कार्यालय उप पंजीयक सहकारी संस्थाऐं, सागर

(e_mail : drcoop.sgr@mp.gov.in, Phone No. 07582-225252)

क्र./अंके./2020/1853

सागर, दिनाँक 21 JAN 2021

आदेश

(प्रारूप एफ–नियम 50 का उपनियम (2) देखिये)

विषय : संस्थागत लेखा परीक्षा सहकारी वर्ष 2019–20. के लिये संपरीक्षा शुल्क का उदग्रहण ।

मध्यप्रदेश सहकारी समितियों नियम 1962 के नियम 50–ए के अन्तर्गत पदत्त शक्तियों का उपयोग करते हुए मैं कावड़कर, उपायुक्त, सहकारिता, जिला सागर संस्था शाख. स्वा. उन्द्या. महा० प्राथ०भं. सहकारी समिति मर्या. .... पंजीयन क्रमांक 1234 दिनाँक 9/5/07 के सहकारी वर्ष 2019–20 की लेखा परीक्षा हेतु मध्यप्रदेश शासन, सह विभाग की अधिसूचना क्र. एफ 05–1–2015–पन्द्रह–1, भोपाल दिनाँक 08 अगस्त 2015 के अनुसार रूपये 750 (शब्दों में पचास रूपये मात्र) संपरीक्षा शुल्क निर्धारित करता हूँ।

क्र.	संपरीक्षा वर्ष	संपरीक्षा शुल्क	प्रक्रिया शुल्क	योग
1	2019–20	650=00	100=00	750=00
	कुल योग			

कृपया इस आदेश के प्रसारित होने की दिनाँक से दो माह के भीतर लेखा शीर्ष–"0425 सहकारिता 101 लेखा प शुल्क" के अन्तर्गत निकटतम शासकीय कोषालय में निर्धारित राशि जमाकर कोषालयीन चालान की मूल प्रति इस कार्या प्रस्तुत करें। किसी अन्य लेखा शीर्ष में राशि जमा न करने की सावधानी रखें ।

उप पंजीयक
सहकारी संस्थाऐं, सागर

क्र./अंके./2020/ 1853

सागर, दिनाँक 21 JAN 2021

प्रतिलिपि :–

01 अध्यक्ष/प्रशासक शाख. स्वा. उन्द्या. महा० प्राथ० उप० भण्डार सहकारी समिति मर्यादित स्यावरा की ओर पालनार्थ

02 श्री बसंत रोहित प्रभारी अंकेक्षण की ओर भेजकर लेख है कि संस्था से सम्पर्क कर उक्तानुसार अंकेक्षण शुल्क राशि जमा क चालान की मूल प्रति कार्यालय में प्रस्तुत की जाना सुनिश्चित करें ।

उप पंजीयक
सहकारी संस्थाऐं, सागर

अंकेक्षण टीप वर्ष 2019—20

1. संस्था का नाम व पता : शास० स्वशासी कन्या महाविद्यालय (स्नातकोत्तर) प्राम० उप० मं० सागर

2. पंजोयन क्रमांक व दिनाँक : A.R./SGR/ 1234 दिनाँक 9/5/07

3. कार्यक्षेत्र के ग्राम : महाविद्यालय सागर

4. सदस्य संख्या : जानकारी अप्राप्त योग 212 दी5 33जा.(सदस्

5. अंश पूँजी : अधिकृत 100000/-
प्रदत्त

6. गत्वर्ष के अंकेक्षक का नाम व पद : श्री रिद्धक जैन उप अंकेक्षक / सह.निरीक्षक
वर्गीकरण "सी" वर्ग दिनाँक

7. वर्तमान अंकेक्षक का नाम व पद : बसंत कुमार रोहित, सहकारी निरीक्षक
वर्गीकरण "सी" वर्ग दिनाँक

8. कार्यरत् कर्मचारी : 1. श्री जानकारी अप्राप्त
2. श्री

9. कार्यकारिणी कमेटी : निर्वाचन दिनाँक : जानकारी अप्राप्त

1.	श्री प्राचार्य पदेन	अध्यक्ष
2.	श्री डा एम. एम. चौकसे	उपाध्यक्ष
3.	श्री श्रीमति मीरा सहाय	उपाध्यक्ष
4.	श्री श्रीमति मारेन	संचालक
5.	श्री श्रीमति अनुपमा शुक्ला	संचालक
6.	श्री श्रीमति माया मरावी	संचालक
7.	श्री श्रीमति मालती सिवई	संचालक
8.	श्री श्रीमति गीता चौबे	संचालक
9.	श्री श्रीमति हरिराम	संचालक
10.	श्री	संचालक
11.	श्री	संचालक

10. अन्य जानकारी : संस्था द्वारा कार्यालय से कैंटीन का संचालन किया जा रहा है।

बसंत कुमार रोहित

(बसंत कुमार रोहित)
सहकारी निरीक्षक / अंकेक्षक

शासकीय स्वशासी कन्या स्नातकोत्तर उत्कृष्टता महाविद्यालय, सागर

आय–व्यय पत्रक 2019–20

क्र.	आय	रकम	व्यय	रकम
	बैंक से प्राप्त		सामग्री क्रय	625135=00
1	सामग्री बिक्री से आय	651175	सब्जी 69334=00	
	सेविंग पर ब्याज प्राप्त	69856	किराना 356992=00	
	एफ.डी. पर ब्याज प्राप्त	657286	गैस 78803=00	
	सेविंग से प्राप्त	971554	डेयरी 119176=00	
			क्राकरी 830=00	
			योग 625135=00	
			स्टेशनरी	4025=00
			अन्य व्यय	10435=00
			मजदूरी एवं वेतन	331959=00
			सेविंग खाते में जमा	1378317=00
			651175	
			69856	
			657286	
			योग – 1378317	
	कुल योग	2349871=00	कुल योग	2349871=00

प्रबंधक / प्रभारी

प्राचार्य / अध्यक्ष

अध्यक्ष
प्राथमिक सहकारी उपभोक्ता भंडार
शास. स्वशासी कन्या स्नातकोत्तर
उत्कृष्ट [illegible]

शासकीय स्वशासी कन्या स्नातकोत्तर उत्कृष्टता महाविद्यालय, सागर

क्रय–विक्रय व्यापारिक पत्रक 2019–20

क्र.	खरीद	रकम	बिक्री	रकम
1	केन्टीन सामग्री	625135	केन्टीन से आय (बिक्री)	651175
	व्यापारिक लाभ	26040		
	कुल योग	**651175**	कुल योग	**651175**

Shipali

प्रबंधक / प्रभारी

01.01.21

प्राचार्य / अध्यक्ष

प्राथमिक सहकारी उपभोक्ता भंडार
शास.स्वशासी कन्या स्नातक
उत्कृष्ट महाविद्यालय, सागर

शासकीय स्वशासी कन्या स्नातकोत्तर उत्कृष्टता महाविद्यालय, सागर

हानि–लाभ पत्रक 2019–20

क्र.	हानि		लाभ	
	अन्य व्यय	10435=00	व्यापारिक लाभ	26040=00
	मजदूरी / वेतन	331959=00	सेन्ट्रल बैंक FD पर ब्याज	657286=00
	स्टेशनरी	4025=00	सेन्ट्रल बैंक सेविंग पर ब्याज	69856=00
	योग	**346419=00**		
	शुद्ध लाभ	406763=00		
	योग	**753182=00**	योग	**753182=00**

प्रबंधक / प्रभारी

प्राचार्य / अध्यक्ष

प्राचार्य / अध्यक्ष
शास. स्वशासी कन्या स्नातकोत्तर
उत्कृष्ट महाविद्यालय, सागर

शासकीय स्वशासी कन्या स्नातकोत्तर उत्कृष्टता महाविद्यालय, सागर

स्थिति विवरण पत्रक 2019-20

देनदारी	रकम	लेनदारी		रकम
नेम्बरान हिस्सा	3084408=00	सेन्ट्रल बैंक सेविंग खाता		870529=00
अग्रिम	38000=00		1121052	
लाभ	3613077=00		69856	
			651175	
3206314		योग	1842083	
406763			(–) 971554	
योग 3613077			870529	
		डेड स्टाक		56736=00
कार्यालय सहायक पंजीयक सहकारी संस्थायें जिला सा...		सेन्ट्रल बैंक एफ.डी.	513963	
संपरीक्षा प्रतिवेदन तथा विवरण पत्र कमांक/अंके/ निर्गमन 1053 दिनांक 21/01/2021			651286	
में उल्लेखित आक्षेपों एवं निर्देशों के पालन हेतु जारी			5794249	5794249=00
		अपेक्स बैंक खाता		13971=00
कुल योग	6735485=00	कुल योग		6735485=00

Shipalhi

प्रबंधक / प्रभारी

बसंत कुमार रोहित
सहकारी निरीक्षक
सहकारिता सागर

प्राचार्य / अध्यक्ष

अध्यक्ष
प्राथमिक सहकारी उपभोक्ता भंडार
शास. स्वशासी कन्या स्नातकोत्तर
उत्कृष्ट महाविद्यालय, सागर

जाँचा एवं सही पाया

उप.अंके./सह.निरी./व.सह.निरी.

शासकीय स्वशासी कन्या उत्कृष्ट प्राथमिक सहकारी उपभोक्ता भण्डार मर्या., सागर

अंकेक्षण आक्षेप एवं सुझाव

वर्ष 2019–20

यह अंकेक्षण टीप शासकीय स्वशासी कन्या उत्कृष्ट प्राथमिक सहकारी उपभोक्ता भण्डार मर्या., सागर की वर्ष 2019–20 की अंकेक्षण टीप है, जिसका अंकेक्षण कार्य द्वारा प्रबंधक द्वारा उपलब्ध कराये गये रिकार्ड के आधार पर सम्पन्न किया गया, अंकेक्षण दौरान पाये गये आक्षेप निम्नानुसार हैं :–

1. गत् वर्षों के अंकेक्षण के दौरान उठाये गये आक्षेपों का निराकरण कर पालन प्रतिवेदन प्रस्तुत नहीं किया गया है, जो कि आपत्तिजनक है । अतः आलोच्य वर्ष के आक्षेपों के पालन प्रतिवेदन के साथ ही गत् वर्षों के अंकेक्षण आक्षेपों का निराकरण कर पालन प्रतिवेदन प्रस्तुत किया जावे ।

2. संस्था के अंकेक्षण हेतु मात्र कैश बुक, वित्तीय पत्रक, प्रमाणक एवं बैंक स्टेटमेंट ही प्रस्तुत किये गये हैं, अन्य समस्त अभिलेख यथा स्टॉक पंजी, सदस्यता पंजी, जखीरा पंजी, कार्यवाही पंजी, बिक्री पंजी, जनरल लेज़र अप्राप्त रहीं । समस्त अभिलेख तातारीख पूर्ण कर प्रस्तुत किये जावें ।

3. संस्था द्वारा अपने कार्यक्षेत्र में केन्टीन का संचालन किया जा रहा है, परन्तु किये जा रहे व्यवसाय से संबंधित पृथक–पृथक सामग्री विक्रय की पंजी अंकेक्षण के समय अप्राप्त रहीं, इस कारण उक्त पंजियों का मिलान नहीं किया जा सका । यदि उक्त पंजियों/वित्तीय पत्रकों में किसी भी प्रकार की त्रुटि पाई जाती हैं, तो प्रबंधक/विक्रेता पूर्ण रूप से उत्तरदायी होंगे ।

4. संस्था के अंकेक्षण के समय प्रस्तुत वित्तीयपत्रक अनुसार मजदूरी वेतन 3,31,959=00 रू., एवं स्टेशनरी व्यय 4,025=00 दर्शाये गये हैं, जिनके स्वीकृत प्रमाणक/पत्रक अप्राप्त रहे, जो कि आपत्तिजनक है । प्रमाणक तैयार कर कमेटी द्वारा स्वीकृत कराकर रिकार्ड में रखे जावें ।

5. संस्था की प्रस्तुत B/S अनुसार जखीरा स्टॉक 56,736=00 रू. राशि दर्शायी गयी है, उक्त राशि का कौन–कौन सा डेड स्टॉक है ? सूची प्रस्तुत नहीं की गई है और ना ही जखीरा पंजी तैयार कर रखी गई है । सूची कीमत सहित मदवार तैयार कर रखी जावे एवं जखीरा पंजी तैयार कर प्रस्तुत की जावे ।

6. संस्था द्वारा अंकेक्षण के समय कार्यवाही पंजी प्रस्तुत नहीं की गई, जिससे संस्था के कार्य के संबंध में लिये गये निर्णय की जानकारी नहीं हो सकी । कार्यवाही पंजी तैयार कर प्रस्तुत की जावे ।

उपरोक्त आक्षेप क्र. 01 से लेकर 06 तक के आक्षेपों का निराकरण कर पालनपूर्ति प्रतिवेदन तैयार कर समयावधि में प्रेषित किया जावे ।

बसंत कुमार रोहित

(बसंत कुमार रोहित)
सहकारी निरीक्षक

अंकेक्षण प्रमाण–पत्र
वर्ष 2019–20.

मैं तस्दीक करता हूँ कि मैंने मौके पर शास. स्वशासी/ कन्या/ स्नातक महा० प्राथ० उप० भ० सागर पंजीयन क्रमांक 1234 दिनाँक 9/5/07 विकासखण्ड– सागर, जिला सागर के हिसाब–किताब की जाँच की।

संस्था का पंजीयन प्रमाण–पत्र एवं पंजीकृत उपविधियां संस्था कार्यालय में पाई/नहीं पाई गई है ।

दिनाँक 01.04.2019 से 31.03.2020 तक के हिसाब–किताब की उपलब्ध रिकार्ड के आधार पर तफसीलवार जाँच कर ली गई है और अंकेक्षण के दौरान जो भी त्रुटियां पाई गई हैं, उनका जिक्र अंकेक्षण टीप में कर दिया गया है ।

संस्था की वित्तीय स्थिति एवं कारोबार को देखते हुए सी वर्ग में रखे जाने की अनुशंसा की जाती है ।

अंकेक्षण वर्गीकरण : सी

स्थान : सागर

दिनाँक :

अंकेक्षक द्वारा प्रदत्त .... की पुष्टि की जाती है।

उप पंजीयक
सहकारी समितियाँ
सागर (म.प्र.)

बसंत कुमार रोहित
(बसंत कुमार रोहित)
सहकारी निरीक्षक/अंकेक्षक