एल0 ओ0 ए0 54 (एल)

सहायता प्राप्त शैक्षिक संस्थाओं के अनुरक्षण निधि के लेखाओं का सम्परीक्षा प्रमाण–पत्र

शैक्षिक संस्था का नाम

अवधि

सहायक सम्परीक्षक का नाम–

(1) श्री

(2) श्री

वरिष्ठ सम्परीक्षक का नामः–
श्री

1– कार्य के लिये नियत दिन	8– सम्परीक्षा टिप्पणी प्रेषित करने की तिथि
2– कार्य पर लिये गये दिन	9– वृत्त का नाम
3– स्कूल आय	
4– सम्परीक्षा आरम्भ करने की तिथि	
5– सम्परीक्षा समाप्त करने की तिथि	
6– उप सम्परीक्षा के लिये चुने गये महीने	
7– गत सम्परीक्षा के चुने गये महीने	

प्रमाणित किया जाता है कि –

	जॉच करने वाले के हस्ताक्षर	मन्तव्य
सामान्य		
(1)प्राप्तियां तथा व्यय शिक्षा–सहिता के नियमों के अनुसार है।		
(2)संस्था के लेखे शिक्षा–संहिता में निर्धारित निर्देशों में रखे गये है तथा आवश्यकतानुसार बन्द तथा संतुलित किये गये है। पंजियो की भली–भातिं जिन्द बन्दी की गयी है तथा उनके पृष्ठो पर पृष्ठ संख्या अंकित है।		
अनुदान		
(3)राजकीय अनुदान, जिसमें छात्रवृत्तियों के भुगतान हेतु प्राप्त अनुदार भी सम्मिलित है, वैध रूप से उन्ही उद्देश्यों पर व्यय किये गये है, जिसके लिये वे प्राप्त किये गये थे तथा शिक्षा–संहिता के नियम 358 में दिये निर्देशों का पालन किया गया है।		
शिक्षा–शुल्क इत्यादि		
(4)चुने गये दो महीनो की अवधि के शिक्षा, जुर्माने तथा अन्य शुल्कों की दी गई रसीदो, उपस्थिति एंव शुल्क पंजियों तथा पूर्ण एंव अर्धमुक्त छात्रों की सूची से जॉच कर ली गयी है और उनका जमा रोडक–पंजी से देख लिया गया है।		
सामान्य रोडक नही		
(5)चुने गये दानो महीनो के आय का उन मदों, जिनको जॉच उपर्युक्त विधि से नही की जा सकी है, की जॉच सहायक पंजियों से की गयी है। चुने महीनो में दी गई रसीदे ज ॉची गयी तथा उनकी प्रविष्टियां सामान्य रोकड़वही के उचित शीर्षे मे देख ली गयी है।		
(6)रोकड़ बही का यग, संतुलन एंव बन्दी सही–सही पाया गया तथा महीनों के अन्त में रोकड़बही में दिखलाये अवशेष का बैंक अथवा डाकखाने की पासबुक में दिखलाये अवशेष से मिलान कर लिया गया है। कुछ आय डाकखाने अथवा बैंको नियमित रूप से भेजी गयी है तथा पास–बुक में दिखायी गयी है।		
(7)चुने गये दोनो महीनो में समस्त व्यय सक्षम प्राधिकारी की स्वीकृति किये गये है तथा उनकी विधिवत् जॉच हस्ताक्षरित चेको एंव व्यय–प्रमाणकों (बाउचरो) से कर ली गयी है।		

(8) चुने गये दोनों महीनों में सार्वजनिक निर्माण कार्यों पर किये गये व्यय की जाँच की गई तथा उन्हें माप-पुस्तिकों, उपस्थिति वत्तियों अनुगानों तथा पूर्णतया प्रमाण-पत्रों द्वारा पुष्ट पाया गया।

(9) अधिष्ठान-व्यय की भुगतान पंजियों तथा स्वीकृत वेतनभानी से जॉच की गई है। भुगतान हुए बकाया अथवा स्थगित वेतन देयकों की जाँच सम्वन्धित महीनों के देयको तथा अन्य अभिलेखो से की गई। भुगतान ठीक पाए गए तथा सम्बन्धित वेतन में वेतनमानों की सीमाओं का अतिक्रमण नहीं हुआ है।

स्थायी अग्रिम

(10) स्थायी अग्रिम की प्रतिपूर्ति हेतु किये गये व्यय के योग तथा व्यय प्र माणकों व स्थायी अग्रिम लेखा के विवरणों से जाँच कर ली गई है। पहली अप्रैल को स्थायी अग्रिम की अभिप्राप्ति कर ली गई थी तथा नत्थी है।

(11) डाक टिकटों पर लिया गया व्यय ठीक-ठीक अभिलिखित है, तथा टिकटों के अवशेष को जॉच प्रतिमाह एक उत्तरदायी अधिकारी ने कर ली है।

वर्गीकृत सार

(12) चुने गये दो महीनों की रोकड-पजी के प्राप्ति एवं भुगतान पक्ष में प्रदर्शित समस्त मदो की वर्गीकृत सार में लेखा के उचित शीर्षक के अन्तर्गत दिखलाया गया है तथा संकम प्रविष्टियों को विचार में रखते हुए वर्गीकृत सार के योग व वर्धमान योग सही-सही निकाले गये है।

भविष्य निर्वाह निधि लेखा

(13) चुने गये दोनो महीनों के भविष्य निर्वाह-निधि लेखे की जांच की गई तथा शिक्षा संहिता के परिशिष्ट ४चार में दिए हुए नियमों का पालन किया गया पाया गया।

अनुबन्ध

(14) अप्रशिक्षित अध्यापक स्थायी रूप से नियुक्त नहीं किये गये है तथा समस्त स्थायी अध्यापकों द्वारा अनुवन्ध निष्पादित किये गये हैं।

विनियोग तथा ऋण

(15) समस्त विनियोगों तथा ऋणों का अभिलेख उचित एव संतोषजनक ढंग से रखा गया है, विनियोगों पर प्राप्त ब्याज वसूल कर लिया गया है और निधि में जगा कर दिया गया है।

प्रबन्धक का वार्षक परिलेख

(16) प्रबन्धक की वार्षिक परिलेख की वगीकृत सार से जॉच कर ली गयी है तथा उसका योग ठीक है। आय-व्ययक की प्रविष्टि धनराशि के अन्तर्गत है तथा आवश्यक स्पष्टीकरण के पश्चात अवशेष पास बुक के अवशेष से मिलते है।

भंडार पंजियाँ

(17) खरीदी अथवा बेची हुई वस्तुओं की प्रविष्टिया समुचित मंडार पंजियों में देख ली गई है। एक उत्तरदायी अधिकारी ने भंडार-पंजियों में प्रदर्शित सम्पत्तियों को सत्यापित किया है तथा सत्यापन का प्रमाण-पत्र दिनांकित हस्ताक्षर सहित भंडार-पूजी में अमिलिखित है।

प्रतिभूति

(18) नगद एवं सामग्री के संरक्षक द्वारा पर्याप्त प्रतिभूति जमा है।

शिक्षा संहिता

(19) शिक्षा संहिता अद्यावधिक ठीक रखी हुई प्रतीत होती है।

व्यय-प्रमाणक (वाउचर)

(20) प्रत्येक महीनों के व्यय प्रमाणकों पर कम संख्याये पडी है। तथा वे गार्ड फाइलों में नत्थी है।

(21) अन्य जाँच।

शिविर — वरिष्ठ सहायक सम्परीक्षक

दिनांक — ____________ पृष्ठ।

पी0 एस0 यू0 पी0——5 स्था0 नि0 ले0—19—7—04——50,000 (पी0 डी0) ।

स्था0नि0ले0——53—ए

सम्प्रेक्षण आपत्तियो का विवरण, जिनका निराकरण नही हो सका

लेखा का नाम ______________________ काल ______________

क्रम संख्या	भुगतान बाउचर या रसीद की संख्या व दिनांक	विवरण	आपत्ति का विवरण	सम्बद्ध अधिकारी की टिप्पणी
1	2	3	4	5

सम्प्रेक्षण आपत्तियो का विवरण, जिनका निराकरण नही हो सका

लेखा का नाम ______________________ काल ______________

क्रम संख्या	भुगतान बाउचर या रसीद की संख्या व दिनांक	विवरण	आपत्ति का विवरण	सम्बद्ध अधिकारी की टिप्पणी
1	2	3	4	5

इन सम्प्रेक्षण आपत्तियों का जिनमें कपागत आपत्तियां अंकित है को दिखलाई जा चुकी है और उनको उठाई गई सम्प्रेक्षण आपत्तियो के सम्बन्ध से आवश्यक विवरण तथा स्पष्टीकरण प्रस्तुत करने का मा पर्याप्त अक्सर दिया गया, जिससे इन आपत्तियों का प्रत्या हरण हो सके।

श्रेयष्ठ सम्प्रेक्षक
स्थानींय निधि लेखा, उत्तर प्रदेश।

प्रमाणित किया जाता है कि मुझे सम्प्रेक्षण आपत्ति–पत्र जिनमें क्रमागत सम्प्रेक्षण आपत्तिया है, दिखलाई गयी। उनमें उठाई गई आपत्तियों के समाधान एंव निराकरण के लिए यथासम्भव प्रयास किया गया। अब केवल वही आपत्तियां शेष रह गई है, जिनका निस्तारण करना सम्प्रेक्षकों द्वारा तत्सम्बन्धित लेखे का सम्प्रेक्षण प्रयाप्त करने के समय तक सम्बव नही था।

स्थान

सम्बद्ध अधिकारी
(मुहर)

दिनांक

यथावत आपत्तियां अवशेष रह गई है। बाकी आपत्तियों को या तो सम्प्रेक्षण टिप्पणो में समाविष्ट कर दिया गया है अथवा उनको सम्प्रेक्षण में अपेक्षित कार्यवाही पूर्ण होने पर आपत्तियों से हटा दिया गया है।

सहायक निदेशक,
स्थानीय निधि लेखा, उत्तर प्रदेश
______________ मण्डल।

पी0 एस0 यू0 पी0––5 स्था0 नि0 ले0–19–7–04––50,000 प्रतियां (जाव) ।