक बैलेंस		
मेसर्स नावेंकर एजेंसीज		7,407.50	केनरा बैंक	251,156.13	
			हाथ में नकद	-	251,156.13
		7,618,729.63			7,618,729.63

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

बीआरसी रिपोर्ट में अलग से रिपोर्ट किये गये हमारे समसंख्यक रिपोर्ट के अनुसार

नेखाधिकारी

राज्य परियोजना निदेशक

कृते नाईक गावणेकर एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म रजि.सं. 106808W

तिथि: 16.11.2016
स्थान : पणजी गोवा

सीए एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्रायटर
एम. नं. 008097

गोवा सर्व शिक्षा अभियान (उत्तर गोवा)		
बैलेंस सीट का भाग का निर्माण करनेवाले शेड्यूल (मैचिंग अनुदान) (31.03.2016)		
	रकम	रकम
शेड्यूल - A		
वर्तमान अदायगियां		
2012-13 के लिए बीआरसी बार्देज को देय अंतर		1,585.00
शेड्यूल - B		
प्रावधानें - बकाया अदायगियां		
जीईआइएस योगदान	60.00	
जीपीएफ योगदान	30,000.00	
कार्यालय स्टाफ का टीडीएस	2,363.00	32,423.00
शेड्यूल - D		
अग्रिम		
सिविल अग्रिम		
एक्सेस रैम्प	221,575.00	
सीमा दीवार	321,000.00	
वीईसी का सीमा दीवार	57,546.00	
विध्युतीकरण	20,000.00	
वीईसी विध्युतीकरण	20,000.00	
ग्रिल और बेरामदा	61,360.00	
मुख्य मरम्मत	6,445.00	
बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	170,000.00	
वीईसी बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	140,000.00	
फर्श सुविधा	1,129,425.00	
स्वच्छ भारत के अंतर्गत शौचालय मरम्मत	39,000.00	
स्वच्छ भारत के अंतर्गत शौचालय	96,000.00	
स्वच्छ भारत के अंतर्गत शौचालय	1,968,000.00	4,250,351.00
स्कूलों को दिया गया अनुदान		
अनुरक्षण अनुदान	42,955.50	
स्कूल अनुदान	160,058.00	
शिक्षक अनुदान	11,500.00	214,513.50
शिक्षक प्रशिक्षण		
बीआरसी में रिफ्रेशर सेवाकालीन प्रशिक्षण (10 दिन)	31,714.00	
आरपी,एमटी,बीआरसी,सीआरसी संकाय के समन्वयकों के लिए रिफ्रेशर	31,714.00	63,428.00
स्कूल से बाहर बच्चों के लिए क्रियाकलाप		
बैंक टू स्कूल कैंप	7,300.00	
गैर आवासीय ब्रिज कोर्स पेड़ों	87,506.00	94,806.00
1 करोड़ तक के लिए आविष्कारी शीर्ष (18)		
यूनीफार्म अनुदान	35,000.00	35,000.00
विशेष बच्चों के लिए क्रियाकलाप		
मेडिकल आसेसमेंट	8,007.00	
विशेष बच्चों के लिए असिस्टिव एड	2,000.00	

	रकम	रकम
समावेधी शिक्षा	54,000.00	
सनसाधन कक्ष बनाने के लिए (IE)	35,000.00	
आई बार्देज के प्रशिक्षण कार्यक्रम के लिए अग्रिम	20,000.00	119,007.00
विशेष प्रशिक्षण केंद्र		
गैर आवासीय विशेष प्रशिक्षण केंद्र	449,000.00	449,000.00
एससी/एसटी/अल्पसंख्यक बच्चों के लिए क्रियाकलाप		
बालिकाओं के लिए कौशल विकास	13,000.00	13,000.00
सीआइआइ ज्वायंट प्रोजेक्ट इनोवेशन	180,706.00	180,706.00
	Total	5,419,811.50
शेड्यूल - E		
विविध देनदार		
समुदाय संघटन रिफंड		
समुदाय संघटन	16,720.00	
गैर आवासीय प्रशिक्षण (समुदाय)	5,117.00	21,837.00
स्कूल, शिक्षक और अनुरक्षण रिफंड		
स्कूल अनुदान	15,000.00	
शिक्षक अनुदान	2,000.00	
अनुरक्षण अनुदान	15,000.00	32,000.00
विशेष बच्चों के लिए क्रियाकलाप से रिफंड		
मेडिकल असेसमेंट (CWSN)	7,751.00	
अभिभावक जागरूकता कार्यक्रम	950.00	
1 दिन का विशेष बच्चों के लिए प्रशिक्षण	5,600.00	14,301.00
ब्लॉक से बैंक ब्याज का रिफंड	1,115,482.00	1,115,482.00
क्षमता विकास कार्यशाला से रिफंड	2,365.00	2,365.00
सलास गतिविधि से रिफंड	6,859.00	6,859.00
	कुल	1,192,844.00

गोवा सर्व शिक्षा अभियान (उत्तर गोवा)

शेड्यूल-C

31.03.2016 के अनुसार अचल सम्पत्तियां

विवरण	01-04-2015 के अनुसार शेष	जोड	वर्ष के दौरान बिक्री	31.03.2016 के अनुसार शेष
कम्प्यूटर क्रय	244,346.00			244,346.00
फैक्स मशीन/एपबैक्स	21,166.00			21,166.00
फर्नीचर और फिक्सर	87,918.00	8,850.00		96,768.00
हार्ड डिस्क	4,950.00			4,950.00
लैपटाप्स	244,930.00			244,930.00
फोटोकॉपीयर क्रय	64,512.00			64,512.00
प्रिंटर क्रय	28,300.00			28,300.00
रेफ्रीजेराटर	-	8,690.00		8,690.00
यूपीएस	38,756.00			38,756.00
वायरलेसएडीएसएल+मोडेम रूटर	2,500.00			2,500.00
	737,378.00	17,540.00	-	754,918.00

दक्षिण जिला परियोजना कार्यालय - गोवा लव्हिका अभियान

31.03.2016 को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्ति और भुगतान लेखा

सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के अधीन पंजीकरण संख्या 180/Goa/2005 के अंतर्गत पंजीकृत

प्राप्तियां	रकम	रकम	भुगतान	रकम	रकम
01.04.2015 के अनुसार नकद और बैंक शेष			प्राइमरी शिक्षक वेतन द्वारा		3,952,500.00
बैंक में नकद	10,189,391.81				
नकद/हाथ में खुदरा नकद	-	10,189,391.81	वेतन से कटौतियों के पुन भुगतान		
			जी ई आई एस योगदान को	420.00	
प्राप्त अनुदान को			जी पी एफ योगदान	180,000.00	
अ) से प्राप्त निधि			डीओए क्रेडिट सोसायटी योगदान	2,000.00	
राज्य परियोजना निदेशक कार्यालय - परवरी	42,053,820.00	42,053,820.00	कार्यालय स्टाफ पर टी डी एस	18,372.00	
			कम्प्यूटर अग्रिम	3,125.00	203,917.00
अ) से प्राप्त निधि					
एस पी ओ कार्यालय (मरम्मत के लिए अतिरिक्त निधि)	120,805.00	120,805.00	फ्री टेक्सबुक्स के द्वारा (प्राइमरी और ऊपरी प्राइमरी)		12,315,000.00
			ब्लॉक संसाधन केंद्र के लिए व्यय के द्वारा:		
बचत बैंक खाता से ब्याज		250,246.00	बी आर पी का वेतन	5,595,053.00	
			सीडब्ल्यूएसएन - बी आर पी का वेतन	984,810.00	
बी आर सी/वी ई सी से रिफंड ब्याज		171,430.82	लेखाकार का वेतन	2,671,803.00	
			डी ई ओ का वेतन	832,145.00	
अवधि पूर्व रिफंड को		73,160.00	एम आई एस का वेतन	1,442,731.00	11,526,542.00
विविध आय को		1,095.00	समूह संसाधन केंद्र के लिए व्यय के द्वारा:		
			सी आर पी का वेतन	6,839,152.00	6,839,152.00
वेतनसे कटौतियां को					
जी ई आई एस योगदान को	420.00		पार्ट टाइम शिक्षक वेतन:		
जी पी एफ योगदान	180,000.00		पार्ट टाइम प्रशिक्षक	4,194,494.00	4,194,494.00
डीओए क्रेडिट सोसायटी योगदान	2,000.00				
कम्प्यूटर अग्रिम	3,125.00		सी डब्ल्यूएसएन के लिए क्रियाकलाप		

कार्यालय स्टाफ पर टी डी एस	18,372.00	203,917.00	समावेशी शिक्षा व्यय		579,958.00
वी ई सी बैंक ब्याज प्राप्य को		8,669.00	सिविल कार्य के अधीन अग्रिम		
			स्वच्छ भारत	2,784,000.00	
बी आर सी /सी आर सी से रिफंड अग्रिम को			फर्श का काम	452,000.00	
कंटीजेंसी (बी आर सी/सीआरसी)	41,654.00		शौचालय मरम्मत	138,805.00	3,374,805.00
बैठक टी ए (सी आर सी)	5,000.00				
सिविल कार्य	455,353.00		क्रियाकलापों के लिए अग्रिम :		
समुदाय संघजन	64,820.00		सी इब्ल्यू एस एन के लिए क्रियाकलाप	300,800.00	
यूनिफार्म	25,000.00		प्रबंधन और एम आई एस	57,500.00	
कम्प्यूटर अडेड लर्निंग	23,070.00		स्कूल अनुदान	3,310,000.00	
एस एम सी प्रशिक्षण	154,495.00		अनुरक्षण अनुदान	2,104,000.00	
शिक्षकप्रशिक्षण	322,500.00		बी आर सी कंटीजेंसी अनुदान	310,000.00	
स्टाफ वेतन का रिफंड	265,732.00		एस एम सी प्रशिक्षण	535,500.00	
सी इब्ल्यू एस एन (आइ ई डी)	150,189.00		शिक्षक प्रशिक्षण	862,200.00	
आउट आफ स्कूल चिलड्रेन	24,300.00		आउट आफ स्कूल चिलड्रेन के लिए क्रियाकलाप	1,148,250.00	
स्कूल एवं अनुरक्षण अनुदान	154,880.00		अनुसंधान और मूल्यांकन	150,000.00	
प्रबंधन और एम आई एस	9,307.00		समुदाय प्रशिक्षण	139,620.00	8,917,870.00
शिक्षक अनुदान	500.00	1,696,800.00			
			हस्थानांतरित राशि के द्वारा		
			उत्तर परियोजना कार्यालय - पणजी	600,000.00	
			राज्य परियोजना कार्यालय - परवरी	185,000.00	785,000.00
			प्रबंधन और एम आई एस के अधीन व्यय		
			बैंक प्रभार	2,324.90	
			पुस्तकें और पक्षिक	7,596.00	
			बिजली प्रभार	2,718.00	
			छुट्टी वेतन और पेंशन योगदान	40,947.00	
			बैठक व्यय	2,263.00	
			मोबाइलबिलप्रतिपूर्ति	10,250.00	

		कार्यालय व्यय	14,637.00	
		प्रिंटिंग और स्टेशनरी	3,453.00	
		डी पी ओ को मानदेय	44,553.00	
		मरम्मत और अनुरक्षण	15,144.00	
		अनुबंधित स्टाफ का वेतन	1,185,983.00	
		कार्यालय स्टाफ का वेतन	324,694.00	
		स्टाफ बोनस	17,846.00	
		वाहन भाडा प्रभार	51,926.00	
		टी डी/टी ए	40,694.00	
		टेलीफोन व्यय	22,159.00	
		जल प्रभार	2,610.00	
		डाक प्रभार	106.00	1,789,903.90
		कार्यालय के क्रय द्वारा		
		कार्यालय लैपटोप	69,000.00	
		डेस्क टाप कम्प्यूटर	107,644.00	176,644.00
		31.03.2016 के अनुसार नकद और बैंक शेष		
		बैंक शेष (केनरा बैंक)	113,548.73	
		नकद /खुदरा नकद हाथ में)	-	113,548.73
		54,769,334.63		54,769,334.63

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान (एस जी डी पी ओ)

हमारे बी आर सी रिपोर्ट में अलग से रिपोर्ट किये गये सम संख्यक तिथि के अनुसार

कृते नाईक गावणेकर एंड कं.
चाईट्ट एकाउंटेंट्स
फर्मरजि.सं. 106808W

मुख्य लेखा अधिकारीराज्य परियोजना निदेशक
तिथि:
स्थान:

सीए एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्रायटर
एम न. 008097

दक्षिण जिला परियोजना कार्यालय - गोवा सर्वशिक्षा अभियान
31.03.2016 को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय लेखा
सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के अधीन पंजीकरण संख्या 180/Goa/2005 के अंतर्गत पंजीकृत

व्यय	शेड्यूल	रकम	आय	रकम
प्राइमरी स्कूल वेतन		3,952,500.00	से प्राप्त अनुदान द्वारा	
			राज्य परियोजना निदेशक कार्यालय - परवरी	42,053,820.00
पार्ट टाइम शिक्षक वेतन-ए को		4,179,494.00	एस पी ओ कार्यालय(मरम्मत के लिए अतिरिक्त निधि)	120,805.00
प्री टेक्स बुक्स		12,315,000.00	बचत बैंक ब्याज के द्वारा	250,246.00
ब्लाक संसाधन केंद्र - बी को		11,675,324.00	विविध आय से	1,095.00
समूह संसाधन केंद्र - सी को		6,754,872.00	वी ई सी प्राप्त बैंक ब्याज	3,372.00
यूनिफार्म		209,600.00	बी आर सी से प्राप्त बैंक ब्याज	168,058.82
शिक्षकप्रशिक्षण को		993,247.00	पूर्व अवधी रिफंड के द्वारा	73,160.00
स्कूल से बाहर बच्चों के लिए क्रियाकलाप		1,107,000.00	वर्ष के दौरान आय के ऊपर अतिरिक्त व्यय	12,868,776.08
सी इब्ल्यू एस एन के लिए क्रियाकलाप		797,298.00		
सिवील कार्य को -डी		3,413,526.00		
स्वच्छ भारत (सिविल कार्य)		2,160,000.00		
अनुरक्षण अनुदान को		2,188,815.00		

स्कूल अनुदान को		3,473,305.00		
कम्प्यूटर अडेड लर्निंग		1,250.00		
प्रबंधन और एम आई एस -ई को		1,862,296.90		
एस एम सी प्रशिक्षण को		381,005.00		
समुदाय प्रशिक्षण को		74,800.00		
		55,539,332.90		55,539,332.90

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान (एस जी डी पी ओ)

हमारे बी आर सी रिपोर्ट में अलग से रिपोर्ट किये
गये सम संख्यक तिथि के अनुसार
कृते नाईक गावणेकर एंड कं.
चाईट्ट एकाउंटेंट्स
फर्मरजि.सं. 106808W

मुख्य लेखा अधिकारीराज्य परियोजना निदेशक

तिथि:

स्थान:

सीए एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्रायटर
एम न. 008097

31.03.2016 को समाप्त वर्ष के अनुसार आय और व्यय लेखा बनाने वाले शैड्यूल (मैचिंग अनुदान)		
	रकम	रकम
शैड्यूल ए		
पार्ट टाइम प्रशिक्षक वेतन को		
कला शिक्षा शिक्षक	1,357,692.00	
स्वास्थ्य एवा भौतिक शिक्षा शिक्षक	2,355,349.00	
कार्य प्रशिक्षक	466,453.00	4,179,494.00
शैड्यूल बी		
ब्लॉक संसाधन केंद्र को		
संसाधन व्यक्तियों का वेतन	5,524,085.00	
संसाधन व्यक्तियों का वेतन- सी इब्ल्यू एस एन	984,810.00	
एम आई एस कार्डिनेटर का वेतन	1,422,731.00	
लेखाकारों का वेतन	2,631,803.00	
डाटा एंट्री ऑपरेटर्स का वेतन	816,661.00	
कंटीजेंसी अनुदान	295,234.00	11,675,324.00
शैड्यूल सी		
संसाधन कक्ष केंद्र		
संसाधन व्यक्तियों का वेतन	6,734,872.00	
कंटीजेंसी अनुदान	20,000.00	6,754,872.00
शैड्यूल डी		
सिविल कार्यको		
बेंच और डेस्क	25,872.00	
सीमादीवार	1,300,000.00	
बच्चों के अनुकूल घटक	80,000.00	
पीने के पानी की सुविधा	580,000.00	
विद्युतीयकरण	20,000.00	

बालिकाओं के अलग शौचालय	170,000.00	
विशेष बच्चों के लिए रैम्प्स	945,554.00	
बेरामदा ग्रिल्स	75,000.00	
शौचालय / मूत्रालय	217,100.00	3,413,526.00
	रकम	रकम
शेड्यूल ई		
प्रबंधन और एम आइ एस को		
बैंक प्रभार	2,324.90	
स्टाफ को बोनस	17,846.00	
पुस्तकें और पक्षिक	7,596.00	
बिजली प्रभार	2,718.00	
क्षमता विकास कार्यशाला	27,635.00	
वाहनों का किराया प्रभार	51,926.00	
छुट्टी वेतन और पेंशन योगदान	40,947.00	
बैठक व्यय	2,263.00	
मोबाइल बिल प्रतिपूर्ति	10,250.00	
कार्यालयव्यय	14,637.00	
पोस्टेज और टेलीग्राफ	106.00	
प्रिंटिंग और स्टेशनरी	3,453.00	
डी पी ओ को मानदेय	44,553.00	
मरम्मत और अनुरक्षण	15,144.00	
अनुबंधित स्टाफ का वेतन	1,185,983.00	
कार्यालय स्टाफ का वेतन	324,694.00	
टी ए / डी ए	85,452.00	
जल प्रभार	2,610.00	
टेलीफोन प्रभार	22,159.00	1,862,296.90

दक्षिण जिला परियोजना कार्यालय : गोवा सर्व शिक्षा अभियान
31/3/2016 के अनुसार बैलेंस सीट
सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट, 1860 के अधीन रजिस्ट्रेशन सं . 180/Goa/2005 द्वारा पंजीकृत

अदायगियां	रकम	रकम	सम्पत्तियां	रकम	रकम
शाखा / मडलें			अचल सम्पत्तियां		2,147,708.00
राज्य परियोजना कार्यालय परवरी	18,675,723.81		(शेड्यूल B के अनुसार)		
घटाव : एसपी कार्यालय के निर्देशानुसार एनजीडीपीओ को हस्तांतरित राशि	600,000.00		सुरक्षा जमा		3,058.00
			अग्रिम		2,646,473.00
			(शेड्यूल C अनुसार)		
घटाव : राज्य कार्यालय को रिफंड राशि	185,000.00				
घटाव : वर्ष के दौरान आय के ऊपर अतिरिक्त व्यय	12,868,776.08	5,021,947.73	विविध देनदार		117,663.00
			31.03.2016 के अनुसार नकद और बैंक शेष		
प्रावाधानें (शेड्यूल A के अनुसार)		6,503.00	केनरा बैंक बचत खाता	113,548.73	
			हाथ में नकद	-	113,548.73
	कुल रू	5,028,450.73		कुल रू	5,028,450.73

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान एसजीडीपीओ)

बी आर सी रिपोर्ट में अलग से प्रस्तुत हमारे समसंख्यक रिपोर्ट के अनुसार

कृते नाईक गावणेकर एंड कं
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म रजि.सं. 106808W

मुख्य लेखा अधिकारी

राज्य परियोजना निदेशक

तिथि :
स्थान :

सीए एन एन नाईक गावणेकर
प्रोप्रायटर
एम नं 008097

दक्षिण जिला परियोजना कार्यालय : गोवा सर्व शिक्षा अभियान

बैलेंस सीट के भाग का निर्माण करने वाले शेड्यूल (मैचिंग ग्रांट) (31.03.2016)

	रकम	रकम
शेड्यूल - A		
प्रावधानें - बकाया अदायगियां		
शिक्षक प्रशिक्षण (रिफ्रेशरसेवाकालीन शिक्षक प्रशिक्षण)	2,265.00	
एससी/एसटी क्रियाकलाप	4,238.00	6,503.00
	रकम	रकम
शेड्यूल - C		
अग्रिम		
सिविल कार्य		
सीमा दीवार निर्माण	355,000.00	
फर्श का काम	452,000.00	
बाल अनुकूल तत्व	40,000.00	
पीने के पानी की सुविधा	100,000.00	
बड़े मरम्मत कार्य	27,321.00	
बालिकों के अलग शौचालय निर्माण	215,970.00	
वेरमादाग्रिल	148,704.00	
विद्युतीकरण	20,071.00	
स्वच्छ भारत	384,000.00	
शौचालय/मूत्रालय मरम्मत	11,705.00	1,754,771.00
स्कूलों को दी गयी अनुदान		
अनुरक्षण दक्षिण	10,488.00	
शिक्षक अनुदान	23,500.00	
स्कूल अनुदान	34,124.00	68,112.00
आविष्कारी गतिविधियां		
बालिका शिक्षा		43.00
प्रबंधन और एमआईएस		
	65,800.00	65,800.00
शिक्षक प्रशिक्षण		
हेडमास्टर प्रशिक्षण	1,926.00	1,926.00
स्कूल से बाहर बच्चों के लिए क्रियाकलाप		
एनआरबीसी दक्षिण	511,750.00	
अन्य (एनआरबीसी)	17,000.00	528,750.00
विशेष बच्चों के लिए क्रियाकलाप (IED)		
विकलांग अनुकूल शौचालय	70,000.00	
समावेशी शिक्षा/विशेष बच्चे	7,071.00	77,071.00
अनुसंधान और मूल्यांकन		
स्लाश	150,000.00	150,000.00
	कुल	2,646,473.00

दक्षिण जिला परियोजना कार्यालय : गोवा सर्व शिक्षा अभियान
शेड्यूल - B

31.03.2016 के अनुसार अचल सम्पत्तियां

विवरण	04-2015 के अनुसार शेष	जोड़	वर्ष के दौरान बिक्री	31.03.2016 के अनुसार शेष
800 वीए यूपीएस	84,101.00		-	84,101.00
एयर कंडीशनर	81,100.00		-	81,100.00
आल इन वन प्रिंटर	24,950.00		-	24,950.00
कैमरा	9,270.00		-	9,270.00
कलर प्रिंटर	2,300.00		-	2,300.00
कैश बाक्स	3,000.00		-	3,000.00
डेस्कटाप	391,489.00	107,644.00	-	499,133.00
डिजिटल कापियर	50,400.00		-	50,400.00
डाट मैट्रिक्स प्रिंटर	11,000.00		-	11,000.00
एफपैब्लक्स सिस्टम	23,255.00		-	23,255.00
EPSON M200 प्रिंटर	14,000.00		-	14,000.00
एकजीक्यूटिव चैयर	5,842.00		-	5,842.00
एकजीक्यूटिव साइड टेबल	7,000.00		-	7,000.00
एकजीक्यूटिव टेबल	8,500.00		-	8,500.00
एक्सटर्नल हार्ड डिस्क	5,950.00		-	5,950.00
फोकस वायरलेस पोर्टेबल पीए सिस्टम	87,375.00		-	87,375.00
फर्निचर और फिक्सर	294,252.00		-	294,252.00
फायलिंग कैबिनेट	10,326.00		-	10,326.00
एचपी लेजर जेट प्रिंटर	5,800.00		-	5,800.00
इंडकशन कुकटाप	3,350.00		-	3,350.00
सीडी (हेवी ड्यूटी)	4,600.00		-	4,600.00
लैपटाप	338,440.00	69,000.00	-	407,440.00
लायब्रेरी कम्बोर्ड	8,312.00		-	8,312.00
लो इंड लेजर प्रिंटर	57,695.00		-	57,695.00
अफिस कम्बोर्ड	16,522.00		-	16,522.00
मल्टीमिडिया एलसीडी प्रोजेक्टर	301,125.00		-	301,125.00
मिडियम टेबल	13,309.00		-	13,309.00
पेइस्टल फैन	9,500.00		-	9,500.00
प्लास्टिक चैयर	4,500.00		-	4,500.00
प्रिमियम विजिटर चैयर	15,831.00		-	15,831.00
रेफ्रिजरेटर	9,900.00		-	9,900.00
स्लोटेट एंगल रैक	3,762.00		-	3,762.00
2KVA सटाब्लाइजर	6,000.00		-	6,000.00
टेबल	6,363.00		-	6,363.00
ट्राइपॉड स्टांड प्रोजेक्शन स्क्रीन	45,750.00		-	45,750.00
वाटर फ्यूरीफायर	1,200.00		-	1,200.00
झैरोक्स मशीन के लिए लकड़ी की ट्रौली	4,995.00		-	4,995.00
	1,971,064.00	176,644.00	-	2,147,708.00

क्रय लेखा परीक्षा रिपोर्ट

यह प्रमाणित किया जाता है कि राज्य के लिए एस एस ए के द्वारा उपयोग किये गये क्रय प्रक्रियाओं का अवलोकन किया है और गोवा सर्व अभियान के वर्ष 2015-16 के रेकार्ड्स के आडिट के आधार पर और जिलों के आडिट रिपोर्ट से प्राप्त सूचनाओं के अनुसार, हम संतुष्ट हैं कि एस एस ए के द्वारा वित्तीय प्रबंधन और क्रय नियम पुस्तिका में निर्धारित क्रय प्रक्रिया नियमों का अनुपालन किया गया या निम्नलिखित विचलन पायी गयी।

क्र. सं.	ब्यौरा	विचलन	सम्मिलित राशि (गलत क्रय के रूप घोषित करने के लिए/अन्य कोई सिफारिश कार्रवाई
- सामग्री विचलन नहीं पायी गयी -			

कृते एवं की ओर
नाईक गावणेकर एंड कं.
चार्टर्ड एकाउंटेंट
एफआरएन : 106808W

एन एन नाईक गावणेकर
(प्रोप्रायटर)

सदस्य संख्या : 008097

स्थान : पणजी गोवा
तिथि: 10.11.2016

भारत सरकार
मानव संसाधन विकास मंत्रालय
स्कूली शिक्षा और साक्षरता विभाग

लोक सभा /राज्य सभा के टेबल पर प्रस्तुत किये जानेवाला

वर्ष 2015-16 के लिए गोवा सर्व शिक्षा अभियान, गोवा के वार्षिक रिपोर्ट और लेखा परीक्षा रिपोर्ट के बिलम्ब से प्रस्तुति के कारण

क्र सं	कार्य को पूरा करने में लगे चरण	प्रत्येक वर्ष मानक तय सीमा	सरकार/यू टी प्रशासन द्वारा लिया गया समय	बिलम्ब के कारण	
1	नकद पुस्तक को बंद करने का समय	31मार्च 2016	31मार्च 2016	समय पर	
2	अंतिम समायोजन	31मई 2016	31मई 2016	समय पर	
3	अंतिम लेखा और बैलेंस सीट को पूरा करना	30जून 2016	30जून 2016	समय पर	
4	अडिट की शुरुआत	1 जुलाई 2016	1 जुलाई 2016	वास्तविक आडिट शेड्यूल समय पर प्रारम्भ और पूरा हुआ परंतु चार्टर्ड एकाउंटेंट की तरफ से अन्य कार्य में लगे रहने से देरी हुई, इसके अलावा सी ए के द्वारा कुछ आडिट पारा पर आपत्तियां उठाई गयीं, गोवा एस एस ए द्वारा वैधानिक आडिटर के परामर्श से अनुपालन में कुछ समय लगा। इसके बाद फिर से सी ए द्वारा प्रस्तुति में देरी की गयी अंततः कई अनुरोध के बाद 10 नवम्बर 2016 को प्रस्तुत किया गया।	
5	आडिट को पूरा करना	31अगस्त 2016	31अगस्त 2016		
6	आडिटर द्वारा आडिट रिपोर्ट के ड्राफ्ट की प्रस्तुति	15 सितम्बर 2016	15 सितम्बर 2016		
7	राज्य से आडिटर तक उत्तर की प्रस्तुति	20सितम्बर 2016	25सितम्बर 2016		
8	वैधानिक लेखा परीक्षा को जारी करने (अंग्रेजी रूपांतरण)	30सितम्बर 2016	10 नवम्बर 2016		
9	वैधानिक लेखा परीक्षा को जारी करने (हिंदी रूपांतरण)	31अक्टूबर 2016			
10	वार्षिक रिपोर्ट और लेखा का हिंदी में अनुवाद, प्रिंटिंग और बायंडिंग	30नवम्बर 2016	20 दिसम्बर 2016		वैधानिक आडिटर द्वारा देरी से आडिट रिपोर्ट प्रस्तुति के कारण।
11	एस एस ए कार्यकारी समिति को अनुमोदन प्राप्त करना	15 अक्टूबर 2016	15नवम्बर 2016		फाइल ईसी अध्यक्ष को 14 नवम्बर 2016 को प्रस्तुत किया गया और विधिवत अनुमोदन प्राप्त हुआ फिर भी यह मामले दिनांक 9 दिसम्बर 2016 को आयोजित की गयी ईसी बैठक के समक्ष प्रस्तुत किया गया जहां ई सी सदस्यों ने वर्ष 2015-16 के लिए वार्षिक रिपोर्ट और लेखा परीक्षा रिपोर्ट को अनुमोदित किया।

12	मंत्रालय को वार्षिक रिपोर्ट और आडिट रिपोर्ट की 60 प्रस्तुति	1 नवम्बर 2016	17 नवम्बर 2016 और 26 दिसम्बर 2016	गोवा एस एस ए के वार्षिक रिपोर्ट और लेखा परीक्षा की अंग्रेजी वर्जन के साफ्ट काफी दिनांक 16 नवम्बर 2016 को मंत्रालय और टीएसजी ग्रुप को ई मेल द्वारा भेज दी गयी। फिर भी, गोवा एस एस ए के वार्षिक रिपोर्ट और लेखा परीक्षा की अंग्रेजी वर्जन की एक प्रतिदिनांक 17.11.2016 को मंत्रालय और टीएसजी ग्रुप को स्पीड पोस्ट द्वारा भेज दी गयी। हालांकि, 60 प्रतियां बिलम्ब विवरण के साथ दिनांक 26.12.2016 को हिंदी अनुवाद में देरी के कारण भेजी गयी।
----	---	---------------	-----------------------------------	--

ह/-
मुख्य लेखा अधिकारी
गोवा सर्व शिक्षा अभियान

ह/-
राज्य परियोजना निदेशक
गोवा सर्व शिक्षा अभियान