





वार्षिक लेखे 2013-14

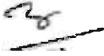
इन्दिरा गांधी दिल्ली प्रौद्योगिकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट, दिल्ली-110006

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट दिल्ली-110006
तुलन-पत्र
30.04.2013 की स्थिति के अनुसार

देनदारियाँ	अनुसूची	शेष 30.04.2013 (₹) को
कॉर्पस निधि	1	-
पूँजीगत परिसंपत्ति निधि	2	65008018.00
अन्य निधि	3	3432730.00
प्रारक्षित निधि और अधिशेष	4	-20006656.00
निर्धारित निधि	5	1833703.00
मूल्यहास प्रारक्षित निधि	6	47523912.00
वर्तमान देनदारियाँ और प्रावधान	7	10970455.00
कुल		108762162.00
परिसंपत्तियाँ	अनुसूची	शेष 30.04.2013 (₹) को
अचल परिसंपत्तियाँ	8	64882641.00
निवेश	9	100000.00
वर्तमान परिसंपत्तियाँ, ऋण, अग्रिम आदि	10	43779521.00
कुल		108762162.00
		0.00
 उप वित्त अधिकारी		 रजिस्ट्रार

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट दिल्ली-110006
30 अप्रैल 2013 को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय लेखा

विवरण	अनुसूची	शेष 30.04.2013 (₹) को
आय		
अन्य आय	11	6039101.00
कुल (क)		6039101.00
व्यय		
स्थापना व्यय	12	9082316.00
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय	13	1877406.00
कुल (ख)		10959722.00
आय पर व्यय की अधिकता (ख-क)		4920621.00


उप वित्त अधिकारी


रजिस्ट्रार

अनुसूची 1	राशि ₹ में
कार्पस निधि	-

अनुसूची 2	राशि ₹ में
पूँजीगत परिसंपत्तियाँ निधि	
पूँजीगत निधि (आईजीआईटी)	64882641.00
जीजीएसआईपीयू से अनुदान	125377.00
कुल	65008018.00

अनुसूची 3	राशि ₹ में
अन्य निधियाँ	3000.00
गर्ल्स हॉस्टल निधियाँ	
प्रारंभिक	3445811.00
वर्ष के लिए घाटा	16081.00
	3429730.00
कुल	3432730.00

अनुसूची 4	राशि ₹ में
आरक्षित एवं अधिशेष	
अधिशेष	-15102116.00
जोड़ें: वर्तमान अवधि हानि	-4920621.00
जोड़ें: कन्या छात्रावास की हानि को कन्या छात्रावास निधि में स्थानांतरित किया गया	16081.00
कुल	-20006656.00

अनुसूची 5	राशि ₹ में
निर्धारित बंदोबस्ती निधि	
अनुदान - नोकिया यूनिवर्सिटी एसआरएन रेड्डी	899240.00
अनुदान -दिल्ली सरकार छात्रवृत्ति.एससी/एसटी-आईजीआईटी	325800.00
अनुदान डीएसटी-मल्टी-दिनेश गनोत्रा	-11236.00
अनुदान-एनसीईआरटी-छात्रवृत्ति	-6000.00
अनुदान-छात्रवृत्ति एससी/एसटी-ओबीसी	52200.00

अनुदान-यूजीसी-निवेश दिनेश गनोत्रा	17507.00
प्रो. एस.बी. जैन डोनेशन ईसीई विभाग, अवार्डड प्राइज	100000.00
छात्रवृत्ति पल्लवी मलिक -आईजीआईटी	40000.00
एसईआरसी योजना निधि सुभाष वाधवा	416192.00
कुल	1833703.00

अनुसूची 6	राशि ₹ में
मूल्यहास आरक्षित निधि आईजीआईटी	
मूल्यहास आरक्षित निधि आईजीआईटी	47523912.00

अनुसूची 7	राशि ₹ में
वर्तमान देनदारियां और प्रावधान	
बयाना राशि और प्रत्याभूति फार्म विक्रेता	
ईएमडी आईजीआईटी	52049.00
प्रत्याभूति जमा एमएस रौनक	10000.00
निष्पादन प्रत्याभूति -मार्स एडपाल इंडुमेंट आईजीआईटी	2625.00
निष्पादन गारंटी -विनीटिक पेरी-आईजीआईटी	4500.00
निष्पादन गारंटी - सिलिकॉन इले. आईजीआईटी	13200.00
अन्य देनदारियाँ	
विविध- प्राप्तियाँ ईसीएस/आरटीजीएस/एनईएफटी-आईजीआईटी	579484.00
अशोधित चेक	222919.00
एलुमनी एसोसिएशन फंड	1530000.00
संचालन- बी. टेक और एमसीए प्रैक्टिकल परीक्षा	300000.00
जीएसआईपीयू बी.टेक प्रैक्टिकल परीक्षा से प्राप्त परीक्षा शुल्क	500.00
वसूली अग्रिम जितेन्द्र	30292.00
प्रायोजन जेबेक-आईजीआईटी	7886.00
ईएमडी कामधेनु निविदा	15000.00
छात्रों से प्राप्त प्रत्याभूति	
छात्रावास मेस प्रतिभूति	212000.00

छात्रावास प्रतिभूति	265000.00
छात्र प्रतिभूति 2008-09	995000.00
छात्र प्रतिभूति 2009-10	119000.00
छात्र प्रतिभूति 2010-11	1650000.00
छात्र प्रतिभूति 2011-12	1785000.00
छात्र प्रतिभूति 2012-13	2105000.00
कुल	10970455.00

अनुसूची 8	राशि ₹ में
अचल परिसंपत्तियाँ	
कंप्यूटर एवं बाह्य उपकरण	11254046.00
फर्नीचर	3937885.00
प्रयोगशाला उपकरण	5338389.00
पुस्तकालय पुस्तक	3631242.00
मशीनरी और उपकरण	39001011.00
नेटवर्किंग	389834.00
वाहन	595173.00
कार्यालय उपकरण	735061.00
कुल	64882641.00

अनुसूची 9	राशि ₹ में
निवेश	
विश्वविद्यालय निवेश	100000.00

अनुसूची 10	राशि ₹ में
चालू परिसंपत्तियाँ, ऋण, अशिम आदि	
रोकड़ शेष	9893.00
बैंक शेष	
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18498	15904493.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 15067	3553689.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18878	1863003.00
कुल	21321185.00

प्राप्य	
चिकित्सा अग्रिम	225000.00
जीजीएसआईपीयू से प्राप्य	9255101.00
अग्रिम अजय कुमार सिधोली	11663.00
अग्रिम एके महापात्रा	5510.00
अग्रिम ए.के. सलुजा	82996.00
अग्रिम चरणजीत कपूर	131560.00
अग्रिम छाया रविकांत	4000.00
अग्रिम चित्रा शर्मा	1400.00
अग्रिम दीप्ति छाबड़ा	12540.00
अग्रिम दीप्ति जयसवाल	82171.00
अग्रिम दिनेश गंटोरिया	7000.00
अग्रिम द्रोणाचार्य	4500.00
अग्रिम डी.एस. सैंगर पुस्तकालयाध्यक्ष	5000.00
अग्रिम कार्यकारी अभियंता (सिविल)	2739221.00
अग्रिम कार्यकारी अभियंता (ई.) पीडब्ल्यूडी ईएमडी-डी 352	4048452.00
अग्रिम गोपाल सिंह	11800.00
अग्रिम के. बालाचंद्र	10100.00
अग्रिम मरिया जमाल	297750.00
अग्रिम मुनिंदर सिंह	9100.00
अग्रिम एन.आर. चौहान	30100.00
अग्रिम नुपूर प्रकाश	5000.00
अग्रिम पंकज तोमर	5000.00
अग्रिम रजनी जिंदल	154800.00
अग्रिम रानू गड्डी	75133.00
अग्रिम आर.के. सिंह	99370.00
अग्रिम शालिनी अरोड़ा	68000.00
अग्रिम सरोज	10800.00
अग्रिम सुभाष वाधवा	15000.00
अग्रिम एस.आर.एन रेड्डी	25000.00
अग्रिम उमेश कुमार	6800.00
अग्रिम वीप्सा भाटिया	15000.00
अग्रिम विजय कुमार	16720.00
अग्रिम विनय कुमार	5000.00
अग्रिम विनय कु चावला	2912.00

अग्रिम कार्यकारी इंजीनियरिंग (मैकेनिकल)	17668.00
अग्रदाय ए.के. सलूजा	3000.00
अग्रदाय एआर आईजीआईटी	5000.00
अग्रदाय जे.ई. आईजीआईटी	5000.00
अग्रदाय नवीन राजपाल	2000.00
अग्रदाय एस.पी. सेठी	2000.00
अग्रदाय स्टाफ-आईजीआईटी	2822.00
एलटीसी अग्रिम नूपुर प्रकाश	40000.00
एलटीसी अग्रिम आर.के. सिंह	22900.00
एलटीसी अग्रिम शोभा शर्मा	31333.00
दिल्ली सरकार पीएफ-आईजीआईटी से प्राप्य	1967321.00
जीजीएसआईपीयू से प्राप्य	2869900.00
कुल	22448443.00
कुल योग	43779521.00



अनुसूची 11	राशि ₹ में
अन्य आय	
छात्रावास आय	10570.00
पुस्तकालय अतिदेय शुल्क की वसूली	13711.00
ऑडिटोरियम बुकिंग शुल्क की वसूली	7500.00
बिजली शुल्क की वसूली (अम्बेडकर विश्वविद्यालय)	6005820.00
छात्र शुल्क (आई.कार्ड)	1500.00
कुल	6039101.00

अनुसूची 12	राशि ₹ में
स्थापना व्यय	रु.
वेतन एनटीसीएस	488984.00
वेतन एनटीएस	2277862.00
वेतन टीसीएस	483428.00
वेतन टीएस	5832042.00
कुल	9082316.00

अनुसूची 13	राशि ₹ में
प्रशासनिक / अन्य व्यय	रु.
प्रशासनिक कार्यालय व्यय	1742805.00
कम्प्यूटर की एएमसी आईटी व्यय	107950.00
छात्रावास व्यय	26651.00
कुल	1877406.00

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट दिल्ली-110006
30 अप्रैल 2013 को समाप्त वर्ष हेतु प्राप्तियाँ और भुगतान खाता

प्राप्तियाँ	राशि (रु. में)	भुगतान	राशि (रु. में)
अथशेष			
बैंक खाता	22885788.00	कर्मचारी पीएफ भुगतान	676918.00
अनुदान - जीजीएसआईपीयू से	125377.00	वेतन (सभी निवल) भुगतान	7548691.00
अन्य निधि	3445811.00	अनुबंध पर टीडीएस	17344.00
		शुल्क और कर	655950.00
		विविध लेनदार	897803.00
अग्रिम चरणजीत कपूर	1152.00		
अग्रिम दीप्ति जयसवाल	2829.00	अग्रिम चरणजीत कपूर	129388.00
अग्रिम आर.के. सिंह	630.00	अग्रिम छाया रविकांत	1000.00
		अग्रिम एन.आर. चौहान	3000.00
ईएमडी - कामधेनु निविदा	15000.00	अग्रिम आर.के. सिंह	10000.00
गस्ट चार्ज	98000.00	एलटीसी अग्रिम आर.के. सिंह	2500.00
जिम चार्ज	290.00	एलटीसी अग्रिम शोभा शर्मा	5000.00
रिकवरी लाइब्रेरी प्राप्त अतिदेय शुल्क	13711.00		
ऑडिटोरियम बुकिंग शुल्क की वसूली	7500.00		
प्राप्त बिजली शुल्क की वसूली (अम्बेडकर विश्वविद्यालय)	6005820.00	विविध व्यय (छात्रावास)	18176.00
छात्र शुल्क (आई.काई)	1500.00	वेतन (एनटीएस)	191341.00
धुलाई शुल्क	480.00	वेतन (टी.एस.)	10240.00
		आउटसोर्सिंग स्टाफ का वेतन	8475.00

		कम्प्यूटर की एएमसी आईटी व्यय	107950.00
		प्रशासन/कार्यालय व्यय	900834.00
		जमा शेष	
		बैंक खाता	21321185.00
		रोकड़ शेष	9893.00
कुल	32515688	कुल	32515688
 उप वित्त अधिकारी		 रजिस्ट्रार	

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय

अनुलग्नक - निर्धारित निधि 1.4.2013 से 30.4.2013

विवरण	प्रारंभिक	डेबिट	क्रेडिट	जमा शेष
निर्धारित अनुदान यूजीसी				
अनुदान - यूजीसी- निवेश दिनेश गनोत्रा	17507			17507
कुल (क)	17507			17507
निर्धारित अनुदान डीएसटी				
अनुदान डीएसटी- मल्टी- दिनेश गनोत्रा	-11236			-11236
कुल (ख)	-11236			-11236
निर्धारित अनुदान (अन्य और आईजीआईटी)				
अनुदान -नोकिया यूनियर्सिटी एसआरएन रेड्डी	973240	74000		899240
अनुदान -दिल्ली सरकार छात्रवृत्ति एससी/एसटी-आईजीआईटी	325800			325800
अनुदान -एनसीईआरटी -छात्रवृत्ति	-6000			-6000
अनुदान --छात्रवृत्ति एससी/एसटी-ओबीसी	52200			52200
प्रोफे-एस.बी. जैन डोनेशन ईसीई विभाग अवाई प्राइज	100000			100000
छात्रवृत्ति पल्लवी मलिक - आईजीआईटी	40000			40000
एसईआरसी स्कीम फंड सुभाष वाधवा	416192			416192
कुल (ग)	1901432	74000		182743
कुल योग (क+ख+ग)	1907703	74000.00		1833703

1.4.13 से 30.4.13 माह के लिए	
छात्रावास आय और व्यय	
छात्रावास आय	
गस्ट चार्ज	9800
जिम शुल्क	290
धुलाई शुल्क	480
कुल	10570
छात्रावास व्यय	
बिसलेरी बोटल	420
छात्रावास के लिए पुस्तकें	870
केबल बिल	600
छात्रावास के लिए कुर्सी की मरम्मत	8630
छात्रावास के लिए एक्स्टेंशन कॉर्ड	300
छात्रावास के लिए छात्रावास सप्ताह	2715
एमटीएनएल छात्रावास कल्याण निधि	607
न्यूजपेपर बिल	430
छात्रावास के लिए फ्रिज का कोटेशन	70
हॉस्टल के लिए रिमोट बेल	250
हॉस्टल के लिए रोशन लाल	800
आउटसोर्सिंग स्टाफ का वेतन	8475
हॉस्टल के लिए खेल का सामान	2340
हॉस्टल के लिए तौलिए	144
कुल	26651
अधिशेष / घाटा	-16081

भविष्य निधि खाता (आईजीआईटी और आईजीडीटीडब्ल्यू)

31.03.2014 के अनुसार

तुलन पत्र

देनदारियाँ	अनुसूची	राशि (रु. में)	परिसंपत्तियाँ	अनुसूची	राशि (रु. में)
भविष्य निधि सीपीएफ अंशदान घटाएँ: सीपीएफ रिफंड जीजीएसआईपीयू (चरणजीत कपूर) पीएफ निकासी (बसंत) पीएफ निकासी (राजीव गौड़) जोड़े: कर्मचारी को देय ब्याज ब्याज और अन्य आय एफडीआर पर ब्याज ग्रेच्युटी अंशदान बैंक से ब्याज 18937 बैंक खाते से ब्याज 18946 घटाएँ: कर्मचारी को देय ब्याज	1	30508116.00	जमा	2	31253433.00
		51050.00	बैंक खाता	3	664060.00
		60000.00			
		60000.00	31671191.00		
		1334125.00			
			1258747.00		
		278726.00			
		132.00			
		42822.00			
		1334125.06	246302.00		
कुल		31917493.00	कुल		31917493.00


उप वित्त अधिकारी


रजिस्ट्रार

अनुसूची 1 भविष्य निधि	
कर्मचारी और नियोक्ता सीपीएफ अंशदान आईजीडीटीडब्ल्यू	29857474.00
कर्मचारी और नियोक्ता सीपीएफ अंशदान आईजीआईटी	650642.00
कुल	30508116.00

अनुसूची 2 जमा (परिसंपत्तियाँ)	
एफडी सं. 76315 खाता सं. 23148	29857474.00
एफडी सं. 77693 खाता सं. 19047	345614.00
एफडी सं. 777637 खाता सं. 18992	309000.00
एफडी सं. 777644 खाता सं. 19002	340000.00
एफडी सं. 777656 खाता सं. 19014	365570.00
एफडी सं. 777665 खाता सं. 19021	378091.00
एफडी सं. 777709 खाता सं. 19055	501117.00
एफडी सं. 777744 खाता सं. 19088	462553.00
एफडी सं. 777767 खाता सं. 19117	435741.00
एफडी सं. 777777 खाता सं. 19124	1007582.00
एफडी सं. 777792 खाता सं. 19132	510849.00
एफडी सं. 777811 खाता सं. 19146	365326.00
एफडी सं. 777835 खाता सं. 19170	342515.00
कुल	31253433.00

अनुसूची 3 बैंक खाता	
पीएसबी बैंक खाता 18937	1774.00
पीएसबी बैंक खाता सं. 18946	662286.00
कुल	664060.00

आईजीआईटी (जीजीएसआईपीयू) 1.4.13 से 30.4.2013

कश्मीरी गेट दिल्ली-11006

ट्रायल बैलेंस

1 अप्रैल 2013 से 30 अप्रैल 2013

	प्रारंभिक शेष	लेन-देन		जमा शेष
पूँजी खाता	9,92,15,140.00 सीआर	90,081.00	35,71,188.00	10,26,96,247.00 सी
भंडार और अधिशेष	1,51,02,116.00			1,51,02,116.00 डी
निर्धारित निधि	19,07,703.00 सीआर	74,000.00		18,33,703.00 सी
अन्य निधि	3,000.00 सीआर	16,081.00	34,45,811.00	34,32,730.00 सी
छात्रावास निधि गर्ल्स		16,081.00	34,45,811.00	34,29,730.00 सी
अन्य निधियाँ	3,000.00 सीआर			3,000.00 सी
पूँजी निधि (आईजीआईटी)	6,48,82,641.00 सीआर			6,48,82,641.00 सी
मूल्यहास आरक्षित निधि (2012-13)	4,75,23,912.00 सीआर			4,75,23,912.00 सी
अनुदान- जीजीएसआईपीयू से			1,25,377.00	1,25,377.00 सी
वर्तमान देनदारियाँ	1,09,55,455.00 सीआर	1,74,86,973.00	1,75,01,973.00	1,09,70,455.00 सी
शुल्क और कर		6,55,950.00	6,55,950.00	
वेतन पर टीडीएस		6,55,950.00	6,55,950.00	
विविध लेनदार		8,24,627.00	8,24,627.00	
अन्य वर्तमान देनदारियाँ	27,15,277.00 सीआर		15,000.00	27,30,277.00 सीआर
विक्रेता से ईएमडी और सुरक्षा शुल्क	82,374.00 सीआर		15,000.00	97,374.00 सीआर
ईएमडी - आईजीआईटी	52,049.00 सीआर			52,049.00 सीआर
ईएमडी - कामधेनु निविदा			15,000.00	15,000.00 सीआर
निष्पादन गारंटी-सिलिकॉन एली. आईजीआईटी	13,200.00 सीआर			13,200.00 सीआर
निष्पादन गारंटी-मार्स एडपाल आईएनएस- आईजीआईटी	2,625.00 सीआर			2,625.00 सीआर
निष्पादन गारंटी-विनीटिक्स आईजीआईटी	4,500.00 सीआर			4,500.00 सीआर
प्रतिभूति जमा-एमएस रौनक	10,000.00 सीआर			10,000.00 सीआर
अन्य देनदारियाँ	26,32,903.00 सीआर			26,32,903.00 सीआर

एलुमनी एसोसिएशन वित्तीय वर्ष 2012-13	15,30,000.00 सीआर			15,30,000.00 सीआर
बी.टेक और एमसीए प्रैक्टिकल परीक्षा का आयोजन करना 3.01.12 से 1	3,00,000.00 सीआर			3,00,000.00 सीआर
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त परीक्षा शुल्क बी.टेक प्रैक्टिकल परीक्षा	500.00 सीआर			500.00 सीआर
ईसीएस/आरटीजीएस/एनईएफटी के माध्यम से विविध प्राप्तियाँ	5,79,484.00 सीआर			5,79,484.00 सीआर
अशोधित चेक	2,22,919.00 सीआर			2,22,919.00 सीआर
छात्रों से प्रतिभूतियाँ	82,02,000.00 सीआर			82,02,000.00 सीआर
छात्रावास मैसे सुरक्षा	2,12,000.00 सीआर			2,12,000.00 सीआर
छात्रावास सुरक्षा	2,65,000.00 सीआर			2,65,000.00 सीआर
छात्र प्रतिभूति-2008-2009	9,95,000.00 सीआर			9,95,000.00 सीआर
छात्र प्रतिभूति-2009-10	11,90,000.00 सीआर			11,90,000.00 सीआर
छात्र प्रतिभूति-2010-11	16,40,000.00 सीआर			16,40,000.00 सीआर
छात्र प्रतिभूति-2012-13	21,05,000.00 सीआर			21,05,000.00 सीआर
छात्र प्रतिभूति आईजीआईटी 2011-12	17,95,000.00 सीआर			17,95,000.00 सीआर
देय कर्मचारी भविष्य निधि		6,76,918.00	6,76,918.00	
वसूली अग्रिम -जितेंद्र	30,292.00 सीआर			30,292.00 सीआर
अधिक वेतन भुगतान वसूली		1,41,576.00	1,41,576.00	
वेतन (निवल सभी) देय		75,48,691.00	75,48,691.00	
देय वेतन नोकिया परियोजना		73,176.00	73,176.00	
देय वेतन (एनटीसीएस)		4,81,156.00	4,81,156.00	
देय वेतन (एनटीएस)		18,28,228.00	18,28,228.00	
देय वेतन (टीसीएस)		4,57,572.00	4,57,572.00	
देय वेतन (टीएस)		47,81,735.00	47,81,735.00	
प्रायोजन -जेबेक -आईजीआईटी	7,886.00 सीआर			7,886.00 सीआर
अनुबंध पर टीडीएस		17,344.00	17,344.00	
अचल परिसंपत्तियाँ	6,48,82,641.00 डीआर			6,48,82,641.00 डीआर

कंप्यूटर और बाह्य उपकरण (आईजीआईटी)	1,12,54,046.00 डीआर			1,12,54,046.00 डीआर
आगे ले जाया गया	4,52,87,954.00 सीआर	1,75,77,054.00	2,10,73,161.00	4,87,84,061.00 सीआर
अग्रणीत किया गया	4,52,87,954.00 सीआर	1,75,77,054.00	2,10,73,161.00	4,87,84,061.00 सीआर
फर्नीचर (आईजीआईटी)	39,37,885.00 डीआर			39,37,885.00 डीआर
प्रयोगशाला उपकरण (आईजीआईटी)	53,38,389.00 डीआर			53,38,389.00 डीआर
पुस्तकालय की किताबें (आईजीआईटी)	36,31,242.00 डीआर			36,31,242.00 डीआर
मशीनरी और उपकरण (आईजीआईटी)	3,90,01,011.00 डीआर			3,90,01,011.00 डीआर
नेटवर्किंग	3,89,834.00 डीआर			3,89,834.00 डीआर
कार्यालय उपकरण (आईजीआईटी)	7,35,061.00 डीआर			7,35,061.00 डीआर
वाहन (आईजीआईटी)	5,95,173.00 डीआर			5,95,173.00 डीआर
निवेश	1,00,000.00 डीआर			1,00,000.00 डीआर
विश्वविद्यालय निवेश	1,00,000.00 डीआर			1,00,000.00 डीआर
चालू परिसंपत्तियाँ	4,51,87,954.00 डीआर	98,69,141.00	1,12,77,574.00	4,37,79,521.00 डीआर
रोकड़ शेष		1,16,422.00	1,06,529.00	9,893.00 डीआर
बैंक खाता	2,28,85,788.00 डीआर	96,01,831.00	1,11,66,434.00	2,13,21,185.00 डीआर
पूँजीगत कार्य के लिए अग्रिम	68,05,341.00 डीआर			68,05,341.00 डीआर
स्टाफ को अग्रिम	10,70,448.00 डीआर	1,45,888.00	4,611.00	12,11,725.00 डीआर
स्टाफ को अग्रिम (एलटीसी)	89,233.00 डीआर	5,000.00		94,233.00 डीआर
आईजीआईटी से प्राप्य दावे	1,40,92,322.00 डीआर			1,40,92,322.00 डीआर
अग्रदाय कर्मचारी	19,822.00 डीआर			19,822.00 डीआर
चिकित्सा अग्रिम	2,25,000.00 डीआर			2,25,000.00 डीआर
प्रत्यक्ष आय				
लाइब्रेरी वसूली अतिदेय प्रभार प्राप्त किया			60,28,531.00	60,28,531.00 सीआर

ऑडिटोरियम बुकिंग शुल्क की वसूली			13,711.00	13,711.00 सीआर
प्राप्त विद्युत प्रभार की वसूली (अम्बेडकर विश्वविद्यालय)			60,05,820.00	60,05,820.00 सीआर
छात्र शुल्क (आई कार्ड)			1,500.00	1,500.00 सीआर
प्रत्यक्ष व्यय		1,00,94,646.00	10,12,330.00	90,82,316.00 डीआर
वेतन नोकिया प्रोजेक्ट स्टाफ		74,000.00	74,000.00	
वेतन (एनटीसीएस)		4,89,084.00	100.00	4,88,984.00 डीआर
वेतन (एनटीएस)		26,02,391.00	3,24,529.00	22,77,862.00 डीआर
वेतन (टीसीएस)		5,95,228.00	1,11,800.00	4,83,428.00 डीआर
वेतन (टीएस)		63,33,943.00	5,01,901.00	58,32,042.00 डीआर
अप्रत्यक्ष आय			10,570.00	10,570.00 सीआर
गर्ल्स हॉस्टल आय			10,570.00	10,570.00 सीआर
अप्रत्यक्ष व्यय				
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय		18,77,406.00		18,77,406.00 डीआर
गर्ल्स हॉस्टल व्यय		17,42,805.00		17,42,805.00 डीआर
कंप्यूटर की ए.एम.सी और अन्य उपभोज्य आईटी व्यय		26,651.00		26,651.00 डीआर
लाभ और हानि खाता			16,081.00	16,081.00 सीआर
कुल योग		3,94,18,247.00	3,94,18,247.00	

लेखा-परीक्षकों की रिपोर्ट

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय का संविधान प्राधिकरण

1. वित्तीय विवरणों पर रिपोर्ट

हमने 31 मार्च 2014 की स्थिति के अनुसार इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय के संलग्न वित्तीय विवरणों और उनके साथ अनुबद्ध उस तिथि को समाप्त हुई अवधि के आय और व्यय लेखा तथा महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियों का सारांश और अन्य व्याख्यात्मक जानकारी का लेखा-जोखा किया है।

2. वित्तीय विवरणों के लिए प्रबंधन का दायित्व

प्रबंधन इन वित्तीय विवरणों को तैयार करने के लिए जिम्मेदार है जो भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन/लेखा-परीक्षा मानकों/सिद्धांतों के अनुसार वित्तीय स्थिति, वित्तीय निष्पादन का सही और निष्पक्ष चित्र प्रस्तुत करते हैं। इस जिम्मेदारी में वित्तीय विवरणों की तैयारी और प्रस्तुति के लिए प्रासंगिक आंतरिक नियंत्रण के डिजाइन, कार्यान्वयन और रखरखाव शामिल हैं जो एक सही और निष्पक्ष चित्र प्रस्तुत करते हैं तथा धोखाधड़ी और त्रुटि के कारण हुए किसी भौतिक मिथ्या कथन से मुक्त हैं।

3. लेखा-परीक्षक का दायित्व

हमारा दायित्व हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर राय व्यक्त करना है। हमने अपनी लेखा-परीक्षा भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखा-परीक्षा मानकों के अनुसार की है। इन मानकों के लिए यह अपेक्षित है कि हम इस बारे में पूर्ण विश्वास प्राप्त करने के लिए लेखा-परीक्षा की योजना बनाएं और लेखा-परीक्षा करें कि क्या वित्तीय विवरण महत्वपूर्ण मिथ्या कथनों से मुक्त हैं। लेखा-परीक्षा में, परीक्षण के आधार पर, वित्तीय विवरणों में राशियों और प्रकटीकरण का समर्थन करने

वाले साक्ष्यों की जांच करना शामिल होता है। लेखा-परीक्षा में उपयोग किए गए लेखांकन सिद्धांतों और प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण अनुमानों का आकलन करने के साथ-साथ वित्तीय विवरणों की समग्र प्रस्तुति का मूल्यांकन भी शामिल होता है। हमारा विश्वास है कि हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा हमारी राय के लिए एक उचित आधार प्रदान करती है।

4. निम्नलिखित पर ध्यान आकर्षित किया जाता है:

क) अचल परिसंपत्ति

अचल परिसंपत्ति रजिस्टर उपलब्ध नहीं है जिसमें उल्लिखित शीर्षों के अंतर्गत समूहीकृत विभिन्न मदों, स्थानों, पहचान चिह्नों का विवरण हो और वित्तीय विवरण में शामिल मदों की लागत दर्शाई गई हो।

वर्ष के दौरान अचल परिसंपत्तियों का कोई भौतिक सत्यापन नहीं किया गया है।

ख) लेखांकन प्रणाली

(i) वर्तमान प्रणाली स्तरीय नहीं है और इसमें सुधार/इसे मजबूत करने की आवश्यकता है।

परीक्षण जांच से पता चलता है कि ऐसे मामले हैं जहां वाउचर उपलब्ध हैं लेकिन सिस्टम में दर्ज नहीं किए गए हैं अथवा सिस्टम में की गई प्रविष्टि वाउचर द्वारा समर्थित नहीं है।

(ii) तुलन-पत्र के कुछ आंकड़े ट्रायल बैलेंस/बही-खातों से और विलोमतः मेल नहीं खाते हैं।

(iii) इस निकाय की स्थापना सरकार की अधिसूचना सं.एफ.

सं.1(2016)एस बी/डीटीटीई/2012/780-785 दिनांक 1 मई 2013 के अनुसार 1 मई 2013 को की गई थी। लेकिन लेखा-विवरण 1 अप्रैल 2013 से 31 मार्च 2014 तक परीक्षण-शेष (ट्रायल बैलेंस) से तैयार किए गए हैं। आईजीआईटी (जीजीएसआईपीयू) का ट्रायल बैलेंस 1

अप्रैल 2013 से 30 अप्रैल 2013 तक है जिसका अथ/इति शेष समीक्षाधीन अवधि के लिए तैयार किए गए शेष से मेल नहीं लेखा।

- (iv) पूंजी निधि, पूंजी परिसंपत्ति निधि, अन्य निधियां, आरक्षित निधि और अधिशेष, निर्धारित बंदोबस्ती निधि क्रमशः अनुसूची 2, 3, 4, 5 और 6 में लेनदेन व्यवस्थित तरीके और लेखा सिद्धांतों के अनुसार रिकॉर्ड नहीं किए गए हैं।

विभिन्न निधि खातों में शेष राशि किसी विशिष्ट निवेश और बैंक खातों द्वारा प्रदर्शित नहीं की जाती है, बल्कि विश्वविद्यालय की परिसंपत्तियों में निवेश की जाती है और भुगतान, यदि कोई हो, उसके बैंक खाते से किया जाता है।

- (v) गर्ल्स हॉस्टल के आय-व्यय का अलग से हिसाब रखा जाता है। निवल घाटा विश्वविद्यालय के आय और व्यय के माध्यम से नहीं बल्कि तुलन-पत्र के आरक्षित निधि और अधिशेष अनुसूची 5 और अन्य निधि अनुसूची 4 दोनों में स्थानांतरित किया जाता है।

ग) आंतरिक लेखापरीक्षा/नियंत्रण/जांच

प्रबंधन ने स्पष्ट किया कि खातों की आंतरिक लेखा-परीक्षा दिल्ली सरकार के ईएलएफए द्वारा की जाती है। हालांकि इस रिपोर्ट की तारीख तक ऐसी कोई लेखा-परीक्षा नहीं की गई है।

आंतरिक नियंत्रण और आंतरिक जांच की व्यवस्था को मजबूत करने की आवश्यकता है।

घ) शुल्क की वापसी

कुछ ऐसे मामलों में शैक्षणिक शुल्क वापस कर दिया गया है जो विश्वविद्यालय के प्रॉस्पेक्टस के अनुसार वापसी की शर्तों को पूरा नहीं करते हैं।

5. राय



हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी एवं हमें दिए गए स्पष्टीकरणों के अनुसार, उपर्युक्त पैरा 4 में हमारी टिप्पणियों के अध्यक्षीन और लेखांकन नीतियों तथा लेखा-विवरण संबंधी टिप्पणियों के साथ पठित ये वित्तीय विवरण निम्नलिखित का एक सही और निष्पक्ष चित्र प्रस्तुत करते हैं:

- (i) तुलन पत्र के मामले में, 31 मार्च 2014 की स्थिति के अनुसार विश्वविद्यालय के मामलों की स्थिति का, और
- (ii) आय और व्यय लेखा के मामले में, उस तिथि को समाप्त अवधि के अधिशेष का।

कृते केजी सोमानी एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म पंजी. संख्या 06591एन

स्थान: नई दिल्ली
दिनांक: 19 दिसंबर, 2014

के.के. कुबा
पार्टनर
एम. संख्या 06852

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय कश्मीरी गेट दिल्ली-110006 तुलन-पत्र 31.03.2014 की स्थिति के अनुसार		
देनदारियां	अनुसूची	शेष 31.03.2014 (₹) को
कॉर्पस निधि	1	-
पूंजीगत निधि	2	65008018.00
पूंजीगत परिसंपत्ति निधि	3	58774671.00
अन्य निधि	4	4019661.00
प्रारक्षित निधि और अधिशेष	5	49886160.00
निर्धारित निधि	6	1640140.00
मूल्यहास प्रारक्षित निधि	7	54441222.00
वर्तमान देनदारियां और प्रावधान	8	45247842.00
कुल		279017714.00
परिसंपत्तियां	अनुसूची	शेष 31.03.2014 (₹) को
अचल परिसंपत्तियाँ	9	97824030.00
निवेश	10	66975806.00
वर्तमान परिसंपत्ति ऋण और अग्रिम	11	114217878.00
कुल		279017714.00
		0.00
 उप वित्त कार्यालय		 रजिस्ट्रार

लेखांकन नीतियां और लेखा-विवरण संबंधी टिप्पणियाँ लेखा-विवरणों, अनुसूची 18 के अभिन्न अंग हैं।

इसी तारीख की हमारी पृथक रिपोर्ट के अनुसार।

कृते के.जी. सोमानी एंड कंपनी


(चार्टर्ड अकाउंटेंट)

Krishan Kuba

के.के. कुबा

भागीदार

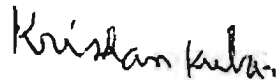
सदस्यता संख्या 6852

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय कश्मीरी गेट दिल्ली-110006 31.3.2014 को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय लेखा		
विवरण	अनुसूची	शेष 31.03.2014 (₹) को
आय		
प्रभार /अभिदान	12	58274008.00
अर्जित ब्याज	13	6046723.00
अन्य आय	14	124130486.00
कुल (क)		188451217.00
व्यय		
स्थापना व्यय	15	60592062.00
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय	16	42966168.00
अन्य व्यय	17	15350822.00
व्यय (ख)		118909052.00
व्यय की तुलना में अधिक आय (क-ख)		69542165.00
 उप वित्त कार्यालय		 रजिस्ट्रार

लेखांकन नीतियां और लेखा-विवरण संबंधी टिप्पणियाँ लेखा-विवरणों, अनुसूची 18 के अभिन्न अंग हैं।

इसी तारीख की हमारी पृथक रिपोर्ट के अनुसार।

कृते केजी सोमानी एंड कंपनी
(चार्टर्ड अकाउंटेंट)



के.के. कुबा

भागीदार

सदस्यता संख्या 6852

छात्रावास कल्याण आय और व्यय खाता

31.03.2014 को समाप्त वर्ष के लिए

छात्रावास कल्याण व्यय	राशि (₹)
धुलाई प्रभार प्राप्त हुआ	2700
अतिथि प्रभार प्राप्त हुआ	27840
छात्रावास प्रवेश फार्म	60000
जिम प्रभार	2585
बैंक कल्याण खाते से प्राप्त ब्याज	81674
कुल	174799
छात्रावास कल्याण व्यय	राशि (₹)
प्रवेश विवरणिका व्यय	45570
अलमारी शिफ्ट	2500
एएमसी प्युरिफायर	2800
बैंक और अन्य प्रभार (छात्रावास खाता)	716
बिसलेरी की बोटलें	1800
छात्रावास पुस्तकालय की पुस्तकें	2550
केबल बिल व्यय	9000
सामान दुलाई व्यय	500
विदाई खानपान व्यवस्था	30000
सीएफएल ट्यूब	6090
मुख्य वार्डन मानदेय	27500
चीफ वार्डन टेलीफोन बिल	19885
वार्डन व अन्य परिवहन	730
दीपावली का खर्चा	25993
कूड़ेदानों की खरीदारी	7390
फेमस फोम फर्नीचर	4500
त्यौहार और पार्टी समारोह	70145
उद्यान उपकरण मरम्मत	6000
कन्या छात्रावास चिक मरम्मत	33360
कन्या छात्रावास चिकित्सा उपचार	5277
कन्या छात्रावास समाचार-पत्र व्यय	8800
कन्या छात्रावास सप्ताह	3454
एचडीडी (500 जीबी)	3700
छात्रावास अतिथि कक्ष व्यय	2360
इन्डक्शन कुकर	4060
केंट आरओ सिस्टम एएमसी	13585
कन्या छात्रावास के लिए विविध मर्दों की खरीद	1536
एमटीएनएल टेली. व्यय (हॉस्टल)	4702
पीसी और स्पीकर मरम्मत और रखरखाव, कन्या छात्रावास	3145
पेन्टा आरओ सिस्टम एएमसी	17900
पौधों के लिए गमले	2000
प्रिंटिंग गैस और अन्य रिकार्ड बुक	3900
कन्या छात्रावास में मेज एवं अन्य उपकरण की मरम्मत	59112

रोशनलाल मॉल	9400
सरस्वती मूर्ति व्यय	18075
बीज और फूल पौध	2190
सोफे की मरम्मत	23000
खेल सामग्री	6025
छात्रावास के लिए स्टाम्प	300
टॉयलेट सीट और नल कनेक्शन की मरम्मत	17050
वी.ओ. यात्रा व्यय	3850
पानी के पंप की संस्थापना	15000
कुल	525450
घाटा	350651

लेखांकन नीतियां और लेखा-विवरण संबंधी टिप्पणियाँ लेखा-विवरणों, अनुसूची 18 के अभिन्न अंग हैं।

इसी तारीख की हमारी पृथक रिपोर्ट के अनुसार।
कृते केजी सोमानी एंड कंपनी
(चार्टर्ड अकाउंटेंट)

Krishan Kuba

के.के. कुबा
भागीदार
सदस्यता संख्या 6852

अनुसूची 1	राशि ₹ में
कार्पस निधि	

अनुसूची 2	राशि ₹ में
पूँजीगत निधि - अथ शेष	
पूँजीगत निधि (आईजीआईटी)	64882641.00
जीजीएसआईपीय से अनदान	125377.00
	65008018.00

अनुसूची 3 राशि	राशि ₹ में
पूँजीगत परिसंपत्ति निधि	
पूँजीगत परिसंपत्ति (कन्या छात्रावास) हेतु अनदान	449963.00
पूँजीगत परिसंपत्ति के लिए अनदान	58324708.00
कुल	58774671.00

अनुसूची 4	राशि ₹ में
अन्य निधियाँ	
विद्यार्थी कल्याण निधि	526545.00
कन्या छात्रावास कल्याण कोष	
अथ शेष	3429730
जोड़ें: छात्रावास कल्याण निधि की फीस प्राप्त हुई	864000
घटाएं: खरीदी गई परिसंपत्ति	449963
घटाएं: घाटा	350651
कुल	3493116
कुल योग	4019661.00

अनुसूची 5	राशि ₹ में
प्रारक्षित निधि और अधिशेष	
अथ शेष	-20006656.00
जोड़ें: व्यय से अधिक हुई आय	69542165.00
जोड़ें: कन्या छात्रावास निधि में स्थानांतरित घाटा	3350651.00
कुल	49886160.00

अनुसूची 6	राशि ₹ में
निर्धारित बंदोबस्ती निधि	
अनुदान - नोकिया यूनिवर्सिटी एसआरएन रेड्डी	546174.00
इंटेल् उच्च शिक्षा परियोजना	132958.00
अनुदान -दिल्ली सरकार छात्रवृत्ति.एससी/एसटी-आईजीआईटी	325800.00
अनुदान-छात्रवृत्ति एससी/एसटी-ओबीसी	52200.00
अनुदान -यूजीसी-निवेश दिनेश गनोत्रा	17507.00
प्रो. एसबी जैन दान ईसीई विभाग, पुरस्कार	109309.00
छात्रवृत्ति पल्लवी मलिक -आईजीआईटी	40000.00
एसईआरसी योजना निधि सुभाष वधवा	416192.00
कुल	1640140.00

अनुसूची 7	राशि ₹ में
मूल्यहास आरक्षित निधि	
अथ शेष	47523912.00
जोड़ें: वर्तमान वर्ष का मूल्यहास	6917310.00
मूल्यहास प्रारक्षित निधि	54441222.00

अनुसूची 8	राशि ₹ में
वर्तमान देनदारियां और प्रावधान	
बयाना राशि और प्रत्याभूति फार्म विक्रेता	52049.00
ईएमडी आईजीआईटी	20000.00
प्रत्याभूति जमा क्वालिटी कैटरर्स	373321.00
प्रत्याभूति जमा कार्तिकेय इंटरप्राइजेज	25950.00
प्रत्याभूति विभा प्रेस प्राइवेट लिमिटेड	10000.00
प्रत्याभूति राशि सुश्री रौनक	2625.00
प्रदर्शन प्रत्याभूति - मार्स एडपाल इन्सट्रू आईजीआईटी	4500.00
प्रदर्शन गारंटी - विनीटिक पेरी-आईजीआईटी	13200.00,
प्रदर्शन गारंटी - सिलिकॉन एल आईजीआईटी	15000.00
ईएमडी कामधेनु निविदा	(516645.00)

अन्य देनदारियाँ	
अग्रिम चरणजीत कपूर	12000.00
एलुमनी एसोसिएशन फंड	1791000.00
विविध- प्राप्तियाँ ईसीएस/आरटीजीएस/एनईएफटी-आईजीआईटी	579484.00
अशोधित चेक	222919.00
संचालन- बी. टेक और एमसीए प्रैक्टिकल परीक्षा	300000.00
जीएसआईपीयू बी.टेक प्रैक्टिकल परीक्षा से प्राप्त परीक्षा प्रभार	500.00
वसूली अग्रिम जितेन्द्र	30292.00
प्रायोजन जेबेक-आईजीआईटी	7886.00
जीजीएसआईपीयू-(छाया आर.कांत) अभ्यास परीक्षा.मई-जून-2013	163122.00
अनुदान - इको क्लब दिल्ली सरकार रानू गाडी	20000.00
छात्रावास कल्याण निधि	21000.00
डीएलएफ से छात्रवृत्ति	200000.00
पुराने चेक	113723.00
	3461926.00
जीएनसीटीडी से अनुदान (अप्रयुक्त)	30218271.00
छात्रों से प्राप्त प्रत्याभूति	
प्रत्याभूति जमा - छात्रावास	820000.00
प्रत्याभूति जमा- बी.टेक	1180000.00
प्रत्याभूति जमा-मैस	536000.00
प्रत्याभूति जमा- एम. टेक	570000.00
अग्रिम ए.के. महापात्रा	5510.00
अग्रिम ए.के. सलूजा	82996.00
अग्रिम अरिंदम चंद्रा	3500.00
अग्रिम छाया रविकांत	84153.00
अग्रिम चित्रा शर्मा	1400.00
अग्रिम दीप्ति छाबड़ा	12540.00
अग्रिम दीप्ति जसवाल	68495.00
अग्रिम दिनेश गंतोरिया	7000.00
अग्रिम द्रोणाचार्य	4500.00
अग्रिम डी.एस. सेंगर लाइब्रेरियन	12255.00

अग्रिम गोपाल सिंह	11800.00
अग्रिम के. बालाचंदर	10100.00
अग्रिम मारिया लामा	297393.00
अग्रिम मुनिंदर सिंह	9100.00
अग्रिम एन.आर. चौहान	54100.00
अग्रिम पंकज तोमर	28467.00
अग्रिम रानू गद्दी	29842.00
अग्रिम आर.के. सिंह	7988.00
अग्रिम शालिनी अरोड़ा	77000.00
अग्रिम सरोज	10800.00
अग्रिम सुभाष वधवा	15000.00
अग्रिम एस.आर.एन. रेड्डी	81940.00
अग्रिम उमेश कुमार	6800.00
अग्रिम विप्सा भाटिया	10456.00
अग्रिम विजय कुमार	1720.00
अग्रिम विनय कुमार	5000.00
अग्रिम विवेक कु चावला	62669.00
देवेंद्र कु. तायल को अग्रिम	26110.00
गीता कुमारी को अग्रिम	6500.00
कंचन शर्मा को अग्रिम	43870.00
के.सी. थॉमस को अग्रिम	1000.00
महेंद्र प्रताप सिंह को अग्रिम	2000.00
मनप्रीत कौर को अग्रिम	4000.00
पंकज गुप्ता को अग्रिम	18074.00
शोभा शर्मा को अग्रिम	14800.00
एस.के. बंसल को अग्रिम	2500.00
विवेकानंद झा को अग्रिम	129651.00
	1309442.00
एलटीसी अग्रिम	
एलटीसी अग्रिम शोभा शर्मा	31333.00
एलटीसी अग्रिम मनोज कुमार	22240.00
	53573.00

अग्रिम अग्रदाय	
अग्रदाय ए.के. सलूजा	3000.00
अग्रदाय एआर आईजीआईटी	1280.00

अग्रदाय ना राजपाल	2000.00
अग्रदाय एस.पी. सेठी	2000.00
अग्रदाय स्टाफ-आईजीआईटी	2822.00
अग्रिम अग्रदाय (अनिल सिरोही)	10000.00
अग्रिम अग्रदाय (अरुण के. शर्मा रखरखाव सेल)	5000.00
अग्रिम अग्रदाय आर.के. सिंह	5000.00
	31102.00
प्राप्य दावे	
दिल्ली सरकार से प्राप्य पीएफ-आईजीआईटी	1967321.00
	1967321.00
पूँजीगत निर्माण कार्यों के लिए अग्रिम	
पीडब्ल्यूडी कार्यकारी इंजी. (सिविल) के लिए अग्रिम	2739221.00
लोक निर्माण विभाग (विद्युत) को अग्रिम	4048452.00
कार्यकारी इंजीनियरिंग मैकेनिकल के लिए अग्रिम	17668.00
	6805341.00
निर्धारित निधि (अधिक व्यय हुआ)	
अनुदान डीएसटी-मल्टी-दिनेश गनोत्रा	11236.00
अनुदान-एनसीईआरटी-छात्रवृत्ति	6000.00
	17236.00
अन्य अग्रिम	
डीजीएसडी भारत सरकार को अग्रिम	25833282.00
प्राप्य ब्याज	799888.00
प्रीपेड खर्च	9295.00
मेडिकल अग्रिम दिनेश गनोत्रा	(9316.00)
किराए के लिए प्रत्याभूति (निशि सरीन)	250000.00
टीडीएस प्राप्य	57746.00
	26959527.00
कुल योग	114217878.00

अनुसूची 12	राशि ₹ में
शुल्क / अभिदान	
शैक्षणिक शुल्क	58004117.00

लाइसेंस शुल्क	121391.00
छात्र शुल्क	3000.00
छात्रावास प्रवेश शुल्क	145500.00
कुल	58274008.00
अनुसूची 13	राशि ₹ में
अर्जित ब्याज	
बचत खाते पर अर्जित ब्याज	1115190.00
एफडीआर पर अर्जित ब्याज	4931533.00
कुल	6046723.00

अनुसूची 14	राशि ₹ में
अन्य आय	
छात्रावास आय	174799
प्राप्त अनुदान	111457021.00
पुस्तकालय से आय	105136.00
बिजली प्रभार की वसूली	2146859.00
जल प्रभारों की वसूली	3468357.00
किराया आय	60000.00
सभागार प्रभार	200000.00
विविध आय (हॉस्टल प्रभार)	5205000.00
स्क्रेप आय	6768.00
प्रवेश प्रभार फार्म बिक्री से हुई	706155.00
आवेदन फॉर्म की फीस (एसो प्रो)	454500.00
आवेदन फॉर्म की फीस (प्रोफेसर)	24000.00
सभागार बुकिंग	7500.00
संकाय विकास कार्यक्रम	29.00
ग्रीष्मकालीन प्रशिक्षण कार्यक्रम से आय	95832.00
आरटीआई प्रभार	30.00
निविदा प्रभार	6000.00
परिणाम के सत्यापन से हुई आय	12500.00
कुल	124130486.00

अनुसूची 15	राशि ₹ में
स्थापना व्यय (वेतन)	रु.
वेतन एनटीसीएस	3186649.00
वेतन एनटीएस	17196292.00
वेतन टीसीएस	5040277.00
वेतन टीएस	35168844.00
कुल	60592062.00

अनुसूची 16	राशि ₹ में
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय	
बिजली व्यय	14339790.00
विविध व्यय	1182809.00
टेलीफोन व्यय	1950071.00
जल व्यय	5306823.00
विज्ञापन और प्रचार व्यय	1457718.00
स्टाफ के लिए परिवहन व्यय	16091.00
कूरियर और डाक व्यय	8853.00
डिस्पेंसरी (मेडिसिन/सर्जिकल आइटम) व्यय	61774.00
उपहार/स्मृति चिह्न आदि व्यय	32941.00
आतिथ्य/जलपान (बैठक) व्यय	329524.00
बीमा व्यय	1526.00
समाचार पत्र और पत्रिका प्रभार	17481.00
समाचार पत्र और पत्रिका रीम (निवास)	4538.00
समाचार पत्र और पत्रिका (निवास) व्यय।	2196.00
ऑफिस स्टेशनरी व्यय	513715.00
ऑफिस स्टोर व्यय	73610.00
आउटसोर्सिंग व्यय संविदा कर्मचारी	423829.00
उपयोग व्यय के लिए पेंटी उपकरण / मर्दें	20795.00
पेट्रोल और ईंधन व्यय	63857.00
मुद्रण (पाठ्यपुस्तक और पुस्तिका-कार्यालय) प्रभार	100677.00
प्रकाशन और मुद्रण (ऑफिस मैनुअल/विजिट कार्ड) व्यय	66699.00
मरम्मत और रखरखाव (एएमसी)-कार्यालय उपकरण	153630.00
मरम्मत और रखरखाव (मशीन और उपकरण) व्यय	547379.00

मरम्मत और रखरखाव वाहन	45068.00
रबर स्टाम्प नेमप्लेट और बोर्ड/बैनर व्यय	129817.00
स्वच्छता व्यय	4856078.00
सुरक्षा व्यय	10809982.00
टीए-डीटीई व्यय	26830.00
टीए-एफटीई व्यय	179593.00
प्रशिक्षण कार्यक्रम व्यय (कर्मचारी)	23999.00
वाहन किराए पर लेने का प्रभार	218475.00
	42966168.00

अनुसूची 17	राशि ₹ में
अन्य व्यय	
छात्रावास का व्यय	525450.00
शैक्षणिक व्यय	1683731.00
बुक बैंक और लाइब्रेरी व्यय	21130.00
शिक्षण सुविधाएँ	181963.00
परीक्षा व्यय	212242.00
आईटी इंफ्रास्ट्रक्चर व्यय	2062037.00
मशीनरी और उपकरण व्यय	16000.00
अन्य प्रभार	1071767.00
भवन की मरम्मत और रखरखाव	2476913.00
स्टोर और भौतिक व्यय	182279.00
मूल्यहास	6917310.00
कुल	15350822.00

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय

अनुसूची 9 - वित्तीय वर्ष 2013-14 के लिए मूल्यांकन विवरण

क्र.सं.	विवरण	मूल्यांकन दर	सकल ब्लॉक			80 दिन के बाद जोड़ा गया	मूल्यांकन योग्य कुल परिसंपत्तियाँ	वर्ष के दौरान मूल्यांकन			मूल्यांकनित मूल्य	मूल्यांकनित मूल्य	
			अथ शेष	180 दिन तक जोड़ा गया				31.3.13 तक	वर्ष के लिए	कुल			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	31.03.2013	31.03.2014
1	भवन (बीजहोल्ड सुधार)												
	निर्माण/नवीकरण (प्रयोगशाला/डब्ल्यूएस/आदि)	10%	0	6500956	1059200	7560156	703056	703056	703056	6857100	0		
	नवीनीकरण प्रशा. ब्लॉक (सिविल और इलेक्ट्रिक)	10%	0	5086145	1049654	6135799	561097	561097	561097	5574702	0		
	सभी ब्लॉकों का नवीनीकरण (ऑडिट/हॉल आदि)	10%	0	2500000	8597200	11097200	679860	679860	679860	10417340	0		
2	फर्नीचर तथा फिक्स्चर						0	0	0	0	0		
	फर्नीचर (प्रयोगशाला/पुस्तकालय/क्लास रूम)	10%	0	0	499806	499806	24990	24990	24990	474816	0		
	फर्नीचर (कार्यालय)	10%	3937885	287354	0	4225239	1569801	265544	1835345	2389894	2368084		
3.	मशीनरी और उपस्कर												
	मशीनरी और उपस्कर (प्रयोगशाला/डब्ल्यूएस/क्लास)	15%	5338389	1040012	4340369	10718770	3647825	735114	4382939	6335831	1690564		
	मशीनरी और उपस्कर (कार्यालय)	15%	39001011	205188	4000	39210199	28311800	1634460	29946260	9263939	10689211		
	गर्ल्स हॉस्टल (मशीनरी और उपस्कर)	15%	0	242763	207200	449963		51954	51954	398009	0		
4	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	60%	11254046	0	113230	11367276	9454278	1113830	10568108	799168	1799768		
5	पुस्तकालय की पुस्तकें	100%	363124	838407	369905	4839554	3628442	1026160	4654602	184953	2800		
6	नेटवर्किंग	15%	389834	0	0	389834	31777	53709	85486	304348	358057		
7	कार्यालय उपकरण	15%	735061	0	0	735061	426108	46343	472451	262610	308953		
8	वाहन	15%	595173	0	0	595173	453882	21194	475076	120097	141291		
								0	0	0	0		
	कुल		64882641	16700825	16240564	97824030	47523913	6917310	54441222	43382807	17358728		

महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ

लेखा-विवरण तैयार करने का आधार

- 1) ये लेखा-विवरण बैंकों की सावधि जमा प्राप्तियों पर अर्जित ब्याज को छोड़कर, ऐतिहासिक लागत परंपरा और नकद आधार पर तैयार किए गए हैं और आमतौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के सभी महत्वपूर्ण पहलुओं के अनुरूप हैं।
- 2) भंडार
स्टेशनरी और अन्य भंडार की खरीद पर होने वाले व्यय को इसकी प्राप्ति होने पर व्यय के रूप में हिसाब में लिया जाता है।
- 3) अचल परिसंपत्ति
 - 3.1 अचल परिसंपत्तियों को अधिग्रहण की लागत पर उल्लिखित किया जाता है जिसमें आकस्मिक खर्च शामिल होते हैं।
 - 3.2 किसी परिपरिसंपत्ति का मूल्यह्रास उसी हद तक किया जाता है कि अवशिष्ट मूल्य मूल लागत के 5% से कम नहीं होगा।
 - 3.3 निर्धारित निधियों से सृजित परिसंपत्तियां, जहां ऐसी परिसंपत्तियों का स्वामित्व विश्वविद्यालय में निहित है, विश्वविद्यालय की अचल परिसंपत्ति अनुसूची में शामिल होती हैं।
 - 3.4 अचल परिसंपत्ति रजिस्टर उपलब्ध नहीं है जिसमें उल्लिखित शीर्षों के अंतर्गत समूहीकृत विभिन्न मदों, स्थानों, पहचान चिहनों का विवरण हो और वित्तीय विवरण में शामिल मदों की लागत दर्शाई गई हो।

3.5 वर्ष के दौरान अचल परिसंपत्तियों का कोई भौतिक सत्यापन नहीं किया गया है।

4) मूल्यहास

अचल परिसंपत्तियों पर मूल्यहास की गणना प्रचलित दरों पर हासित मूल्य और आयकर अधिनियम, 1961 के तहत निर्धारित विधि के अनुसार मूल्यहास आरक्षित निधि के प्रति की जाती है।

5) निर्धारित/बंदोबस्ती निधि

प्रत्येक निर्धारित/बंदोबस्ती निधि के संबंध में कोई अलग बैंक और/या निवेश खाता नहीं रखा जाता है। भुगतान, यदि कोई हो, तो वह विश्वविद्यालय के बैंक खातों से किया जाता है।

6) निवेश

बैंकों में रखे सावधि जमा को निवेश के रूप में दिखाया गया था और मूल लागत पर बताया गया था।

लेखा-विवरण संबंधी टिप्पणियां

1) लेखापरीक्षा की अवधि

इस निकाय की स्थापना सरकार की अधिसूचना सं.एफ.सं.1(2016)एस बी/डीटीटीई/2012/780-785 दिनांक 1 मई 2013 के अनुसार 1 मई 2013 को की गई थी। इसलिए लेखा-विवरण 1 अप्रैल 2013 से 31 मार्च 2014 तक तैयार किए गए हैं। आईजीआईटी (जीजीएसआईपीयू) का ट्रायल बैलेंस 1 अप्रैल 2013 से 30 अप्रैल 2013 तक है जिसका अथ/इति शेष समीक्षाधीन अवधि के लिए विश्वविद्यालय द्वारा तैयार किए गए शेष से मेल नहीं खाता।

चूंकि यह पहला वर्ष है, पिछले वर्ष के आंकड़े नहीं दिए गए हैं।

2) देनदारियाँ/निधियाँ/अग्रिम

वर्तमान देनदारियाँ और प्रावधान, विभिन्न निधियाँ और वर्तमान परिसंपत्तियां तथा ऋण और अग्रिम समाधान की पुष्टि और निपटान होने पर परिणामी समायोजन/वसूली के अध्यधीन हैं।

3) अग्रिम भुगतान की संस्वीकृति और समायोजन की व्यवस्था को मजबूत करने की आवश्यकता है क्योंकि समायोजन के लिए बकाया अग्रिम काफी समय से लंबित हैं।

4) आयकर

4.1 भुगतान के समय टीडीएस (स्रोत पर कर की कटौती) काटा जा रहा है।

4.2 बैंकों और अन्य द्वारा काटे गए टीडीएस को वसूली योग्य टीडीएस के रूप में दिखाया गया है और इसके लिए धन-वापसी का दावा करने की आवश्यकता है।

4.3 कर देयता के लिए कोई प्रावधान नहीं किया गया है।

4.4 फॉर्म 26एस के अनुसार पक्षकारों द्वारा प्राप्त भुगतान और जमा किए गए टीडीएस के आंकड़ों को बही खातों के साथ मिलान करने की आवश्यकता है।

5) अनुदान/दान

(i) व्यय के लिए उपयोग किए गए 11,14,57,021/- रु. के अनुदान (अनुसूची 14) को आय और व्यय लेखा में अन्य आय के रूप में लिया गया है।

(iii) अनुदान - ईसीओ क्लब डेल-गवर्नमेंट. रानू गाडी और जीएनसीटीडी से अप्रयुक्त अनुदान को वर्तमान देनदारियों के रूप में दिखाया गया था।

6) अचल-परिसंपत्ति

6.1 जल पंप स्थापना से संबंधित 15,000/-रु. के प्रभार को छात्रावास कल्याण आय एवं व्यय खाते के हिसाब में रखा गया है।

6.2 अचल परिसंपत्तियां गुरु गोबिंद सिंह इंद्रप्रस्थ विश्वविद्यालय से स्थानांतरित की गई है। अतः इस विश्वविद्यालय के नाम पर स्वामित्व/पंजीकरण सत्यापित नहीं किया गया है।

भवन की मरम्मत और नवीनीकरण के लिए भुगतान का पूंजीकरण किया गया था।

7) मूल्यहास

7.1 अचल परिसंपत्तियों पर मूल्यहास की गणना प्रचलित दरों पर हासित मूल्य और आयकर अधिनियम, 1961 के तहत निर्धारित विधि के अनुसार मूल्यहास आरक्षित निधि के प्रति की जाती है।

7.2 अचल परिसंपत्ति अनुसूची में "नेटवर्किंग" को परिसंपत्ति के रूप में दिखाया गया है और इस पर इलेक्ट्रिकल फिटिंग अर्थात् इलेक्ट्रिकल वायरिंग, स्विच, सॉकेट, अन्य फिटिंग और पंखे आदि सहित फर्नीचर फिटिंग के लिए 10% की दर पर स्वीकार्य मूल्यहास की तुलना में 15 प्रतिशत की दर से मूल्यहास अनुमत किया गया है। प्रबंधन ने समझाया कि यह "बिजली की फिटिंग" दर्शाता है।

8) निर्धारित/बंदोबस्तीनिधि

स्वयं की निधियों से भुगतान

गुरु गोबिंद सिंह इंद्रप्रस्थ विश्वविद्यालय ने उपलब्ध निधियों के अतिरिक्त निम्नलिखित भुगतान किए थे। अतिरिक्त भुगतान (नाम शेष) को इस विश्वविद्यालय को अथ शेष के रूप में स्थानांतरित कर दिया गया था और वर्तमान परिसंपत्ति ऋण और अग्रिम के तहत दिखाया गया था। विवरण न तो इस विश्वविद्यालय के पास उपलब्ध हैं और न ही निधि की पुनःपूर्ति के लिए कोई प्रयास किया गया है।

(i) अनुदान-डीएसटी-मल्टी-दिनेश गनात्रा	-- रु. 11,236
(ii) अनुदान-एनसीईआरटी-छात्रवृत्ति	-- रु. 6,000
	<u>रु. 17,236</u>

9) ब्याज

बैंक के पास सावधि जमा प्राप्तियों पर अर्जित ब्याज को चालू परिसंपत्ति - ऋण और अग्रिम के तहत 'अन्य अग्रिम' के तहत दिखाया गया था।

10) संदिग्ध अग्रिमों के लिए प्रावधान

पूर्व कर्मचारियों, मृत्यु के मामलों, अन्य अग्रिमों और प्राप्य दावों तथा निर्धारित निधियों में नामे शेष के कारण संदिग्ध अग्रिमों के लिए कोई प्रावधान नहीं किया गया है और न ही वित्तीय विवरणों में संदिग्ध के रूप में दिखाया गया है।

11) पूंजी संबंधी प्रतिबद्धताएं

विश्वविद्यालय ने पूंजीगत कार्यों के लिए 68.05 लाख रुपये का अग्रिम दिया था लेकिन पूंजी संबंधी प्रतिबद्धता निर्धारित करने के लिए पूंजीगत कार्यों का कुल मूल्य उपलब्ध नहीं है।

12) सामान्य

प्रबंधन की राय में, विश्वविद्यालय की वर्तमान परिसंपत्ति, ऋण और अग्रिम का कम से कम खातों में दिखाई गई सीमा तक वसूली योग्य मूल्य है और देनदारियों के लिए प्रावधान पर्याप्त हैं।

13) अन्वय

आईजीडीटीयूडब्ल्यू के 372 छात्रों को जीजीएसआईपीयू द्वारा की गई कॉमन काउंसलिंग के माध्यम से प्रवेश दिया गया और जीजीएसआईपीयू द्वारा 1.65 करोड़ रुपये का शुल्क एकत्र किया गया। आईजीडीटीयूडब्ल्यू ने दिनांक 2.9.2014 के पत्र के माध्यम से दावा दायर किया है, लेकिन लेखा-बहियों में इसकी न तो पुष्टि की गई है, न ही निपटान किया गया है, न ही प्राप्ति दिखाई गई है और न ही हिसाब में शामिल किया गया है।

सम तिथि की हमारी रिपोर्ट के अनुसार
के.जी. सोमानी और कं. के लिए
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म पंजी. संख्या 006591एन

स्थान: नई दिल्ली
दिनांक: 19-12-2014

Krishan Kulkarni
के.के. कुबा
भागीदार
सदस्यता सं. 06852

खाता सं. 18950 के संबंध में मार्च 2016 के लिए बैंक
समाधान विवरण

31-3-2016 को कुल इति शेष = रु. 10,70,82435/-

31-3-2016 को बैंक विवरण के अनुसार शेष = रु. 12,21,71.014/-

चेक जमा हुआ लेकिन बैंक द्वारा क्रेडिट नहीं दिया गया:-

1. दोबारा प्रस्तुत किए गए डीडी (5 डीडी) = रु. 5000

2. दोबारा प्रस्तुत किए गए डीडी (3 डीडी) = रु. 53000

(1@750) डीडी नं. 312211

बैंक द्वारा डीडी का क्रेडिट नहीं दिया गया = 750/-

चेक जारी हुआ लेकिन भुनाया नहीं गया = 15147329/-

टिप्पणी:

1) 5 अप्रैल, 2016 को प्राप्त 3,33,00,000 रु. की अनुदान सहायता को 31 मार्च, 2016 की स्थिति के अनुसार नकद शेष के रूप में लिया गया है।

2) खाता सं. 18950 से दिनांक 2 सितंबर 2016 को 28160 रु. का नकद भुगतान भूलवश दो बार कर दिया गया है जिसे अगले वर्ष 2016-2017 में बही-खाते में बैंक शेष में वृद्धि करके भूल-सुधार कर दिया जाएगा।

चेक नं.	तिथि	राशि
1969	8.12.15	720
1970	8.12.15	110
1980	8.12.15	140
2010	21.12.15	2665
2030	21.12.15	2525
2033	21.12.15	8695
2037	21.12.15	2665
2039	21.12.15	1925
2045	21.12.15	4750
2046	21.12.15	600
2054	21.12.15	420
2244	05.02.2016	8438
2263	10.02.2016	14108
2279	12.02.2016	3600
2309	15.02.2016	240
2370	29.2.16	4284
2375	29.2.16	5030
002382	2.3.16	27000
002390	3.3.16	31661
002406	4.3.16	427128
002419	11.3.16	20000
002437	21.3.16	11922
002639	21.3.16	21950
002640	21.3.16	950
002641	21.3.16	2400
002664	28.3.16	5250
002670	29.3.16	1625
002676	29.3.16	28500
002679	30,3.16	120832
002680	30.3.16	49003
002681	30.3.16	29203
002682	30.3.16	700
002683	30.3.16	1400
002684	30.3.16	2310
002685	30.3.16	1260
002686	30.3.16	420
002687	30.3.16	140
002688	30.3.16	70

002689	30.3.16	12679
002690	30.3.16	1858
002691	30.3.16	2573
002692	30.3.16	1157
002693	30.3.16	5508
002694	30.3.16	945
002695	30.3.16	2099
002696	30.3.16	1133
002697	30.3.16	1852
002698	30.3.16	635
002699	30.3.16	3573
002700	30.3.16	6971
002701	30.3.16	2250
002702	30.3.16	511
002703	30.3.16	1555
002704	30.3.16	1691
002705	30.3.16	2962
002706	30.3.16	1914
002707	30.3.16	2130
002708	30.3.16	4500
002709	30.3.16	2130
002710	30.3.16	1786
002711	30.3.16	900
002712	30.3.16	1834
002713	30.3.16	3956
002714	30.3.16	2223
002715	30.3.16	1834
002716	30.3.16	4410
002717	30.3.16	1834
002718	30.3.16	1451
002719	30.3.16	2400
002720	30.3.16	2700
002721	30.3.16	2650
002722	30.3.16	600
002723	30.3.16	600
002724	30.3.16	300
002725	30.3.16	2100
002726	30.3.16	600
002727	30.3.16	600
002728	30.3.16	1200

002729	30.3.16	900
002730	30.3.16	900
002731	30.3.16	600
002732	30.3.16	600
002733	30.3.16	600
002734	30.3.16	1800
002735	30.3.16	1200
002736	30.3.16	600
002737	30.3.16	600
002738	30.3.16	1950
002739	30.3.16	600
002740	30.3.16	1000
002741	30.3.16	200
002742	30.3.16	1400
002743	30.3.16	400
002744	30.3.16	600
002745	30.3.16	400
002746	30.3.16	1000
002747	30.3.16	1000
002748	30.3.16	200
002749	30.3.16	1000
002750	30.3.16	200
002751	30.3.16	200
002752	30.3.16	1200
002753	30.3.16	1200
002754	30.3.16	800
002756	30.3.16	948115
002757	30.3.16	5255098
002758	30.3.16	560004
002759	30.3.16	1457300
002760	30.3.16	1900840
002761	30.3.16	11597
002762	31.3.16	8775
002763	31.3.16	34500
002764	31.3.16	25555
002765	31.3.16	103569
002766	31.3.16	49919
002767	31.3.16	14022
002769	31. 3.16	12438
002770	31.3.16	5562

002771	31.3.16	4988
002772	31.3.16	20361
002773	31.3.16	1700
002774	31.3.16	8995
002775	31.3.16	168298
002776	31.3.16	3435
002777	31.3.16	190000
002778	31.3.16	10553
002779	31.3.16	98851
002780	31.3.16	2525
002781	31.3.16	1050
002782	31.3.16	872064
002783	31.3.16	492750
002784	31.3.16	54750
002785	31.3.16	277646
002786	31.3.16	38350
002787	31.3.16	17150
002788	31.3.16	23540
002789	31.3.16	27200
002790	31.3.16	720
002791	31.3.16	480
002792	31.3.16	1478230
002793	31.3.16	6
002794	31.3.16	6000
		15147329



पृथक लेखा परीक्षा प्रतिवेदन 2013-14

इन्दिरा गांधी दिल्ली प्रौद्योगिकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट, दिल्ली-110006

दिल्ली राष्ट्रीय राजधानी राज्यक्षेत्र सरकार
प्रशिक्षण एवं तकनीकी शिक्षा विभाग
मुनि माया राम मार्ग; पीतम पुरा; दिल्ली-110088
ई-मेल आईडी SPIU.DELHI@YAHOO.IN और JDTTE.DELHI@NIC.IN
फोन: 27318548. फैक्स- 27325341
[योजना शाखा]

फा.75 (212)/एडीपीएल/लेखा परीक्षा पैरा/2020-21/पार्ट फाइल-1/471 दिनांक:- 03 मार्च, 2021
सेवा में,

पंजीयक,
इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी,
महिला विश्वविद्यालय (आईजीडीटीयू-डब्ल्यू),
जेम्स चर्च, न्यू चर्च रोड, स्टेशन के सामने,
कश्मीरी गेट, दिल्ली-110006

विषय:- इन्दिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय के 31 मार्च, 2013-14, 2014-15 और 2015-16 को समाप्त वर्ष के लिए वार्षिक लेखाओं की पृथक लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

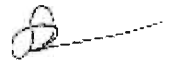
महोदय/महोदया,

कृपया उपर्युक्त विषय पर अपने पत्र सं. एफ. पीएजी (लेखा-परीक्षा) दिल्ली/एएमजी-III/5-3/आईजीडीटीयूडब्ल्यू/एसएआर/2013-14/2020-21/1074,1071 तथा 1077 दिनांक 15.02.2021 को देखें। इस संबंध में सूचित किया जाता है कि प्रधान महालेखाकार (लेखा-परीक्षा) के कार्यालय, दिल्ली डीजीएसीआर भवन, आई.पी. एस्टेट, नई दिल्ली-110002 से प्राप्त 2013-14, 2014-15 और 2015-16 की अवधि से संबंधित उपर्युक्त पत्रों की तीन मूल प्रतियाँ संलग्न हैं।

अतः आपसे अनुरोध है कि उपर्युक्त पत्र पर की गई कार्रवाई रिपोर्ट इस कार्यालय को सूचित करते हुए पीएजी (लेखा परीक्षा), दिल्ली को अग्रेषित करें।

संलग्नक:- यथोक्त

भवदीय



(डॉ. एस.के. दुबे)

उप निदेशक (योजना)

4/3-17

137



सत्यमेव जयते

सं. PAG(Audit)Delhi/AMG-III/5-3/IGDTUW/SAR/2013-14/2020-21/1074

255
17/2/21

1678/R&I/TTE
17/2/21

गोपनीय
CONFIDENTIAL

कार्यालय प्रधान महालेखाकार (लेखा परीक्षा), दिल्ली
OFFICE OF THE PRINCIPAL ACCOUNTANT GENERAL (AUDIT), DELHI
डी० जी० ए० सी० आर० भवन, आई. पी. एस्टेट, नई दिल्ली-110002
D.G.A.C.R. BUILDING, I.P. ESTATE, NEW DELHI-110002

सेवा में,

दिनांक:- 15.02.2021

प्रधान सचिव,
दिल्ली सरकार, राष्ट्रीय राजधानी क्षेत्र,
दिल्ली, प्रशिक्षण एवं तकनीकी शिक्षा निदेशालय,
मुनी माया राम मार्ग, पीतमपुरा,
नई दिल्ली-110088

Diary No. 574, Dt. 29/02/21

622
22-02-21

Handwritten notes and signatures on the left side of the page.

विषय:- 31 मार्च 2014 को समाप्त वर्ष के लिए Indira Gandhi Delhi Technical University for Women (IGDTUW) के वार्षिक लेखों का पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन।

मैं, Indira Gandhi Delhi Technical University for Women (IGDTUW), दिल्ली से संबंधित वर्ष 2013-14 के वार्षिक लेखों पर आधारित पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन को विधान सभा के पटल पर रखने के लिए प्रेषित करता हूँ। विधान सभा के पटल पर पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन प्रस्तुत करने के उपरान्त, उसकी दो प्रतियाँ (अंग्रेजी एवं हिन्दी में) इस कार्यालय को तथा भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक के कार्यालय को सूचनार्थ भेजी जाए।

प्रमाणित वार्षिक लेखे तथा पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन को विधान सभा के पटल पर रखने तक 'गोपनीय' रखा जाए तथा राज्य विधान मंडल के समक्ष प्रस्तुत करने की तारीख से इस कार्यालय को अवगत कराया जाए।

कृपया पावती भेजें।

संलग्न: यथोपरि

Handwritten notes and dates: 1459/189, 24/02/2021

भवदीय,
(सोम सिंह)

व. उप-महालेखाकार (एएमजी-III)

सं. PAG(Audit)Delhi/AMG-III/5-3/IGDTUW/SAR/2013-14/2020-21/ दिनांक:-15.02.2021

प्रमाणित वार्षिक लेखे एवं लेखा परीक्षा प्रतिवेदन की प्रतिलिपि सूचनार्थ एवं आवश्यक कार्यवाही हेतु प्रेषित की जा रही है।

1. व.ले.प.अ. (उत्तरी-मध्य क्षेत्र), भारत के नियंत्रक महालेखापरीक्षक का कार्यालय, 9, दीन दयाल उपाध्याय मार्ग, नई दिल्ली-110124
2. रजिस्ट्रार, इन्दिरा गाँधी दिल्ली प्रौद्योगिकी महिला विश्वविद्यालय, कश्मीरी गेट, दिल्ली-110006

— ह० —

व. उप-महालेखाकार (एएमजी-III)

31 मार्च 2014 को समाप्त वर्ष के लिए इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय के लेखा-विवरणों पर भारत के नियंत्रक और महालेखा परीक्षक की पृथक लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

हमने नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक (कर्तव्य, शक्तियाँ और सेवा की शर्तें) अधिनियम, 1971 की धारा 20(1) के तहत इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय (विश्वविद्यालय) के 31 मार्च, 2014 के तुलन-पत्र और उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय खाता तथा प्राप्तियाँ और भुगतान लेखा की लेखा-परीक्षा की है। 2013-18 की अवधि के लिए विश्वविद्यालय की लेखा-परीक्षा का कार्य मई 2019 में सौंपा गया था। ये वित्तीय विवरण विश्वविद्यालय के प्रबंधन का दायित्व हैं। हमारा दायित्व हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर राय व्यक्त करना है।

इस पृथक लेखा-परीक्षा रिपोर्ट में भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक (सीएजी) की टिप्पणियाँ केवल वर्गीकरण, सर्वोत्तम लेखांकन प्रथाओं, लेखांकन मानकों, प्रकटीकरण मानदंडों आदि के अनुपालन के संबंध में लेखांकन व्यवहार पर हैं। कानून, नियमों और विनियमों (औचित्य और नियमितता) के अनुपालन और दक्षता-सह-प्रदर्शन पहलुओं, यदि कोई हो, के संबंध में वित्तीय लेनदेन पर लेखा-परीक्षा अभ्युक्तियों को निरीक्षण रिपोर्ट/सीएजी की लेखा-परीक्षा रिपोर्ट के माध्यम से अलग से रिपोर्ट किया जाता है।

हमने अपनी लेखा-परीक्षा भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखा-परीक्षा मानकों के अनुसार की है। इन मानकों के लिए यह अपेक्षित है कि हम इस बारे में पूर्ण विश्वास प्राप्त करने के लिए लेखा-परीक्षा की योजना बनाएं और लेखा-परीक्षा करें कि क्या वित्तीय विवरण मिथ्या कथनों से मुक्त हैं। लेखा-परीक्षा में, परीक्षण के आधार पर, वित्तीय विवरणों में राशियों और प्रकटीकरण का समर्थन करने वाले साक्ष्यों की जांच करना शामिल होता है। लेखा-परीक्षा में उपयोग किए गए लेखांकन सिद्धांतों और प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण अनुमानों का आकलन करने के साथ-साथ वित्तीय विवरणों की समग्र प्रस्तुति का मूल्यांकन भी शामिल होता है। हमारा विश्वास है कि हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा हमारी राय के लिए एक उचित आधार प्रदान करती है। हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा के आधार पर, हम रिपोर्ट करते हैं कि:

- i. हमें समस्त सूचना और स्पष्टीकरण प्रदान नहीं किए गए थे (टिप्पणी संख्या 4, 5, 8 और 14 देखें), जो हमारे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के अनुसार हमारी लेखा-परीक्षा के प्रयोजन के लिए आवश्यक थे;

- ii. इस रिपोर्ट में संबंधित तुलन-पत्र, आय और व्यय लेखा तथा प्राप्तियां और भुगतान लेखा स्वीकृत सिद्धांतों और परंपराओं के अनुरूप तैयार नहीं किए गए हैं। गुरु गोबिंद सिंह इंद्रप्रस्थ विश्वविद्यालय (जीजीएसआईपीयू) के अंतर्गत, इंदिरा गांधी प्रौद्योगिकी संस्थान (आईजीआईटी), भारत सरकार, वित्त मंत्रालय द्वारा अनुमोदित प्रारूप के अनुसार प्रोद्घवन आधार पर लेखा-विवरण तैयार करता रहा है। हालाँकि, आईजीआईटी के इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय बनने के बाद, इसने 01 मई 2013 से नकद आधार को अपनाया किन्तु लेखा-विवरण पर इसके प्रभाव के बारे में कोई प्रकटीकरण नहीं किया गया।
- iii. हमारी राय में, जहाँ तक कि इस तरह की बहियों की हमारे द्वारा की गई जांच से प्रतीत होता है, विश्वविद्यालय ने उपयुक्त लेखा-बहियों और अन्य प्रासंगिक अभिलेख बनाकर नहीं रखे हैं।
- iv. हम आगे रिपोर्ट करते हैं कि:

क. तुलन-पत्र

देनदारियाँ

आरक्षित निधि और अधिशेष (अनुसूची-5) - ₹498.86 लाख

1. विश्वविद्यालय ने वर्ष के संबंध में व्यय की तुलना में ₹695.42 लाख की अधिक हुई आय को 'पूँजीगत निधि' के स्थान पर 'आरक्षित निधि और अधिशेष' के अंतर्गत शामिल किया। इसके परिणामस्वरूप, 'आरक्षित निधि और अधिशेष' में अत्युक्ति हुई और 'पूँजीगत निधि' में ₹695.42 लाख की न्यूनोक्ति हुई।
2. 'आरक्षित निधि और अधिशेष' की गणना तत्कालीन आईजीआईटी की देनदारी ₹200.07 लाख के 'आरक्षित निधि और अधिशेष' के ऋणात्मक अथ-शेष को समायोजित करने के बाद की गई। हालाँकि, प्रशिक्षण और तकनीकी शिक्षा विभाग, जीएनसीटीडी से ऋणात्मक शेष राशि के समायोजन के लिए कोई अनुमोदन प्राप्त नहीं किया गया था।

निर्धारित निधि (अनुसूची-6) - ₹16.40 लाख

3. उपर्युक्त में नोकिया प्रोजेक्ट फंड मेक-2 के खाते में 01 नवंबर 2013 को प्राप्त ₹22.16 लाख की राशि शामिल नहीं थी। इस चूक के परिणामस्वरूप

संबंधित निधि की 'निर्धारित निधि' और 'बैंक खाते' में से प्रत्येक में ₹22.16 लाख की न्यूनोक्ति हुई।

4. लेखा-परीक्षा दल चल रही परियोजनाओं की निर्धारित निधियों का सत्यापन नहीं कर सका क्योंकि लेखा-परीक्षा को प्रस्तुत किए गए वित्तीय विवरण में ऐसी कोई अनुसूची नहीं थी जिसमें परियोजना-वार अथ-शेष, वर्ष के दौरान प्राप्ति और वसूलियाँ, व्यय, इति-शेष, इन निर्धारित परियोजना निधियों से संबंधित बैंक खाते का विवरण और इन निधियों पर अर्जित ब्याज के विवरण हो। विवरण की अनुपलब्धता के कारण हम लेखा-विवरणों पर इसके प्रभावों की मात्रा निर्धारित नहीं कर सके।

परिसंपत्तियाँ

अचल परिसंपत्तियाँ (अनुसूची-9) - ₹ 978.24 लाख

5. उपर्युक्त में गुरु गोबिंद सिंह इंद्रप्रस्थ विश्वविद्यालय (जीजीएसआईपीयू) से विरासत में मिली भूमि और भवनों का मूल्य शामिल नहीं था (विश्वविद्यालय जीजीएसआईपीयू के एक घटक कॉलेज के रूप में काम कर रहा था, इसे मई 2013 में विश्वविद्यालय में परिवर्तित किया गया था)। विश्वविद्यालय ने लेखा-परीक्षा दल को भूमि (16.72 एकड़) और भवनों के स्वामित्व या मूल्यांकन से संबंधित दस्तावेज प्रस्तुत नहीं किए। विवरण की अनुपलब्धता के कारण, हम लेखा-विवरणों पर इसके प्रभाव की मात्रा निर्धारित नहीं कर सके।
6. उपर्युक्त में विश्वविद्यालय की प्रयोगशालाओं, कार्यशालाओं और विभिन्न भवन ब्लॉकों के निर्माण/नवीनीकरण/सुधार के चल रहे कार्यों के संबंध में ₹247.93 लाख शामिल हैं। चूंकि ये कार्य पूर्ण नहीं हुए थे और वित्तीय वर्ष के अंत में भी चल रहे थे, इसलिए इसे अचल परिसंपत्तियों के बजाय 'चल रहे पूंजीगत कार्य' के रूप में दिखाया जाना चाहिए था। इसके परिणामस्वरूप 'अचल परिसंपत्तियों' की अत्युक्ति हुई है और 'चल रहे पूंजीगत कार्य' में ₹247.93 लाख की न्यूनोक्ति हुई।

वर्तमान परिसंपत्तियाँ, ऋण और अग्रिम (अनुसूची-11)

अन्य अग्रिम - ₹269.60 लाख

7. उपर्युक्त में बिजली वितरण कम्पनी (बीएसईएस) के पास रखी ₹27.36 लाख की प्रत्याभूति राशि शामिल नहीं थी। इस चूक के परिणामस्वरूप 'अन्य

अग्रिम' के अंतर्गत 'ऋण और अग्रिम' में ₹27.36 लाख की न्यूनोक्ति और 'पूंजीगत निधि' में भी इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।

ख. आय और व्यय लेखा

आय

अर्जित ब्याज (अनुसूची-13)- ₹60.46 लाख

8. उपर्युक्त में सावधि जमा पर अर्जित ₹49.70 लाख का ब्याज शामिल था, जिसके लिए विश्वविद्यालय ने बैंक से अर्जित ब्याज का प्रमाण-पत्र प्रस्तुत नहीं किया और इसलिए इसे लेखा-परीक्षा में सत्यापित नहीं किया जा सका।

व्यय

अन्य व्यय (अनुसूची-17)

मूल्यहास- ₹69.17 लाख

9. उपर्युक्त में ₹19.44 लाख का मूल्यहास शामिल है जिसे गलत तरीके से चल रहे पूंजीगत कार्यों पर अनुमत किया गया है। इसके परिणामस्वरूप 'मूल्यहास' की अत्युक्ति और 'व्यय से अधिक आय' प्रत्येक में ₹19.44 लाख की न्यूनोक्ति हुई।

स्थापना व्यय (अनुसूची-15) - ₹ 605.92 लाख

10. उपर्युक्त में कर्मचारियों के मंहगाई भत्ते के बकाया के रूप में देय ₹ 6.62 लाख शामिल नहीं थे। इसके परिणामस्वरूप, वर्तमान 'देनदारियाँ और प्रावधान', 'स्थापना व्यय' में ₹ 6.62 लाख की न्यूनोक्ति और 'व्यय की तुलना में आय की अधिकता' में इतनी ही अत्युक्ति हुई है।

ग. प्राप्तियाँ और भुगतान लेखा

प्राप्तियाँ

परिपक्व निवेश (अनुसूची-7) - ₹ 1,701.89 लाख

11. उपर्युक्त में ₹121.25 लाख मूल्य की सावधि जमा (संख्या 19102/777755) शामिल नहीं है, जो सावधि जमा रसीद रजिस्टर के अनुसार 13 जनवरी 2014 को परिपक्व हुई थी। इस चूक के परिणामस्वरूप 'परिपक्व निवेश' और 'उसी का पुनर्निवेश' में प्रत्येक में ₹121.25 लाख की न्यूनोक्ति हुई।

घ. महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ और लेखा-विवरणों पर टिप्पणियाँ

12. विश्वविद्यालय ने लेखांकन मानक 1 का उल्लंघन करते हुए वर्ष 2013-14 के वित्तीय विवरण तैयार करने के लिए अपनाए गए लेखा-विवरणों के प्रारूप का खुलासा नहीं किया।
13. विश्वविद्यालय को 2013-14 के दौरान 10 जल कनेक्शनों के लिए दिल्ली जल बोर्ड से पानी के बिल प्राप्त हुए, लेकिन केवल 7 कनेक्शनों का भुगतान किया गया क्योंकि विश्वविद्यालय ने शेष तीन कनेक्शनों के अस्तित्व को स्वीकार नहीं किया। यह मुद्दा मार्च 2020 तक भी बना हुआ था। इसलिए, ₹83.81 लाख की आकस्मिक देनदारी को लेखा-विवरणों संबंधी टिप्पणियों में प्रकट किया जाना चाहिए था।

ङ. सामान्य

14. वर्ष 2013-14 के लिए विश्वविद्यालय के अभिलेखों की संवीक्षा से पता चला कि (क) भुगतान वाउचरों पर क्रम संख्या नहीं दी गई थी, (ख) लेजर में उल्लिखित वाउचर संख्या संबंधित वाउचर में उल्लिखित नहीं थी और (ग) विश्वविद्यालय लेखा-परीक्षा के समक्ष संबंधित रसीद वाउचर प्रस्तुत नहीं कर सका।
15. लेखांकन मानक (एस) 12 के अनुसार विश्वविद्यालय को या तो मूल्यहास योग्य अचल परिसंपत्तियों के लिए प्राप्त अनुदान को परिसंपत्ति के सकल मूल्य से घटाना चाहिए और शुद्ध मूल्य पर मूल्यहास आकलित करना चाहिए या अनुदान को आस्थगित आय के रूप में मानना चाहिए। लेकिन विश्वविद्यालय ने लेखांकन मानक 12 का उल्लंघन करते हुए सरकारी अनुदान से अर्जित अचल परिसंपत्तियों को सकल मूल्य पर दर्ज किया और ऐसी परिसंपत्तियों के संबंध में मूल्यहास-आरक्षित निधि भी बनाए रखी।
16. विश्वविद्यालय ने अपने कर्मचारियों के लिए बीमांकिक आधार पर छुट्टी नकदीकरण, उपदान, पेंशन आदि सेवानिवृत्ति लाभों के लिए कोई प्रावधान नहीं किया है, जो कि लेखांकन मानक 15 की अपेक्षा का उल्लंघन है।
17. विश्वविद्यालय ने संबंधित प्राधिकरण के साथ अंशदायी भविष्य निधि (सीपीएफ) पंजीकृत नहीं किया था।

- v. पूर्ववर्ती पैराग्राफों में की गई टिप्पणियों को ध्यान में रखते हुए, हम रिपोर्ट करते हैं कि इस रिपोर्ट द्वारा व्यवहृत विश्वविद्यालय का वर्ष 2013-14 का तुलन पत्र तथा आय और व्यय लेखा/प्राप्तियां और भुगतान लेखा लेखा-बहियों से मेल नहीं खाते हैं।
- vi. हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी के अनुसार तथा हमें दिए गए स्पष्टीकरणों के अनुसार, लेखांकन नीतियों और लेखा-विवरण संबंधी टिप्पणियों के साथ पठित तथा ऊपर बताए गए महत्वपूर्ण मामलों एवं इस रिपोर्ट के अनुबंध I में उल्लिखित अन्य मामलों के कारण, उक्त वित्तीय विवरण, भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप सही और स्पष्ट चित्र प्रस्तुत नहीं करते:
- क. जहां तक यह 31 मार्च 2014 को इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय के मामलों के तुलन-पत्र से संबंधित है; तथा
- ख. जहां तक यह उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए 'अधिशेष' के आय और व्यय लेखा से संबंधित है।

कृते भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक

स्थान: नई दिल्ली
दिनांक:



(समर कांत ठाकुर)

प्रधान महालेखाकार (लेखापरीक्षा), दिल्ली

1. आंतरिक लेखा-परीक्षा प्रणाली की पर्याप्तता

विश्वविद्यालय के पास अपना आंतरिक लेखा-परीक्षा विंग नहीं था। हालांकि, फरवरी 2016 में जीएनसीटीडी के एकजामिनर लोकल फंड अकाउंट (ईएलएफए) विंग द्वारा विश्वविद्यालय की आंतरिक लेखा-परीक्षा की गई थी। लेखा-परीक्षा दल ने देखा कि जीएनसीटीडी का ईएलएफए विंग अनुपालन लेखा-परीक्षा तक सीमित था और इसमें वित्तीय विवरणों की लेखा-परीक्षा शामिल नहीं थी। आंतरिक लेखा-परीक्षा विश्वविद्यालय के मामलों पर प्रभावी आंतरिक नियंत्रण रखने के लिए प्रबंधन के हाथों में एक महत्वपूर्ण उपकरण है। विश्वविद्यालय को अपने लेखा-विवरणों और वित्तीय विवरणों की आंतरिक लेखा-परीक्षा सुनिश्चित करने की आवश्यकता है।

2. आंतरिक नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्तता

हमारी लेखा-परीक्षा टिप्पणियों और प्रणाली की समीक्षा के आधार पर, विश्वविद्यालय की आंतरिक नियंत्रण प्रणाली अपने आकार के अनुरूप नहीं थी और प्रभावी ढंग से काम नहीं कर रही थी। हमने नोट किया कि:

क) वित्तीय रिपोर्टिंग की सटीकता और मुस्तैदी के लिए विश्वविद्यालय के पास आंतरिक नियंत्रण की एक कार्यकुशल प्रणाली नहीं थी। विश्वविद्यालय के लेखा-विवरण एक चार्टर्ड एकाउंटेंट फर्म द्वारा तैयार किए गए थे, जो लेखा-विवरणों के प्रमाणन के लिए लगाई गई थी। ऐसा इसलिए किया गया क्योंकि जीएनसीटीडी से आईजीडीटीयूडब्ल्यू में तैनात लेखा पदाधिकारी लेखा-विवरणों और वित्तीय विवरणों को तैयार करना नहीं जानते थे। विश्वविद्यालय के आकार और मामलों की स्थिति को देखते हुए, इसे अपने लेखा अधिकारियों के कामकाज और कौशल स्तर को मजबूत करने की आवश्यकता है।

ख) विश्वविद्यालय द्वारा अनुरक्षित अचल परिसंपत्ति रजिस्टर निर्धारित प्रारूप में नहीं था। विश्वविद्यालय ने भूमि, भवन, चल रहे पूंजीगत कार्य (सीडब्ल्यूआईपी) और अन्य परिसंपत्तियों के लिए अचल परिसंपत्ति रिकॉर्ड/रजिस्टर बनाए नहीं रखा था, जिसमें परिसंपत्ति की प्रत्येक मद के लिए उनकी अवस्थिति, लागत, वृद्धि, कमी का संकेत दिया गया हो। इस प्रकार, विश्वविद्यालय ने विश्वविद्यालय की परिसंपत्तियों की सुरक्षा के लिए और धोखाधड़ी एवं अन्य अनियमितताओं को रोकने और पता लगाने के लिए

पर्याप्त लेखा अभिलेखों के रखरखाव के लिए उचित और पर्याप्त ध्यान नहीं रखा है।

ग) इंदिरा गांधी तकनीकी महिला विश्वविद्यालय अधिनियम, 2012 की धारा 18 के अनुसार, न्यायालय, प्रबंधन बोर्ड, शैक्षणिक परिषद, वित्त समिति और योजना बोर्ड को एक वर्ष में क्रमशः एक, चार, तीन, चार और दो बैठकें आयोजित करनी चाहिए। हालांकि, 2013-14 के दौरान, न्यायालय और योजना बोर्ड ने कोई बैठक नहीं की तथा प्रबंधन बोर्ड, वित्त समिति ने केवल एक-एक बैठक की और शैक्षणिक परिषद की केवल दो बैठकें हुईं।

3. अचल परिसंपत्तियों के भौतिक सत्यापन की प्रणाली

अचल परिसंपत्तियों को भौतिक रूप से सत्यापित करने के लिए कोई प्रणाली नहीं थी। अनुदान/ऋण/स्वयं की निधि, जिनसे विश्वविद्यालय ने इन परिसंपत्तियों का निर्माण किया था, के संबंध में अचल परिसंपत्तियों की मैपिंग नहीं की जा रही थी। इससे गबन / धोखाधड़ी का जोखिम और संभावना बढ़ जाती है। वर्ष 2013-14 के दौरान अचल परिसंपत्तियों का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया था।

4. माल-सूची के भौतिक सत्यापन की प्रणाली

विश्वविद्यालय में मालसूची के भौतिक सत्यापन की कोई व्यवस्था नहीं थी। इसके अभाव में लेखा-परीक्षा में मालसूची के भौतिक अस्तित्व तथा कमी/आधिक्य, यदि कोई हो, का सत्यापन नहीं किया जा सका।

5. सांविधिक देय राशियों के भुगतान में नियमितता

संबंधित प्राधिकारी को विभिन्न सांविधिक देय राशियां जमा करने के विवरण/दस्तावेजी साक्ष्य लेखा-परीक्षा के समक्ष प्रस्तुत नहीं किए गए थे। वर्ष 2013-14 के लिए संपत्ति कर का भुगतान नहीं किया गया था।

ह/-

वरिष्ठ उप महालेखाकार (एएमजी-III)

वित्त वर्ष 2013-14 के संबंध में की गई कार्रवाई रिपोर्ट

क्र.सं.	टिप्पणियां	की गई कार्रवाई
क.	तुलन-पत्र (देनदारियां)	
1.	<p>प्रारक्षित निधि और अधिशेष (अनुसूची-5), 498.86 लाख रुपए</p> <p>विश्वविद्यालय ने वर्ष के लिए व्यय की तुलना में 695.42 लाख रुपए की अधिक आय को पूंजीगत निधि की बजाय प्रारक्षित निधि और अधिशेष के तहत शामिल किया। इसके परिणामस्वरूप प्रारक्षित निधि और अधिशेष में 695.42 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई है और पूंजीगत निधि में इतनी ही न्यूनोक्ति हुई है।</p>	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2020-21 में अनुपालन कर लिया गया है।
2.	<p>प्रारक्षित निधि और अधिशेष की गणना पूर्व आईजीआईटी की 200.07 लाख रुपए की देनदारी के रूप में प्रारक्षित निधि और अधिशेष के ऋणात्मक प्रारंभिक शेष को समायोजित करने के बाद की गई है। तथापि, प्रशिक्षण और तकनीकी शिक्षा विभाग, जीएनसीटीडी से ऋणात्मक शेष के समायोजन के लिए कोई अनुमोदन प्राप्त नहीं किया गया था।</p>	आईजीडीटीयूडब्ल्यू अधिनियम, 2012 की धारा 4(ग) के अनुसार, आईजीआईटी के सभी अधिकार और देनदारियों को विश्वविद्यालय (आईजीडीटीयूडब्ल्यू) के अधिकार और देनदारियों में स्थानांतरित कर दिया जाएगा। तदनुसार, आईजीडीटीयूडब्ल्यू ने पूर्व आईजीआईटी की देनदारियों को स्वीकार कर लिया है।
	निर्धारित निधि (अनुसूची-6) 16.40 लाख रुपए	
3.	<p>उपर्युक्त में नोकिया प्रोजेक्ट फंड मेक-2 के संबंध में 01 नवंबर 2013 को प्राप्त 22.16 लाख रुपए की राशि शामिल नहीं</p>	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2020-21 में अनुपालन कर लिया गया है।

	लेखा-विवरणों पर इसके प्रभाव की गणना नहीं कर सके।	
6.	उपर्युक्त में विश्वविद्यालय की प्रयोगशालाओं, कार्यशालाओं और विभिन्न भवन ब्लॉकों के निर्माण/नवीकरण/सुधार के चल रहे कार्यों के लिए 247.93 लाख रुपए शामिल हैं। चूंकि ये कार्य पूरे नहीं हुए थे और वित्तीय वर्ष के अंत में चल रहे थे, इसलिए इन्हें अचल परिसंपत्तियों की बजाय चल रहे पूंजीगत कार्य के रूप में दिखाया जाना चाहिए था। इसके परिणामस्वरूप अचल परिसंपत्तियों में 247.93 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई है और चल रहे पूंजीगत कार्य में इतनी ही न्यूनोक्ति हुई।	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2020-21 में अनुपालन कर लिया गया है।
	वर्तमान परिसंपत्तियां, ऋण और अग्रिम (अनुसूची-11) अन्य अग्रिम- 269.60 लाख रुपए	
7.	उपर्युक्त में बिजली वितरण कंपनी (बीएसईएस) के पास रखे 27.36 लाख रुपए की प्रतिभूति जमा शामिल नहीं थी। इस चूक के परिणामस्वरूप अन्य अग्रिमों के अंतर्गत ऋणों और अग्रिमों में 27.36 लाख रुपए की और पूंजीगत निधि में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।	27.36 लाख रुपए की प्रतिभूति जमा राशि पूर्व विश्वविद्यालय जिसने परिसर पर कब्जा कर लिया था, द्वारा जमा कराई गई थी। तथापि, सीएजी के सुझावों को अनुपालन के लिए नोट कर लिया गया है।
ख.	आय और व्यय खाता	
8.	अर्जित ब्याज (अनुसूची-13) 60.46 लाख रुपए उपर्युक्त में सावधि जमा राशियों पर अर्जित 49.70 लाख रुपए का ब्याज शामिल है, जिसके लिए विश्वविद्यालय	सीएजी के सुझावों को नोट कर लिया गया है और वार्षिक लेखा 2019-20 में अनुपालन कर लिया गया है।

	ने बैंक से ब्याज अर्जित प्रमाणपत्र प्रस्तुत नहीं किया और इसलिए इसे लेखापरीक्षा में सत्यापित नहीं किया जा सका।	
	व्यय अन्य व्यय (अनुसूची-17) मूल्यहास- 69.17 लाख रुपए	
9.	उपर्युक्त में चल रहे पूंजीगत कार्यों पर गलत तरीके से स्वीकृत 19.44 लाख रुपए का मूल्यहास शामिल है। इसके परिणामस्वरूप मूल्यहास में 19.44 लाख रुपए की अत्युक्ति और व्यय की तुलना में अतिरिक्त आय में इतनी ही न्यूनोक्ति हुई।	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2020-21 में अनुपालन किया गया है।
	स्थापना व्यय (अनुसूची-15) 605.92 लाख रुपए	
10.	उपर्युक्त में कर्मचारियों को महंगाई भत्ते के बकाया के रूप में देय 6.62 लाख रुपए शामिल नहीं थे। इसके परिणामस्वरूप वर्तमान देनदारियों और प्रावधानों में 6.62 लाख रुपए की न्यूनोक्ति हुई है। स्थापना व्यय और व्यय की तुलना में अतिरिक्त आय में इतनी ही अत्युक्ति हुई है।	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2018-19 में अनुपालन किया गया है।
ग.	प्राप्तियां और भुगतान खाता प्राप्तियां	
11.	परिपक्व निवेश (अनुसूची -7) - 1701.89 लाख रुपए उपर्युक्त में 121.25 लाख रुपए की सावधि जमाराशि (संख्या 19102/777755) शामिल नहीं थी जो	एफडीआर के सत्यापन की प्रक्रिया को परिभाषित किया गया है और वित्तीय वर्ष 2015-16 से लागू की गई है।

	सावधि जमा प्राप्त रजिस्टर के अनुसार 13 जनवरी, 2014 को परिपक्व हो गई थी। इसके चूक के परिणामस्वरूप परिपक्व हो चुके निवेश में 121.25 लाख रु की न्यूनोक्ति हुई और उसी राशि का पुनर्निवेश हुआ।	
घ.	महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियां और लेखा-विवरणों पर टिप्पणियां	
12.	विश्वविद्यालय ने लेखांकन मानक 1 का उल्लंघन करते हुए वर्ष 2013-14 के लिए वित्तीय विवरण तैयार करने हेतु अपनाए गए लेखा-विवरणों के प्रारूप का खुलासा नहीं किया।	सीएजी के सुझावों को वार्षिक लेखा 2019-20 में लागू किया गया है।
13.	विश्वविद्यालय को 2013-14 के दौरान पानी के 10 कनेक्शनों के लिए दिल्ली जल बोर्ड से पानी के बिल प्राप्त हुए, लेकिन केवल 7 कनेक्शनों के लिए भुगतान किया गया क्योंकि विश्वविद्यालय ने शेष तीन कनेक्शनों के अस्तित्व को स्वीकार नहीं किया। यह मुद्दा मार्च 2020 तक भी बना हुआ था। इसलिए, लेखा-विवरणों की टिप्पणियों में 83.81 लाख रुपए की आकस्मिक देनदारी का खुलासा किया जाना चाहिए था।	सीएजी के सुझाव को नोट कर लिया गया है।
ड	सामान्य	
14.	वर्ष 2013-14 के लिए विश्वविद्यालय के अभिलेखों की जांच से पता चला कि (क) भुगतान वाउचरों को क्रम से अंकित नहीं किया गया था (ख) लेजर में उल्लिखित	सीएजी की टिप्पणी को नोट कर लिया गया है और वित्तीय वर्ष 2018-19 से इसका अनुपालन किया गया है।

	वाउचर संख्या का संबंधित वाउचर में उल्लेख नहीं किया गया था और (ग) विश्वविद्यालय लेखा-परीक्षा के समक्ष प्राप्त वाउचर प्रस्तुत नहीं कर सका।	
15.	एस 12 के अनुसार विश्वविद्यालय को या तो मूल्यहास योग्य अचल परिसंपत्तियों के लिए प्राप्त अनुदान को परिसंपत्तियों के सकल मूल्य से घटा देना चाहिए और शुद्ध मूल्य पर मूल्यहास दिखाना चाहिए अथवा अनुदान को आस्थगित आय के रूप में मानना चाहिए। लेकिन, विश्वविद्यालय ने सरकारी अनुदान से अधिग्रहीत अचल परिसंपत्तियों को सकल मूल्य पर बुक किया और लेखांकन मानक 12 का उल्लंघन करते हुए ऐसी परिसंपत्तियों के संबंध में मूल्यहास प्रारक्षित निधि भी बनाए रखी।	सीएजी के सुझावों को वार्षिक लेखा 2019-20 में लागू किया गया है।
16.	विश्वविद्यालय ने अपने कर्मचारियों के लिए छुट्टी नकदीकरण, ग्रेच्युटी, पेंशन आदि जैसे सेवानिवृत्ति लाभों के लिए बीमांकिक आधार पर प्रावधान नहीं किया है, जो लेखांकन मानक 15 की अपेक्षा का उल्लंघन था।	सीएजी की टिप्पणियों का अनुपालन किया जा रहा है और वित्तीय वर्ष 2021-22 में कर्मचारियों हेतु सेवानिवृत्ति लाभ जैसे छुट्टी नकदीकरण, ग्रेच्युटी, पेंशन आदि का बीमांकिक आधार पर आवश्यक प्रावधान किया गया है।
17.	विश्वविद्यालय ने संबंधित प्राधिकरण के साथ अंशदायी भविष्य निधि (सीपीएफ) पंजीकृत नहीं किया था।	दिल्ली सरकार ने एनपीएस के कार्यान्वयन को मंजूरी दे दी है।
V.	पूर्ववर्ती पैराग्राफों में उल्लिखित टिप्पणियों को ध्यान में रखते हुए, हम रिपोर्ट करते हैं कि इस रिपोर्ट में दिए गए वर्ष 2013-14 के लिए विश्वविद्यालय के तुलन पत्र तथा आय और व्यय खाता/प्राप्तियां एवं	

	भुगतान खाते लेखा-बहियों के अनुरूप नहीं हैं।	
VI.	हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी एवं हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार, लेखांकन नीतियों और लेखा-विवरणों पर टिप्पणियों के साथ पठित उक्त वित्तीय विवरण और ऊपर बताए गए महत्वपूर्ण मामलों तथा इस रिपोर्ट के अनुबंध 1 में उल्लिखित अन्य मामलों के कारण, ये वित्तीय विवरण भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप सही और निष्पक्ष चित्र प्रस्तुत नहीं करते हैं।	
क.	जहां तक यह 31 मार्च, 2014 की स्थिति के अनुसार इंदिरा गांधी दिल्ली महिला तकनीकी विश्वविद्यालय की स्थिति के तुलन-पत्र से संबंधित है; और	
ख.	जहां तक यह उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए अधिशेष के आय और व्यय खातों से संबंधित है।	



वार्षिक लेखे 2014-15

इन्दिरा गांधी दिल्ली प्रौद्योगिकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट, दिल्ली-110006

31 मार्च 2015 को समाप्त हुए वित्तीय वर्ष हेतु आईजीडीटीयूडब्ल्यू की वित्तीय लेखा पर चार्टर्ड एकाउंटेंट्स की रिपोर्ट

1. वित्तीय विवरणों पर रिपोर्ट

हमने दिनांक 31 मार्च 2015 के लिए इन्दिरा गांधी दिल्ली टेक्निकल यूनिवर्सिटी फॉर वुमेन के संलग्न वित्तीय विवरणों, उस तिथि को समाप्त वर्ष के लिए आय तथा व्यय लेखा एवं उस तिथि को समाप्त वर्ष की प्राप्तियों व भुगतान लेखा, और इससे संबन्धित अनुसूचियों व महत्वपूर्ण लेखा नेतियों तथा अन्य विवरणात्मक जानकारी की लेखा परीक्षा की है।

2. वित्तीय विवरणों के लिए प्रबंधन का दायित्व

प्रबंधन इन वित्तीय विवरणों को तैयार करने के लिए जिम्मेदार है जो भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन/लेखा-परीक्षा मानकों/सिद्धांतों के अनुसार वित्तीय स्थिति, वित्तीय निष्पादन का सही और निष्पक्ष चित्र प्रस्तुत करते हैं। इस जिम्मेदारी में वित्तीय विवरणों की तैयारी और प्रस्तुति के लिए प्रासंगिक आंतरिक नियंत्रण के डिजाइन, कार्यान्वयन और रखरखाव शामिल हैं जो एक सही और निष्पक्ष चित्र प्रस्तुत करते हैं तथा धोखाधड़ी और/या त्रुटि के कारण हुए किसी भौतिक मिथ्या कथन से मुक्त हैं।

3. लेखा-परीक्षक का दायित्व

हमारा दायित्व हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर राय व्यक्त करना है। हमने अपनी लेखा-परीक्षा भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखा-परीक्षा मानकों के अनुसार की है। इन मानकों के लिए यह अपेक्षित है कि हम इस बारे में पूर्ण विश्वास प्राप्त करने के लिए लेखा-परीक्षा की योजना बनाएं और लेखा-परीक्षा करें कि क्या वित्तीय विवरण महत्वपूर्ण मिथ्या कथनों से मुक्त हैं। लेखा-परीक्षा में, परीक्षण के आधार पर, वित्तीय विवरणों में राशियों और प्रकटीकरण का समर्थन करने वाले साक्ष्यों की जांच करना शामिल होता है। लेखा-परीक्षा में उपयोग किए गए लेखांकन सिद्धांतों और प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण अनुमानों का आकलन करने के साथ-साथ वित्तीय विवरणों की समग्र प्रस्तुति का मूल्यांकन भी शामिल होता है। हमारा विश्वास है कि हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा हमारी राय के लिए एक उचित आधार प्रदान करती है।

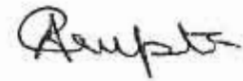
4. अभिमत

हमारे अभिमत में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी तथा हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार, वित्तीय विवरण, लेखा नीतियों और लेखों पर टिप्पणियों के साथ पढ़े जाने पर, एक सही और निष्पक्ष जानकारी देते हैं:

- (i) तुलन पत्र के मामले में, 31 मार्च 2015 की स्थिति के अनुसार विश्वविद्यालय के मामलों की स्थिति का, और
- (ii) आय और व्यय लेखा के मामले में, 31 मार्च 2015 को समाप्त वर्ष के लिए अधिशेष का।
- (iii) 31 मार्च 2015 को विश्वविद्यालय के नकद और बैंक शेष की प्राप्ति और भुगतान लेखा में

कृते एम.ए.एम. पंड एसोसिएट्स
चार्टर्ड एकाउंटेंट
फर्म पंजीकरण सं. 015680N

स्थान: नई दिल्ली
दिनांक: 7 जुलाई, 2015



अजय गुप्ता
भागीदार
सदस्यता सं. 095390

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय
कर्मचारी भेद विस्वी-110006
31 मार्च, 2015 को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्तियाँ एवं भुगतान खाता

विवरण	अनुसूची	रुपि (₹.) 2014-2015	रुपि (₹.) 2013-2014
प्राप्तियाँ			
01.04.2014 को प्रारंभिक नकद और बैंक सेष	1	77105438.00	21350900.00
जीएसटीसीडी से प्राप्त अनुदान	2	179700000.00	290000000.00
भुक्तिसदस्यता	3	87471791.00	63208117.00
प्राप्त ऋण	4	5483148.00	5248835.00
अन्य प्राप्तियाँ	5	18848888.00	7563557.00
गार्न्स इंस्टीट्यूट प्राप्तियाँ	6	248880.00	174799.00
नियेस परिपक्व	7	113875808.00	170188360.00
सूत किए गए कर्मचारियों को दिए गए अधिम	8	707411.00	3241417.00
अन्य निधि प्राप्तियाँ	9	4098375.00	1834000.00
वर्तमान देयतारें (प्राप्तियाँ)	10	21184708.00	18181311.00
वर्तमान परिसंपत्तियाँ (प्राप्तियाँ)	11	853212.00	12241498.00
निर्धारित निधि (प्राप्तियाँ)	12	9198000.00	333687.00
कुल (₹)		516850582.00	503378488.00
भुगतान			
स्थापना व्यय	13	88608917.00	60582082.00
प्रशासनिक कार्यालय व्यय	14	44850747.00	42988168.00
अन्य व्यय	15	20578902.00	7908082.00
गार्न्स इंस्टीट्यूट भुगतान	16	454354.00	525450.00
अन्य परिसंपत्तियों की खरीद	17	31883850.81	32941388.00
किए गए निदेश	18	208300000.00	237085168.00
अन्य निधि भुगतान	19	1181202.00	248455.00
घात देयतारें (भुगतान)	20	17488913.00	14144185.00
स्टाफ को अधिम भुगतान	21	798610.00	3070790.00
घात परिसंपत्ति (भुगतान)	22	54882.00	2828818.00
निर्धारित निधि (भुगतान)	23	8978000.00	544496.00
31.03.2015 को अंतिम नकद और बैंक सेष	24	9788154.19	77105438.00
कुल (₹)		516850582.00	503378488.00

सेवांकन जीतियाँ और खातों के अधिम अंश वाले सेवा पर नोट्स, अनुसूची 48

एन.ए.एम. एंड एसोसिएट्स के लिए

(चार्टर्ड अकाउंटेंट)

फर्म पंजीकरण सं.- 0188808

Signature

अजय गुप्ता

(साईनवर)

सदस्यता संख्या 008390

स्थान: नई दिल्ली

दिनांक: 7 नवंबर, 2015

Signature
उप विद्युत अधिकारी

पंजीवर

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय
कम्प्यूटी वेद दिल्ली-110008
31 मार्च, 2015 को समाप्त वर्ष के लिए आय एवं व्यय लेखा

विवरण	अनुसूची	2014-2015	2013-2014
आय			
अनुदान आय	25	150848861.00	111457021.00
धुन्व/सदस्यत्व	26	87471791.00	63209117.00
अर्जित ब्याज	27	11180623.00	8046723.00
अन्य आय	28	16848898.00	7583557.00
गर्ल्स होस्टल आय	29	248980.00	174799.00
कुल (क)		298579153.00	188451217.00
व्यय			
स्थापना व्यय	30	85808917.00	60592062.00
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय	31	44860747.00	42988168.00
गर्ल्स होस्टल व्यय	32	580479.00	525450.00
अन्य व्यय	33	20889197.00	7908062.00
मूल्यह्रास	34	8782916.00	6917310.00
कुल (ख)		181212266.00	118909052.00
अधिकृत अर्थात् व्यय पर आय का आधिक्य (क-ख)		106366887.00	69542165.00

लेखांकन नीतियाँ और खातों के अभिन्न अंग होने के लिए पर नोट्स, अनुसूची 46

चम.ए.एम संज्ञक प्रसासिपट्स के लिए
(चार्टर्ड अकाउंटेंट)
कर्म पंजीकरण संख्या - 015880एच

A Gupta

अखण्ड गुप्ता
(सहोपकार)
सदस्यता संख्या 095390

K. R. S.
उप वित्त अधिकारी

P. K.
पंजीयक

स्थान: नई दिल्ली
दिनांक: 7 जुलाई, 2015

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय
कम्प्यूटी गेट दिल्ली-110008

सुसन्-पत्र

31 मार्च, 2015 की तिथि के अनुसार

हेडकारिबो	अनुसूची	31.03.2015 को शेष राशि (₹.)	31.03.2014 को शेष राशि (₹.)
कार्पोस निधि	36		
पूँजीगत निधि	38	85008018.00	85008018.00
पूँजीगत परिसंपत्ति निधि	37	90638621.81	58774671.00
काम कम्पाज निधि	38	2485419.00	528545.00
वर्कड इन्स्ट्रुम कम्पाज निधि	39	3575593.18	3493118.00
रिजर्व और अविशेष	40	188838510.00	49888180.00
निर्धारित निधि	41	3880140.00	1640140.00
मूल्यह्रास आरक्षित निधि	42	84350233.00	54441222.00
बालू हेडकारिबो और प्रावधान	43	48431890.00	45247842.00
कुल		431997425.00	279017714.00
परिसंपत्तिबो	अनुसूची	31.03.2015 को शेष राशि (₹.)	31.03.2014 को शेष राशि (₹.)
अचल परिसंपत्तिबो	34	128887980.81	97824030.00
मिसेज	44	182300000.00	68975806.00
बालू परिसंपत्तिबो, खप और अविशेष (क) बालू परिसंपत्तिबो	45	97988154.19	77105438.00
मकद और बैंक शेष (ख) खप और अविशेष		42043290.00	37112440.00
कुल		431997425.00	279017714.00

सेवांकन नीतिबो और खार्ता के अतिरिक्त अंग वाले सेवा पर नोट्स, अनुसूची 48

एम.ए.एम पंड परोशिपट्टर के शिप
(चार्टर्ड अकाउंटेंट)
फर्म पंजीकरण संख्या- 015680एन

Receipt

अन्वय मुप्ता
(साक्षीबप)
सदस्वता संख्या 088390

Ar. R. C.
उप वित्त अधिकारी

[Signature]
पंजीयक

स्वासा: गई दिल्ली
दिनांक: 7 जुलाई, 2015

अनुसूची 1	राशि (रु.) 2014-2015	राशि (रु.) 2013-2014
01.04.2014 को प्रारंभिक नकद और बैंक शेष		
01.04.2014 को रोकड़ शेष	7377.00	9893.00
01.04.2014 को स्टाफ को अग्रदाय	31102.00	19822.00
01.04.2014 को बैंक शेष		
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18498	224745.00	15904493.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 15067	625091.00	3553689.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18947	2156782.00	0.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18950	73250689.00	0.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18948	587611.00	0.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18949	187970.00	0.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18878	34071.00	1863003.00
कुल	77105438.00	21350900.00
	राशि (रु.) 2014-2015	राशि (रु.) 2013-2014
अनुसूची 2		
प्राप्त अनुदान		
जीएनसीटीडी से प्राप्त अनुदान	179700000.00	200000000.00
	179700000.00	200000000.00
	राशि (रु.) 2014-2015	राशि (रु.) 2013-2014
अनुसूची 3		
शुल्क/सदस्यता		
शैक्षणिक शुल्क	81865791.00	58004117.00
छात्रावास शुल्क (शुल्क)	5606000.00	5205000.00
	राशि (रु.) 2014-2015	राशि (रु.) 2013-2014
अनुसूची 4		
प्राप्त ब्याज		
स्टाफ कल्याण निधि के बचत खाते पर अर्जित ब्याज	21701.00	0.00
अन्य बचत खातों पर अर्जित ब्याज	3349684.00	1115190.00
एफडीआर पर अर्जित ब्याज	2121763.00	4131645.00
पिछले वर्ष के लिए आंकड़े	799888.00	
कुल	5493148.00	5246835.00

	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
अनुसूची 5		
अन्य प्राप्तियाँ		
लाइसेंस शुल्क	106600.00	121391.00
छात्र शुल्क	0.00	3000.00
छात्रावास प्रवेश शुल्क	157000.00	145500.00
पुस्तकालय से आय	122482.00	105136.00
बिजली शुल्क की वसूली	10266272.00	2146859.00
जल शुल्क की वसूली	3806753.00	3468357.00
किराया आय	30000.00	60000.00
ऑडिटोरियम शुल्क	200000.00	200000.00
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त शेष अनुदान	201922.00	0.00
पंजीकरण सह परामर्श शुल्क	1233500.00	0.00
स्क्रेप आय	152847.00	6768.00
प्रवेश फार्म शुल्क से बिक्री	265044.00	706155.00
आवेदन पत्र शुल्क (एसोसिएट प्रोफेसर)	0.00	454500.00
आवेदन पत्र शुल्क (प्रोफेसर)	0.00	24000.00
ऑडिटोरियम बुकिंग	0.00	7500.00
समर ट्रेनिंग प्रोग्राम से आय	97218.00	95832.00
संकाय विकास कार्यक्रम	0.00	29.00
आरटीआई शुल्क	1060.00	30.00
निविदा शुल्क	22000.00	6000.00
परिणाम आय का सत्यापन	0.00	12500.00
प्रवेश से आय अर्जित	186000.00	0.00
कुल	16848698.00	7563557.00
अनुसूची 6		
गर्ल्स हॉस्टल की प्राप्तियाँ		
प्राप्त अतिथि शुल्क	110140.00	27840.00
प्राप्त जिम शुल्क	4950.00	2585.00
प्राप्त धुलाई शुल्क	14940.00	2700.00
छात्रावास जुर्माना	3180.00	0.00
स्क्रेप की बिक्री	7020.00	0.00

एफडीआर सं. 19161	10000000.00	0.00
एफडीआर सं. 77896	10000000.00	0.00
एफडीआर सं. 77897	10000000.00	0.00
कुल	113975806.00	170189360.00

	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
अनुसूची 8		
वसूल किए गए कर्मचारियों को दिए गए अग्रिम		
अजय सिंघोली		
दिनेश गंडोत्रा- मेडिकल अग्रिम	9316.00	215684.00
परमवीर सिंह सेठी- एलटीसी अग्रिम	0.00	9000.00
नूपुर प्रकाश- एलटीसी अग्रिम	0.00	49651.00
एस आर एन रेड्डी- एलटीसी अग्रिम	0.00	140368.00
नीतू तकनीकी सहायक- एलटीसी अग्रिम	0.00	3414.00
डी.एस. सेंगर- एलटीसी अग्रिम	0.00	138740.00
अरिंदम कुमार चड्ढा- एलटीसी अग्रिम	0.00	69470.00
दिनेश गंडोत्रा- एलटीसी अग्रिम	0.00	64800.00
नवीन साहू- एलटीसी अग्रिम	0.00	15390.00
आर.के. सिंह- एलटीसी अग्रिम	0.00	22900.00
बी.एस. रावत - एलटीसी अग्रिम	0.00	27452.00
शोभा शर्मा - एलटीसी अग्रिम	31333.00	0.00
मनोज कुमार- एलटीसी अग्रिम	22240.00	0.00
खाता शाखा को अग्रिम (डी.डी.ओ.)	0.00	25200.00
अजय सिंघोली को अग्रिम	34413.00	19868.00
अखिलेश अरोड़ा को अग्रिम	0.00	4000.00
ए.के. महपोत्रा को अग्रिम	0.00	12963.00
अरिंदम चंद्र के लिए अग्रिम	3500.00	8400.00
अशोक कुमार खत्री को अग्रिम	0.00	26204.00
चरणजीत कपूर को अग्रिम	0.00	14132.00
छाया रविकांत को अग्रिम	90929.00	7527.00
दीप्ति छाबड़ा को अग्रिम	0.00	6505.00
देवेंद्र कुमार तायल को अग्रिम	4910.00	12189.00
गीता कुमारी को अग्रिम	6500.00	0.00
डीएस सेंगर (पुस्तकालयाध्यक्ष) को अग्रिम	9900.00	1300.00
कल्पना यादव को अग्रिम	0.00	62006.00
के.सी. थॉमस को अग्रिम	8818.00	0.00
कंचन शर्मा को अग्रिम	43870.00	336.00
मनोज कुमार वर्मा को अग्रिम	0.00	10358.00
मनप्रीत कौर को अग्रिम	4000.00	2850.00
मारिया जमाल को अग्रिम	12393.00	2607.00
नाथीराम चौहान को अग्रिम	27000.00	70776.00
पंकज गुप्ता को अग्रिम	18074.00	2121.00
पंकज तोमर को अग्रिम	23467.00	1533.00
रमेश चंदर को अग्रिम	0.00	848.00
रेणु गाडी को अग्रिम	29649.00	6689.00
आर.के. सिंह को अग्रिम	7988.00	21516.00
शालिनी अरोड़ा को अग्रिम	77000.00	63000.00

एस. के. बंसल को अग्रिम	2500.00	0.00
शिप्रा अग्रवाल को अग्रिम	0.00	1007.00
शोभा शर्मा को अग्रिम	0.00	200.00
एस.आर.एन. रेड्डी को अग्रिम	56940.00	31454.00
वंदना निरंजन को अग्रिम	0.00	19676.00
विवेकानंद झा को अग्रिम	129696.00	0.00
वीस्पा भाटिया को अग्रिम	4500.00	344.00
विवेक कुमार चावला को अग्रिम	48475.00	5000.00
		2043939.00
कुल	707411.00	3241417.00
	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अनुसूची 9	2014-2015	2013-2014
अन्य निधि प्राप्तियाँ		
छात्रावास कल्याण निधि प्राप्तियाँ	957000.00	864000.00
छात्र कल्याण निधि प्राप्तियाँ	3139375.00	770000.00
कुल	4096375.00	1634000.00
	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अनुसूची 10	2014-2015	2013-2014
चालू देनदारियाँ (प्राप्तियाँ)		
विक्रेताओं से बयाना राशि और प्रतिभूति		
ईएमडी आईजीआईटी		
प्रतिभूति जमा क्वालिटी केंटरर्स	0.00	20000.00
प्रतिभूति जमा कार्तिकेय एंटरप्राइजेज	0.00	373321.00
प्रतिभूति विभा प्रेस प्राइवेट लिमिटेड	0.00	25950.00
कॉर्पोरेट इन्फोटेक प्राइवेट लिमिटेड से प्रतिभूति	83040.00	0.00_
प्रतिभूति जमा मिस रौनक	0.00	0.00
एसीएमई एक्सिलेंट मैनेजमेंट प्राइवेट लिमिटेड	500000.00	0.00
प्रतिभूति जमा- मार्स एडपाल इंस्ट्रूमेंट आईजीआईटी	0.00	0.00
प्रदर्शन गारंटी- विनीटिक्स पेरी-आईजीआईटी	0.00	0.00
प्रदर्शन गारंटी- सिलिकॉन एली. आईजीआईटी	0.00	0.00
ईएमडी कामधेनु निविदा	0.00	0.00
अन्य देनदारियां		
आकाश तायल जीजीएसआईपीयू	242406.00	0.00
विविध प्राप्तियाँ ईसीएस/आरटीजीएस/एनईएफटी-आईजीआईटी	0.00	0.00
अनक्लीरिड चेक (जो कैश न हुआ हो)	0.00	0.00
बीटेक एवं एमसीए प्रैक्टिकल परीक्षा का आयोजन	0.00	0.00
जीएसआईपीयू बी. तकनीकी व्यावहारिक परीक्षा से प्राप्त परीक्षा शुल्क	0.00	0.00

वसूली अग्रिम जितेन्द्र	0.00	0.00
एलुमनी एसोसिएशन फंड- एम.टेक और बी.टेक	0.00	268000.00
विभा-जीजीएसआईपीयू	121880.00	236250.00
एन.आर. चौहान-जीजीएसआईपीयू	300000.00	0.00
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त	141887.00	0.00
प्रायोजन जेबेक - आईजीआईटी	0.00	0.00
जीजीएसआईपीयू- (छाया आर.कांत) प्रैक्टिकल परीक्षा मई-जून 2013	0.00	463122.00
ग्रांट-इको क्लब डेल-गवर्नमेंट। रानू गाडी	0.00	20000.00
वर्कशॉप डाइटी-रजनी जिंदल	154000.00	0.00
विभिन्न संगठनों से प्राप्त छात्रवृत्ति	56400.00	0.00
डीएलएफ से प्राप्त छात्रवृत्ति	440000.00	320000.00
पुराने चेक	79658.00	122929.00
विकास अनुदान	80000.00	0.00
नोकिया प्रोजेक्ट फंड - मेक 2	0.00	2215035.00

छात्रावास कल्याण निधि	0.00	24000.00
छात्रवृत्ति निधि -एससी/एसटी/ओबीसी (डीडब्ल्यूओ पटना)	0.00	61250.00
वजीफा निधि मधुबनी (डीडब्ल्यूओ मधुबनी)	0.00	48600.00
छात्रवृत्ति निधि -(सृष्टि-पटना)	0.00	42800.00
छात्रवृत्ति निधि -सबिता (डीडब्ल्यूओ जम्मू)	0.00	45250.00
छात्रवृत्ति निधि -कुमारी प्रिया	0.00	11000.00
शैक्षिक सहायक सम्मानित (जम्मू और कश्मीर- एलएचडीसी- एलईएच)	0.00	50000.00
कमिस	74991.00	0.00
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त परीक्षा शुल्क	44230.00	0.00
2013-2014 के लिए जीजीएसआईपीयू से प्राप्त निपटान राशि	505000.00	0.00
छात्रों से प्रतिभूतियाँ		
प्रतिभूति जमा - हॉस्टल	530000.00	600000.00
प्रतिभूति जमा - बी.टेक	1500000.00	1230000.00
प्रतिभूति जमा - एमसीए	285000.00	0.00
प्रतिभूति जमा - मेस	474000.00	360000.00
प्रतिभूति जमा - एम.टेक	1085000.00	770000.00
प्रतिभूति जमा - पीएच.डी	110000.00	0.00
छात्र सुरक्षा 2008-09	0.00	0.00
छात्र सुरक्षा 2009-10	0.00	0.00
छात्र सुरक्षा 2010-11	0.00	0.00
छात्र सुरक्षा 2011-12	0.00	0.00
छात्र सुरक्षा 2012-13	0.00	0.00
बीष्मकालीन प्रशिक्षण कार्यक्रम	482730.00	597168.00
तेल और प्राकृतिक गैस निगम	0.00	250000.00
शुल्क और कर		

सीपीएफ	4778620.00	4076769.00
जीपीएफ	1795340.00	939471.00
एनपीएस	90822.00	29030.00
जीपीएफ अग्रिम	25000.00	0,00
ठेकेदारों पर टी.डी.एस	372226.00	408367.00
वेतन पर टी.डी.एस	6235698.00	4357774.00
पेशेवरों पर टी.डी.एस.	400785.00	110515.00
कमीशन पर टी.डी.एस.	0.00	7115.00
किराए पर टी.डी.एस.	150000.00	75000.00
डीजीएचएस	19000.00	6675.00
बीमा	6990.00	5020.00
कुल	21164703.00	18191311.00
	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अनुसूची 11	2014-2015	2013-2014
वर्तमान परिसंपत्तियाँ (प्राप्तियाँ)		
जीजीएसआईपीयू से प्राप्य	0.00	12125001.00
राष्ट्रीय सूचना केंद्र सेवाओं के लिए अग्रिम	0.00	115495.00
पीएफ खाता 18946	0.00	1000.00
एफ.डी.आर. पर प्राप्य ब्याज	799888.00	0.00
टी.डी.एस की कटौती पहले बैंक द्वारा की जाती थी	53324.00	0.00
प्रीपेड खर्च	0.00	
कुल	853212.00	12241496.00
अनुसूची 12		
निर्धारित निधियाँ (प्राप्तियाँ)		
इंटेल् हायर एजुकेशन प्रोजेक्ट	0.00	150000.00
प्रो. एस.बी. जैन डोनेशन	0.00	9309.00
बेसिक पे नोकिया प्रोजेक्ट	0.00	174388.00
ह्यूमन सेंस - आईटीआरए प्रोजेक्ट	1015000.00	0.00
माई स्मार्ट फोन-एमईके 3	4680000.00	0.00
डीएसटी-एएनसीआर	3500000.00	0.00
कुल	9195000.00	333697.00
	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अनुसूची 13	2014-2015	2013-2014
स्थापना व्यय (वेतन)		
वेतन गैर शिक्षण स्टाफ	30356413.00	17196292.00
वेतन गैर शिक्षण स्टाफ (अनुबंधकर्ता)	3752475.00	3186649.00

अनुसूची 15	राशि (रु.) 2014-2015	राशि (रु.) 2013-2014
अन्य व्यय		
शैक्षणिक व्यय	3707735.00	1683731.00
बुक बैंक और पुस्तकालय व्यय	49334.00	21130.00
शिक्षण सुविधाएँ	1299898.00	181963.00
परीक्षा व्यय	2106436.00	212242.00
आईटी अवसंरचना व्यय	2919335.00	2062037.00
मशीनरी और उपकरण व्यय	58600.00	16000.00
अन्य शुल्क	2567203.00	1071767.00
मरम्मत और रखरखाव भवन	7593881.00	2476913.00
भंडार और सामग्री व्यय	277480.00	182279.00
कुल	20579902.00	7908062.00
अनुसूची 16	राशि (रु.) 2014-2015	राशि (रु.) 2013-2014
गर्ल्स हॉस्टल भुगतान		
प्रवेश विवरणिका व्यय	49875.00	45570.00
अलमारी शिफ्ट	0.00	2500.00
एएमसी प्योरीफायर	0.00	2800.00
बैंक और अन्य शुल्क	1014.00	716.00
बिसलेरी की बोतलें	15020.00	1800.00
छात्रावास पुस्तकालय की पुस्तकें	0.00	2550.00
केबल बिल व्यय	10800.00	9000.00
कार्टेज व्यय	0.00	500.00
कैटरिंग फेयरवेल व्यय	50000.00	30000.00
सीएफएल ट्यूब	0.00	6090.00
मुख्य वार्डन मानदेय	0.00	27500.00
मुख्य वार्डन टेलीफोन बिल	4374.00	19885.00
परिवहन वार्डन व अन्य	3187.00	730.00
दिवाली व्यय	27890.00	25993.00
बेड स्प्रेड	5030.00	0.00
कार बीमा	10470.00	0.00
स्टाफ कल्याण व्यय	13809.00	0.00
कार पूजा	800.00	0.00
एक्वागार्ड नोजल	2670.00	0.00
डस्टबिन खरीद	0.00	7390.00
फोम फर्नीचर	0.00	4500.00
त्योहार और पार्टी समारोह व्यय	54009.00	73599.00
उद्यान उपकरणों की मरम्मत	0.00	6000.00

एफडीआर सं. 778067	9900000.00	0.00
एफडीआर सं. 778068	9900000.00	0.00
एफडीआर सं. 778069	9900000.00	0.00
एफडीआर सं. 778071	9900000.00	0.00
एफडीआर सं. 778073	9900000.00	0.00
एफडीआर सं. 778076	9900000.00	0.00
एफडीआर सं. 778078	9900000.00	0.00
एफडीआर सं. 778080	9900000.00	0.00
एफडीआर सं. 778081	9900000.00	0.00
एफडीआर सं. 778087	9900000.00	0.00
एफडीआर सं. 778088	200000.00	0.00
एफडीआर सं. 77896	10000000.00	0.00
एफडीआर सं. 77897	10000000.00	0.00
एफडीआर सं. 77898	10000000.00	0.00
एफडीआर सं. 19275	10000000.00	0.00
एफडीआर	100000.00	0.00
एफडीआर सं. 77899	10000000.00	0.00
कुल	209300000.00	237065166.00
अनुसूची 19	राशि (₹.)	राशि (₹.)
	2014-2015	2013-2014
अन्य निधियों का भुगतान		
छात्र कल्याण निधि भुगतान	1191202.00	246455.00
कुल	1191202.00	246455.00
अनुसूची 20	राशि (₹.)	राशि (₹.)
	2014-2015	2013-2014
स्टाफ को अग्रिम भुगतान		
परमवीर सिंह सेठी- एलटीसी अग्रिम	0.00	9000.00
नूपुर प्रकाश- एलटीसी अग्रिम	0.00	9651.00
एस आर एन रेड्डी- एलटीसी अग्रिम	0.00	140368.00
नीतू तकनीकी सहायक- एलटीसी अग्रिम	0.00	3414.00
डी.एस. सैंगर- एलटीसी अग्रिम	0.00	138740.00
अरिंदम कुमार चड्ढा- एलटीसी अग्रिम	0.00	69470.00
दिनेश गंडोत्रा- एलटीसी अग्रिम	0.00	64800.00
नावेल	0.00	15390.00
मनोज कुमार- एलटीसी अग्रिम	0.00	22240 00
बी.एस. रावत- एलटीसी अग्रिम	0.00	27452.00
खाता शाखा को अग्रिम (डी.डी.ओ.)	0.00	42000.00
अजय सिंघोली को अग्रिम	0.00	61575.00
अनिल सिरोही को अग्रिम	13000.00	0.00
आकाश तयाल को अग्रिम	8000.00	24000.00

अनुसूची 21	राशि (रु.) 2014-2015	राशि (रु.) 2013-2014
चालू देयताएं (भुगतान)		
अन्य देयताएँ		
आकाश तयाल जीजीएसआईपीयू	240330.00	0.00
जीजीएसआईपी विश्वविद्यालय द्वारका	141887.00	0.00
विभा-जीजीएसआईपीयू	121880.00	236250.00
एन.आर. चौहान-जीजीएसआईपीयू	300000.00	0.00
जीजीएसआईपीयू- (छाया आर.कांत) प्रैक्टिकल परीक्षा मई-जून 2013	163122.00	300000.00
ग्रांट-इको क्लब डेल-गवर्नमेंट रानू गाडी	20000.00	0.00
वर्कशॉप डाइटी-रजनी जिंदल	100000.00	0.00
विभिन्न संगठनों से प्राप्त छात्रवृत्ति	56400.00	0.00
डीएलएफ से छात्रवृत्ति	280000.00	120000.00
पुराने चेक	30083.00	9206.00
विकास अनुदान	80000.00	0.00
नोकिया प्रोजेक्ट फंड - मेक 2	0.00	2215935.00
एलुमनी एसोसिएशन फंड- एम.टेक और बी.टेक	0.00	7000.00
छात्रावास कल्याण निधि	0.00	3000.00
छात्रवृत्ति निधि -एससी/एसटी/ओबीसी (डीडब्ल्यूओ पटना)	0.00	61250.00
वजीफा निधि मधुबनी आईडीडब्ल्यूओ मधुबनी	0.00	48b110.00
छात्रवृत्ति निधि -(सृष्टि-पटना)	0.00	42800.00
छात्रवृत्ति निधि -सबिता (डीडब्ल्यूओ जम्मू)	0.00	45250.00
छात्रवृत्ति निधि -कुमारी प्रिया	0.00	11000.00
शैक्षिक सहायक सम्मानित (जे एंड के- एलएएचडीसी -एलईएच)	0.00	50000.00
छात्रों से प्रतिभूतियाँ		
प्रतिभूति जमा - छात्रावास	170000.00	45000.00
प्रतिभूति जमा - बी.टेक	80000.00	50000.00
प्रतिभूति जमा - मेस	158000.00	36000.00
प्रतिभूति जमा - एम.टेक	340000.00	200000.00
प्रतिभूति जमा - पीएच.डी	5000.00	0.00
छात्र सुरक्षा 2008-09	815000.00	0.00
छात्र सुरक्षा 2010-11	0.00	5000.00
छात्र सुरक्षा 2011-12	0.00	5000.00
छात्र सुरक्षा 2012-13	0.00	20000.00
ग्रीष्मकालीन प्रशिक्षण कार्यक्रम	482730.00	597168.00
शुल्क और कर		
सीपीएफ	4778620.00	4076769.00
जीपीएफ	1795340.00	959471.00
एनपीएस	90822.00	29030.00
जीपीएफ अग्रिम	25000.00	0.00
ठेकेदारों पर टी.डी.एस.	372226.00	408367.00
वेतन पर टी.डी.एस.	6235698.00	4357774.00
पेशेवरों पर टी.डी.एस.	400785.00	110515.00

कमीशन पर टी.डी.एस.	0.00	7115.00
किराए पर टी.डी.एस.	150000.00	75000.00
डीजीएचएस	19000.00	6675.00
बीमा	6990.00	5020.00
कुल	17458913.00	14144195.00
अनुसूची 22	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
चालू परिसंपत्तियाँ (भुगतान)		
किराए के लिए प्रतिभूति	0.00	250000.00
टी.डी.एस. प्राप्य	54882.00	57746.00
भारत सरकार के डीजीएसडी को अग्रिम	0.00	25833282.00
पूर्वदत्त व्यय	0.00	9295.00
राष्ट्रीय सूचना केंद्र सेवा पीएफ के लिए अग्रिम खाता 18946	0.00	115495.00
	0.00	1000.00
कुल	54882.00	26266818.00
अनुसूची 23		
निर्धारित निधि (भुगतान)	0.00	17042.00
इंटेल् हायर एजुकेशन प्रोजेक्ट	0.00	353066.00
प्रो. एस.बी.जैन डोनेशन	120000.00	174388.00
नोकिया प्रोजेक्ट निधि	1015000.00	0.00
ह्यूमन सेंस - आईटीआरए प्रोजेक्ट	2340000.00	0.00
माई स्मार्ट फोन-एमईके 3	3500000.00	0.00
डीएसटी-एएनसीआर	0.00	17042.00
कुल	6975000.00	544496.00
अनुसूची 24	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
31.03.2015 को अंतिम नकद और बैंक शेष		
31.03.2015 को रोकड़ शेष	2973.00	7377.00
31.03.2015 को स्टाफ को अग्रदाय	26102.00	31102.00
31.03.2015 को बैंक बैलेंस		
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18498	54087.00	224745.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 15067	863521.19	625091.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18947	4667471.00	2156782.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18950	77286758.00	73250689.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18948	2665401.00	587611.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18949	12374577.00	187970.00

पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 19033	14185.00	34071.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18878	11079.00	0.00
कुल	97966154.19	77105438.00

	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
अनुसूची 25		
अनुदान आय		
जीएनसीटीडी से प्राप्त अनुदान	150848861.00	111457021.00
कुल	150848861.00	111457021.00

	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
अनुसूची 26		
शुल्क/सदस्यता		
शैक्षणिक शुल्क	81865791.00	58004117.00
छात्रावास शुल्क (शुल्क)	5606000.00	5205000.00
कुल	87471791.00	63209117.00

	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
अनुसूची 27		
अर्जित ब्याज		
अन्य बचत खाते पर अर्जित ब्याज	3349684.00	1115190.00
एफडी पर अर्जित ब्याज	2121763.00	4131645.00
जोड़े: वर्ष के दौरान उपार्जित	5689376.00	799888.00
कुल	5471447.00	6046723.00

	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
अनुसूची 28		
अन्य आय		
लाइसेंस शुल्क	106600.00	121391.00
छात्र शुल्क	0.00	3000.00
छात्रावास प्रवेश शुल्क	157000.00	145500.00
पुस्तकालय से आय	122482.00	105136.00
बिजली शुल्क की वसूली	10266272.00	2146859.00
जल शुल्क की वसूली	3806753.00	3468357.00
किराया आय	30000.00	60000.00
ऑडिटोरियम शुल्क	200000.00	200000.00
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त शेष अनुदान	201922.00	0.00
पंजीकरण सह परामर्श शुल्क	1233500.00	0.00
स्क्रेप की बिक्री	152847.00	6768.00
प्रवेश फार्म शुल्क से बिक्री	265044.00	706155.00
आवेदन फॉर्म शुल्क (एसोसिएट प्रोफेसर)	0.00	454500.00

आवेदन फॉर्म शुल्क (प्रोफेसर)	0.00	24000.00
ऑडिटोरियम बुकिंग	0.00	7500.00
संकाय विकास कार्यक्रम	0.00	29.00
ग्रीष्मकालीन प्रशिक्षण कार्यक्रम से आय	97218.00	95832.00
आरटीआई शुल्क	1060.00	30.00
निविदा शुल्क	22000.00	6000.00
परिणाम का सत्यापन	0.00	12500.00
प्रवेश से आय अर्जित	186000.00	0.00
कुल	16848698.00	7563557.00

अनुसूची 29	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
गर्ल्स हॉस्टल की आय		
प्राप्त अतिथि शुल्क	110140.00	27840.00
प्राप्त जिम शुल्क	4950.00	2585.00
प्राप्त अतिथि शुल्क	14940.00	2700.00
छात्रावास जुर्माना	3180.00	0.00
स्क्रेप की बिक्री	7020.00	0.00
प्राप्त ब्याज	29413.00	81674.00
छात्रावास प्रवेश फॉर्म	79337.00	60000.00
कुल	248980.00	174799.00

अनुसूची 30	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
स्थापना व्यय (वेतन)		
वेतन गैर शिक्षण स्टाफ	30356413.00	17196292.00
वेतन गैर शिक्षण स्टाफ (अनुबंध)	3752475.00	3186649.00
वेतन शिक्षण स्टाफ (अनुबंध)	5261550.00	5040277.00
वेतन शिक्षण स्टाफ	46238479.00	35168844.00
कुल	85608917.00	60592062.00

अनुसूची 31	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय		
बिजली व्यय	18006870.00	14339790.00
विविध व्यय	2195040.00	1182809.00
टेलीफोन व्यय	490704.00	1950071.00
जल व्यय	6645840.00	5306823.00
विज्ञापन और प्रचार व्यय	973436.00	1457718.00
कर्मचारी व्यय के लिए परिवहन	343.00	16091.00
कोरियर एवं डाक व्यय	46254.00	8853.00
औषधालय (मेडिसिन/सर्जिकल आइटम) व्यय	15000.00	61774.00

उपहार / मोमेन्टोस आदि व्यय	0.00	32941.00
आतिथ्य / जलपान (बैठक) व्यय	534714.00	329524.00
बीमा व्यय	7705.00	1526.00
न्यूजपेपर और मैगजीन व्यय	65725.00	24215.00
कार्यालय स्टेशनरी व्यय	461057.00	513715.00
कार्यालय स्टोर व्यय	96796.00	73610.00
अनुबंध कर्मचारियों का आउटसोर्सिंग व्यय	816887.00	423829.00
उपयोग के लिए पेंट्री उपकरण/आइटम व्यय	0.00	20795.00
पेट्रोल और ईंधन व्यय	73483.00	63857.00
मुद्रण शुल्क (पाठ्यपुस्तक और हैंडबुक-कार्यालय)	2179.00	100677.00
प्रकाशन और मुद्रण व्यय (कार्यालय मैनुअल/विज़िटिंग कार्ड)	0.00	66699.00
मरम्मत और रखरखाव व्यय (कार्यालय उपकरण)	96759.00	153630.00
मरम्मत और रखरखाव व्यय (मशीनरी और उपकरण)	300576.00	547379.00
मरम्मत और रखरखाव व्यय (वाहन)	3906.00	45068.00
रबर स्टैम्प, नेम प्लेट और बोर्ड/बैनर व्यय	456989.00	129817.00
स्वच्छता व्यय	3219606.00	4856078.00
प्रतिभूति व्यय	9934871.00	10809982.00
टीए-डीटीई व्यय	65592.00	26830.00
टीए-एफटीई व्यय	0.00	179593.00
प्रशिक्षण कार्यक्रम व्यय (स्टाफ)	0.00	23999.00
वाहन भाड़े पर व्यय	140415.00	218475.00
कुल	44650747.00	42966168.00

अनुसूची 32	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
गर्ल्स हॉस्टल व्यय		
प्रवेश विवरणिका व्यय	49875.00	45570.00
अलमारी शिफ्ट	0.00	2500.00
एएमसी प्योरीफायर	0.00	2800.00
बैंक और अन्य शुल्क	1014.00	716.00
बिसलेरी की बोटल	15020.00	1800.00
छात्रावास पुस्तकालय की पुस्तकें	0.00	2550.00
केबल बिल व्यय	10800.00	9000.00
कार्टेज व्यय	0.00	500.00
कैटरिंग फेयरवेल व्यय	50000.00	30000.00
सीएफएल ट्यूब	0.00	6090.00
मुख्य वार्डन मानदेय	0.00	27500.00
मुख्य वार्डन टेलीफोन बिल	4374.00	19885.00
परिवहन वार्डन व अन्य	3187.00	730.00
दिवाली व्यय	27890.00	25993.00
चादर	5030.00	0.00
कार बीमा	10470.00	0.00
स्टाफ कल्याण व्यय	13809.00	0.00
कार पूजा	800.00	0.00
एक्वागार्ड नोजल	2670.00	0.00
कूड़ेदान की खरीदारी	0.00	7390.00
फोम फर्नीचर	0.00	4500.00
त्योहार और पार्टी समारोह व्यय	54009.00	73599.00
उद्यान-उपकरण की मरम्मत	0.00	6000.00
गर्ल्स हॉस्टल की कुर्सियों की मरम्मत	0.00	33360.00
गर्ल्स हॉस्टल चिकित्सा उपचार	2504.00	5277.00
गर्ल्स हॉस्टल समाचार पत्र व्यय	11229.00	8800.00
गर्ल्स हॉस्टल फिक्स्ड एसेट्स पर मूल्यहास	126095.00	0.00
गर्ल्स हॉस्टल गेस्ट रूम व्यय	14410.00	2360.00
एचडीडी (500 जीबी)	4650.00	3700.00
इंटरनेट राउटर और केबल	13000.00	0.00
इंडक्शन कुकर	4950.00	4060.00
कैंट आरओ सिस्टम एएमसी	0.00	13585.00
विविध खरीद और व्यय	26792.00	1536.00
टेलीफोन व्यय	7827.00	4702.00
मरम्मत और रखरखाव	20940.00	3145.00
कैंट आरओ सिस्टम और एएमसी	13200.00	17900.00
पौधों के बर्तन	5160.00	2000.00
प्राप्तियों और अन्य पुस्तकों की प्रिंटिंग	0.00	3900.00

टेबल और अन्य उपकरणों की मरम्मत	47940.00	59112.00
रोशनलाल माली	0.00	9400.00
सरस्वती मूर्ति व्यय	0.00	18075.00
बीज और फूलदान	18764.00	2190.00
सोफे की मरम्मत	0.00	23000.00
स्पोर्ट्स आइटम	2867.00	6025.00,
छात्रावास के लिए स्टाम्प	750.00	300.00
शौचालय सीट और नल कनेक्शन की मरम्मत	480.00	17050.00
वी.सी. यात्रा व्यय	0.00	3850.00
वाटर पंप स्थापना	9973.00	15000.00
कुल	580479.00	525450.00

	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
अनुसूची 33		
अन्य व्यय		
शैक्षणिक व्यय	3707735.00	1683731.00
बुक बैंक और लाइब्रेरी व्यय	49334.00	21130.00
शैक्षिक सुविधाएँ	1299898.00	181963.00
परीक्षा व्यय	2106436.00	212242.00
आईटी अवसंरचना व्यय	2919335.00	2062037.00
जोड़ें: 2013-2014 के प्रीपेड व्यय	9295.00	0.00
मशीनरी और उपकरण व्यय	58600.00	16000.00
अन्य शुल्क	2567203.00	1071767.00
मरम्मत और रखरखाव भवन	7593881.00	2476913.00
भंडार और सामग्री व्यय	277480.00	182279.00
कुल	20589197.00	7908062.00

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय

अनुसूची 34

अचल परिसंपत्तियों और मूल्यहास की अनुसूची													
क्र.सं.	विवरण	दर %	सकल ब्लॉक		180 दिनों तक जोड़ा गया	180 दिन के बाद जोड़ा गया	31.3.2015 को जमा शेष	वर्ष के दौरान मूल्यहास			31.3.2015 को कुल मूल्यहास	मूल्यहासित मूल्य 31-3-2015 को	मूल्यहासित मूल्य 31-3-2014 को
			1.4.2014 को प्रारंभिक शेष	4				5	6	7			
1	भवन (लीजहोल्ड सुधार)												
1	निर्माण/नवीकरण (प्रयोगशाला/डब्ल्यूएस/ईटीसी)	10%	7560156.00	0.00	0.00	9455902.00	17016058.00	703056.00	1158505.00	1861561.00	15154497.00	6857100.00	
	नवीनीकरण एडमिन ब्लॉक (सिविल और बिजली)	10%	6135799.00	0.00	0.00	5897046.00	12032845.00	561097.00	852323.00	1413420.00	10619425.00	5574702.00	
	सभी ब्लॉकों का नवीनीकरण (ऑडिटहॉल आदि)	10%	11097200.00	0.00	0.00	0.00	11097200.00	679860.00	1041734.00	1721594.00	9375606.00	10417340.00	
2	फर्नीचर और फिक्स्चर												
	फर्नीचर (लेब/पुस्तकालय/कक्षा कक्ष)	10%	499806.00	0.00	0.00	7117345.00	7617151.00	24990.00	403349.00	428339.00	7188812.00	474816.00	
	फर्नीचर (कार्यालय)	10%	4225239.00	0.00	0.00	0.00	4225239.00	1835345.00	238989.00	2074334.00	2150905.00	2389894.00	
3	मशीनरी और उपकरण												
	मशीनरी और उपकरण (लेब्स, डब्ल्यूएस/कक्षा)	15%	10718770.00	2872131.00	0.00	529316.00	14120217.00	4382939.00	1420893.00	5803832.00	8316385.00	6335831.00	
	मशीनरी और उपकरण (कार्यालय)	15%	39210199.00	0.00	0.00	1481600.00	40691799.00	29946260.00	1500711.00	31446971.00	9244828.00	9263939.00	
	गर्ल्स हॉस्टल (मशीनरी और उपकरण)	15%	449963.00	373181.81	0.00	138888.00	962032.81	51954.00	126095.00	178049.00	783983.81	398009.00	

4	कंप्यूटर और सॉफ्टवेयर	60%	11367276.00	0.00	0.00	11367276.00	10568108.00	479501.00	11047609.00	319667.00	799168.00
5	पुस्तकालय पुस्तकें	100%	4839554.00	2792458.00	986177.00	8618189.00	4654601.00	2567359.00	7221960.00	1396229.00	184953.00
6	नेटवर्किंग	15%	389834.00	0.00	0.00	389834.00	85486.00	45652.00	131138.00	258696.00	304348.00
7	कार्यालय उपकरण	15%	735061.00	0.00	0.00	735061.00	472451.00	39392.00	511843.00	223218.00	262610.00
8	वाहन	15%	595173.00	219906.00	0.00	815079.00	47507600	34508.00	509584.00	305495.00	120097.00
	कुल		97824030.00	27632461.00	4231489.81	129687980.81	54441223.00	9909011.00	64350234.00	65337746.81	43382807.00

अनुसूची 35	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
कॉर्पस फंड		
अनुसूची 36	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
पूँजीगत निधि		
पूँजीगत निधि (आईजीआईटी) आईजीडीटीयूडब्ल्यू को हस्तांतरित	64882641.00	64882641.00
जीजीएसआईपीयू से अनुदान	125377.00	125377.00
कुल	65008018.00	65008018.00
अनुसूची 37	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
पूँजीगत निधि		
पूँजीगत निधि (आईजीआईटी) आईजीडीटीयूडब्ल्यू को हस्तांतरित	64882641.00	64882641.00
पूँजीगत परिसंपत्तियाँ निधि		
पूँजीगत परिसंपत्तियाँ (गर्ल्स हॉस्टल)	962032.81	449963.00
पूँजीगत परिसंपत्तियाँ (जीएनसीटीडी अनुदान)	89676589.00	58324708.00
कुल	90638621.81	58774671.00
अनुसूची 38	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
छात्र कल्याण निधि		
अथशेष	526545.00	3000.00
जोड़े: छात्र कल्याण निधि खाते पर ब्याज	21701.00	0.00
जोड़े: छात्र कल्याण प्राप्तियाँ	3139375.00	770000.00
जोड़े: छात्र कल्याण भुगतान	1191202.00	246455.00
	2496419.00	526545.00
अनुसूची 39	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
गर्ल्स हॉस्टल कल्याण निधि		
अथशेष	3493116.00	3429730.00
जोड़े: प्राप्त छात्रावास कल्याण निधि शुल्क	957000.00	864000.00
जोड़े: चालू देयताओं से अंतरित प्रारंभिक शेष राशि	21000.00	0.00
घटाएँ: छात्रावास परिसंपत्तियों पर 2013-14 का मूल्यहास		
भंडार और अधिशेष से छात्रावास निधि में अंतरित	51954.00	0.00
घटाएँ: खरीदी गई पूँजीगत परिसंपत्तियाँ	512069.81	449963.00
घटाएँ: घाटा	331499.00	350651.00
कुल	3575593.19	3493116.00

	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
अनुसूची 40		
भंडार और अधिशेष		
अथशेष	49886160.00	20006656.00
जोड़ें: व्यय पर आय की अधिकता	105366897.00	69542165.00
जोड़ें: छात्रावास परिसंपत्तियों पर 2013-14 का मूल्यहास	0.00	0.00
भंडार और अधिशेष से छात्रावास निधि में स्थानांतरित	51954.00	0.00
जोड़ें: 2014-2015 का घाटा	331499.00	350651.00
कुल	155636510.00	49886160.00
	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
अनुसूची 41		
निर्धारित निधि		
अनुदान-नोकिया यूनिवर्सिटी एसआरएन रेड्डी	426174.00	546174.00
इंटेल् हायर एजुकेशन प्रोजेक्ट	132958.00	132958.00
ग्रांट-डेल गवर्नमेंट स्कॉलरशिप एससी/एसटी-आईजीआईटी	325800.00	325800.00
अनुदान छात्रवृत्ति एससी/एसटी ओबीसी	52200.00	52200.00
ग्रांट यूजीसी इनवेस्ट दिनेश गनोत्रा	17507.00	17507.00
प्रो. एस.बी. जैन डोनेशन ईसीई विभाग अवॉर्ड प्राइज	109309.00	109309.00
माई स्मार्ट फोन - एमईके 3	234000.00	0.00
छात्रवृत्ति पल्लवी मलिक - आईजीआईटी	40000.00	40000.00
एसईआरसी स्कीम फंड सुभाष वाधवा	416192.00	416192.00
कुल	3860140.00	1640140.00
	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
अनुसूची 42		
मूल्यहास आरक्षित		
अथशेष	54441222.00	47523912.00
जोड़ें: छात्रावास का चालू वर्ष का मूल्यहास	126095.00	51954.00
जोड़ें: चालू वर्ष का मूल्यहास	9782916.00	6865356.00
मूल्यहास आरक्षित निधि	64350233.00	54441222.00
	राशि (₹.) 2014-2015	राशि (₹.) 2013-2014
अनुसूची 43		
चालू देयताएँ और प्रावधान		
विक्रेताओं से बयाना राशि और प्रतिभूति		
ईएमडी आईजीआईटी	52049.00	52049.00
प्रतिभूति जमा क्वालिटी कैटरर्स	20000.00	20000.00
प्रतिभूति जमा कार्तिकेय एंटरप्राइजेज	373321.00	373321.00

प्रतिभूति विभा प्रेस प्राइवेट लिमिटेड	25950.00	25950.00
प्रतिभूति जमा एमएस रौनक	10000.00	10000.00
निष्पादन सुरक्षा- मार्स एडपाल इंस्ट्रुमेंट आईजीआईटी	2625.00	2625.00
निष्पादन गारंटी- विनीटिक पेरी-आईजीआईटी	4500.00	4500.00
निष्पादन गारंटी- सिलीकॉन इले. आईजीआईटी	13200.00	13200.00
कॉर्पोरेट इन्फोटेक प्राइवेट लिमिटेड से प्रतिभूति जमा	83040.00	0.00
एसीएमई एक्सीलेंट मैनेजमेंट प्राइवेट लिमिटेड	500,000.00	0.00
ईएमडी कामधेनु टेंडर	15000.00	15000.00
कुल	1099685.00	516645.00
अन्य देनदारियाँ		
अग्रिम चरणजीत कपूर	12000.00	12000.00
एलुमनी एसोसिएशन फंड	1791000.09	1791000.00
विविध प्राप्तियाँ ईसीएस/आरटीजीएस/एनईएफटी-आईजीआईटी	579484.00	579484.00
अस्पष्ट चेक	386217.00	336642.00
बी.टेक और एमसीए व्यावहारिक परीक्षा आयोजित करना	300000.00	300000.00
जीएसआईपीयू बी.टेक प्रैक्टिकल परीक्षा से प्राप्त परीक्षा शुल्क	500.00	500.00
वर्कशॉप डाइटी रजनी जिंदल	54000.00	0.00
कमिस	74991.00	0.00
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त परीक्षा शुल्क	44230.00	0.00
2013-2014 के लिए जीजीएसआईपीयू से प्राप्त निपटान राशि	505000.00	0.00
वसूली अग्रिम जितेन्द्र	30292.00	30292.00
प्रायोजन ज़ेबेक - आईजीआईटी	7886.00	7886.00
आकाश तायल जीजीएसआईपीयू	2076.00	0.00
जीजीएसआईपीयू- (छाया आर.कांत) प्रैक्टिकल परीक्षा मई-जून 2013	0.00	163122.00
ग्रॉन्ट-इको क्लब डेल-गवर्नमेंट रानू गाडी	0.00	20000.00
छात्रावास कल्याण निधि	0.00	21000.00
डीएलएफ से छात्रवृत्ति	360000.00	200000.00
	4147676.00	3461926.00
जीएनसीटीडी से अनुदान (अप्रयुक्त)	27717529.00	30218271.00
छात्रों से प्रतिभूतियाँ		
प्रतिभूति जमा - छात्रावास	1180000.00	820000.00
प्रतिभूति जमा - बी.टेक	2600000.00	1180000.00
प्रतिभूति जमा - पीएच.डी	105000.00	0.00
प्रतिभूति जमा - एमसीए	285000.00	0.00
प्रतिभूति जमा - मेस	852000.00	536000.00
प्रतिभूति जमा - एम.टेक	1315000.00	570000.00
छात्र प्रतिभूति - 2008-09	180000.00	995000.00

छात्र प्रतिभूति - 2009-10	1190000.00	1190000.00
छात्र प्रतिभूति - 2010-11	1635000.00	1635000.00
छात्र प्रतिभूति - 2011-12	1790000.00	1790000.00
छात्र प्रतिभूति - 2012-13	2085000.00	2085000.00
	13217000.00	10801000.00
विविध लेनदार		
तेल एवं प्राकृतिक गैस निगम	250000.00	250000.00
	250000.00	250000.00
कुल	46431890.00	45247842.00
अनुसूची 44	राशि (₹.)	राशि (₹.)
	2014-2015	2013-2014
निवेश		
गर्ल्स हॉस्टल के लिए एफडीआर	3000000.00	3000000.00
एफडीआर सं. 777900	1000000.00	0.00
एफडीआर सं. 777901	1000000.00	0.00
एफडीआर सं. 19275	1000000.00	0.00
एफडीआर सं. 777908	1000000.00	0.00
एफडीआर सं. 778067	990000.00	0.00
एफडीआर सं. 778068	990000.00	0.00
एफडीआर सं. 778069	990000.00	0.00
एफडीआर सं. 778071	990000.00	0.00
एफडीआर सं. 778073	990000.00	0.00
एफडीआर सं. 778076	990000.00	0.00
एफडीआर सं. 778078	990000.00	0.00
एफडीआर सं. 778080	990000.00	0.00
एफडीआर सं. 778081	990000.00	0.00
एफडीआर सं. 778087	990000.00	0.00
एफडीआर सं. 778088	200000.00	0.00
एफडीआर सं. 77898	1000000.00	0.00
एफडीआर सं. 77899	1000000.00	0.00
एफडीआर	100000.00	0.00
एफडीआर सं. 01980	0.00	10275805.00
एफडीआर सं. 18956	0.00	100000.00
एफडीआर सं. 19049	0.00	1475000.00
एफडीआर सं. 19102	0.00	12125001.00
एफडीआर सं. 19158	0.00	10000000.00
एफडीआर सं. 19159	0.00	10000000.00
एफडीआर सं. 19160	0.00	10000000.00
कुल	162300000.00	66975806.00

अनुसूची 45	राशि (रु.) 2014-2015	राशि (रु.) 2013-2014
चालू परिसंपत्तियाँ ऋण एवं अग्रिम		
(क) चालू परिसंपत्तियाँ		
नकद और बैंक शेष		
रोकड़ शेष	2973.00	7377.00
अग्रिम अग्रदाय		
अग्रदाय ए.के. सलुजा	3000.00	3000.00
अग्रदाय एआर आईजीआईटी	1280.00	1280.00
अग्रदाय नवीन राजपाल	2000.00	2000.00
अग्रदाय एस.पी. सेठी	2000.00	2000.00
अग्रदाय स्टाफ - आईजीआईटी	2822.00	2822.00
अग्रिम अग्रदाय (अनिल सिरोही)	10000.00	10000.00
अग्रिम अग्रदाय (अरुण के. शर्मा अनुरक्षण प्रकोष्ठ)	5000.00	5000.00
अग्रिम अग्रदाय आर.के. सिंह	0.00	5000.00
	26102.00	31102.00
बैंक बैलेंस		
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18498	54087.00	224745.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 15067	863521.19	625091.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18947	4667471.00	2156782.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18950	77286758.00	73250689.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 19033	14185.00	
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18948	2665401.00	587611.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18949	12374577.00	187970.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18878	11079.00	34071.00
कुल	97937079.19	77066959.00
कुल योग	97966154.19	77105438.00
(ख) ऋण एवं अग्रिम		
स्टाफ के लिए अग्रिम		
अजय कुमार सिघौली		34413.00
आकाश तायल	32000.00	24000.00
अनिल सिरोही	13000.00	0.00
ए. के. महापात्रा	15510.00	5510.00
ए. के. सलुजा	82996.00	82996.00

अरुण शर्मा	193900.00	0.00
अरिंदम चंद्रा	0.00	3500.00
छाया रविकांत	173224.00	84153.00
चित्रा शर्मा	1400.00	1400.00
दीप्ति छाबड़ा	29040.00	12540.00
दीप्ति जायसवाल	68495.00	68495.00
देवेंद्र कुमार तायल	21200.00	26110.00
दिनेश गंडोत्रा	7000.00	7000.00
द्रोणाचार्य	4500.00	4500.00
डीएस सेंगर	2355.00	12255.00
गोपाल सिंह	11800.00	11800.00
के बालाचंदर	10100.00	10100.00
मारिया जमाल	285000.00	297393.00
मोनिका	16000.00	0.00
मुनिन्द्र सिंह	9100.00	9100.00
एन.आर चौहान	27100.00	54100.00
पंकज तोमर	5000.00	28467.00
रेणु गद्दी	342.00	29842.00
आर.के. सिंह	5000.00	7988.00
शालिनी अरोड़ा	0.00	77000.00
सरोज	10800.00	10800.00
सुभाष वाधवा	15000.00	15000.00
एस.आर.एन. रेड्डी	79000.00	81940.00
उमेश कुमार	6800.00	6800.00
विप्सा भाटिया	5956.00	10456.00
विजय कुमार	1720.00	1720.00
विनय कुमार	5000.00	5000.00
विवेक कुमार चावला	14194.00	62669.00
गीता कुमारी	0.00	6500.00
कंचन शर्मा	51000.00	43870.00
के.सी. थॉमस	106082.00	1000.00
महेंद्र प्रताप सिंह	4000.00	2000.00
मनप्रीत कौर	0.00	4000.00
पंकज गुप्ता	0.00	18074.00
शोभा शर्मा	14800.00	14800.00
एसके बंसल	0.00	2500.00
विनीत कुमार साहू	35000.00	0.00
विवेकानंद झा	58016.00	129651.00
	1421430.00	1309442.00
एलटीसी अग्रिम		
एलटीसी एडवांस को शोभा शर्मा	0.00	31333.00
मनोज शर्मा को एलटीडी अग्रिम	0.00	22240.00

	0.00	53573.00
प्राप्य दावा		
दिल्ली सरकार से प्राप्य। पी.एफ.-आईजीआईटी	1967321.00	1967321.00
	1967321.00	1967321.00
पूँजीगत कार्यों के लिए अग्रिम		
पीडब्ल्यूडी कार्यकारी इंजीनियरिंग को अग्रिम (सिविल)	2739221.00	2739221.00
पीडब्ल्यूडी (इलेक्ट्रिकल) को अग्रिम	4048452.00	4048452.00
कार्यकारी इंजीनियरिंग मैकेनिकल को अग्रिम	17668.00	17668.00
	6805341.00	6805341.00
निर्धारित निधि (अधिक व्यय हुआ)		
अनुदान डीएसटी-मल्टी - दिनेश गनोत्रा	11236.00	11236.00
अनुदान- एनसीईआरटी- छात्रवृत्ति	6000.00	6000.00
	17236.00	17236.00
अन्य अग्रिम		
डीजीएसडी, भारत सरकार को अग्रिम	25833282.00	25833282.00
प्राप्य ब्याज	5689376.00	799888.00
पूर्वदत्त व्यय	0.00	9295.00
चिकित्सा अग्रिम दिनेश गनोत्रा	0.00	9316.00
किराए के लिए प्रतिभूति (निशि सरीन)	250000.00	250000.00
टीडीएस प्राप्य	59304.00	57746.00
	कुल	31831962.00
		26959527.00
	कुल योग	42043290.00
		37112440.00

अनुसूची-46: महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ तथा लेखा पर टिप्पणियाँ

1. लेखांकन की पद्धति तथा इसका प्रस्तुतीकरण:

विश्वविद्यालय सावधि जमा रसीदों पर ब्याज को छोड़कर लेखांकन की नकद प्रणाली का पालन करता रहा है, और आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के सभी भौतिक पहलुओं के अनुरूप है।

2. सहायता अनुदान

विश्वविद्यालय ने वर्ष 2013-2014 के लिए रु. 3,02,18,271/- के सहायता अनुदान और वर्ष 2014-2015 के लिए प्राप्त सहायता अनुदान के अव्ययित शेष में से रु. 17,97,000.00/- की राशि स्थापना, प्रशासन पर और अन्य खर्चों पर रु. 15,08,48,861/- तथा पूंजीगत संपत्ति के अधिग्रहण पर रु. 3,13,51,881/- खर्च किए हैं। वर्ष 2014-2015 हेतु सहायता अनुदान की अव्ययित शेष राशि की गणना निम्नानुसार की गई है:

विवरण	राशि (रु.)
दिनांक 1.4.2014 को अव्ययित शेष	3,02,18,271
जोड़े: जीएनसीटीडी से प्राप्त अनुदान	<u>17,97,000.00</u>
	20,99,18,271
घटाया: वेतन और प्रशासनिक व्यय हेतु व्यय	15,08,48,861
घटाया: पूंजीगत परिसंपत्तियों के अधिग्रहण हेतु किया गया व्यय	3,13,51,881
दिनांक 31.03.2015 को अव्ययित शेष	<u>2,77,17,529</u>

3. अचल परिसंपत्तियाँ:

अचल संपत्तियों के मूल्य में अधिग्रहण की लागत, स्थापना शुल्क और उससे जुड़ी सभी लागतें शामिल हैं। वे बहियों में सकल मूल्य पर परिलक्षित होते हैं, और मूल्यहास को मूल्यहास आरक्षित लेखा में स्थानांतरित कर दिया जाता है। विश्वविद्यालय द्वारा कोई

अचल संपत्ति रजिस्टर तैयार नहीं किया गया है। एतद्वारा सुझाव दिया जाता है कि विश्वविद्यालय जीएफआर नियमों और सिद्धांतों के अनुसार कम्प्यूटरीकृत अचल परिसंपत्तियाँ रजिस्टर तैयार करे, ताकि परिसंपत्तियाँ की सही स्थिति और संपत्ति के मदवार लिखित मूल्य का पता चल सके।

4. मूल्यहास

अचल परिसंपत्तियों पर मूल्यहास आयकर अधिनियम, 1961 में निर्धारित प्रचलित दरों पर लिखित मूल्य पद्धति पर प्रदान किया जाता है और चालू वर्ष के लिए आय और व्यय खाते में डेबिट किया जाता है।

5. मूल्यहास आरक्षित निधि:

विश्वविद्यालय निर्मित संपत्तियों पर मूल्यहास आरक्षित निधि सृजित करता है। मूल्यहास आरक्षित निधि लेखा को जमा करके और मूल्यहास खाते को डेबिट करके मूल्यहास आरक्षित निधि सृजित की जाती है।

6. निर्धारित निधि:

डीएसटी, आईटीआरए, एमईके-3 से प्राप्त अनुदान; छात्रवृत्ति एवं अन्य संस्थाओं को अपने शोध कार्यों को सम्पन्न करने तथा छात्रवृत्ति आदि को इस मद में दर्शाया गया है। उपयोगिता प्रमाण पत्र प्रस्तुत करने पर संबंधित निकायों से प्राप्त स्वीकृति और धनराशि के आधार पर विश्वविद्यालय द्वारा व्यय किया जाता है।

7. निवेश

बैंकों की सावधि जमा को निवेश के रूप में दिखाया गया था।

8. आंतरिक लेखा परीक्षा:

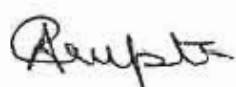
प्रबंधन ने स्पष्ट किया कि खातों का आंतरिक ऑडिट जीएनसीटीडी, दिल्ली के ईएलएफए विंग और एजीसीआर, नई दिल्ली द्वारा किया जाता है। प्रबंधन ने उपरोक्त एजेंसियों से क्रमशः सितंबर 2015 और अक्टूबर 2015 में वर्ष 2013-14 और 2014-15 के लिए विश्वविद्यालय के लेखा की लेखापरीक्षा करने का अनुरोध किया है।

9. देयताएं/निधि/अग्रिम

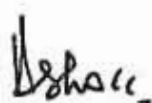
वर्तमान देयताएँ, विभिन्न निधियां और वर्तमान संपत्तियां तथा ऋण और अग्रिम समाधान, पुष्टि और निपटान पर परिणामी समायोजन / वसूली के अधीन हैं।

10. पिछले वर्ष के तुलनात्मक आंकड़ों को चालू वर्ष के वर्गीकरण के अनुरूप बनाने के लिए, जहाँ कहीं आवश्यक हो, पुनर्समूहिकृत, पुनर्व्यवस्थित और पुनर्वर्गीकृत किया गया है।

एम.ए.एम. एंड एसोसिएट्स के लिए
(चार्टर्ड एकाउंटेंट)
फर्म पंजीकरण सं. 015880N



अजय गुप्ता
(भागीदार)
सदस्यता सं. 095390



उप वित्त अधिकारी



पंजीयक

स्थान: नई दिल्ली
दिनांक: 7 जुलाई, 2015



पृथक लेखा परीक्षा प्रतिवेदन 2014-15

इन्दिरा गांधी दिल्ली प्रौद्योगिकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट, दिल्ली-110006



सत्यमेव जयते
सेवा में,

Principal Secretary, PAG(Audit)Delhi/AMG-III/IGDTUW/SAR/5-5/2014-15/ 2020-21/1071

Minister of NCT of Delhi

1677/R&I/TTE
17/2/2021

गोपनीय
CONFIDENTIAL

No. 254
17/2/21

कार्यालय प्रधान महालेखाकार (लेखा परीक्षा), दिल्ली
OFFICE OF THE PRINCIPAL ACCOUNTANT GENERAL (AUDIT), DELHI

डी० जी० ए० सी० आर० भवन, आई. पी. एस्टेट, नई दिल्ली-110002
D.G.A.C.R. BUILDING, I.P. ESTATE, NEW DELHI-110002

दिनांक: 15.02.2021

प्रधान सचिव,
दिल्ली सरकार, राष्ट्रीय राजधानी क्षेत्र,
दिल्ली, प्रशिक्षण एवं तकनीकी शिक्षा निदेशालय,
मुनी माया राम मार्ग, पीतमपुरा,
नई दिल्ली-110088

Diary No. 523
Date 22/02/21

DIRECTOR (TTE)
Diary No. 621
Dated 22-02-2021

विषय:- 31 मार्च 2015 को समाप्त वर्ष के लिए Indira Gandhi Delhi Technical University for Women (IGDTUW) के वार्षिक लेखों का पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन।

महोदय,

मैं, Indira Gandhi Delhi Technical University for Women (IGDTUW), दिल्ली से संबंधित वर्ष 2014-15 के वार्षिक लेखों पर आधारित पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन को विधान सभा के पटल पर रखने के लिए प्रेषित करता हूँ। विधान सभा के पटल पर पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन प्रस्तुत करने के उपरान्त, उसकी दो प्रतियाँ (अंग्रेजी एवं हिन्दी में) इस कार्यालय को तथा भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक के कार्यालय को सूचनार्थ भेजी जाए।

प्रमाणित वार्षिक लेखे तथा पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन को विधान सभा के पटल पर रखने तक 'गोपनीय' रखा जाए तथा राज्य विधान मंडल के समक्ष प्रस्तुत करने की तारीख से इस कार्यालय को अवगत कराया जाए।

कृपया पावती भेजें।

संलग्न: यथोपरि

भवदीय,

1460/Pg
24/02/2021

2612 DA

5/2
(सुरभ सिंह)

व. उप-महालेखाकार (एएमजी-III)

सं. PAG(Audit)Delhi/AMG-III/IGDTUW/SAR/5-5/2014-15/ 2020-21/

दिनांक:- 15.02.2021

प्रमाणित वार्षिक लेखे एवं लेखा परीक्षा प्रतिवेदन की प्रतिलिपि सूचनार्थ एवं आवश्यक कार्यवाही हेतु प्रेषित की जा रही है।

1. व.ले.प.अ. (उत्तरी-मध्य क्षेत्र), भारत के नियंत्रक महालेखापरीक्षक का कार्यालय, 9, दीन दयाल उपाध्याय मार्ग, नई दिल्ली-110124
2. रजिस्ट्रार, इन्दिरा गाँधी दिल्ली प्रौद्योगिकी महिला विश्वविद्यालय, कश्मीरी गेट, दिल्ली-110006

— हं —

व. उप-महालेखाकार (एएमजी-III)

31 मार्च 2015 को समाप्त वर्ष के लिए इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय के लेखा-विवरणों पर भारत के नियंत्रक और महालेखा परीक्षक की पृथक लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

हमने नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक (कर्तव्य, शक्तियां और सेवा की शर्तें) अधिनियम, 1971 की धारा 20(1) के तहत इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय (विश्वविद्यालय) के 31 मार्च, 2015 के तुलन-पत्र और उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय खाता तथा प्राप्तियां और भुगतान लेखा की लेखा-परीक्षा की है। 2013-18 की अवधि के लिए विश्वविद्यालय की लेखा-परीक्षा का कार्य मई 2019 में सौंप गया था। ये वित्तीय विवरण विश्वविद्यालय के प्रबंधन का दायित्व हैं। हमारा दायित्व हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर राय व्यक्त करना है।

2. इस पृथक लेखा-परीक्षा रिपोर्ट में भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक (सीएजी) की टिप्पणियां केवल वर्गीकरण, सर्वोत्तम लेखांकन प्रथाओं, लेखांकन मानकों, प्रकटीकरण मानदंडों आदि के अनुपालन के संबंध में लेखांकन व्यवहार पर हैं। कानून, नियमों और विनियमों (औचित्य और नियमितता) के अनुपालन और दक्षता-सह-प्रदर्शन पहलुओं, यदि कोई हो, के संबंध में वित्तीय लेनदेन पर लेखा-परीक्षा अभ्युक्तियों को निरीक्षण रिपोर्ट / सीएजी की लेखा-परीक्षा रिपोर्ट के माध्यम से अलग से रिपोर्ट किया जाता है।
3. हमने अपनी लेखा-परीक्षा भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखा-परीक्षा मानकों के अनुसार की है। इन मानकों के लिए यह अपेक्षित है कि हम इस बारे में पूर्ण विश्वास प्राप्त करने के लिए लेखा-परीक्षा की योजना बनाएं और लेखा-परीक्षा करें कि क्या वित्तीय विवरण मिथ्या कथनों से मुक्त हैं। लेखा-परीक्षा में, परीक्षण के आधार पर, वित्तीय विवरणों में राशियों और प्रकटीकरण का समर्थन करने वाले साक्ष्यों की जांच करना शामिल होता है। लेखा-परीक्षा में उपयोग किए गए लेखांकन सिद्धांतों और प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण अनुमानों का आकलन करने के साथ-साथ वित्तीय विवरणों की समग्र प्रस्तुति का मूल्यांकन भी शामिल होता है। हमारा विश्वास है कि हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा हमारी राय के लिए एक उचित आधार प्रदान करती है।
4. हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा के आधार पर, हम रिपोर्ट करते हैं कि:
 - i. हमें समस्त सूचना और स्पष्टीकरण प्रदान नहीं किए गए थे (टिप्पणी संख्या 2, 3, 8 और 14 देखें), जो हमारे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के अनुसार हमारी लेखा-परीक्षा के प्रयोजन के लिए आवश्यक थे;

- ii. इस रिपोर्ट में संबंधित तुलन-पत्र, आय और व्यय लेखा तथा प्राप्तियां और भुगतान लेखा स्वीकृत सिद्धांतों और परंपराओं के अनुरूप तैयार नहीं किए गए हैं। गुरु गोबिंद सिंह इंद्रप्रस्थ विश्वविद्यालय (जीजीएसआईपीयू) के अंतर्गत, इंदिरा गांधी प्रौद्योगिकी संस्थान (आईजीआईटी), भारत सरकार, वित्त मंत्रालय द्वारा अनुमोदित प्रारूप के अनुसार प्रोद्घवन आधार पर लेखा-विवरण तैयार करता रहा है। हालाँकि, आईजीआईटी के इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय बनने के बाद, इसने 01 मई 2013 से नकद आधार को अपनाया किन्तु लेखा-विवरण पर इसके प्रभाव के बारे में कोई प्रकटीकरण नहीं किया गया।
- iii. हमारी राय में, जहां तक कि इस तरह की बहियों की हमारे द्वारा की गई जांच से प्रतीत होता है, विश्वविद्यालय ने उपयुक्त लेखा-बहियों और अन्य प्रासंगिक अभिलेख बनाकर नहीं रखे हैं।
- iv. हम आगे रिपोर्ट करते हैं कि:

**क. तुलन-पत्र
देनदारियाँ**

निर्धारित निधि (अनुसूची-41) - ₹ 38.60 लाख

1. उपर्युक्त में यूनिवर्सिटी द्वारा ह्यूमन सेंस-आईटीआरए प्रोजेक्ट, इंटेल एलओटी प्रोजेक्ट और डीएसटी-एएनसीआर प्रोजेक्ट के लिए क्रमशः ₹10.15 लाख, ₹2.03 लाख और ₹35.00 लाख की प्राप्त राशि शामिल नहीं थी। इस राशि को 'निर्धारित निधि' के तहत दर्शाया जाना चाहिए था। इस चूक के परिणामस्वरूप संबंधित निधियों के 'निर्धारित निधि' और 'बैंक खाते' में समान राशि की न्यूनोक्ति हुई।
2. लेखा-परीक्षा दल चल रही परियोजनाओं का सत्यापन नहीं कर सका क्योंकि लेखा-परीक्षा को प्रस्तुत किए गए वित्तीय विवरण में ऐसी कोई अनुसूची नहीं थी जिसमें परियोजना-वार अथ-शेष, वर्ष के दौरान प्राप्ति और वसूलियां, व्यय, इति-शेष, इन निर्धारित परियोजना निधियों से संबंधित बैंक खाते का विवरण और इन निधियों पर अर्जित ब्याज के विवरण हो। विवरण की अनुपलब्धता के कारण हम लेखा-विवरणों पर इसके प्रभावों की मात्रा निर्धारित नहीं कर सके।

परिसंपत्तियाँ

अचल परिसंपत्ति (अनुसूची-34) - ₹1296.87 लाख

3. उपर्युक्त में गुरु गोबिंद सिंह इंद्रप्रस्थ विश्वविद्यालय (जीजीएसआईपीयू) से विरासत में मिली भूमि और भवनों का मूल्य शामिल नहीं था (विश्वविद्यालय जीजीएसआईपीयू के एक घटक कॉलेज के रूप में काम कर रहा था, इसे मई 2013 में विश्वविद्यालय में परिवर्तित किया गया था)। विश्वविद्यालय ने लेखा-परीक्षा दल को भूमि (16.72 एकड़) और भवनों के स्वामित्व या मूल्यांकन से संबंधित दस्तावेज प्रस्तुत नहीं किए। विवरण की अनुपलब्धता के कारण, हम लेखा-विवरणों पर इसके प्रभाव की मात्रा निर्धारित नहीं कर सके।
4. उपर्युक्त में विश्वविद्यालय की प्रयोगशालाओं, कार्यशालाओं और विभिन्न भवन ब्लॉकों के निर्माण/नवीनीकरण/सुधार के चल रहे कार्यों के संबंध में ₹153.53 लाख शामिल हैं। इनमें से, ₹27.43 लाख के कार्य वित्तीय वर्ष की समाप्ति पर अभी भी चल रहे थे, इसलिए इसे अचल परिसंपत्तियों की बजाय 'चल रहे पूंजीगत-कार्य' के रूप में दिखाया जाना चाहिए था। इसके परिणामस्वरूप अचल परिसंपत्तियों में ₹27.43 लाख की अत्युक्ति और 'चल रहे पूंजीगत-कार्य' में इतनी ही न्यूनोक्ति हुई।

निवेश (अनुसूची-44)- ₹1623 लाख

5. उपर्युक्त में ₹299 लाख मूल्य के तीन सावधि जमा (सीपीएफ के अलावा) शामिल नहीं थे, जैसाकि सावधि जमा प्राप्तियां (एफओआर) रजिस्टर में वर्णित है। इस चूक के परिणामस्वरूप 'निवेश' में ₹299 लाख की न्यूनोक्ति हुई और 'बैंक में नकदी' में इतनी ही अत्युक्ति हुई।
6. उपर्युक्त में ₹100 लाख की एफडीआर (संख्या 777908) शामिल है जिसे 22 अक्टूबर 2014 को भुनाया गया था जैसाकि एफडीआर रजिस्टर में उल्लिखित है। इसके परिणामस्वरूप 'निवेश' में ₹100 लाख रुपये की अत्युक्ति हुई है और 'बैंक में नकदी' में इतनी ही न्यूनोक्ति हुई।

वर्तमान परिसंपत्तियां, ऋण और अग्रिम (अनुसूची-45)

अन्य अग्रिम - ₹318.31 लाख

7. उपर्युक्त में बिजली वितरण कम्पनी (बीएसईएस) के पास रखी ₹27.36 लाख की प्रत्याभूति राशि शामिल नहीं थी। इस चूक के परिणामस्वरूप 'अन्य अग्रिम' के अंतर्गत 'ऋण और अग्रिम' में ₹27.36 लाख की न्यूनोक्ति और 'पूंजीगत निधि' में भी इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।

ख. आय और व्यय लेखा

आय

अर्जित ब्याज (अनुसूची-27)- ₹111.61 लाख

8. उपर्युक्त में सावधि जमा पर अर्जित ₹29.96 लाख रुपये का ब्याज शामिल है, जिसके लिए विश्वविद्यालय ने बैंक से अर्जित ब्याज संबंधी प्रमाण पत्र प्रस्तुत नहीं किया और इसलिए इसे लेखापरीक्षा में सत्यापित नहीं किया जा सका।
व्यय

मूल्यहास (अनुसूची-34) ₹99.09 लाख

9. उपर्युक्त में ₹1.37 लाख का मूल्यहास 'चल रहे पूंजीगत-कार्य' पर गलत तरीके से अनुमत किया गया है। इसके परिणामस्वरूप 'मूल्यहास' में ₹1.37 लाख अत्युक्ति हुई और 'व्यय से अधिक आय' में इतनी ही न्यूनोक्ति हुई है।

ग. प्राप्तियाँ और भुगतान लेखा

प्राप्तियाँ

कर्मचारियों को दिए गए अग्रिम की वसूली (अनुसूची-8)- ₹7.07 लाख।

10. उपर्युक्त में विस्तृत प्रतिहस्ताक्षरित आकस्मिकता (डीसीसी) बिल के प्रति समायोजित राशि शामिल की गई थी जहां वास्तव में कोई राशि प्राप्त नहीं हुई थी। इसके परिणामस्वरूप 'प्राप्तियाँ' और 'हाथ में नकदी' प्रत्येक में ₹6.51 लाख की अत्युक्ति हुई।

चालू परिसंपत्तियाँ (प्राप्तियाँ) (अनुसूची-11)- ₹ 8.53 लाख

11. उपर्युक्त में एफडीआर पर ₹8.00 लाख का प्राप्य ब्याज शामिल है, जो नकद प्राप्त नहीं था। इसके परिणामस्वरूप 'प्राप्तियाँ' और 'बैंक में नकदी' उक्त राशि जितनी अत्युक्ति हुई।

घ. महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ और लेखा-विवरणों पर टिप्पणियाँ

12. विश्वविद्यालय ने वर्ष 2014-15 के वित्तीय विवरण तैयार करने के लिए मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा निर्धारित संशोधित प्रारूप को लागू नहीं किया। आगे, लेखा मानक 1 के उल्लंघन में शैक्षिक संस्थानों के खातों के संशोधित प्रारूप में खातों को तैयार नहीं करने के तथ्य को खातों में प्रकट नहीं किया गया था।

13. विश्वविद्यालय को 2014-15 के दौरान 14 जल कनेक्शनों के लिए दिल्ली जल बोर्ड से पानी के बिल प्राप्त हुए, लेकिन केवल 7 कनेक्शनों का भुगतान किया गया क्योंकि विश्वविद्यालय ने शेष 7 कनेक्शनों के अस्तित्व को स्वीकार नहीं किया। यह मुद्दा मार्च 2020 तक भी बना हुआ था। इसलिए, ₹325 लाख की आकस्मिक देनदारी को लेखा-विवरणों संबंधी टिप्पणियों में प्रकट किया जाना चाहिए था।

ड. सामान्य

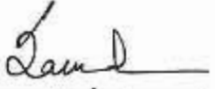
14. वर्ष 2014-15 के लिए विश्वविद्यालय के अभिलेखों की संवीक्षा से पता चला कि (क) भुगतान वाउचरों पर क्रम संख्या नहीं दी गई थी, (ख) लेजर में उल्लिखित वाउचर संख्या संबंधित वाउचर में उल्लिखित नहीं थी और (ग) विश्वविद्यालय लेखा-परीक्षा के समक्ष संबंधित रसीद वाउचर प्रस्तुत नहीं कर सका।
15. लेखांकन मानक 12 के अनुसार विश्वविद्यालय को या तो मूल्यहास योग्य अचल परिसंपत्तियों के लिए प्राप्त अनुदान को परिसंपत्ति के सकल मूल्य से घटाना चाहिए और शुद्ध मूल्य पर मूल्यहास आकलित करना चाहिए या अनुदान को आस्थगित आय के रूप में मानना चाहिए। लेकिन विश्वविद्यालय ने लेखांकन मानक (एएस) 12 का उल्लंघन करते हुए सरकारी अनुदान से अर्जित अचल परिसंपत्तियों को सकल मूल्य पर दर्ज किया और ऐसी परिसंपत्तियों के संबंध में मूल्यहास-आरक्षित निधि भी बनाए रखी।
16. विश्वविद्यालय ने अपने कर्मचारियों के लिए बीमांकिक आधार पर छुट्टी नकदीकरण, उपदान, पेंशन आदि सेवानिवृत्ति लाभों के लिए कोई प्रावधान नहीं किया है, जो कि लेखांकन मानक 15 की अपेक्षा का उल्लंघन है।
17. विश्वविद्यालय ने संबंधित प्राधिकरण के साथ अंशदायी भविष्य निधि (सीपीएफ) पंजीकृत नहीं किया था।
- v. पूर्ववर्ती पैराग्राफों में की गई टिप्पणियों को ध्यान में रखते हुए, हम रिपोर्ट करते हैं कि इस रिपोर्ट द्वारा व्यवहृत विश्वविद्यालय का वर्ष 2014-15 का तुलन पत्र तथा आय और व्यय लेखा/प्राप्तियां और भुगतान लेखा लेखा-बहियों से मेल नहीं खाते हैं।
- vi. हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी के अनुसार तथा हमें दिए गए स्पष्टीकरणों के अनुसार, लेखांकन नीतियों और लेखा-विवरण संबंधी टिप्पणियों के साथ पठित तथा ऊपर बताए गए महत्वपूर्ण मामलों एवं इस रिपोर्ट के अनुबंध ।

में उल्लिखित अन्य मामलों के कारण, उक्त वित्तीय विवरण, भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप सही और स्पष्ट चित्र प्रस्तुत नहीं करते:

- क. जहाँ तक यह 31 मार्च 2015 को इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय के मामलों के तुलन-पत्र से संबंधित है; तथा
- ख. जहाँ तक यह उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए 'अधिशेष' के आय और व्यय लेखा से संबंधित है।

कृते
भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक

स्थान: नई दिल्ली
दिनांक:


(समर कान्त ठाकुर)
प्रधान महालेखाकार (लेखापरीक्षा), दिल्ली

अनुबंध I

1. आंतरिक लेखा-परीक्षा प्रणाली की पर्याप्तता

विश्वविद्यालय के पास अपना आंतरिक लेखा-परीक्षा विंग नहीं था। हालांकि, फरवरी 2016 में जीएनसीटीडी के एकजामिनर लोकल फंड अकाउंट (ईएलएफए) विंग द्वारा विश्वविद्यालय की आंतरिक लेखा-परीक्षा की गई थी। लेखा-परीक्षा दल ने देखा कि जीएनसीटीडी का ईएलएफए विंग अनुपालन लेखा-परीक्षा तक सीमित था और इसमें वित्तीय विवरणों की लेखा-परीक्षा शामिल नहीं थी। आंतरिक लेखा-परीक्षा विश्वविद्यालय के मामलों पर प्रभावी आंतरिक नियंत्रण रखने के लिए प्रबंधन के हाथों में एक महत्वपूर्ण उपकरण है। विश्वविद्यालय को अपने लेखा-विवरणों और वित्तीय विवरणों की आंतरिक लेखा-परीक्षा सुनिश्चित करने की आवश्यकता है।

2. आंतरिक नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्तता

हमारी लेखा-परीक्षा टिप्पणियों और प्रणाली की समीक्षा के आधार पर, विश्वविद्यालय की आंतरिक नियंत्रण प्रणाली अपने आकार के अनुरूप नहीं है और प्रभावी ढंग से काम नहीं कर रही थी। हमने नोट किया कि:

क) वित्तीय रिपोर्टिंग की सटीकता और मुस्तैदी के लिए विश्वविद्यालय के पास आंतरिक नियंत्रण की एक कार्यकुशल प्रणाली नहीं थी। विश्वविद्यालय के लेखा-विवरण एक चार्टर्ड एकाउंटेंट फर्म द्वारा तैयार किए गए थे, जो लेखा-विवरणों के प्रमाणन के लिए लगाई गई थी। ऐसा इसलिए किया गया क्योंकि जीएनसीटीडी से विश्वविद्यालय में तैनात लेखा पदाधिकारी लेखा-विवरणों और वित्तीय विवरणों को तैयार करना नहीं जानते थे। विश्वविद्यालय के आकार और मामलों की स्थिति को देखते हुए, इसे अपने लेखा अधिकारियों के कामकाज और कौशल स्तर को मजबूत करने की आवश्यकता है।

ख) विश्वविद्यालय द्वारा अनुरक्षित अचल परिसंपत्ति रजिस्टर निर्धारित प्रारूप में नहीं था। विश्वविद्यालय ने भूमि, भवन, चल रहे पूंजीगत कार्य (सीडब्ल्यूआईपी) और अचल परिसंपत्ति रिकॉर्ड/रजिस्टर बनाए नहीं रखा था, जिसमें परिसंपत्ति की प्रत्येक मद के लिए उनकी अवस्थिति, लागत, वृद्धि, कमी का संकेत दिया गया हो। इस प्रकार, विश्वविद्यालय ने विश्वविद्यालय की परिसंपत्तियों की सुरक्षा के लिए और धोखाधड़ी एवं अन्य अनियमितताओं को रोकने और पता

लगाने के लिए पर्याप्त लेखा अभिलेखों के रखरखाव के लिए उचित और पर्याप्त ध्यान नहीं रखा है।

ग) इंदिरा गांधी तकनीकी महिला विश्वविद्यालय अधिनियम, 2012 की धारा 18 के अनुसार न्यायालय, प्रबंधन बोर्ड, शैक्षणिक परिषद, वित्त समिति और योजना बोर्ड को एक वर्ष में क्रमशः एक, चार, तीन, चार और दो बैठकें आयोजित करनी चाहिए। लेकिन, न्यायालय ने कोई बैठक नहीं की तथा प्रबंधन बोर्ड और शैक्षणिक परिषद की केवल दो बैठकें हुईं। 2014-15 के दौरान वित्त समिति और योजना बोर्ड प्रत्येक की केवल एक बैठक हुई।

3. अचल परिसंपत्तियों के भौतिक सत्यापन की प्रणाली

अचल परिसंपत्तियों को भौतिक रूप से सत्यापित करने के लिए कोई प्रणाली नहीं थी। अनुदान/ऋण/स्वयं की निधि, जिनसे विश्वविद्यालय ने इन परिसंपत्तियों का निर्माण किया था, के संबंध में अचल परिसंपत्तियों की मैपिंग नहीं की जा रही थी। इससे गबन/धोखाधड़ी का जोखिम और संभावना बढ़ जाती है। वर्ष 2014-15 के दौरान अचल परिसंपत्तियों का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया था।

4. माल-सूची के भौतिक सत्यापन की प्रणाली

विश्वविद्यालय में मालसूची के भौतिक सत्यापन की कोई व्यवस्था नहीं थी। इसके अभाव में लेखा-परीक्षा में मालसूची के भौतिक अस्तित्व तथा कमी/आधिक्य, यदि कोई हो, का सत्यापन नहीं किया जा सका।

5. सांविधिक देय राशियों के भुगतान में नियमितता

वर्ष 2014-15 में संपत्ति कर का भुगतान नहीं किया गया। तथापि, संबंधित प्राधिकरण को विभिन्न अन्य सांविधिक देय राशियां जमा करने के विवरण/दस्तावेजी साक्ष्य लेखापरीक्षा के समक्ष प्रस्तुत नहीं किए गए थे।

ह-/

वरिष्ठ उप महालेखाकार (एमजी-III)

वित्तीय वर्ष 2014-15 के लिए की गई कार्रवाई रिपोर्ट

क्र.सं.	टिप्पणियां	उत्तर
क.	तुलन-पत्र (देनदारियां)	
1	निर्धारित निधि (अनुसूची- 41) 38.60 लाख रुपये उपर्युक्त में विश्वविद्यालय द्वारा ह्यूमन सेंस-आईटीआरए प्रोजेक्ट, इंटेल आईओटी प्रोजेक्ट और डीएसटी-एएनसीआर प्रोजेक्ट के लिए प्राप्त क्रमशः 10.15 लाख रु., 2.03 लाख रु और 35.00 लाख रु. की राशि शामिल नहीं थी। इस राशि को निर्धारित निधि के तहत दर्शाया जाना चाहिए था। इस चूक के परिणामस्वरूप निर्धारित निधियों और संबंधित निधियों के बैंक खाते में इतनी ही राशियों की न्यूनोक्ति हुई।	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2020-21 में अनुपालन कर लिया गया है।
2	लेखापरीक्षा चल रही परियोजनाओं को सत्यापित नहीं कर सका क्योंकि लेखापरीक्षा को प्रस्तुत वित्तीय विवरण में परियोजना-वार आरंभिक शेष, प्राप्त और वसूलियां, वर्ष के दौरान हुआ व्यय, इन निर्धारित परियोजना निधियों से संबंधित बैंक खाते के अंतिम शेष के विवरण और इन निधियों पर अर्जित ब्याज वाली कोई अनुसूची नहीं थी। विवरण उपलब्ध न होने के कारण हम खातों पर इसके प्रभावों की गणना नहीं कर सके।	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2020-21 में अनुपालन कर लिया गया है।
	परिसंपत्तियां	
3	अचल परिसंपत्तियां (अनुसूची-34) 1296.87 लाख रुपए उपर्युक्त में गुरु गोबिंद सिंह इंद्रप्रस्थ विश्वविद्यालय (जीजीएसआईपीयू) से विरासत में मिली भूमि और भवनों का मूल्य शामिल नहीं था। विश्वविद्यालय ने लेखापरीक्षा को भूमि (16.72 एकड़) और भवनों के स्वामित्व या मूल्यांकन से संबंधित दस्तावेज प्रस्तुत नहीं किए। इन विवरणों की अनुपलब्धता के कारण, हम लेखा-विवरणों पर इसके प्रभाव की गणना नहीं कर सके।	रिकॉर्ड का विषय। 2012 के दिल्ली अधिनियम 09 के प्रावधानों के अनुसार, आईजीडीटीयूडब्ल्यू प्रारंभ में कश्मीरी गेट परिसर से कार्य करेगा। उक्त परिसर/भूमि दिल्ली सरकार की भूमि है और विगत में विभिन्न विश्वविद्यालयों/महाविद्यालयों के अधिकार में रही है।
4	उपर्युक्त में विश्वविद्यालय की प्रयोगशालाओं, कार्यशालाओं और विभिन्न भवन ब्लॉकों के निर्माण/नवीकरण/सुधार कार्यों की मद में 153.53 लाख रुपये शामिल थे। इनमें से, 27.43 लाख रुपये के कार्य वित्तीय वर्ष की समाप्ति पर अभी भी चल रहे थे, इसलिए इसे अचल परिसंपत्तियों	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2020-21 में अनुपालन कर लिया गया है।

	की बजाय चल रहे पूंजीगत कार्य के रूप में दिखाया जाना चाहिए था। इसके परिणामस्वरूप अचल परिसंपत्तियों में 27.43 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई है और चल रहे पूंजीगत कार्य में इतनी ही न्यूनोक्ति हुई है।	
5	निवेश (अनुसूची -44) - 1623 लाख रुपये उपर्युक्त में 299 लाख रुपये मूल्य के तीन सावधि जमा (सीपीएफ को छोड़कर) शामिल नहीं थे, जैसाकि सावधि जमा प्राप्ति (एफडीआर) रजिस्टर में लिखित है। इस चूक के परिणामस्वरूप निवेश में 299 लाख रुपए की न्यूनोक्ति हुई और बैंक में नकदी में इतनी ही राशि की अत्युक्ति हुई।	एफडीआर के सत्यापन की प्रक्रिया को परिभाषित किया गया है और वित्तीय वर्ष 2015-16 से लागू की गई है।
6	उपर्युक्त में 100 लाख रुपए मूल्य का एफडीआर (नं. 777908) शामिल है, जो 22 अक्टूबर, 2014 को भुनाया गया था जैसाकि एफडीआर रजिस्टर में दर्ज है। इसके परिणामस्वरूप निवेश में 100 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई है और बैंक में नकदी की इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई है।	एफडीआर के सत्यापन की प्रक्रिया को परिभाषित किया गया है और वित्तीय वर्ष 2015-16 से लागू की गई है।
	वर्तमान परिसंपत्तियां, ऋण और अग्रिम (अनुसूची-45)	
7	अन्य अग्रिम- 318.31 लाख रुपए उपर्युक्त में बिजली वितरण कंपनी (बीएसईएस) के पास रखे 27.36 लाख रुपए की प्रतिभूति जमा शामिल नहीं थी। इस चूक के परिणामस्वरूप अन्य अग्रिमों के अंतर्गत ऋणों और अग्रिमों में 27.36 लाख रुपए की और पूंजीगत निधि में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।	27.36 लाख रुपए की प्रतिभूति जमा राशि पूर्व विश्वविद्यालय जिसने परिसर पर कब्जा कर लिया था, द्वारा जमा कराई गई थी। तथापि, सीएजी के सुझावों को अनुपालन के लिए नोट कर लिया गया है।
ख	आय और व्यय खाता	
8	आय अर्जित ब्याज (अनुसूची -27) - 111.61 लाख रुपये उपर्युक्त में सावधि जमा पर अर्जित 29.96 लाख रुपये का ब्याज शामिल है, जिसके लिए विश्वविद्यालय ने बैंक से ब्याज अर्जन का प्रमाण पत्र प्रस्तुत नहीं किया और इसलिए इसे लेखापरीक्षा में सत्यापित नहीं किया जा सका।	एफडीआर के सत्यापन की प्रक्रिया को परिभाषित किया गया है और वित्तीय वर्ष 2019-20से लागू की गई है।
	व्यय	
9	मूल्यहास (अनुसूची -34) - 99.09 लाख रुपये उपर्युक्त में चल रहे पूंजीगत कार्यों पर गलत	सीएजी के सुझावों को नोट कर लिया गया है और वार्षिक लेखा 2020-21में अनुपालन कर

	तरीके से स्वीकृत 1.37 लाख रुपये का मूल्यहास शामिल है। इसके परिणामस्वरूप मूल्यहास में 1.37 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई और व्यय की तुलना में अतिरिक्त आय में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।	लिया गया है।
ग	प्राप्तियां और भुगतान खाता प्राप्तियां	
10	प्राप्तियां कर्मचारियों को दिए गए अग्रिम की वसूली (अनुसूची-8)- 7.07 लाख रुपये उपर्युक्त में ब्योरेवार प्रतिहस्ताक्षरित आकस्मिकता (डीसीसी) बिलों के प्रति समायोजित राशि शामिल है जहां वास्तव में कोई राशि प्राप्त नहीं हुई थी। इसके परिणामस्वरूप प्राप्तियों और हाथ में नकदी प्रत्येक में 6.51 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई है।	सीएजी के सुझावों को ध्यान में रखा गया है, हालांकि, क्या यह मेडिकल/एलटीसी आदि जैसे व्यक्तिगत अग्रिम हैं।
11.	वर्तमान परिसंपत्ति (प्राप्तियां) (अनुसूची -11) - 8.53 लाख रुपये उपर्युक्त में एफडीआर पर 8.00 लाख रुपये का प्राप्य ब्याज शामिल है, जो नकद प्राप्त नहीं थी। इसके परिणामस्वरूप बैंक में प्राप्तियों और नकदी को उक्त राशि जितनी अत्युक्ति हुई।	सीएजी के सुझाव को नोट कर लिया गया है और यह प्रेजेंटेशन (प्रस्तुति) त्रुटि है। सीएजी के सुझावों को नोट कर लिया गया है।
घ	महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियां और लेखा-विवरणों पर टिप्पणियां	
12	विश्वविद्यालय ने वर्ष 2014-15 के वित्तीय विवरण तैयार करने के लिए मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा निर्धारित संशोधित प्रारूप को लागू नहीं किया। इसके अलावा, शैक्षिक संस्थाओं के लेखा-विवरणों को संशोधित लेखा प्रारूप में तैयार नहीं करने के तथ्य का लेखा-विवरणों में खुलासा नहीं किया गया था जो लेखांकन मानक 1 का उल्लंघन है।	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2019-20 में अनुपालन कर लिया गया है।
13	विश्वविद्यालय को 2014-15 के दौरान पानी के 14 कनेक्शनों के लिए दिल्ली जल बोर्ड से पानी के बिल प्राप्त हुए, लेकिन केवल 7 कनेक्शनों के लिए भुगतान किया गया क्योंकि विश्वविद्यालय ने शेष 7 कनेक्शनों के अस्तित्व को स्वीकार नहीं किया। यह मुद्दा मार्च 2020 तक भी बना हुआ था। इसलिए, इसे लेखा-विवरणों पर टिप्पणियों में 325 लाख रुपये की आकस्मिक देनदारी के रूप में प्रकट किया जाना चाहिए था।	कैग के सुझाव को नोट कर लिया गया है।
ङ	सामान्य	
14	वर्ष 2014-15 के लिए विश्वविद्यालय के	सीएजी की टिप्पणियों को वित्तीय वर्ष 2018-19

	अभिलेखों की जांच से पता चला कि (क) भुगतान वाउचरों को क्रम से अंकित नहीं किया गया था (ख) लेजर में उल्लिखित वाउचर संख्या का संबंधित वाउचर में उल्लेख नहीं किया गया था और (ग) विश्वविद्यालय लेखा-परीक्षा के समक्ष प्राप्त वाउचर प्रस्तुत नहीं कर सका	के बाद से नोट कर लिया गया है और उसमें सुधार किया गया है।
15	लेखांकन मानक 12 के अनुसार विश्वविद्यालय को या तो मूल्यहास योग्य अचल परिसंपत्तियों के लिए प्राप्त अनुदान को परिसंपत्तियों के सकल मूल्य से घटा देना चाहिए और शुद्ध मूल्य पर मूल्यहास दिखाना चाहिए अथवा अनुदान को आस्थगित आय के रूप में मानना चाहिए। लेकिन, विश्वविद्यालय ने सरकारी अनुदान से अधिग्रहीत अचल परिसंपत्तियों को सकल मूल्य पर दिखाया और लेखांकन मानक 12 का उल्लंघन करते हुए ऐसी परिसंपत्तियों के संबंध में मूल्यहास प्रारक्षित निधि भी बनाए रखी।	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2019-20 में अनुपालन कर लिया गया है।
16	विश्वविद्यालय ने अपने कर्मचारियों के लिए छुट्टी नकदीकरण, ग्रेच्युटी, पेंशन आदि जैसे सेवानिवृत्ति लाभों के लिए बीमांकिक आधार पर कोई प्रावधान नहीं किया है, जो लेखांकन मानक 15 की अपेक्षा का उल्लंघन था।	सीएजी की टिप्पणियों का अनुपालन किया गया है और वित्तीय वर्ष 2021-22 में कर्मचारियों के लिए सेवानिवृत्ति लाभ जैसे छुट्टी नकदीकरण, ग्रेच्युटी, पेंशन आदि के लिए बीमांकिक आधार पर आवश्यक प्रावधान किया गया है।
17	विश्वविद्यालय ने संबंधित प्राधिकरण के साथ अंशदायी भविष्य निधि (सीपीएफ) पंजीकृत नहीं किया था।	एनपीएस के कार्यान्वयन को दिल्ली सरकार द्वारा अनुमोदित किया गया है।
vi.	पूर्ववर्ती पैराग्राफों में उल्लिखित टिप्पणियों को ध्यान में रखते हुए, हम रिपोर्ट करते हैं कि इस रिपोर्ट में दिए गए वर्ष 2014-15के लिए विश्वविद्यालय के तुलन पत्र तथा आय और व्यय खाता/प्राप्तियां एवं भुगतान खाते लेखा-बहियों के अनुरूप नहीं हैं।	
vii.	हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी एवं हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार, लेखांकन नीतियों और लेखा-विवरणों पर टिप्पणियों के साथ पठित उक्त वित्तीय विवरण और ऊपर बताए गए महत्वपूर्ण मामलों तथा इस रिपोर्ट के अनुबंध 1 में उल्लिखित अन्य मामलों के कारण, ये वित्तीय विवरण भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप सही और निष्पक्ष चित्र प्रस्तुत नहीं करते हैं।	

a.	जहां तक यह 31 मार्च 2015 की स्थिति के अनुसार इंदिरा गांधी दिल्ली महिला तकनीकी विश्वविद्यालय की स्थिति के तुलन पत्र से संबंधित है; और	
b	जहां तक यह उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए अधिशेष के आय और व्यय खातों से संबंधित है।	



वार्षिक लेखे 2015-16

इन्दिरा गांधी दिल्ली प्रौद्योगिकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट, दिल्ली-110006

31 मार्च 2016 को समाप्त हुए वित्तीय वर्ष हेतु आईजीडीटीयूडब्ल्यू की वित्तीय लेखा पर चार्टर्ड एकाउंटेंट्स की रिपोर्ट

1. वित्तीय विवरणों पर रिपोर्ट

हमने दिनक 31 मार्च 2016 के लिए इन्दिरा गांधी दिल्ली टेक्निकल यूनिवर्सिटी फॉर वुमेन के संलग्न वित्तीय विवरणों, उस तिथि को समाप्त वर्ष के लिए आय तथा व्यय लेखा एवं उस तिथि को समाप्त वर्ष की प्राप्तियों व भुगतान लेखा, और इससे संबन्धित अनुसूचियों व महत्वपूर्ण लेखा नेतियों तथा अन्य विवरणात्मक जानकारी की लेखा परीक्षा की है।

2. वित्तीय विवरणों के लिए प्रबंधन का दायित्व

प्रबंधन इन वित्तीय विवरणों को तैयार करने के लिए जिम्मेदार है जो भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन/लेखा-परीक्षा मानकों/सिद्धांतों के अनुसार वित्तीय स्थिति, वित्तीय निष्पादन का सही और निष्पक्ष चित्र प्रस्तुत करते हैं। इस जिम्मेदारी में वित्तीय विवरणों की तैयारी और प्रस्तुति के लिए प्रासंगिक आंतरिक नियंत्रण के डिजाइन, कार्यान्वयन और रखरखाव शामिल हैं जो एक सही और निष्पक्ष चित्र प्रस्तुत करते हैं तथा धोखाधड़ी और/या त्रुटि के कारण हुए किसी भौतिक मिथ्या कथन से मुक्त हैं।

3. लेखा-परीक्षक का दायित्व

हमारा दायित्व हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर राय व्यक्त करना है। हमने अपनी लेखा-परीक्षा भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखा-परीक्षा मानकों के अनुसार की है। इन मानकों के लिए यह अपेक्षित है कि हम इस बारे में पूर्ण विश्वास प्राप्त करने के लिए लेखा-परीक्षा की योजना बनाएं और लेखा-परीक्षा करें कि क्या वित्तीय विवरण महत्वपूर्ण मिथ्या कथनों से मुक्त हैं। लेखा-परीक्षा में, परीक्षण के आधार पर, वित्तीय विवरणों में राशियों और प्रकटीकरण का समर्थन करने वाले साक्ष्यों की जांच करना शामिल होता है। लेखा-परीक्षा में उपयोग किए गए लेखांकन सिद्धांतों और प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण अनुमानों का आकलन करने के साथ-साथ वित्तीय विवरणों की समग्र प्रस्तुति का मूल्यांकन भी शामिल होता है। हमारा विश्वास है कि हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा हमारी राय के लिए एक उचित आधार प्रदान करती है।

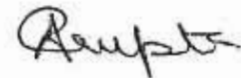
4. अग्रिम

हमारे अग्रिम में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी तथा हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार, वित्तीय विवरण, लेखा नीतियाँ और लेखों पर टिप्पणियों के साथ पढ़े जाने पर, एक सही और निष्पक्ष जानकारी देते हैं:

- (i) तुलन पत्र के मामले में, 31 मार्च 2016 की स्थिति के अनुसार विश्वविद्यालय के मामलों की स्थिति का, और
- (ii) आय और व्यय लेखा के मामले में, 31 मार्च 2016 को समाप्त वर्ष के लिए अधिशेष का।
- (iii) 31 मार्च 2016 को विश्वविद्यालय के नकद और बैंक शेष की प्राप्ति और भुगतान लेखा में

कृते एम.ए.एम. एंड एसोसिएट्स
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म पंजीकरण सं. 015680N

स्थान: नई दिल्ली
दिनांक: 1 अगस्त, 2016



अजय गुप्ता
भागीदार

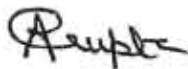
सदस्यता सं. 095390

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय
कर्मचारी भेट दिल्ली-110008
31 मार्च 2018 को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्तियाँ एवं भुगतान खाता

विवरण	अनुसूची	राशि (₹) 2018-18	राशि (₹) 2014-18
प्राप्तियाँ			
01.04.2018 को वार्षिक मकद और बैंक से	1	87,898,164.18	77,106,438.00
जीएसटीसीसी से प्राप्त अनुदान	2	179,890,000.00	179,700,000.00
सुनकरसहस्रता	3	87,484,100.00	87,471,791.00
प्राप्त भुगतान	4	28,819,887.00	8,293,038.00
अन्य प्राप्तियाँ	5	2,300,788.00	16,848,698.00
गवर्नर इंस्टिट्यूट प्राप्तियाँ	8	243,112.00	248,980.00
निवेश परिपक्व	7	88,200,000.00	113,978,808.00
वसुल किए गए कर्मचारियों के दिए गए अधिम	8	3,081,788.00	707,411.00
अन्य निधि प्राप्तियाँ	9	3,921,984.00	4,098,375.00
वर्तमान देनदारियाँ (प्राप्तियाँ)	10	38,206,618.00	21,164,703.00
वस्तु परिसंपत्तियाँ (प्राप्तियाँ)	11	28,083,282.00	63,324.00
निर्धारित निधियाँ (प्राप्तियाँ)	12	8,873,067.00	9,196,000.00
कुल (₹)		573,947,821.18	518,860,582.00
भुगतान			
स्वीपिंग व्यय	13	86,584,827.00	86,608,917.00
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय	14	38,423,088.00	44,860,747.00
अन्य व्यय	15	41,128,908.00	20,579,902.00
गवर्नर इंस्टिट्यूट भुगतान	16	984,318.00	454,384.00
अवकाश परिसंपत्तियों के खरीद	17	78,822,186.00	31,863,850.81
किए गए निवेश	18	122,289,118.00	208,300,000.00
अन्य निधि भुगतान	19	3,185,784.00	1,191,202.00
वस्तु देनदारियाँ (भुगतान)	21	21,345,287.00	17,468,918.00
स्थापना के अधिम भुगतान	20	3,868,014.00	768,510.00
वस्तु परिसंपत्तियाँ (भुगतान)	22	-	54,882.00
निर्धारित निधियाँ (भुगतान)	23	8,515,000.00	8,875,000.00
31.03.2018 को अधिम मकद और बैंक से	24	181,836,591.18	87,898,164.18
कुल (₹)		573,947,821.18	518,860,582.00

सेवांकन नीतियाँ और खातों के अभिन्न अंग वाले सेवा पर नोट्स, अनुसूची 48

कृती कम.र.एम बंड परसोसिफरुस
(चार्टर्ड अकडमिस्ट)
फर्म पंजीकरण सं.- 0158880N



अनव गुप्ता
(सामोकार)
कमस्यता संकना 095390


उप वल्ल अथलकारी


पंजीयक

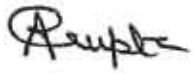
स्थान: नई दिल्ली
दिनांक: 1 अगस्त, 2018

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय
कस्तीरी नेट दिल्ली-110006
31 मार्च 2018 को समाप्त वर्ष के लिए आय एवं व्यय लेखा

विवरण	अनुसूची	2015-16	2014-15
आय			
अनुदान आय	25	175,431,228.00	150,848,861.00
शुल्क/सहस्रता	26	97,484,100.00	87,471,791.00
अर्जित ब्याज	27	20,432,837.00	11,160,823.00
अन्य आय	28	2,300,798.00	16,848,696.00
गर्ल्स होस्टल की आय	29	243,113.00	248,980.00
कुल (क)		296,892,044.00	266,579,153.00
व्यय			
स्थापना व्यय	30	85,884,827.00	86,808,917.00
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय	31	38,423,089.00	44,650,747.00
अन्य व्यय	32	41,123,302.00	20,689,197.00
गर्ल्स होस्टल व्यय	33	1,125,358.00	580,479.00
मूल्यह्रास	34	29,483,346.00	9,782,916.00
कुल (ख)		206,039,930.00	161,212,256.00
अधिशेष अर्थात् व्यय पर आय का आधिक्य (क-ख)		88,852,114.00	105,366,897.00

लेखांकन नीतियों और बार्ता के अभिन्न अंग बाने लेखा पर नोट्स, अनुसूची 49

कृते कम.ब.एम संड परसॉसिपट्स
(पार्टर अकाउंटेंट)
फर्म पंजीकरण सं.- 016980M



अक्षय गुप्ता
(साझेदार)
सहस्रता संख्या 098390


उप वित्त अधिकारी


पंजीक

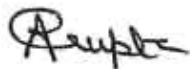
स्थान: नई दिल्ली
दिनांक: 1 अक्टूबर, 2016

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय
कस्तीरी गेट दिल्ली-110006
31 मार्च 2016 को तुल्य पत्र

देखावटियाँ	अनुसूची	31.03.2016 को तुल्य पत्र (₹)	31.03.2015 को तुल्य पत्र (₹)
कॉर्पस निधि	35		
पूँजीगत निधि	36	85,008,018.00	85,008,018.00
पूँजीगत परिसंपत्तियाँ निधि	37	114,683,720.81	90,638,621.81
व्यय कल्याण निधि	38	2,280,388.00	2,498,419.00
नर्सों इंस्ट्रुम कल्याण निधि	39	3,185,652.19	3,575,563.19
दिवस और अतिथेय	40	248,370,887.00	155,636,510.00
निर्धारित निधि	41	8,315,187.00	3,880,140.00
मूल्यवन्त आरक्षित निधियाँ	42	84,004,918.00	84,350,233.00
बाकू देखावटियाँ और प्रत्ययान	43	35,678,713.00	46,431,890.00
कुल		868,813,888.00	431,967,425.00
परिसंपत्तियाँ	अनुसूची	31.03.2016 को तुल्य पत्र (₹)	31.03.2015 को तुल्य पत्र (₹)
अचल परिसम्पत्तियाँ	34	208,210,175.81	129,687,980.81
निवेश	44	185,298,116.00	162,300,000.00
बाकू परिसंपत्तियाँ, व्यय और अतिथेय	45		
(क) बाकू परिसंपत्तियाँ			
नकद और बैंक बैलेंस		161,838,581.19	97,968,154.19
(ख) व्यय और अतिथेय		11,467,572.00	42,043,280.00
कुल		568,813,888.00	431,967,425.00

सेवांकन नीतियों और बाताओं के अतिरिक्त अन्य वाले सेवा पर नोट्स, अनुसूची 48

कृते धन.प.पत्र संख्या पञ्जीकरण
 (चार्टर्ड अकाउंटेंट)
 कर्न पंजीकरण सं.- 016880N



अनंद गुप्ता
 (सहोदर)
 सदस्यता संख्या 098390

स्थान: नई दिल्ली
 दिनांक: 1 अगस्त, 2016



उप वित्त अधिकारी



पंजीयक

अनुसूची 1	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
01.04.2015 को प्रारंभिक नकद और बैंक शेष		
01.04.2015 को रोकड़ शेष	2,973.00	7,377.00
01.04.2015 को स्टाफ को अग्रदाय	26,102.00	31,102.00
01.04.2015 को तुलन-पत्र		
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18498	54,087.00	224,745.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 15067	863,521.19	625,091.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18947	4,667,471.00	2,156,782.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18950	77,286,758.00	73,250,689.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18948	2,665,401.00	587,611.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18949	12,374,577.00	187,970.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18878	11,079.00	-
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18878	14,185.00	34,071.00
कुल	97,966,154.19	77,105,438.00

अनुसूची 2	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
प्राप्त अनुदान		
जीएनसीटीडी से प्राप्त अनुदान	170,600,000.00	179,700,000.00
	170,600,000.00	179,700,000.00
अनुसूची 3	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
शुल्क/सदस्यता		
शैक्षणिक शुल्क	90,490,600.00	81,865,791.00
छात्रावास प्रभार (शुल्क)	6,993,500.00	5,606,000.00
कुल	97,484,100.00	87,471,791.00
अनुसूची 4	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
प्राप्त ब्याज		
कर्मचारी कल्याण निधि के बचत खाते पर अर्जित ब्याज	88,259.00	21,701.00
अन्य बचत खातों पर अर्जित ब्याज	4,021,410.00	3,349,684.00
एफडीआर पर अर्जित ब्याज	16,411,427.00	2,121,763.00
पिछले वर्ष के आंकड़े	5,295,561.00	799,888.00
कुल	25,816,657.00	6,293,036.00

अनुसूची 5	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
अन्य प्राप्तियाँ		
लाइसेंस शुल्क	113,336.00	106,600.00
छात्र शुल्क	2,000.00	-
छात्रावास प्रवेश शुल्क	172,000.00	157,000.00
पुस्तकालय से आय	177,856.00	122,482.00
जेएसी से यूनिवर्सिटी शेयर	69,916.00	-
बिजली शुल्क की वसूली	-	10,266,272.00
जल प्रभारों की वसूली	-	3,806,753.00
किराया आय	60,000.00	30,000.00
ऑडिटोरियम शुल्क	-	200,000.00
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त शेष अनुदान	-	201,922.00
पंजीकरण सह परामर्श शुल्क	407,387.00	1,233,500.00
स्क्रेप आय	44,425.00	152,847.00
प्रवेश फार्म शुल्क से बिक्री	781,950.00	265,044.00
आवेदन फॉर्म शुल्क (एसोसिएट प्रोफेसर)	-	-
आवेदन फॉर्म शुल्क (प्रोफेसर)	-	-
ऑडिटोरियम बुकिंग	-	-
ग्रीष्मकालीन प्रशिक्षण कार्यक्रम से आय	-	97,218.00
संकाय विकास कार्यक्रम	-	-
आरटीआई शुल्क	3,912.00	1,060.00
निविदा शुल्क	-	22,000.00
प्रॉस्पेक्टस की बिक्री (आवेदन शुल्क)	467,984.00	-
स्क्रेप की बिक्री-सहायता अनुदान	-	-
प्रवेश से आय अर्जित	-	186,000.00
कुल	2,300,766.00	16,848,698.00
अनुसूची 6	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
गर्ल्स हॉस्टल की प्राप्तियाँ		
प्राप्त अतिथि शुल्क	103,400.00	110,140.00
प्राप्त जिम शुल्क	1,280.00	4,950.00
प्राप्त धुलाई शुल्क	6,220.00	14,940.00
छात्रावास जुर्माना	3,070.00	3,180.00
स्क्रेप की बिक्री	2,566.00	7,020.00
प्राप्त ब्याज	37,577.00	29,413.00
छात्रावास प्रवेश फॉर्म	89,000.00	79,337.00
कुल	243,113.00	248,980.00

अनुसूची 7	राशि (रु.) 2015-16	राशि (रु.) 2014-15
निवेश परिपक्व		
एफडीआर एस.बी. जैन	100,000.00	-
एफडीआर सं. 778067	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 778068	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 778069	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 778073	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 778076	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 778078	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 778079	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 778080	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 778081	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 778082	200,000.00	-
एफडीआर सं. 778087	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 777902	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 777903	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 777904	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 01980	-	10,275,805.00
एफडीआर सं. 18956	-	100,000.00
एफडीआर सं. 19049	-	1,475,000.00
एफडीआर सं. 19102	-	12,125,001.00
एफडीआर सं. 19158	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 19159	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 19160	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 19161	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 77896	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 77897	-	10,000,000.00
कुल	99,300,000.00	113,975,806.00
अनुसूची 8	राशि (रु.) 2015-16	राशि (रु.) 2014-15
वसूल किए गए कर्मचारियों को दिए गए अग्रिम		
अजय सिंघोली		
दिनेश गंडोत्रा- चिकित्सा अग्रिम	-	9,316.00
शोभा शर्मा - एलटीसी अग्रिम	-	31,333.00
मनोज कुमार - एलटीसी अग्रिम	-	22,240.00
अजय सिंघोली को अग्रिम	-	34,413.00

अनिल सिरोही को अग्रिम	70,361.00	-
डॉ. इला कुमार को अग्रिम	50,195.00	-
डॉ. ऋचा यादव को अग्रिम	19,500.00	-
अचला सिंह को अग्रिम	12,200.00	-
दिनेश गनोत्रा को अग्रिम	13,000.00	-
ए.के. माहपोत्रा को अग्रिम	216,659.00	-
अरिंदम चंद्र को अग्रिम	-	3,500.00
अरुण शर्मा को अग्रिम	270,106.00	-
धनंजय यादव को अग्रिम	35,000.00	-
अशोक कुमार खत्री को अग्रिम	299,000.00	-
जसदीप कौर धनोआ को अग्रिम	17,510.00	-
एजाज असलम लोधी को अग्रिम	5,000.00	-
महेंद्र प्रताप को अग्रिम	27,000.00	-
मनोज कुमार वर्मा को अग्रिम	26,360.00	-
मनोज सोनी को अग्रिम	31,558.00	-
छाया रविकांत को अग्रिम	386,786.00	90,929.00
दीप्ति छाबड़ा को अग्रिम	625.00	-
देवेंद्र कुमार तायल को अग्रिम	77,207.00	4,910.00
गीता कुमारी को अग्रिम	-	6,500.00
डी.एस. सेंगर (लाइब्रेरियन) को अग्रिम	5,000.00	9,900.00
कल्पना यादव को अग्रिम	10,000.00	-
के.सी. थॉमस को अग्रिम	120,082.00	8,818.00
कंचन शर्मा को अग्रिम	-	43,870.00
निधि गोयल को अग्रिम	148,500.00	-
मनप्रीत कौर को अग्रिम	24,000.00	4,000.00
मारिया जमाल को अग्रिम	-	12,393.00
मोनिका को अग्रिम	30,000.00	-
नाथीराम चौहान को अग्रिम	269,300.00	27,000.00
पंकज गुप्ता को अग्रिम	-	18,074.00
पंकज तोमर को अग्रिम	-	23,467.00
रमेश चंदर को अग्रिम	193,000.00	-
रानू गडी को अग्रिम	86,501.00	29,649.00
आर.के. सिंह को अग्रिम	150,000.00	7,988.00
शालिनी अरोड़ा को अग्रिम	107,500.00	77,000.00
एस.के. बंसल को अग्रिम	-	2,500.00
श्रवण कुमार को अग्रिम	59,310.00	-
शोभा शर्मा को अग्रिम	79,510.00	-
एस.आर.एन. रेड्डी को अग्रिम	94,000.00	56,940.00
विवेकानंद झा को अग्रिम	58,019.00	129,696.00
विस्वा भाटिया को अग्रिम	11,000.00	4,500.00
विवेक कुमार चावला को अग्रिम	13,000.00	48,475.00
विनीत कुमार साहू को अग्रिम	35,000.00	-
कुल	3,051,789.00	707,411.00

अनुसूची 9	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
अन्य निधि प्राप्तियाँ		
छात्रावास कल्याण निधि प्राप्तियाँ	1,060,500.00	957,000.00
छात्र कल्याण निधि प्राप्तियाँ	2,861,484.00	3,139,375.00
कुल	3,921,984.00	4,096,375.00
अनुसूची 10	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
चालू देनदारियाँ (प्राप्तियाँ)		
विक्रेताओं से बयाना राशि और प्रतिभूति		
ईएमडी आईजीआईटी		
वेतनों पर टी.डी.एस.	7,949,130.00	6,235,698.00
पेशेवरों पर टी.डी.एस.	373,405.00	400,785.00
कमीशन पर टी.डी.एस.	-	-
किराए पर टी.डी.एस.	75,000.00	150,000.00
डीजीएचएस	23,075.00	19,000.00
वैट	34,765.00	-
बीमा	5,950.00	6,990.00
कुल	38,206,619.00	21,164,703.00
अनुसूची 11	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
चालू परिसंपत्तियाँ (प्राप्तियाँ)		
डीजीएसडी, भारत सरकार को अग्रिम	25,833,282.00	-
किराए के लिए प्रतिभूति	250,000.00	
एफ.डी.आर पर प्राप्त ब्याज	-	-
टी.डी.एस. की कटौती पहले बैंक द्वारा की जाती थी	-	53,324.00
कुल	26,083,282.00	53,324.00
अनुसूची 12	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
निर्धारित निधियाँ (प्राप्तियाँ)		
इंटेल् हायर एजुकेशन प्रोजेक्ट	-	-
प्रो. एस.बी. जैन डोनेशन	-	-

बेसिक पे नोकिया प्रोजेक्ट	-	-
आईएसईए परियोजना	3,606,000.00	
आईआईटी	82,675.00	
एसएमडीपी परियोजना	150,000.00	
एनआईसीएसआई	5,132,543.00	
ह्यूमन सेंस - आईटीआरए प्रोजेक्ट	-	1,015,000.00
माई स्मार्ट फोन-एमईके 3	1,839.00	4,680,000.00
डीएसटी-एनसीआर	-	3,500,000.00
कुल	8,973,057.00	9,195,000.00
अनुसूची 13	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
स्थापना व्यय (वेतन)		
वेतन गैर शिक्षण स्टाफ	31,107,528.00	30,356,413.00
वेतन गैर शिक्षण स्टाफ (अनुबंधकर्ता)	3,610,548.00	3,752,475.00
वेतन शिक्षण स्टाफ (अनुबंधकर्ता)	3,264,963.00	5,261,550.00
वेतन शिक्षण स्टाफ	57,858,080.00	46,238,479.00
दैनिक वेतन भोगी स्टाफ का वेतन	43,708.00	
कुल	95,884,827.00	85,608,917.00
अनुसूची 14	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय		
बिजली व्यय	12,475,983.00	18,006,870.00
विविध व्यय	2,132,581.00	2,195,040.00
टेलीफोन व्यय	580,160.00	490,704.00
जल व्यय	2,289,720.00	6,645,840.00
विज्ञापन और प्रचार व्यय	353,754.00	973,436.00
स्टाफ व्यय के लिए परिवहन	16,800.00	343.00
कूरियर और डाक व्यय	47,681.00	46,254.00
औषधालय (मेडिसिन/सर्जिकल आइटम) व्यय	14,948.00	15,000.00
उपहार/स्मृति चिह्न आदि व्यय	-	-
आतिथ्य/जलपान (बैठक) व्यय	247,992.00	534,714.00
प्रतिभूति जमा क्वालिटी कैटर्स	-	-
प्रतिभूति जमा क्वालिटी कैटर्स	-	-
प्रतिभूति जमा कार्तिकेय एंटरप्राइज	-	-
प्रतिभूति विभा प्रैस प्राइवेट लिमिटेड	-	-
कॉर्पोरेट इन्फोटेक प्राइवेट लिमिटेड से प्रतिभूति	-	83,040.00
प्रतिभूति जमा एमएस रौनक	-	-

एसीएमई एक्सीलेंट मैनेजमेंट प्राइवेट लिमिटेड	-	500,000.00
प्रतिभूति जमा-मार्स एडपाल इंस्ट्रुमेंट आईजीआईटी	-	-
निष्पादन गारंटी- विनीटिक पेरी-आईजीआईटी	-	-
निष्पादन गारंटी- सिलिकॉन एली. आईजीआईटी	-	-
ईएमडी कामधेनु निविदा	-	-
अन्य देनदारियाँ		
आकाश तायल जीजीएसआईपीयू	-	242,406.00
विविध प्राप्तियाँ ईसीएस/आरटीजीएस/एनईएफटी-आईजीआईटी	417,896.00	-
अशोधित चेक	-	-
बी. टेक और एमसीए प्रैक्टिकल परीक्षा आयोजित करना	-	-
जीएसआईपीयू बी. टेक प्रैक्टिकल परीक्षा से प्राप्त परीक्षा शुल्क	-	-
वसूली अग्रिम जितेंदर	-	-
एलुमनी एसोसिएशन फंड- एम.टेक और बी.टेक	-	-
विभा-जीजीएसआईपीयू	-	121,880.00
एन.आर. चौहान-जीजीएसआईपीयू	-	300,000.00
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त	514,382.00	141,887.00
प्रायोजन सीबैंक- आईजीआईटी	-	-
जीजीएसआईपीयू- (छाया आर.कांत) प्रैक. परीक्षा मई-जून 2013	-	-
अनुदान -इको क्लब दिल्ली-सरकार रानू गडी	-	-
वर्कशॉप डाइटी-रजनी जिंदल	-	154,000.00
विभिन्न संगठनों से प्राप्त छात्रवृत्ति	54,640.00	56,400.00
डीएलएफ से छात्रवृत्ति	1,240,000.00	440,000.00
पुराने चेक	659,505.00	79,658.00
इन्क्यूबेशन सेंटर से अनुदान	15,000,000.00	-
विकास अनुदान	-	80,000.00
एनआईटीटीआर कार्यशाला	15,027.00	-
नोकिया प्रोजेक्ट फंड- मेक 2	-	-
इंटर रिलीज प्रोजेक्ट	200,000.00	-
छात्रावास कल्याण निधि	-	-
छात्रवृत्ति निधि -एससी/एसटी/ओबीसी (डीडब्ल्यूओ पटना)	-	-
वजीफा निधि मधुबनी (डीडब्ल्यूओ मधुबनी)	-	-
छात्रवृत्ति निधि -(सृष्टि-पटना)	-	-
छात्रवृत्ति निधि -सबिता (डीडब्ल्यूओ जम्मू)	-	-
छात्रवृत्ति कोष - कुमारी प्रिया	-	-
शैक्षिक सहायक सम्मानित (जे एंड के - एलएचडीसी- लेह)	-	-
कमिन्स	74,970.00	74,991.00
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त परीक्षा शुल्क	103,081.00	44,230.00
2013-2014 के लिए जीजीएसआईपीयू से प्राप्त निपटान राशि	-	505,000.00
छात्रों से प्रतिभूतियाँ	-	
प्रतिभूति जमा - छात्रावास	775,000.00	530,000.00
प्रतिभूति जमा- बी. टेक	1,480,000.00	1,500,000.00
प्रतिभूति जमा -एमसीए	315,000.00	285,000.00
प्रतिभूति जमा - मैस	648,000.00	474,000.00

प्रतिभूति जमा - एम.टेक	810,000.00	1,085,000.00
प्रतिभूति जमा - बी.आर्क	200,000.00	-
प्रतिभूति जमा - पीएच.डी	165,000.00	110,000.00
प्रतिभूति जमा 2008-09	-	-
प्रतिभूति जमा 2009-10	-	-
प्रतिभूति जमा 2010-11	-	-
प्रतिभूति जमा 2011-12	-	-
प्रतिभूति जमा 2012-13	-	-
ग्रीष्मकालीन प्रशिक्षण कार्यक्रम	19,500.00	482,730.00
तेल एवं प्राकृतिक गैस निगम	-	-
शुल्क एवं कर	-	-
सीपीएफ	4,801,920.00	4,778,620.00
जीपीएफ	1,681,111.00	1,795,340.00
एनपीएस	149,246.00	90,822.00
जीपीएफ अग्रिम	-	25,000.00
ठेकेदारों पर टी.डी.एस.	421,016.00	372,226.00
बीमा व्यय	7,138.00	7,705.00
समाचार पत्र और पत्रिका व्यय	64,674.00	65,725.00
कार्यालय स्टेशनरी व्यय	426,606.00	461,057.00
कार्यालय स्टोर व्यय	296,018.00	96,796.00
अनुबंध कर्मचारियों के आउटसोर्सिंग व्यय	2,933,470.00	816,887.00
उपयोग के लिए पेंटी उपकरण/वस्तु व्यय	-	-
पेट्रोल और ईंधन व्यय	93,902.00	73,483.00
मुद्रण शुल्क (पाठ्यपुस्तक और पुस्तिका-कार्यालय)	29,755.00	2,179.00
प्रकाशन और मुद्रण व्यय (कार्यालय मैनुअल/विज़िटिंग कार्ड)	-	-
मरम्मत और रखरखाव व्यय (कार्यालय उपकरण)	63,272.00	96,759.00
मरम्मत और रखरखाव व्यय (मशीनरी और उपकरण)	-	300,576.00
मरम्मत और रखरखाव व्यय (वाहन)	17,850.00	3,906.00
रबर स्टैम्प, नेम प्लेट और बोर्ड/बैनर व्यय	322,792.00	456,989.00
स्वच्छता व्यय	4,890,522.00	3,219,606.00
सुरक्षा व्यय	10,526,407.00	9,934,871.00
टीए-डीटीई व्यय	5,267.00	65,592.00
टीए-एफटीई व्यय	-	-
प्रशिक्षण कार्यक्रम व्यय (कर्मचारी)	256,060.00	-
वाहन भाड़े पर व्यय	329,747.06	140,415.00
	कुल	38,423,099.00
		44,650,747.00
	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अनुसूची 15	2015-16	2014-15
अन्य व्यय		
शैक्षणिक व्यय	4,305,314.00	3,707,735.00
बुक बैंक और पुस्तकालय व्यय	36,026.00	49,334.00
शिक्षण सुविधाएँ	1,394,055.00	1,299,898.00
परीक्षा व्यय	1,897,270.00	2,106,436.00

आईटी अवसंरचना व्यय	3,463,460.00	2,919,335.00
मशीनरी और उपकरण व्यय	93,420.00	58,600.00
अन्य शुल्क	10,875,430.00	2,567,203.00
मरम्मत और रखरखाव भवन	18,943,780.00	7,593,881.00
भंडार और सामग्री व्यय	114,547.00	277,480.00
कुल	41,123,302.00	20,579,902.00
अनुसूची 16	राशि (रु.) 2015-16	राशि (रु.) 2014-15
गर्ल्स हॉस्टल भुगतान		
प्रवेश विवरणिका व्यय	44,775.00	49,875.00
अलमारी शिफ्ट	-	-
एएमसी प्योरीफायर	-	-
बैंक और अन्य शुल्क	422.00	1,014.00
बिसलेरी की बोतलें	9,460.00	15,020.00
छात्रावास पुस्तकालय की पुस्तकें	-	-
केबल बिल व्यय	6,720.00	10,800.00
कार्टेज व्यय	530.00	-
कैटरिंग फेयरवेल व्यय	-	50,000.00
सीएफएल ट्यूब	-	-
मुख्य वार्डन मानदेय	32,417.00	-
मुख्य वार्डन टेलीफोन बिल	-	4,374.00
परिवहन वार्डन व अन्य	1,075.00	3,187.00
दिवाली व्यय	-	27,890.00
बेड स्प्रीड	-	5,030.00
कार बीमा	8,689.00	10,470.00
स्टाफ कल्याण व्यय	-	13,809.00
कार पूजा	-	800.00
एक्वागार्ड नोजल	-	2,670.00
इस्टबिन खरीद	-	-
फोम फर्नीचर	-	-
त्योहार और पार्टी समारोह व्यय	191,178.00	54,009.00
उद्यान उपकरणों की मरम्मत	11,780.00	-
गर्ल्स हॉस्टल की कुर्सियों की मरम्मत	-	-

गर्ल्स हॉस्टल चिकित्सा उपचार	11,299.00	2,504.00
गर्ल्स हॉस्टल समाचार पत्र व्यय	16,505.00	11,229.00
गर्ल्स हॉस्टल अतिथि कक्षा व्यय	-	14,410.00
एचडीडी (500 जीबी)	-	4,650.00
इंटरनेट राउटर और केबल	30,200.00	13,000.00
इंडक्शन कुकर	-	4,950.00
विविध खरीद और व्यय	320,275.00	26,792.00
टेलीफोन व्यय	11,742.00	7,827.00
मरम्मत और रखरखाव व्यय	5,070.00	20,940.00
कंट आरओ सिस्टम और एएमसी	87,881.00	13,200.00
पौधों के गमले	-	5,160.00
प्राप्तियों और अन्य पुस्तकों की प्रिंटिंग	9,267.00	-
मेज एवं अन्य उपकरणों की मरम्मत	93,647.00	47,940.00
रोशनलाल माली	1,000.00	-
सरस्वती मूर्ति व्यय	-	-
बीज और फूल के बर्तन	-	18,764.00
सोफे की मरम्मत	-	-
स्पोर्ट्स आइटम	60,384.00	2,867.00
छात्रावास के लिए टिकट	-	750.00
शौचालय सीट और नल कनेक्शन की मरम्मत	-	480.00
वी.सी. यात्रा व्यय	-	-
पम्प स्थापना	-	9,973.00
कुल	954,316.00	454,384.00
अनुसूची 17	राशि (₹.)	राशि (₹.)
	2015-16	2014-15
अचल परिसंपत्तियों की खरीद		
निर्माण/नवीकरण (प्रयोगशाला/डब्ल्यूएस/ईटीसी)	22,552,968.00	9,455,902.00
नवीनीकरण एडमिन ब्लॉक (सिविल और बिजली)	-	5,897,046.00
सभी ब्लॉकों का नवीनीकरण (ऑडिट/हॉल आदि)	-	-
प्रिंटर	-	-
फर्नीचर (लैब/पुस्तकालय/कक्षा कक्षा)	5,171,827.00	7,117,345.00
कंप्यूटर और सॉफ्टवेयर	25,833,282.00	-
फर्नीचर (कार्यालय)	-	-

मशीनरी और उपकरण (लैब्स./डब्ल्यूएस/कक्षा)	19,340,145.00	3,401,447.00
मशीनरी और उपकरण (कार्यालय)	692,272.00	1,481,600.00
पुस्तकालय की पुस्तकें	4,372,903.00	3,778,635.00
वाहन	-	219,906.00
गर्ल्स हॉस्टल अचल परिसंपत्तियाँ	558,798.00	512,069.81
कुल	78,522,195.00	31,863,950.81
	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अनुसूची 18	2015-16	2014-15
किए गए निवेश		
न्यू एफ.डी.आर.एस. बी जैन	105,493.00	-
बाबुजी झा और फूल देवी छात्रवृत्ति	400,000.00	-
एफडीआर सं. 19426	5,154,165.00	-
एफडीआर सं. 3482317734	1,154,460.00	-
एफडीआर सं. 3482317553	9,900,000.00	
एफडीआर सं. 211404000000101	100,000,000.00	-
एफडीआर सं. 777902	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 777903	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 777904	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 777900	930,833.00	10,000,000.00
एफडीआर सं. 777901	930,833.00	10,000,000.00
एफडीआर सं. 777908	930,833.00	10,000,000.00
एफडीआर सं. 778067	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778068	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778069	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778071	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778073	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778076	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778078	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778080	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778081	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778087	-	9,900,000.00

एफडीआर सं. 778088	-	200,000.00
एफडीआर सं. 77896	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 77897	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 77898	930,833.00	10,000,000.00
एफडीआर सं. 19275	930,833.00	10,000,000.00
एफडीआर	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 77899	930,833.00	10,000,000.00
कुल	122,299,116.00	209,300,000.00
अनुसूची 19	राशि (₹.)	राशि (₹.)
	2015-16	2014-15
अन्य निधियों का भुगतान		
छात्र कल्याण निधि भुगतान	3,185,794.00	1,191,202.00
छात्रावास कल्याण निधि भुगतान	-	-
कुल	3,185,794.00	1,191,202.00
अनुसूची 20	राशि (₹.)	राशि (₹.)
	2015-16	2014-15
अन्य निधियों का भुगतान		
अनिल सिरोही को अग्रिम	108,000.00	13,000.00
डॉ. इला कुमार को अग्रिम	172,095.00	-
डॉ. ऋचा यादव को अग्रिम	42,250.00	-
अचला सिंह को अग्रिम	16,641.00	-
भाव्या को अग्रिम	18,000.00	-
दीप्ति जायसवाल को अग्रिम	29,500.00	-
आकाश तायल को अग्रिम	-	8,000.00
अखिलेश अरोड़ा को अग्रिम	-	-
ए.के. महापात्रा को अग्रिम	261,655.00	10,000.00
अरिंदम चंद्र को अग्रिम	-	-
अरुण शर्मा को अग्रिम	168,491.00	193,900.00
अशोक कुमार खत्री को अग्रिम	299,000.00	-
चरणजीत कपूर को अग्रिम	-	-
छाया रवि कांत को अग्रिम	581,570.00	180,000.00
चित्रा शर्मा को अग्रिम	-	-
दीप्ति छाबड़ा को अग्रिम	20,625.00	16,500.00
देवेंद्र कुमार तायल को अग्रिम	343,150.00	-
धनंजय यादव को अग्रिम	35,000.00	-
दिनेश गनोत्रा को अग्रिम	30,200.00	-
डॉ. जसदीप कुमार धनोआ को अग्रिम	22,510.00	-
डीएस सेंगर (पुस्तकालयाध्यक्ष) को अग्रिम	5,000.00	-

एजाज असलम लोधी को अग्रिम	5,000.00	-
कल्पना यादव को अग्रिम	10,000.00	-
गीता कुमारी को अग्रिम	-	-
कल्पना यादव को अग्रिम	-	-
कंचन शर्मा को अग्रिम	-	51,000.00
के.सी. थॉमस को अग्रिम	31,000.00	113,900.00
महेंद्र प्रताप सिंह को अग्रिम	26,000.00	2,000.00
मनोज कुमार वर्मा को अग्रिम	38,360.00	-
मनोज सोनी को अग्रिम	65,150.00	-
मनप्रीत कौर को अग्रिम	26,000.00	-
मारिया जमाल को अग्रिम	-	-
मोनिका को अग्रिम (सहायक प्रोफेसर)	30,000.00	16,000.00
नाथीराम चौहान को अग्रिम	399,357.00	-
निधि गोयल को अग्रिम	148,500.00	-
नज्मे जेहरा नकवी को अग्रिम	9,000.00	-
पंकज तोमर को अग्रिम	22,300.00	-
पूजा मंजुला को अग्रिम	-	-
रजनी जिंदल को अग्रिम	-	-
रमेश चंद्र को अग्रिम	193,000.00	-
रेणु गाडी को अग्रिम	101,492.00	149.00
आर.के. सिंह को अग्रिम	155,000.00	5,000.00
शालिनी अरोड़ा को अग्रिम	107,500.00	-
श्रवण कुमार को अग्रिम	160,400.00	-
शोभा शर्मा को अग्रिम	69,100.00	-
एस.के. बंसल को अग्रिम	-	-
एस.आर.एन. रेड्डी को अग्रिम	70,165.00	54,000.00
वंदना निरंजन को अग्रिम	-	-
वीस्पा भाटिया को अग्रिम	19,000.00	-
विनीत कुमार साहू को अग्रिम	-	35,000.00
विवेकानंद झा को अग्रिम	3.00	58,061.00
विवेक कुमार चावला को अग्रिम	15,000.00	-
विभा को अग्रिम	-	-
	कुल	3,855,014.00
		756,510.00

अनुसूची 21	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
चालू देयताएं (भुगतान)		
अन्य देयताएँ		
आकाश तयाल जीजीएसआईपीयू	-	240,330.00
जीजीएसआईपी विश्वविद्यालय द्वारका	187,506.00	141,887.00
विभा-जीजीएसआईपीयू	-	121,880.00
एन.आर. चौहान-जीजीएसआईपीयू	-	300,000.00
जीजीएसआईपीयू परीक्षा 2015	247,235.00	
विविध प्राप्तियाँ ईसीएस/आरटीजीएस/एनईएफटी-आईजीआईटी	198,588.00	
इंटर रिलीज परियोजना	200,000.00	
जीजीएसआईपी-(छाया आर. कांत) प्रैक्टिकल परीक्षा मई-जून 2013	-	163,122.00
ग्रॉट-इको क्लब दिल्ली सरकार रानू गडी	-	20,000.00
वर्कशॉप डाइटी-रजनी जिंदल	-	100,000.00
विभिन्न संगठनों से प्राप्त छात्रवृत्ति	54,640.00	56,400.00
डीएलएफ से स्कॉलरशिप	440,000.00	280,000.00
पुराने चेक	363,401.00	30,083.00
विकास अनुदान	-	80,000.00
नोकिया प्रोजेक्ट फंड - मेक2	-	-
एलुमनी एसोसिएशन फंड- एम.टेक और बी.टेक	-	-
छात्रावास कल्याण निधि	-	-
छात्रवृत्ति निधि -एससी/एसटी/ओबीसी (डीडब्ल्यूओ पटना)	-	-
वजीफा निधि मधुबनी (डीडब्ल्यूओ मधुबनी)	-	-
छात्रवृत्ति निधि -(सृष्टि-पटना)	-	-
छात्रवृत्ति निधि -सबिता (डीडब्ल्यूओ जम्मू)	-	-
इंटेल् आईओटी परियोजना	132,958.00	
छात्रवृत्ति निधि - कुमारी प्रिया	-	-
शैक्षिक सहायक सम्मानित (जे एंड के - एलएचडीसी-लेह)	-	-
छात्रों से प्रतिभूतियाँ	-	
प्रतिभूति जमा - छात्रावास	30,000.00	170,000.00
प्रतिभूति जमा - बी.टेक	2,610,000.00	80,000.00
प्रतिभूति जमा - मेस	16,000.00	158,000.00
प्रतिभूति जमा - एमसीए	280,000.00	
प्रतिभूति जमा - एम.टेक	532,000.00	340,000.00
प्रतिभूति जमा - पीएच.डी.	165,000.00	5,000.00

प्रतिभूति जमा 2008-09	-	815,000.00
प्रतिभूति जमा 2010-11	-	-
प्रतिभूति जमा 2011-12	-	-
प्रतिभूति जमा 2012-13	-	-
ठेकेदारों से प्रतिभूति जमा	373,321.00	
ग्रीष्मकालीन प्रशिक्षण कार्यक्रम	-	482,730.00
शुल्क और कर	-	
सीपीएफ	4,801,920.00	4,778,620.00
जीपीएफ	1,681,111.00	1,795,340.00
एनपीएस	149,246.00	90,822.00
जीपीएफ अग्रिम		25,000.00
ठेकेदारों पर टी.डी.एस.	421,016.00	372,226.00
वेतनों पर टी.डी.एस.	7,949,130.00	6,235,698.00
पेशेवरों पर टी.डी.एस.	373,405.00	400,785.00
वैट	34,765.00	-
किराए पर टी.डी.एस.	75,000.00	150,000.00
डीजीएचएस	23,075.00	19,000.00
बीमा	5,950.00	6,990.00
कुल	21,345,267.00	17,458,913.00
अनुसूची 22	राशि (₹.)	राशि (₹.)
	2015-16	2014-15
चालू परिसंपत्तियाँ (भुगतान)		
किराए के लिए प्रतिभूति	-	-
टी.डी.एस. प्राप्य	-	54,882.00
कुल	-	54,882.00
अनुसूची 23	राशि (₹.)	राशि (₹.)
	2015-16	2014-15
निर्धारित निधियाँ (भुगतान)		
एसएमडीपी परियोजना	150,000.00	-
आईएसईए परियोजना	3,606,000.00	-

नोकिया परियोजना निधि	422,000.00	120,000.00
ह्यूमन सेंस - आईटीआरए परियोजना	-	1,015,000.00
माई स्मार्ट फोन-एमईके 3	2,340,000.00	2,340,000.00
डीएसटी-एएनसीआर	-	3,500,000.00
कुल	6,518,000.00	6,975,000.00
अनुसूची 24	राशि (₹.)	राशि (₹.)
	2015-16	2014-15
31.03.2016 को अंतिम नकद और बैंक शेष		
31.03.2016 को रोकड़ शेष	3,606.00	2,973.00
31.03.2016 को स्टाफ को अग्रदाय	26,102.00	26,102.00
31.03.2016 को बैंक बैलेंस		
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18498	60,696.00	54,087.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 15067	653,387.19	863,521.19
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18947	6,003,857.00	4,667,471.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18950	140,354,275.00	77,286,758.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18948	4,679,401.00	2,665,401.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18949	10,039,805.00	12,374,577.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 19033	3,739.00	14,185.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18878	11,723.00	11,079.00
कुल	161,836,591.19	97,966,154.19

अनुसूची 25	राशि (₹.)	राशि (₹.)
	2015-16	2014-15
अनुदान आय		
जीएनसीटीडी से प्राप्त अनुदान	175,431,228.00	150,848,861.00
कुल	175,431,228.00	150,848,861.00

अनुसूची 26	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
शुल्क/सदस्यता		
शैक्षणिक शुल्क	90,490,600.00	81,865,791.00
छात्रावास प्रभार (शुल्क)	6,993,500.00	5,606,000.00
कुल	97,484,100.00	87,471,791.00

अनुसूची 27	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
अर्जित ब्याज		
अन्य बचत खाते पर अर्जित ब्याज	4,021,410.00	3,349,684.00
एफडी पर अर्जित ब्याज	16,411,427.00	2,121,763.00
जोड़े: वर्ष के दौरान उपाजित	-	5,689,376.00
कुल	20,432,837.00	11,160,823.00

अनुसूची 28	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
अन्य आय		
लाइसेंस शुल्क	113,336.00	106,600.00
छात्र शुल्क	2,000.00	-
छात्रावास प्रवेश शुल्क	172,000.00	157,000.00
पुस्तकालय से आय	177,856.00	122,482.00
बिजली शुल्क की वसूली	-	10,266,272.00
जल शुल्क की वसूली	-	3,806,753.00
किराया आय	60,000.00	30,000.00
ऑडिटोरियम शुल्क	-	200,000.00
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त शेष अनुदान	-	201,922.00
पंजीकरण सह परामर्श शुल्क	407,387.00	1,233,500.00
स्क्रेप की बिक्री	44,425.00	152,847.00
प्रवेश फार्म शुल्क से बिक्री	781,950.00	265,044.00
आवेदन फॉर्म शुल्क (एसोसिएट प्रोफेसर)	-	-
आवेदन फॉर्म शुल्क (प्रोफेसर)	-	-
ऑडिटोरियम बुकिंग	-	-
संकाय विकास कार्यक्रम	-	-
ग्रीष्मकालीन प्रशिक्षण कार्यक्रम से आय	-	97,218.00
आरटीआई शुल्क	3,912.00	1,060.00
निविदा शुल्क	-	22,000.00
यूनिवर्सिटी शेयर	69,916.00	-
प्रॉस्पेक्टस की बिक्री (आवेदन शुल्क)	467,984.00	-
परिणाम का सत्यापन	-	-
प्रवेश से आय अर्जित	-	186,000.00
कुल	2,300,766.00	16,848,698.00

अनुसूची 29	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
गर्ल्स हॉस्टल की आय		
प्राप्त अतिथि शुल्क	103,400.00	110,140.00
प्राप्त जिम शुल्क	1,280.00	4,950.00
प्राप्त धुलाई शुल्क	6,220.00	14,940.00
छात्रावास जुर्माना	3,070.00	3,180.00
स्क्रेप की बिक्री	2,566.00	7,020.00
प्राप्त ब्याज	37,577.00	29,413.00
छात्रावास प्रवेश फॉर्म	89,000.00	79,337.00
कुल	243,113.00	248,980.00

अनुसूची 30	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
स्थापना व्यय (वेतन)		
वेतन गैर शिक्षण स्टाफ	31,107,528.00	30,356,413.00
वेतन गैर शिक्षण स्टाफ (अनुबंधकर्ता)	3,610,548.00	3,752,475.00
वेतन शिक्षण स्टाफ (अनुबंधकर्ता)	3,264,963.00	5,261,550.00
वेतन शिक्षण स्टाफ	57,858,080.00	46,238,479.00
दैनिक वेतनभोगी स्टाफ का वेतन	43,708.00	-
कुल	95,884,827.00	85,608,917.00

अनुसूची 31	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय		
बिजली व्यय	12,475,983.00	18,006,870.00
विविध व्यय	2,132,581.00	2,195,040.00
टेलीफोन व्यय	580,160.00	490,704.00
जल व्यय	2,289,720.00	6,645,840.00
विज्ञापन और प्रचार व्यय	353,754.00	973,436.00
कर्मचारी व्यय के लिए परिवहन	16,800.00	343.00
कोरियर एवं डाक व्यय	47,681.00	46,254.00
औषधालय (मेडिसिन/सर्जिकल आइटम) व्यय	14,948.00	15,000.00
उपहार / मोमेन्टोस आदि व्यय	-	-
आतिथ्य / जलपान (बैठक) व्यय	247,992.00	534,714.00
बीमा व्यय	7,138.00	7,705.00
न्यूजपेपर और मैगजीन व्यय	64,674.00	65,725.00
कार्यालय स्टेशनरी व्यय	426,606.00	461,057.00
कार्यालय स्टोर व्यय	296,018.00	96,796.00
अनुबंध कर्मचारियों का आउटसोर्सिंग व्यय	2,933,470.00	816,887.00
उपयोग के लिए पेट्री उपकरण/आइटम व्यय	-	-

पेट्रोल और ईंधन व्यय	93,902.00	73,483.00
मुद्रण शुल्क (पाठ्यपुस्तक और हैंडबुक-कार्यालय)	29,755.00	2,179.00
प्रकाशन और मुद्रण व्यय (कार्यालय मैनुअल/विज़िटिंग कार्ड)	-	-
मरम्मत और रखरखाव व्यय (कार्यालय उपकरण)	63,272.00	96,759.00
मरम्मत और रखरखाव व्यय (मशीनरी और उपकरण)	-	300,576.00
मरम्मत और रखरखाव व्यय (वाहन)	17,850.00	3,906.00
रबर स्टैम्प, नेम प्लेट और बोर्ड/बैनर व्यय	322,792.00	456,989.00
स्वच्छता व्यय	4,890,522.00	3,219,606.00
प्रतिभूति व्यय	10,526,407.00	9,934,871.00
टीए-डीटीई व्यय	5,267.00	65,592.00
टीए-एफटीई व्यय	-	-
प्रशिक्षण कार्यक्रम व्यय (स्टाफ)	256,060.00	-
वाहन भाड़े पर व्यय	329,747.00	140,415.00
कुल	38,423,099.00	44,650,747.00

अनुसूची 32	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
अन्य व्यय		
शैक्षणिक व्यय	4,305,314.00	3,707,735.00
बुक बैंक और लाइब्रेरी व्यय	36,026.00	49,334.00
शैक्षिक सुविधाएँ	1,394,055.00	1,299,898.00
परीक्षा व्यय	1,897,270.00	2,106,436.00
आईटी अवसंरचना व्यय	3,463,460.00	2,928,630.00
मशीनरी और उपकरण व्यय	93,420.00	58,600.00
अन्य शुल्क	10,875,430.00	2,567,203.00
मरम्मत और रखरखाव भवन	18,943,780.00	7,593,881.00
भंडार और सामग्री व्यय	114,547.00	277,480.00
कुल	41,123,302.00	20,589,197.00

अनुसूची 33	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
गर्ल्स हॉस्टल व्यय		
प्रवेश विवरणिका व्यय	44,775.00	49,875.00
अलमारी शिफ्ट	-	-
एएमसी प्योरीफायर	-	-
बैंक और अन्य शुल्क	422.00	1,014.00
बिसलेरी की बोतल	9,460.00	15,020.00
छात्रावास पुस्तकालय की पुस्तकें	-	-
केबल बिल व्यय	6,720.00	10,800.00

कार्टेज व्यय	530.00	-
कैटरिंग फेयरवेल व्यय	-	50,000.00
सीएफएल ट्यूब	-	-
मुख्य वार्डन मानदेय	32,417.00	-
मुख्य वार्डन टेलीफोन बिल	-	4,374.00
परिवहन वार्डन व अन्य	1,075.00	3,187.00
दिवाली व्यय	-	27,890.00
चादर	-	5,030.00
कार बीमा	8,689.00	10,470.00
स्टाफ कल्याण व्यय	-	13,809.00
कार पूजा	-	800.00
एक्वागार्ड नोजल	-	2,670.00
कूड़ेदान की खरीदारी	-	-
फोम फर्नीचर	-	-
त्योहार और पार्टी समारोह व्यय	191,178.00	54,009.00
उद्यान-उपकरण की मरम्मत	11,780.00	-
गर्ल्स हॉस्टल की कुर्सियों की मरम्मत	-	-
गर्ल्स हॉस्टल चिकित्सा उपचार	11,299.00	2,504.00
गर्ल्स हॉस्टल समाचार पत्र व्यय	16,505.00	11,229.00
गर्ल्स हॉस्टल फिक्स्ड एसेट्स पर मूल्यह्रास	171,040.00	126,095.00
गर्ल्स हॉस्टल गेस्ट रूम व्यय	-	14,410.00
एचडीडी (500 जीबी)	-	4,650.00
इंटरनेट राउटर और केबल	30,200.00	13,000.00
इंडक्शन कुकर	-	4,950.00
केंट आरओ सिस्टम एएमसी	87,881.00	13,200.00
विविध खरीद और व्यय	320,275.00	26,792.00
टेलीफोन व्यय	11,742.00	7,827.00
मरम्मत और रखरखाव	5,070.00	20,940.00
पौधों के बर्तन	-	5,160.00
प्राप्तियों और अन्य पुस्तकों की प्रिंटिंग	9,267.00	-
टेबल और अन्य उपकरणों की मरम्मत	93,647.00	47,940.00
रोशनलाल माली	1,000.00	-
सरस्वती मूर्ति व्यय	-	-
बीज और फूलदान	-	18,764.00
सोफे की मरम्मत	-	-
स्पोर्ट्स आइटम	60,384.00	2,867.00
छात्रावास के लिए स्टाम्प	-	750.00
शौचालय सीट और नल कनेक्शन की मरम्मत	-	480.00
वी.सी. यात्रा व्यय	-	-
वाटर पंप स्थापना	-	9,973.00
कुल	1,125,356.00	580,479.00

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय

अनुसूची-34

अचल परिसरपत्तियों और मूल्यहास की अनुसूची

क्र.सं.	विवरण	दर	सकल ब्लॉक		180 दिनों के बाद को अंतिम शेष के रूप में	वर्ष के दौरान मूल्यहास			मूल्यहासित मूल्य	मूल्यहासित मूल्य	
			1.4.2015 के अनुसार प्रारंभिक शेष	180 दिनों तक वृद्धि		180 दिनों के बाद अतिरिक्त	31.03.2016 को अंतिम शेष के रूप में	31.03.2015 तक			वर्ष के लिए मूल्यहास
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	भवन (बीजहॉल सुधार)										
	निर्माण/नवीकरण (प्रयोगशाला/डब्ल्यूएस/ईटीसी)	10%	17016058.00	9571700.00	12981288.00	39569026.00	1861561.00	3121683.00	4983244.00	34585782.00	15154497.00
	नवीनीकरण एडमिन ब्लॉक (सिबिल और बिजली)	10%	12032845.00	0.00	0.00	12032845.00	1413420.00	1061943.00	2475363.00	9557482.00	10619425.00
	सभी ब्लॉकों का नवीनीकरण (ऑडिटहॉल आदि)	10%	11097200.00	0.00	0.00	11097200.00	9375606.00	172159.00	9547765.00	1549435.00	1721594.00
2	फर्नीचर और जुड़नार										
	फर्नीचर (प्रयोगशाला/कक्षा/पुस्तकालय)	10%	7617151.00	0.00	5171827.00	12788978.00	428339.00	977473.00	1405812.00	11383166.00	7188812.00
	फर्नीचर (कार्यालय)	10%	4225239.00	0.00	0.00	4225239.00	2074334.00	215091.00	2289425.00	1935814.00	2150905.00
3	मशीनरी और उपकरण										
	मशीनरी और उपकरण (प्रयोगशाला / डब्ल्यूएस / कक्षा)	15%	14120217.00	1983000.00	17357145.00	33460362.00	5803832.00	2846694.00	8650526.00	24809836.00	8316385.00
	मशीनरी और उपकरण (कार्यालय)	15%	40691799.00	195334.00	496938.00	41384071.00	31446971.00	1453295.00	32900266.00	8483805.00	9244828.00
	मशीनरी और उपकरण (मशीनरी एवं उपकरण)	15%	962032.81	153770.00	405028.00	1520830.81	178049.00	171040.00	349089.00	1171741.81	783983.81

4	कंप्यूटर और सॉफ्टवेयर	60%	11367276.00	25833282.00	0.00	37200558.00	11047609.00	15691769.00	26739378.00	10461180.00	319667.00
5	लाइब्रेरी बुक्स	100%	8618189.00	484894.00	3888009.00	12991092.00	7221960.00	3825128.00	11047088.00	1944004.00	1396229.00
6	नेटवर्किंग	15%	389834.00	0.00	0.00	389834.00	131138.00	38804.00	169942.00	219892.00	258696.00
7	कार्यालय उपकरण	15%	735061.00	0.00	0.00	735061.00	511843.00	33483.00	545326.00	189735.00	223218.00
8	वाहन	15%	815079.00	0.00	0.00	815079.00	509584.00	45824.00	555408.00	259671.00	305495.00
	कुल		129687980.81	38221880.00	40300215.00	208210175.81	72004246.00	29654386.00	101658632.00	106551543.81	57683734.81

छात्रावास से इतर कुल परिसंपत्तियाँ 77963397
परिसंपत्तियाँ छात्रावास 558798
कुल परिसंपत्तियाँ 78522195

अनुसूची 35	राशि (रु.) 2015-16	राशि (रु.) 2014-15
कॉर्पस फंड		
अनुसूची 36	राशि (रु.) 2015-16	राशि (रु.) 2014-15
पूँजीगत निधि		
पूँजीगत निधि (आईजीआईटी) आईजीडीटीयूडब्ल्यू को हस्तांतरित	64,882,641.00	64,882,641.00
जीजीएसआईपीयू से अनुदान	125,377.00	125,377.00
	65,008,018.00	65,008,018.00
अनुसूची 37	राशि (रु.) 2015-16	राशि (रु.) 2014-15
पूँजीगत परिसंपत्तियाँ निधि		
पूँजीगत परिसंपत्तियाँ (गर्ल्स हॉस्टल)	1,520,830.81	962,032.81
पूँजीगत परिसंपत्तियाँ (जीएनसीटीडी अनुदान)	112,562,890.00	89,676,589.00
कुल	114,083,720.81	90,638,621.81
अनुसूची 38	राशि (रु.) 2015-16	राशि (रु.) 2014-15
छात्र कल्याण निधि		
अथशेष	2,496,419.00	526,545.00
जोड़े: छात्र कल्याण निधि खाते पर ब्याज	88,259.00	21,701.00
जोड़े: छात्र कल्याण प्राप्तियाँ	2,861,484.00	3,139,375.00
जोड़े: छात्र कल्याण भुगतान	3,185,794.00	1,191,202.00
	2,260,368.00	2,496,419.00
अनुसूची 39	राशि (रु.) 2015-16	राशि (रु.) 2014-15
गर्ल्स हॉस्टल कल्याण निधि		
अथशेष	3,575,593.19	3,493,116.00
जोड़े: प्राप्त छात्रावास कल्याण निधि शुल्क	1,060,500.00	957,000.00
जोड़े: चालू देयताओं से अंतरित प्रारंभिक शेष राशि	-	21,000.00
घटाएँ: छात्रावास परिसंपत्तियों पर 2013-14 का मूल्यहास		
भंडार और अधिशेष से छात्रावास निधि में अंतरित	-	51,954.00
घटाएँ: खरीदी गई पूँजीगत परिसंपत्तियाँ	558,798.00	512,069.81
घटाएँ: घाटा	882,243.00	331,499.00
कुल	3,195,052.19	3,575,593.19

अनुसूची 40	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
भंडार और अधिशेष		
अथशेष	155,636,510.00	49,886,160.00
जोड़ें: व्यय पर आय की अधिकता	89,852,114.00	105,366,897.00
जोड़ें: छात्रावास परिसंपत्तियों पर 2013-14 का मूल्यहास	-	
भंडार और अधिशेष से छात्रावास निधि में स्थानांतरित	-	51,954.00
जोड़ें: 2015-2016 का घाटा	882,243.00	331,499.00
कुल	246,370,867.00	155,636,510.00
अनुसूची 41	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
निर्धारित निधि		
अनुदान-नोकिया यूनिवर्सिटी एसआरएन रेड्डी	4,174.00	426,174.00
इंटेल् हायर एजुकेशन प्रोजेक्ट	132,958.00	132,958.00
ग्रांट-दिल्ली गवर्नमेंट स्कॉलरशिप एससी/एसटी-आईजीआईटी	325,800.00	325,800.00
अनुदान छात्रवृत्ति एससी/एसटी ओबीसी	52,200.00	52,200.00
ग्रांट यूजीसी इनवेस्ट दिनेश गनोत्रा	17,507.00	17,507.00
प्रो. एस.बी. जैन डोनेशन ईसीई विभाग अवॉर्ड प्राइज	109,309.00	109,309.00
माई स्मार्ट फोन - एमईके 3	1,839.00	2,340,000.00
आईआईटी से प्राप्त	82,675.00	
एनआईसीएसआई से प्राप्त	5,132,543.00	
छात्रवृत्ति पल्लवी मलिक - आईजीआईटी	40,000.00	40,000.00
एसईआरसी स्कीम फंड सुभाष वाधवा	416,192.00	416,192.00
कुल	6,315,197.00	3,860,140.00
अनुसूची 42	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
मूल्यहास आरक्षित		
अथशेष	64,350,233.00	54,441,222.00
जोड़ें: छात्रावास का चालू वर्ष का मूल्यहास	171,040.00	126,095.00
जोड़ें: चालू वर्ष का मूल्यहास	29,483,346.00	9,782,916.00
मूल्यहास आरक्षित निधि	94,004,619.00	64,350,233.00
अनुसूची 43	राशि (₹.) 2015-16	राशि (₹.) 2014-15
चालू देयताएँ और प्रावधान		
विक्रेताओं से बयाना राशि और प्रतिभूति		

ईएमडी आईजीआईटी	52,049.00	52,049.00
प्रतिभूति जमा क्वालिटी केंटरर्स	20,000.00	20,000.00
प्रतिभूति जमा कार्तिकेय एंटरप्राइजेज	-	373,321.00
प्रतिभूति विभा प्रेस प्राइवेट लिमिटेड	25,950.00	25,950.00
प्रतिभूति जमा एमएस रौनक	10,000.00	10,000.00
निष्पादन सुरक्षा- मार्स एडपाल इंस्ट्रुमेंट आईजीआईटी	2,625.00	2,625.00
निष्पादन गारंटी- विनीटिक पेरी-आईजीआईटी	4,500.00	4,500.00
निष्पादन गारंटी- सिलीकॉन इले. आईजीआईटी	13,200.00	13,200.00
कॉर्पोरेट इन्फोटेक प्राइवेट लिमिटेड से प्रतिभूति जमा	83,040.00	83,040.00
एसीएमई एक्सीलेंट मैनेजमेंट प्राइवेट लिमिटेड	500,000.00	500,000.00
ईएमडी कामधेनु टेंडर	15,000.00	15,000.00
	726,364.00	1,099,685.00
अन्य देनदारियाँ		
अग्रिम चरणजीत कपूर	12,000.00	12,000.00
एलुमनी एसोसिएशन फंड	1,791,000.00	1,791,000.00
विविध प्राप्तियाँ ईसीएस/आरटीजीएस/एनईएफटी-आईजीआईटी	798,791.00	579,484.00
अशोधित चेक	682,321.00	386,217.00
बी.टेक और एमसीए व्यावहारिक परीक्षा आयोजित करना	300,000.00	300,000.00
जीएसआईपीयू बी.टेक प्रैक्टिकल परीक्षा से प्राप्त परीक्षा शुल्क	500.00	500.00
वर्कशीप डाइटी रजनी जिंदल	54,000.00	54,000.00
कमिंस	149,961.00	74,991.00
नेशनल इंस्टिट्यूट ऑफ टीचर ट्रेनिंग से प्राप्त	15,027.00	
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त परीक्षा शुल्क	(99,924.00)	44,230.00
2013-2014 के लिए जीजीएसआईपीयू से प्राप्त निपटान राशि	505,000.00	505,000.00
वसूली अग्रिम जितेन्द्र	30,292.00	30,292.00
प्रायोजन जेबेक - आईजीआईटी	7,886.00	7,886.00
आकाश तायल जीजीएसआईपीयू	2,076.00	2,076.00
ग्रीष्मकालीन प्रशिक्षण कार्यक्रम-4	19,500.00	-
ग्रांट-इको क्लब दिल्ली-गवर्नमेंट रानू गडी	-	-
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त	326,876.00	
डीएलएफ से छात्रवृत्ति	1,160,000.00	360,000.00
	5,755,307.00	4,147,676.00
जीएनसीटीडी से अनुदान (अप्रयुक्त)	-	27,717,529.00
इन्क्यूबेशन सेंटर से अनुदान	15,000,000.00	
छात्रों से प्रतिभूतियाँ		
प्रतिभूति जमा - छात्रावास	1,925,000.00	1,180,000.00
प्रतिभूति जमा - बी.टेक	1,470,000.00	2,600,000.00
प्रतिभूति जमा - पीएच.डी	105,000.00	105,000.00
प्रतिभूति जमा - एमसीए	320,000.00	285,000.00
प्रतिभूति जमा - मेस	1,484,000.00	852,000.00
प्रतिभूति जमा - बी. आर्किटेक्चर	200,000.00	
प्रतिभूति जमा - एम.टेक	1,593,000.00	1,315,000.00
छात्र प्रतिभूति - 2008-09	180,000.00	180,000.00

छात्र प्रतिभूति - 2009-10	1,190,000.00	1,190,000.00
छात्र प्रतिभूति - 2010-11	1,635,000.00	1,635,000.00
छात्र प्रतिभूति - 2011-12	1,790,000.00	1,790,000.00
छात्र प्रतिभूति - 2012-13	2,085,000.00	2,085,000.00
	13,977,000.00	13,217,000.00
विविध लेनदार	(132,958.00)	
इंटेन आईओटी परियोजना	250,000.00	250,000.00
तेल और प्राकृतिक गैस निगम	117,042.00	250,000.00
कुल	35,575,713.00	46,431,890.00
अनुसूची 44	राशि (₹.)	राशि (₹.)
निवेश	2015-16	2014-15
गर्ल्स हॉस्टल के लिए एफडीआर	3,000,000.00	3,000,000.00
एफडीआर सं. 777900	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 777901	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 19275	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 777908	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 778067	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778068	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778069	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778071	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778073	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778076	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778078	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778080	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778081	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778087	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778088	-	200,000.00
एफडीआर सं. 77898	-	10,000,000.00
एफडीआर सं. 77899	-	10,000,000.00
एफडीआर	-	100,000.00
एफडीआर सं. 019275	10,930,833.00	-
एफडीआर सं. 777900	10,930,833.00	-
एफडीआर सं. 777901	10,930,833.00	-
एफडीआर सं. 777908	10,930,833.00	-
एफडीआर सं. 77898	10,930,833.00	-
एफडीआर सं. 77899	10,930,833.00	-
एफडीआर सं. 19426	5,154,165.00	-
एफडीआर सं. 101	100,000,000.00	-
एफडीआर सं. 17533	9,900,000.00	

एफडीआर सं. 17534	1,154,460.00	
डॉ. बबुआजी झा और फूल देवी छात्रवृत्ति	400,000.00	
एस.बी. जैन	105,493.00	
कुल	185,299,116.00	162,300,000.00

अनुसूची 45	राशि (रु.) 2015-16	राशि (रु.) 2014-15
चालू परिसंपत्तियाँ ऋण एवं अग्रिम		
(क) चालू परिसंपत्तियाँ		
नकद और बैंक शेष		
रोकड़ शेष	3,606.00	2,973.00
अग्रिम अग्रदाय		
अग्रदाय ए.के. सलुजा	3,000.00	3,000.00
अग्रदाय एआर आईजीआईटी	1,280.00	1,280.00
अग्रदाय नवीन राजपाल	2,000.00	2,000.00
अग्रदाय एस.पी. सेठी	2,000.00	2,000.00
अग्रदाय स्टाफ - आईजीआईटी	2,822.00	2,822.00
अग्रिम अग्रदाय (अनिल सिरोही)	10,000.00	10,000.00
अग्रिम अग्रदाय आर.के. सिंह	5,000.00	5,000.00
	26,102.00	26,102.00
बैंक बैलेंस		
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18498	60,696.00	54,087.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 15067	653,387.19	863,521.19
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18947	6,003,857.00	4,667,471.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18950	140,354,275.00	77,286,758.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 19033	3,739.00	14,185.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18948	4,679,401.00	2,665,401.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18949	10,039,805.00	12,374,577.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18878	11,723.00	11,079.00
कुल	161,806,883.19	97,937,079.19
कुल योग	161,836,591.19	97,966,154.19

(ख) ऋण एवं अग्रिम		
स्टाफ के लिए अग्रिम		
आकाश तायल	32,000.00	32,000.00
अनिल सिरोही	50,639.00	13,000.00
डॉ. इला कुमार	121,900.00	
डॉ. ऋचा यादव	22,750.00	
डॉ. अचला सिंह	4,441.00	
भाव्या	18,000.00	
डॉ. जसदीप कुमार धनोआ	5,000.00	
मनोज कुमार वर्मा	12,000.00	
मनोज सोनी	33,592.00	
नजमा जहरा नकवी	9,000.00	
ए.के. महापात्रा	60,506.00	15,510.00
ए.के. सलूजा	82,996.00	82,996.00
अरुण शर्मा	92,285.00	193,900.00
अरिंदम चंद्रा	-	-
छाया रविकांत	368,008.00	173,224.00
चित्रा शर्मा	1,400.00	1,400.00
दीप्ति छाबड़ा	49,665.00	29,040.00
दीप्ति जायसवाल	97,370.00	68,495.00
देवेंद्र कुमार तायल	287,143.00	21,200.00
दिनेश गंडोत्रा	24,200.00	7,000.00
द्रोणाचार्य	4,500.00	4,500.00
डी.एस. सेंगर	2,355.00	2,355.00
गोपाल सिंह	11,800.00	11,800.00
के बालाचंद्र	10,100.00	10,100.00
मारिया जमाल	285,000.00	285,000.00
मोनिका	16,000.00	16,000.00
मुनिन्द्र सिंह	9,100.00	9,100.00
एन.आर. चौहान	157,157.00	27,100.00
पंकज तोमर	27,300.00	5,000.00
रेणु गद्दी	15,333.00	342.00
आर.के. सिंह	10,000.00	5,000.00
श्रवण कुमार	101,090.00	-
सरोज	10,800.00	10,800.00
सुभाष वाधवा	15,000.00	15,000.00
एस.आर.एन. रेड्डी	55,165.00	79,000.00
उमेश कुमार	6,800.00	6,800.00
विप्सा भाटिया	13,956.00	5,956.00
विजय कुमार	1,720.00	1,720.00
विनय कुमार	5,000.00	5,000.00
विवेक कुमार चावला	16,194.00	14,194.00

गीता कुमारी	-	-
कंचन शर्मा	51,000.00	51,000.00
के.सी. थॉमस	17,000.00	106,082.00
महेंद्र प्रताप सिंह	3,000.00	4,000.00
मनप्रीत कौर	2,000.00	-
पंकज गुप्ता	-	-
शोभा शर्मा	4,390.00	14,800.00
एस.के. बंसल	-	-
विनीत कुमार साहू	-	35,000.00
विवेकानंद झा	-	58,016.00
	2,224,655.00	1,421,430.00
प्राप्य दावा		
दिल्ली सरकार पी.एफ-आईजीआईटी से प्राप्य	1,967,321.00	1,967,321.00
	1,967,321.00	1,967,321.00
पूँजीगत कार्यों के लिए अग्रिम		
पीडब्ल्यूडी कार्यकारी इंजी. (सिविल) को अग्रिम	2,739,221.00	2,739,221.00
पीडब्ल्यूडी (इलेक्ट्रिकल) को अग्रिम	4,048,452.00	4,048,452.00
कार्यकारी इंजीनियरिंग मैकेनिकल को अग्रिम	17,668.00	17,668.00
	6,805,341.00	6,805,341.00
निर्धारित निधि (किया गया अधिक व्यय)		
अनुदान डीएसटी-मल्टी- दिनेश गनोत्रा	11,236.00	11,236.00
अनुदान-एनसीईआरटी-छात्रवृत्ति	6,000.00	6,000.00
	17,236.00	17,236.00
अन्य अग्रिम		
डीजीएसडी भारत सरकार को अग्रिम	-	25,833,282.00
प्राप्य ब्याज	393,815.00	5,689,376.00
किराए के लिए प्रतिभूतियाँ (निशि सरीन)	-	250,000.00
टीडीएस प्राप्य	59,304.00	59,304.00
	453,119.00	31,831,962.00
कुल योग	11,467,672.00	42,043,290.00

अनुसूची-46: महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ तथा लेखा पर टिप्पणियाँ

1. लेखांकन की पद्धति तथा इसका प्रस्तुतीकरण:

विश्वविद्यालय लेखांकन की नकद प्रणाली का पालन करता रहा है और आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के सभी भौतिक पहलुओं के अनुरूप है।

2. सहायता अनुदान:

विश्वविद्यालय ने वर्ष 2014-2015 के लिए रु. 2,77,17,529/- के सहायता अनुदान और वर्ष 2014-2015 के लिए प्राप्त सहायता अनुदान के अव्ययित शेष में से रु. 17,06,000.00/- की राशि स्थापना, प्रशासन पर और अन्य खर्चों पर रु. 17,54,31,228/- तथा पूंजीगत संपत्ति के अधिग्रहण पर रु. 2,28,86,301/- खर्च किए हैं। वर्ष 2015-16 हेतु सहायता अनुदान की अव्ययित शेष राशि "शून्य" है जिसकी गणना निम्नानुसार की गई है:-

विवरण	राशि (रु.)
1-4-2015 को अव्ययित शेष	2,77,17,529
जोड़े: जीएनसीटीडी से प्राप्त अनुदान	17,06,00,000
	19,83,17,529
घटाया: वेतन और प्रशासनिक व्यय के लिए किया गया व्यय	17,54,31,228
घटाया: पूंजीगत परिसंपत्तियों के अधिग्रहण हेतु किया गया व्यय	2,28,86,301
दिनांक 31.03.2016 को अव्ययित शेष	<u>शून्य</u>

3. अचल परिसंपत्तियाँ:

अचल परिसंपत्तियों के मूल्य में अधिग्रहण की लागत, स्थापना शुल्क और उससे जुड़ी सभी लागतें शामिल हैं। वे बहियों में सकल मूल्य पर परिलक्षित होते हैं और मूल्यहास को मूल्यहास आरक्षित लेखा में स्थानांतरित कर दिया जाता है। विश्वविद्यालय द्वारा कोई अचल संपत्ति रजिस्टर तैयार नहीं किया गया है। एतद्वारा सुझाव दिया जाता है

कि विश्वविद्यालय जीएफआर नियमों और सिद्धांतों के अनुसार कम्प्यूटरीकृत अचल परिसंपत्तियाँ रजिस्टर तैयार करे, ताकि परिसंपत्तियाँ की सही स्थिति और संपत्ति के मदवार लिखित मूल्य का पता चल सके।

4. मूल्यहास :

अचल परिसंपत्तियों पर मूल्यहास आयकर अधिनियम, 1961 में निर्धारित प्रचलित दरों पर लिखित मूल्य पद्धति पर प्रदान किया जाता है और चालू वर्ष के लिए आय और व्यय खाते में डेबिट किया जाता है।

5. मूल्यहास निर्धारित निधि:

विश्वविद्यालय निर्मित परिसंपत्तियों पर मूल्यहास आरक्षित निधि सृजित करता है। मूल्यहास आरक्षित निधि लेखा को जमा करके और मूल्यहास खाते को डेबिट करके मूल्यहास आरक्षित निधि सृजित की जाती है।

6. निर्धारित निधि:

एसएमडीपी, आईएसईए, एमईके-3 से प्राप्त अनुदान, छात्रवृत्ति एवं अन्य संस्थाओं को अपने शोध कार्यों को सम्पन्न करने तथा छात्रवृत्ति आदि को इस मद में दर्शाया गया है। उपयोगिता प्रमाण पत्र प्रस्तुत करने पर संबंधित निकायों से प्राप्त स्वीकृति और धनराशि के आधार पर विश्वविद्यालय द्वारा व्यय किया जाता है।

7. निवेश

बैंकों की सावधि जमा को निवेश के रूप में दिखाया गया था।

8. आंतरिक लेखा परीक्षा:

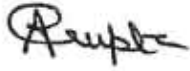
प्रबंधन ने बताया कि समय-समय पर जीएनसीटीडी, दिल्ली के ईएलएफए विंग और एजीसीआर, नई दिल्ली द्वारा खातों की आंतरिक लेखापरीक्षा की जाती है। जनवरी 2016 में वर्ष 2013-2014 और 2014-2015 के लिए विश्वविद्यालय खातों की आंतरिक लेखापरीक्षा पूरी कर ली गई है।

9. देनदारियाँ/निधि/अग्रिमः

वर्तमान देयताएँ, विभिन्न निधियाँ और वर्तमान परिसंपत्तियाँ तथा ऋण और अग्रिम समाधान, पुष्टि और निपटान पर परिणामी समायोजन/वसूली के अधीन हैं।

10. पिछले वर्ष के तुलनात्मक आंकड़ों को चालू वर्ष के वर्गीकरण के अनुरूप बनाने के लिए, जहाँ कहीं आवश्यक हो, पुनर्समूहिकृत, पुनर्व्यवस्थित और पुनर्वर्गीकृत किया गया है।

कृते एम.ए.एम एंड एसोसिएट्स
(चार्टर्ड अकाउंटेंट)
फर्म पंजीकरण सं.- 015680N



अनंय गुप्ता
(साझेदार)

सदस्यता संख्या 096390



उप वित्त अधिकारी



पंजीयक

स्थान: नई दिल्ली

दिनांक: 1 अगस्त, 2016



पृथक लेखा परीक्षा प्रतिवेदन 2015-16

इन्दिरा गांधी दिल्ली प्रौद्योगिकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट, दिल्ली-110006

31 मार्च 2016 को समाप्त वर्ष के लिए इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय के लेखा-विवरणों पर भारत के नियंत्रक और महालेखा परीक्षक की पृथक लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

हमने नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक (कर्तव्य, शक्तियां और सेवा की शर्तें) अधिनियम, 1971 की धारा 20(1) के तहत इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय (विश्वविद्यालय) के 31 मार्च, 2016 के तुलन-पत्र और उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय खाता तथा प्राप्तियां और भुगतान लेखा की लेखा-परीक्षा की है। 2013-18 की अवधि के लिए विश्वविद्यालय की लेखा-परीक्षा का कार्य मई 2019 में सौंप गया था। ये वित्तीय विवरण विश्वविद्यालय के प्रबंधन का दायित्व हैं। हमारा दायित्व हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर राय व्यक्त करना है।

2. इस पृथक लेखा-परीक्षा रिपोर्ट में भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक (सीएजी) की टिप्पणियां केवल वर्गीकरण, सर्वोत्तम लेखांकन प्रथाओं, लेखांकन मानकों, प्रकटीकरण मानदंडों आदि के अनुपालन के संबंध में लेखांकन व्यवहार पर हैं। कानून, नियमों और विनियमों (औचित्य और नियमितता) के अनुपालन और दक्षता-सह-प्रदर्शन पहलुओं, यदि कोई हो, के संबंध में वित्तीय लेनदेन पर लेखा-परीक्षा अभ्युक्तियों को निरीक्षण रिपोर्ट/सीएजी की लेखा-परीक्षा रिपोर्ट के माध्यम से अलग से रिपोर्ट किया जाता है
3. हमने अपनी लेखा-परीक्षा भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखा-परीक्षा मानकों के अनुसार की है। इन मानकों के लिए यह अपेक्षित है कि हम इस बारे में पूर्ण विश्वास प्राप्त करने के लिए लेखा-परीक्षा की योजना बनाएं और लेखा-परीक्षा करें कि क्या वित्तीय विवरण मिथ्या कथनों से मुक्त हैं। लेखा-परीक्षा में, परीक्षण के आधार पर, वित्तीय विवरणों में राशियों और प्रकटीकरण का समर्थन करने वाले साक्ष्यों की जांच करना शामिल होता है। लेखा-परीक्षा में उपयोग किए गए लेखांकन सिद्धांतों और प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण अनुमानों का आकलन करने के साथ-साथ वित्तीय विवरणों की समग्र प्रस्तुति का मूल्यांकन भी शामिल होता है। हमारा विश्वास है कि हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा हमारी राय के लिए एक उचित आधार प्रदान करती है।
4. हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा के आधार पर, हम रिपोर्ट करते हैं कि:
 - i. हमें समस्त सूचना और स्पष्टीकरण प्रदान नहीं किए गए थे (टिप्पणी संख्या 4, 6, 12 और 17 देखें), जो हमारे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के अनुसार हमारी लेखा-परीक्षा के प्रयोजन के लिए आवश्यक थे;

- ii. इस रिपोर्ट में संबंधित तुलन-पत्र, आय और व्यय लेखा तथा प्राप्तियां और भुगतान लेखा स्वीकृत सिद्धांतों और परंपराओं के अनुरूप तैयार नहीं किए गए हैं। गुरु गोबिंद सिंह इंद्रप्रस्थ विश्वविद्यालय (जीजीएसआईपीयू) के अंतर्गत, इंदिरा गांधी प्रौद्योगिकी संस्थान (आईजीआईटी), भारत सरकार, वित्त मंत्रालय द्वारा अनुमोदित प्रारूप के अनुसार प्रोद्घवन आधार पर लेखा-विवरण तैयार करता रहा है। हालाँकि, आईजीआईटी के इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय बनने के बाद, इसने 01 मई 2013 से नकद आधार को अपनाया किन्तु लेखा-विवरण पर इसके प्रभाव के बारे में कोई प्रकटीकरण नहीं किया गया।
- iii. हमारी राय में, जहां तक कि इस तरह की बहियों की हमारे द्वारा की गई जांच से प्रतीत होता है, विश्वविद्यालय ने उपयुक्त लेखा-बहियों और अन्य प्रासंगिक अभिलेख बनाकर नहीं रखे हैं।
- iv. हम आगे रिपोर्ट करते हैं कि:

क. तुलन-पत्र

देनदारियां

आरक्षित निधि और अधिशेष (अनुसूची-40) - ₹ 2463.70 लाख

1. विश्वविद्यालय ने वर्ष के संबंध में व्यय की तुलना में ₹ 898.52 लाख की अधिक हुई आय को 'पूँजीगत निधि' के स्थान पर 'आरक्षित निधि और अधिशेष' के अंतर्गत शामिल किया। इसके परिणामस्वरूप, 'आरक्षित निधि और अधिशेष' में अत्युक्ति हुई और 'पूँजीगत निधि' में ₹ 898.52 लाख की न्यूनोक्ति हुई।

निर्धारित निधि (अनुसूची-41) - ₹ 63.15 लाख

2. उपर्युक्त में, ₹ 51.32 लाख शामिल थे, जिसे राष्ट्रीय सूचना-विज्ञान केंद्र सेवा इंक (एनआईसीएसआई) से प्राप्त हुआ दिखाया गया है, जो वास्तव में मार्च 2014 में डेस्कटॉप कंप्यूटर, प्रिंटर, स्कैनर की खरीद और यूपीएस आदि की आपूर्ति के लिए आपूर्ति और निपटान महानिदेशालय (डीजीएसएंडडी) को भुगतान किए गए ₹ 258.33 लाख में से शेष राशि के लिए डीजीएसएंडडी द्वारा की गई धन वापसी (रिफंड) थी। इसके परिणामस्वरूप 'वर्तमान देनदारियों' में ₹ 51.32 लाख की न्यूनोक्ति और 'निर्धारित निधि' में उतनी ही राशि की अत्युक्ति हुई है।
3. उपर्युक्त में "अनुदान नोकिया विश्वविद्यालय एसआरएन रेड्डी" के लिए ₹ 0.04 लाख की निधि निर्धारित की गई थी। तथापि, खाता बही के अनुसार उक्त

निर्धारित निधि का इति शेष ₹ 4.26 लाख था। इसके परिणामस्वरूप, उक्त निर्धारित निधि की 'देनदारी' और 'बैंक खाते' प्रत्येक में ₹ 4.22 लाख की न्यूनोक्ति हुई है।

4. लेखा-परीक्षा दल चल रही परियोजनाओं का सत्यापन नहीं कर सका, क्योंकि लेखापरीक्षा के समक्ष प्रस्तुत वित्तीय विवरण में परियोजना-वार अथ शेष राशि वाली कोई अनुसूची नहीं थी, वर्ष के दौरान प्राप्ति और वसूलियां, व्यय, इति-शेष, इन निर्धारित परियोजना निधियों से संबंधित बैंक खाते का विवरण और इन निधियों पर अर्जित ब्याज के विवरण हो। विवरण की अनुपलब्धता के कारण हम लेखा-विवरणों पर इसके प्रभावों की मात्रा निर्धारित नहीं कर सके।

वर्तमान देनदारियां और प्रावधान-(अनुसूची-43)

छात्र प्रत्याभूति ₹139.77 लाख

5. उपर्युक्त में 2008-09 से संबंधित ₹1.80 लाख की प्रत्याभूति जमा राशि शामिल है, जो उनकी प्राप्ति के 7 साल या उससे अधिक समय से बिना भुगतान किए रखी थी। विश्वविद्यालय ने इसे सहायता अनुदान के रूप में समायोजित नहीं किया, जिसके परिणामस्वरूप 'वर्तमान देनदारियां और प्रावधान' में ₹ 1.80 लाख की अत्युक्ति हुई और 'प्रारक्षित निधि और अधिशेष' में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।

अचल परिसंपत्ति (अनुसूची-34) - ₹ 2082.10 लाख

6. उपर्युक्त में गुरु गोबिंद सिंह इंद्रप्रस्थ विश्वविद्यालय (जीजीएसआईपीयू) से विरासत में मिली भूमि और भवनों का मूल्य शामिल नहीं था। विश्वविद्यालय ने लेखा-परीक्षा दल को भूमि (16.72 एकड़) और भवनों के स्वामित्व या मूल्यांकन से संबंधित दस्तावेज प्रस्तुत नहीं किए। विवरण की अनुपलब्धता के कारण, हम लेखा-विवरणों पर इसके प्रभाव की मात्रा निर्धारित नहीं कर सके।
7. उपर्युक्त में वर्ष 2015-16 के दौरान मौजूदा भवन ब्लॉकों के निर्माण/नवीकरण के लिए ₹ 225.53 लाख शामिल थे। इन ₹ 225.53 लाख में से ₹ 210.94 लाख के निर्माण कार्य 31 मार्च 2016 तक चल रहे थे। चूंकि ये कार्य पूरे नहीं हुए थे, उन्हें अचल परिसंपत्तियों की बजाय 'चल रहे पूंजी-कार्य' के रूप में दिखाया जाना चाहिए था। इसके परिणामस्वरूप 'अचल परिसंपत्तियों' की अत्युक्ति हुई है और 'चल रहे पूंजीगत कार्य' में ₹ 210.94 लाख की न्यूनोक्ति हुई।

8. उपर्युक्त में ₹ 51.32 लाख की परिसंपत्ति शामिल थी, जिनकी आपूर्ति और निपटान महानिदेशालय (डीजीएसएंडडी) द्वारा आपूर्ति नहीं की गई थी क्योंकि उनकी ₹ 51.32 लाख की लागत जून 2015 में विश्वविद्यालय को वापस कर दी गई थी। इसका परिणाम यह हुआ है 'अचल परिसंपत्तियों' और पूंजीगत अचल परिसंपत्ति निधि में ₹ 51.32 लाख की अत्युक्ति हुई है।

वर्तमान परिसंपत्तियां, ऋण और अग्रिम (अनुसूची-45)

ऋण और अग्रिम - ₹114.68 लाख

9. विश्वविद्यालय ने सर्वर, प्रिंटर, डेस्कटॉप और ऑनलाइन यूपीएस की खरीद के लिए डीजीएसएंडडी को ₹ 83.87 लाख (नवंबर 2015) का अग्रिम भुगतान किया। तथापि, विश्वविद्यालय ने इसे अग्रिम के स्थान पर राजस्व व्यय पर भारित किया। इसके परिणामस्वरूप 'वर्तमान परिसंपत्ति, ऋण और अग्रिम' में ₹ 83.87 लाख की न्यूनोक्ति हुई है और व्यय में इतनी ही राशि की अत्युक्ति हुई है। परिणामतः, 'प्रारक्षित निधि और अधिशेष' में समान राशि की न्यूनोक्ति हुई।
10. उपर्युक्त में बिजली वितरण कम्पनी (बीएसईएस) के पास रखी ₹ 27.36 लाख की प्रत्याभूति राशि शामिल नहीं थी। इस चूक के परिणामस्वरूप 'अन्य अग्रिम' के अंतर्गत 'ऋण और अग्रिम' में ₹ 27.36 लाख की न्यूनोक्ति और 'पूंजीगत निधि' में भी इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।

ख. आय और व्यय लेखा

आय

अनुदान आय (अनुसूची-25)- ₹ 1754.31 लाख

11. उपर्युक्त में ₹ 780 लाख में खरीदी गई अचल परिसंपत्तियों का मूल्य शामिल है (जीआईए-पूंजी निर्माण के माध्यम से 226 लाख रुपये और जीआईए-सामान्य के माध्यम से ₹ 554 लाख)। विश्वविद्यालय के पास अनुदान के माध्यम से प्राप्त ₹1983 लाख थे और नामित (नॉमिनल) खाते पर खर्च किए गए 1203 लाख रुपये (₹ 1983 लाख- ₹ 780 लाख) आय और व्यय लेखा में दिखाई देने चाहिए थे। लेकिन, विश्वविद्यालय ने अनुदान आय ₹ 1754 लाख के रूप में दिखाई। इसके परिणामस्वरूप 'व्यय से अधिक हुई आय' में ₹ 551 लाख (₹ 1754 लाख- ₹ 1203 लाख) की अत्युक्ति हुई है और 'पूंजीगत परिसंपत्ति निधि' में इतनी ही न्यूनोक्ति हुई है।

अर्जित ब्याज (अनुसूची 27) ₹ 204.33 लाख

12. उपर्युक्त में से ₹ 62.46 लाख के अर्जित ब्याज का लेखापरीक्षा में सत्यापन नहीं किया जा सका, क्योंकि विश्वविद्यालय ने बैंकों से केवल ₹ 141.87 लाख के अर्जित ब्याज के प्रमाण-पत्र उपलब्ध कराए।

व्यय

मूल्यहास (अनुसूची-34) ₹ 294.83 लाख

13. विश्वविद्यालय ने 31 मार्च 2015 की स्थिति के अनुसार सभी ब्लॉकों (ऑडिट/हॉल आदि) के नवीनीकरण के लिए ₹17.22 लाख की बजाय ₹ 93.76 लाख का कुल मूल्यहास गलत तरीके से अग्रणीत किया। इसके परिणामस्वरूप, अचल परिसंपत्तियों की अनुसूची में 31 मार्च 2016 की स्थिति के अनुसार 'मूल्यहास' में ₹ 76.54 लाख की अत्युक्ति हुई और 31 मार्च 2016 की स्थिति के अनुसार 'मूल्यहास का क्रमिक शेष' और 'मूल्यहास प्रारक्षित निधि' के बीच ₹ 76.54 लाख का असंतुलन पैदा हुआ।
14. उपर्युक्त में 10.55 लाख रु. का मूल्यहास शामिल है जिसे ₹ 210.94 लाख (लीजहोल्ड सुधार कार्य) के चल रहे पूंजीगत कार्य पर गलत तरीके से अनुमत कर दिया गया। इसके परिणामस्वरूप 'मूल्यहास' और 'मूल्यहास प्रारक्षित निधि' की अत्युक्ति हुई और 'व्यय से अधिक हुई आय' और 'भंडार और अधिशेष' प्रत्येक में ₹ 10.55 लाख की न्यूनोक्ति हुई।

ग. महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियां और लेखा-विवरणों पर टिप्पणियां

15. विश्वविद्यालय ने वर्ष 2015-16 के वित्तीय विवरण तैयार करने के लिए मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा निर्धारित संशोधित प्रारूप को लागू नहीं किया। इसके अलावा, लेखांकन मानक 1 का उल्लंघन करते हुए, उच्च शिक्षा संस्थानों के संबंध में लेखा-विवरणों को संशोधित प्रारूप में तैयार नहीं करने के तथ्य का खुलासा लेखा-विवरणों में नहीं किया गया था।
16. विश्वविद्यालय को 2015-16 के दौरान 14 जल कनेक्शनों के लिए दिल्ली जल बोर्ड से पानी के बिल प्राप्त हुए, लेकिन केवल 7 कनेक्शनों का भुगतान किया गया क्योंकि विश्वविद्यालय ने शेष 7 कनेक्शनों के अस्तित्व को स्वीकार नहीं किया। यह मुद्दा मार्च 2020 तक भी बना हुआ था। इसलिए, ₹ 325 लाख की

आकस्मिक देनदारी को लेखा-विवरणों संबंधी टिप्पणियों में प्रकट किया जाना चाहिए था।

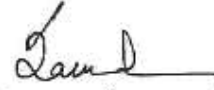
घ. सामान्य

17. वर्ष 2015-16 के लिए विश्वविद्यालय के अभिलेखों की संवीक्षा से पता चला कि (क) भुगतान वाउचरों पर क्रम संख्या नहीं दी गई थी, (ख) लेजर में उल्लिखित वाउचर संख्या संबंधित वाउचर में उल्लिखित नहीं थी और (ग) विश्वविद्यालय लेखा-परीक्षा के समक्ष संबंधित रसीद वाउचर प्रस्तुत नहीं कर सका।
18. लेखांकन मानक (एएस) 12 के अनुसार विश्वविद्यालय को या तो मूल्यहास योग्य अचल परिसंपत्तियों के लिए प्राप्त अनुदान को परिसंपत्ति के सकल मूल्य से घटाना चाहिए और शुद्ध मूल्य पर मूल्यहास आकलित करना चाहिए या अनुदान को आस्थगित आय के रूप में मानना चाहिए। लेकिन विश्वविद्यालय ने लेखांकन मानक 12 का उल्लंघन करते हुए सरकारी अनुदान से अर्जित अचल परिसंपत्तियों को सकल मूल्य पर दर्ज किया और ऐसी परिसंपत्तियों के संबंध में मूल्यहास-आरक्षित निधि भी बनाए रखी।
19. विश्वविद्यालय ने अपने कर्मचारियों के लिए बीमांकिक आधार पर छुट्टी नकदीकरण, उपदान, पेंशन आदि सेवानिवृत्ति लाभों के लिए कोई प्रावधान नहीं किया है, जो कि लेखांकन मानक 15 की अपेक्षा का उल्लंघन है।
20. विश्वविद्यालय ने संबंधित प्राधिकरण के साथ अंशदायी भविष्य निधि (सीपीएफ) पंजीकृत नहीं किया था।
 - v. पूर्ववर्ती पैराग्राफों में की गई टिप्पणियों को ध्यान में रखते हुए, हम रिपोर्ट करते हैं कि इस रिपोर्ट द्वारा व्यवहृत विश्वविद्यालय का वर्ष 2015-16 का तुलन पत्र तथा आय और व्यय लेखा/प्राप्तियां और भुगतान लेखा लेखा-बहियों से मेल नहीं खाते हैं।
 - vi. हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी के अनुसार तथा हमें दिए गए स्पष्टीकरणों के अनुसार, लेखांकन नीतियों और लेखा-विवरण संबंधी टिप्पणियों के साथ पठित तथा ऊपर बताए गए महत्वपूर्ण मामलों एवं इस रिपोर्ट के अनुबंध I में उल्लिखित अन्य मामलों के कारण, उक्त वित्तीय विवरण, भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप सही और स्पष्ट चित्र प्रस्तुत नहीं करते

- क. जहाँ तक यह 31 मार्च 2016 को इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय के मामलों के तुलन-पत्र से संबंधित है; तथा
- ख. जहाँ तक यह उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए 'अधिशेष' के आय और व्यय लेखा से संबंधित है।

स्थान: नई दिल्ली
दिनांक:

कृते
भारत के नियंत्रक एवं महानेखापरीक्षक



(समर कान्त ठाकुर)

प्रधान महानेखाकार(नेखापरीक्षा), दिल्ली

अनुबंध - I

1. आंतरिक लेखा-परीक्षा प्रणाली की पर्याप्तता

विश्वविद्यालय के पास अपना आंतरिक लेखा-परीक्षा विंग नहीं था। हालांकि, फरवरी 2017 में जीएनसीटीडी के एकजामिनर लोकल फंड अकाउंट (ईएलएफए) विंग द्वारा विश्वविद्यालय की आंतरिक लेखा-परीक्षा की गई थी। लेखा-परीक्षा दल ने देखा कि जीएनसीटीडी का ईएलएफए विंग अनुपालन लेखा-परीक्षा तक सीमित था और इसमें वित्तीय विवरणों की लेखा-परीक्षा शामिल नहीं थी। आंतरिक लेखा-परीक्षा विश्वविद्यालय के मामलों पर प्रभावी आंतरिक नियंत्रण रखने के लिए प्रबंधन के हाथों में एक महत्वपूर्ण उपकरण है। विश्वविद्यालय को अपने लेखा-विवरणों और वित्तीय विवरणों की आंतरिक लेखा-परीक्षा सुनिश्चित करने की आवश्यकता है।

2. आंतरिक नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्तता

हमारी लेखा-परीक्षा टिप्पणियों और प्रणाली की समीक्षा के आधार पर, विश्वविद्यालय की आंतरिक नियंत्रण प्रणाली अपने आकार के अनुरूप नहीं थी और प्रभावी ढंग से काम नहीं कर रही थी। हमने नोट किया कि:

क) वित्तीय रिपोर्टिंग की सटीकता और मुस्तैदी के लिए विश्वविद्यालय के पास आंतरिक नियंत्रण की एक कार्यकुशल प्रणाली नहीं थी। विश्वविद्यालय के लेखा-विवरण एक चार्टर्ड एकाउंटेंट फर्म द्वारा तैयार किए गए थे, जो लेखा-विवरणों के प्रमाणन के लिए लगाई गई थी। ऐसा इसलिए किया गया क्योंकि जीएनसीटीडी से आईजीडीटीयूडब्ल्यू में तैनात लेखा पदाधिकारी लेखा-विवरणों और वित्तीय विवरणों को तैयार करना नहीं जानते थे। विश्वविद्यालय के आकार और मामलों की स्थिति को देखते हुए, इसे अपने लेखा अधिकारियों के कामकाज और कौशल स्तर को मजबूत करने की आवश्यकता है।

ख) विश्वविद्यालय द्वारा अनुरक्षित अचल परिसंपत्ति रजिस्टर निर्धारित प्रारूप में नहीं था। विश्वविद्यालय ने भूमि, भवन, चल रहे पूंजीगत कार्य (सीडब्ल्यूआईपी) और अन्य परिसंपत्तियों के लिए अचल परिसंपत्ति रिकॉर्ड/रजिस्टर बनाए नहीं रखा था, जिसमें प्रत्येक मद के लिए उनकी अवस्थिति, लागत, वृद्धि, कमी का संकेत दिया गया हो। इस प्रकार, विश्वविद्यालय ने विश्वविद्यालय की परिसंपत्तियों की सुरक्षा के लिए और धोखाधड़ी एवं अन्य अनियमितताओं को

रोकने और पता लगाने के लिए पर्याप्त लेखा अभिलेखों के रखरखाव के लिए उचित और पर्याप्त ध्यान नहीं रखा है।

ग) इंदिरा गांधी तकनीकी महिला विश्वविद्यालय अधिनियम, 2012 की धारा 18 के अनुसार, न्यायालय, प्रबंधन बोर्ड, शैक्षणिक परिषद, वित्त समिति और योजना बोर्ड को एक वर्ष में क्रमशः एक, चार, तीन, चार और दो बैठकें आयोजित करनी चाहिए। लेकिन 2015-16 के दौरान, न्यायालय और योजना बोर्ड ने कोई बैठक नहीं की तथा प्रबंधन बोर्ड, वित्त समिति प्रत्येक ने केवल दो बैठकें कीं और शैक्षणिक परिषद की केवल दो बैठकें हुईं।

3. अचल परिसंपत्तियों के भौतिक सत्यापन की प्रणाली

अचल परिसंपत्तियों को भौतिक रूप से सत्यापित करने के लिए कोई प्रणाली नहीं थी। अनुदान/ऋण/स्वयं की निधि, जिनसे विश्वविद्यालय ने इन परिसंपत्तियों का निर्माण किया था, के संबंध में अचल परिसंपत्तियों की मैपिंग नहीं की जा रही थी। इससे गबन/धोखाधड़ी का जोखिम और संभावना बढ़ जाती है। वर्ष 2015-16 के दौरान अचल परिसंपत्तियों का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया था।

4. माल-सूची के भौतिक सत्यापन की प्रणाली

विश्वविद्यालय में मालसूची के भौतिक सत्यापन की कोई व्यवस्था नहीं थी। इसके अभाव में लेखा-परीक्षा में मालसूची के भौतिक अस्तित्व तथा कमी/आधिक्य, यदि कोई हो, का सत्यापन नहीं किया जा सका।

5. सांविधिक देय राशियों के भुगतान में नियमितता

वर्ष 2015-16 में संपत्ति कर का भुगतान नहीं किया गया। तथापि, संबंधित प्राधिकरण को विभिन्न अन्य सांविधिक देय राशियां जमा करने के विवरण/दस्तावेजी साक्ष्य लेखापरीक्षा को प्रस्तुत नहीं किए गए थे।

ह/-

वरिष्ठ उप महालेखाकार (एएमजी-III)

वित्त वर्ष 2015-16 के संबंध में की गई कार्रवाई रिपोर्ट

क्र.सं.	टिप्पणियां	उत्तर
क	तुलन-पत्र (देनदारियां)	
1	<p>प्रारक्षित निधि और अधिशेष (अनुसूची-40) 2463.70लाख रुपए</p> <p>विश्वविद्यालय ने वर्ष के लिए व्यय की तुलना में 898.52 लाख रुपए की अधिक आय को पूंजीगत निधि की बजाय प्रारक्षित निधि और अधिशेष के तहत शामिल किया। इसके परिणामस्वरूप प्रारक्षित निधि और अधिशेष में 898.52 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई है और पूंजीगत निधि में इतनी ही न्यूनोक्ति हुई है।</p>	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2020-21 में अनुपालन कर लिया गया है।
2	<p>निर्धारित निधि (अनुसूची- 41) - 63.15 लाख रुपए</p> <p>उपर्युक्त में 51.32 लाख रुपए शामिल हैं, जिसे राष्ट्रीय सूचना विज्ञान केंद्र सेवा इंक (एनआईसीएसआई) से प्राप्त राशि के रूप में दिखाया गया है, जो वास्तव में आपूर्ति और निपटान महानिदेशालय (डीजीएसएंडडी) को डेस्कटॉप कंप्यूटर, प्रिंटर, स्कैनर की खरीद और यूपीएस आदि की आपूर्ति के लिए मार्च 2014 में भुगतान किए गए 258.33 लाख रुपए में से शेष राशि का डीजीएसएंडडी द्वारा की गई धन-वापसी (रिफंड) था। । इसके परिणामस्वरूप वर्तमान देनदारियों में 51.32 लाख रुपए की न्यूनोक्ति हुई और निर्धारित निधि में इतनी ही राशि की अत्युक्ति हुई।</p>	यह एक प्रस्तुति त्रुटि है और इसे वार्षिक लेखा 2016-17 में संकलित किया गया है।
3	<p>उपर्युक्त में ग्रांट नोकिया यूनिवर्सिटी एसआरएन रेड्डी के लिए 0.04 लाख रुपए की निर्धारित निधि शामिल थी। लेकिन, लेजर के अनुसार उक्त निर्धारित निधि में 4.26 लाख रुपए का अंतिम शेष था। इसके परिणामस्वरूप उक्त निर्धारित निधि की देनदारी और बैंक खाते प्रत्येक में 4.22 लाख रुपए की न्यूनोक्ति हुई।</p>	इस तरह तुलन-पत्र में निवल अंतिम शेष दिखाया गया था। यह प्रस्तुति संबंधी त्रुटि है और शैक्षणिक वर्ष 2015-16 के तुलन पत्र में पहले ही भूल सुधार किया जा चुका है।
4	<p>लेखापरीक्षा चल रही परियोजनाओं की निर्धारित निधियों की पुष्टि नहीं कर सका क्योंकि लेखापरीक्षा को प्रस्तुत वित्तीय विवरण में परियोजना-वार आरंभिक शेष, प्राप्त और वसूली, वर्ष के दौरान व्यय, अंतिम शेष, इन निर्धारित</p>	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2020-21 में अनुपालन कर लिया गया है।

	परियोजना निधियों से संबंधित बैंक खाते के विवरण और इन निधियों पर अर्जित ब्याज वाली कोई अनुसूची नहीं थी। विवरणों की अनुपलब्धता के कारण हम लेखा-विवरणों पर इसके प्रभावों की गणना नहीं कर सके।	
	वर्तमान देनदारियां और प्रावधान - (अनुसूची- 43)	
5	छात्र प्रतिभूति - 139.77 लाख रुपए उपर्युक्त में 2008-09 से संबंधित 1.80 लाख रुपए की प्रतिभूति जमाराशि शामिल है, जो उसकी प्राप्ति के 7 वर्ष या उससे अधिक समय से अदत्त रही थी। विश्वविद्यालय ने इसे सहायता अनुदान के रूप में समायोजित नहीं किया, जिसके परिणामस्वरूप वर्तमान देनदारियों और प्रावधान में 1.80 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई तथा प्रारक्षित निधि और अधिशेष में इतनी ही न्यूनोक्ति हुई।	बीओएम के अनुमोदन से, अदावित प्रतिभूति जमा को वित्तीय वर्ष 2019-20 में छात्र कल्याण कोष में स्थानांतरित कर दिया गया है।
6	अचल परिसंपत्तियां (अनुसूची-9) 2082.10 लाख रुपए उपर्युक्त में गुरु गोबिंद सिंह इंद्रप्रस्थ विश्वविद्यालय (जीजीएसआईपीयू) से विरासत में मिली भूमि और भवनों का मूल्य शामिल नहीं था। विश्वविद्यालय ने लेखापरीक्षा को भूमि (16.72 एकड़) और भवनों के स्वामित्व या मूल्यांकन से संबंधित दस्तावेज प्रस्तुत नहीं किए। इन विवरणों की अनुपलब्धता के कारण, हम लेखा-विवरणों पर इसके प्रभाव की गणना नहीं कर सके।	रिकॉर्ड का विषय। 2012 के दिल्ली अधिनियम 09 के प्रावधानों के अनुसार, आईजीडीटीयूडब्ल्यू प्रारंभ में कश्मीरी गेट परिसर से कार्य करेगा। उक्त परिसर/भूमि दिल्ली सरकार की भूमि है और विगत में विभिन्न विश्वविद्यालयों/महाविद्यालयों के अधिकार में रही है।
7	उपर्युक्त में वर्ष 2015-16 के दौरान मौजूदा भवन ब्लॉकों के निर्माण/नवीकरण के लिए 225.53 लाख रुपए शामिल थे। 225.53 लाख रुपए में से 31 मार्च 2016 तक 210.94 लाख के कार्य चल रहे थे। चूंकि ये कार्य पूरे नहीं हुए थे, इसलिए इसे अचल परिसंपत्तियों की बजाय चल रहे पूंजीगत कार्य के रूप में दिखाया जाना चाहिए था। इसके परिणामस्वरूप अचल परिसंपत्तियों में 210.94 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई और चल रहे पूंजीगत कार्य में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2020-21 में अनुपालन कर लिया गया है।
8	उपर्युक्त में 51.32 लाख रुपए मूल्य की परिसंपत्तियां शामिल थी जिनकी आपूर्ति एवं निपटान महानिदेशालय (डीजीएसएंडडी) द्वारा आपूर्ति नहीं की गई क्योंकि उनकी 51.32 लाख रुपए की लागत विश्वविद्यालय को जून 2015 में वापस कर दी गई	वित्तीय वर्ष 2016-17 में निहितार्थ को पहले ही समायोजित किया जा चुका है

	थी। इसके परिणामस्वरूप अचल परिसंपत्तियों और पूंजीगत परिसंपत्ति निधि में 51.32 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई है।	
	वर्तमान परिसंपत्तियां, ऋण और अग्रिम (अनुसूची-45)	
9	ऋण और अग्रिम- 114.68 लाख रुपए विश्वविद्यालय ने सर्वर, प्रिंटर, डेस्कटॉप और ऑनलाइन यूपीएस की खरीद के लिए डीजीएसएंडडी को 83.87 लाख रुपए का अग्रिम भुगतान किया (नवंबर 2015)। तथापि, विश्वविद्यालय ने इसे अग्रिम के स्थान पर राजस्व व्यय पर भारित किया। इसके परिणामस्वरूप वर्तमान परिसंपत्तियों, ऋणों और अग्रिमों में 83.87 लाख रुपए की न्यूनोक्ति और व्यय में इतनी ही अत्युक्ति हुई है। परिणामतः, प्रारक्षित निधि और अधिशेष में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।	यह एक प्रस्तुति त्रुटि है जिसे भविष्य में अनुपालन के लिए नोट किया गया है।
10	उपर्युक्त में बिजली वितरण कंपनी (बीएसईएस) के पास रखे 27.36 लाख रुपए की प्रतिभूति जमा शामिल नहीं थी। इस चूक के परिणामस्वरूप अन्य अग्रिमों के अंतर्गत ऋणों और अग्रिमों में 27.36 लाख रुपए की और पूंजीगत निधि में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।	27.36 लाख रुपए की प्रतिभूति जमा राशि पूर्व विश्वविद्यालय जिसने परिसर पर कब्जा कर लिया था, द्वारा जमा कराई गई थी। तथापि, सीएजी के सुझावों को अनुपालन के लिए नोट कर लिया गया है।
ख	आय और व्यय खाता आय	
11	अनुदान आय (अनुसूची-25) - 1754.61 लाख रुपए उपर्युक्त में 780 लाख रुपए (जीआईए पूंजी निर्माण के माध्यम से 226 लाख रुपए और जीआईए जनरल के माध्यम से 554 लाख रुपए) से खरीदी गई अचल परिसंपत्तियों का मूल्य शामिल है। विश्वविद्यालय के पास अनुदान के माध्यम से प्राप्त 1983 लाख रुपए की निधि थी और अस्थायी (नॉमिनल) खाते पर खर्च किए गए 1203 लाख (रु. 1983 लाख - रु. 780 लाख) आय और व्यय खाते में दिखाई देने चाहिए थे। लेकिन, विश्वविद्यालय ने 1754 लाख रुपए की अनुदान आय दर्शाई। इसके परिणामस्वरूप व्यय की तुलना में अतिरिक्त आय में 551 लाख रु की अत्युक्ति (1754 लाख रुपए 1203 लाख रुपए) और पूंजीगत परिसंपत्ति निधि में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।	यह एक प्रस्तुति त्रुटि है और वार्षिक लेखा 2019-20 में सीएजी के सुझावों का अनुपालन किया गया है।
12	अर्जित ब्याज (अनुसूची 27) - 204.33 लाख रुपए	सीएजी के सुझावों को वार्षिक लेखा 2019-20 में

	उपर्युक्त में से, 62.46 लाख रुपए के अर्जित ब्याज का लेखापरीक्षा में सत्यापन नहीं किया जा सका, क्योंकि विश्वविद्यालय ने बैंकों से केवल 141.87 लाख रुपए के ब्याज अर्जन प्रमाणपत्र प्रस्तुत किए।	लागू किया गया है।
	व्यय	
13	मूल्यहास (अनुसूची- 34) - 294.83 लाख रुपए विश्वविद्यालय ने 31 मार्च 2015 की स्थिति के अनुसार सभी ब्लॉकों (ऑडिट/हॉल इत्यादि) के नवीनीकरण के लिए 17.22 लाख रुपए की बजाय 93.76 लाख रुपए के कुल मूल्यहास को गलत तरीके से अद्योनीत किया। इसके परिणामस्वरूप 31 मार्च 2016 को अचल परिसंपत्तियों की अनुसूची में मूल्यहास में 76.54 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई और 31 मार्च 2016 को मूल्यहास के प्रगामी शेष एवं मूल्यहास प्रारक्षित निधि के बीच 76.54 लाख रुपए के अनमेल की स्थिति हुई।	लेखा-परीक्षा पैरा के संबंध में, यह कहा गया है कि मूल्यहास की गणना से संबंधित त्रुटियों को वित्तीय वर्ष 2016-17 और 2017-18 में पहले ही सुधारा जा चुका है।
14	उपर्युक्त में 210.94 लाख रुपए के चल रहे पूंजीगत कार्यों (लीजहोल्ड सुधार कार्य) पर 10.55 लाख का गलत तरीके से स्वीकृत मूल्यहास शामिल है। इसके परिणामस्वरूप मूल्यहास और मूल्यहास प्रारक्षित निधि में 10.55 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई तथा व्यय की तुलना में अतिरिक्त आय एवं प्रारक्षित निधि और अधिशेष में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2020-21 में अनुपालन कर लिया गया है।
C	महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियां और लेखा-विवरणों पर टिप्पणियां	
15	विश्वविद्यालय ने वर्ष 2015-16के वित्तीय विवरण तैयार करने के लिए मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा निर्धारित संशोधित प्रारूप को लागू नहीं किया। इसके अलावा, शैक्षिक संस्थाओं के लेखा-विवरणों को संशोधित लेखा प्रारूप में तैयार नहीं करने के तथ्य का लेखा-विवरणों में खुलासा नहीं किया गया था जो लेखांकन मानक 1 का उल्लंघन है।	सीएजी के सुझावों को वार्षिक लेखा 2019-20 में पहले ही लागू किया गया है।
16	विश्वविद्यालय को 2015-16के दौरान पानी के 14कनेक्शनों के लिए दिल्ली जल बोर्ड से पानी के बिल प्राप्त हुए, लेकिन केवल 7 कनेक्शनों के लिए भुगतान किया गया क्योंकि विश्वविद्यालय ने शेष 7 कनेक्शनों के अस्तित्व को स्वीकार नहीं किया। यह मुद्दा मार्च 2020 तक भी बना हुआ था। इसलिए, लेखा-विवरणों की टिप्पणियों में 83.81 लाख	कृपया सीएजी के सुझावों को नोट कर लिया गया है।

	रुपए की आकस्मिक देनदारी का खुलासा किया जाना चाहिए था।	
घ	सामान्य	
17	वर्ष 2015-16 के लिए विश्वविद्यालय के अभिलेखों की जांच से पता चला कि (क) भुगतान वाउचरों को क्रम से अंकित नहीं किया गया था (ख) लेजर में उल्लिखित वाउचर संख्या का संबंधित वाउचर में उल्लेख नहीं किया गया था और (ग) विश्वविद्यालय लेखा-परीक्षा के समक्ष प्राप्ति वाउचर प्रस्तुत नहीं कर सका।	सीएजी की टिप्पणियों को नोट कर लिया गया है और विश्वविद्यालय द्वारा पहले से ही सुधारात्मक कार्रवाई शुरू कर दी गई है।
18	लेखांकन मानक 12 के अनुसार विश्वविद्यालय को या तो मूल्यहास योग्य अचल परिसंपत्तियों के लिए प्राप्त अनुदान को परिसंपत्तियों के सकल मूल्य से घटा देना चाहिए और शुद्ध मूल्य पर मूल्यहास दिखाना चाहिए अथवा अनुदान को आस्थगित आय के रूप में मानना चाहिए। लेकिन, विश्वविद्यालय ने सरकारी अनुदान से अधिग्रहीत अचल परिसंपत्तियों को सकल मूल्य पर दिखाया और लेखांकन मानक 12 का उल्लंघन करते हुए ऐसी परिसंपत्तियों के संबंध में मूल्यहास प्रारक्षित निधि भी बनाए रखी।	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2020-21 में अनुपालन कर लिया गया है।
19	विश्वविद्यालय ने अपने कर्मचारियों के लिए छुट्टी नकदीकरण, ग्रेच्युटी, पेंशन आदि जैसे सेवानिवृत्ति लाभों के लिए बीमांकिक आधार पर कोई प्रावधान नहीं किया था, जो लेखांकन मानक 15 की अपेक्षा का उल्लंघन था।	सीएजी की टिप्पणियों का अनुपालन किया गया है और वित्तीय वर्ष 2021-22 में कर्मचारियों के लिए सेवानिवृत्ति लाभ जैसे छुट्टी नकदीकरण, ग्रेच्युटी, पेंशन आदि के लिए बीमांकिक आधार पर आवश्यक प्रावधान किया गया है।
20	विश्वविद्यालय ने संबंधित प्राधिकरण के साथ अंशदायी भविष्य निधि (सीपीएफ) पंजीकृत नहीं किया था।	एनपीएस के प्रस्ताव को दिल्ली सरकार ने मंजूरी दे दी है।
v	पूर्ववर्ती पैराग्राफों में उल्लिखित टिप्पणियों को ध्यान में रखते हुए, हम रिपोर्ट करते हैं कि इस रिपोर्ट में दिए गए वर्ष 2015-16 के लिए विश्वविद्यालय के तुलन पत्र तथा आय और व्यय खाता/प्राप्तियां एवं भुगतान खाते लेखा-बहियों के अनुरूप नहीं हैं।	
vi	हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी एवं हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार, लेखांकन नीतियों और लेखा-विवरणों पर टिप्पणियों के साथ पठित उक्त वित्तीय विवरण और ऊपर बताए गए महत्वपूर्ण मामलों तथा इस रिपोर्ट के अनुबंध I में	

	उल्लिखित अन्य मामलों के कारण, ये वित्तीय विवरण भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप सही और निष्पक्ष चित्र प्रस्तुत नहीं करते हैं।	
a	जहाँ तक यह 31 मार्च, 2016 की स्थिति के अनुसार इंदिरा गांधी दिल्ली महिला तकनीकी विश्वविद्यालय की स्थिति के तुलन-पत्र से संबंधित है; और	
b	जहाँ तक यह उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए अधिशेष के आय और व्यय खातों से संबंधित है।	



वार्षिक लेखे 2016-17

इन्दिरा गांधी दिल्ली प्रौद्योगिकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट, दिल्ली-110006

स्वतंत्र लेखा परीक्षकों की रिपोर्ट

सेवा में,

सभी सदस्यगण

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय

कश्मीरी गेट, दिल्ली - 110006

वित्तीय विवरणों पर रिपोर्ट

हमने "इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय, कश्मीरी गेट दिल्ली-110006" के वित्तीय विवरणों की लेखापरीक्षा की है, जिसमें 31 मार्च 2017 के अनुसार तुलन पत्र, और उस तिथि को समाप्त वर्ष में होने वाले राजस्व और व्यय का विवरण, तथा महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ का एक सारांश, और अन्य विवरणात्मक जानकारी शामिल हैं।

वित्तीय विवरणों हेतु प्रबंधन की जिम्मेदारी

प्रबंधन इन वित्तीय विवरणों के लिए जिम्मेदार है, जो भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुसार संस्थान की वित्तीय स्थिति, वित्तीय प्रदर्शन का सही और निष्पक्ष दृष्टिकोण देते हैं। इस जिम्मेदारी में पर्याप्त लेखा-बहियों व अभिलेखों का रखरखाव, उचित लेखा नीतियों का चयन और अनुप्रयोग, उचित और विवेकपूर्ण निर्णय तथा आकलन करना, एवं पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रण की तैयारी, कार्यान्वयन और रखरखाव शामिल है जो सटीकता और पूर्णता सुनिश्चित करने के लिए प्रभावी ढंग से काम करते हैं तथा वित्तीय विवरणों की तैयारी और प्रस्तुति के लिए प्रासंगिक लेखांकन रिकॉर्ड के संबंध में जो एक सही और निष्पक्ष दृश्य देते हैं, और जो भौतिक रूप में गलत विवरण से मुक्त हैं, चाहे वह धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण हो।

लेखा परीक्षक की जिम्मेदारी

हमारी जिम्मेदारी हमारी लेखापरीक्षा के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर अपना अभिमत व्यक्त करना है।

हमने लेखांकन और लेखापरीक्षा मानकों के प्रावधानों और ऐसे मामलों को ध्यान में रखा है जिन्हें लेखापरीक्षा रिपोर्ट में शामिल करने की आवश्यकता है।

हमने लेखापरीक्षा मानकों के अनुसार लेखापरीक्षा की है। उन मानकों के लिए आवश्यक है कि हम नैतिक आवश्यकताओं का अनुपालन करें, और इस बारे में उचित आश्वासन प्राप्त करने के लिए योजना बनाएं तथा लेखापरीक्षा करें कि क्या वित्तीय विवरण भौतिक रूप में गलत विवरण से मुक्त हैं।

एक लेखापरीक्षा में वित्तीय विवरणों में राशियों और प्रकटीकरणों के बारे में लेखापरीक्षा साक्ष्य प्राप्त करने की प्रक्रियाएँ शामिल हैं। चुनी गई प्रक्रियाएँ लेखापरीक्षक के निर्णय पर निर्भर

करती हैं, जिसमें वित्तीय विवरणों के भौतिक गलतबयानी के जोखिमों का आकलन शामिल है, चाहे वह धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण हो। उन जोखिम आकलनों को करने में, लेखापरीक्षक कंपनी के वित्तीय विवरणों की तैयारी के लिए प्रासंगिक आंतरिक वित्तीय नियंत्रण पर विचार करता है, जो ऐसी परिस्थितियों में उपयुक्त लेखापरीक्षा प्रक्रियाओं को तैयार करने के लिए सही और निष्पक्ष विवरण देता है, लेकिन यह अभिमत व्यक्त करने के उद्देश्य से नहीं कि क्या कंपनी के पास वित्तीय रिपोर्टिंग पर पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रण प्रणाली है अथवा नहीं, और ऐसे नियंत्रणों की परिचालन प्रभावशीलता है। लेखापरीक्षा में उपयोग की गई लेखांकन नीतियों की उपयुक्तता का मूल्यांकन, और कंपनी के निदेशकों द्वारा किए गए लेखांकन अनुमानों की तर्कसंगतता के साथ-साथ वित्तीय विवरणों की समग्र प्रस्तुति का मूल्यांकन भी शामिल है। हमारा मानना है कि हमारे द्वारा प्राप्त किए गए लेखापरीक्षा साक्ष्य पर्याप्त हैं और वित्तीय विवरणों पर हमारी लेखापरीक्षा संबंधी अभिमत हेतु आधार प्रदान करने के लिए उपयुक्त हैं।

अभिमत

वित्तीय विवरणों को लेखा पर टिप्पणियों के साथ पढ़ा गया है और हमारे अभिमत में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी के अनुसार तथा हमें दी गई स्पष्टीकरणों के अनुसार, उपरोक्त वित्तीय विवरण पर हमारे संलग्न अवलोकनों के साथ आवश्यक तरीके से जरूरी जानकारी देते हैं, और 31 मार्च, 2017 को भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप एक सही और निष्पक्ष दृष्टिकोण प्रदान करते हैं।

हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी के अनुसार और मुझे दी गई जानकारी के अनुसार उक्त खाते सही और निष्पक्ष विवरण प्रस्तुत करते हैं:-

1. जहाँ तक तुलन पत्रों का मामला है, वे 31 मार्च 2017 की स्थिति में इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय के संबंध में मामलों की स्थिति को दर्शाते हैं।
2. प्राप्तियों तथा भुगतान लेखा और प्राप्त राजस्व तथा हुए खर्चों के विवरणों के संबंध में, 31 मार्च 2017 को समाप्त लेखांकन वर्ष हेतु कम उपयोगिता को वर्णित करते हैं।

कृते शर्मा कथुरिया एंड कं.
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स

स्थान: दिल्ली

दिनांक: 23 अक्टूबर, 2017

(सीए संजय शर्मा)
साझेदार

सदस्यता संख्या 091042

फर्म पंजीकरण संख्या 015268एन

लेखापरीक्षक की रिपोर्ट का अनुलग्नक

अवलोकन

1. लेखापरीक्षा के दौरान यह देखा गया है कि छात्रावास के खर्च से संबंधित कई वाउचरों को उपयुक्त प्राधिकारी से कोई उचित मंजूरी नहीं मिली है। आगे लागू आकस्मिक नियमों का भी पालन नहीं किया गया है। विश्वविद्यालय को यह सुझाव दिया जाता है कि नियमों का पालन करें और खर्चों की उचित स्वीकृति प्राप्त करें।
2. लेखापरीक्षा के दौरान यह पाया गया कि वित्तीय वर्ष 2015-16 के एफडीआर पर अर्जित ब्याज को वित्तीय वर्ष 2015-2016 में दर्ज नहीं किया गया है। इसे चालू वित्त वर्ष के दौरान दर्ज किया गया है, जिसके परिणाम स्वरूप चालू वित्त वर्ष की ब्याज आय में वृद्धि हुई है।
3. विश्वविद्यालय के पास कुछ पुरानी निर्धारित परियोजना निधि और अन्य देनदारियां हैं। हमारा सुझाव है कि या तो निधि की शर्तों के अनुसार संबंधित प्राधिकरण को धन वापस किया जाए या निधि स्वीकृत मानदंडों के अनुसार गतिविधि की जाए। जहाँ कहीं जरूरत हो, निधि की लेखापरीक्षा भी कराई जाए।
4. प्रचलित अभ्यास के अनुसार विश्वविद्यालय द्वारा अनुरक्षित सीपीएफ खाते को बही खातों में शामिल नहीं किया गया है। इसके अलावा, निधि को संबंधित प्राधिकरण के साथ अनुमोदित / पंजीकृत कराना आवश्यक है, और निधियों को निर्धारित मानदंडों के अनुसार बनाए रखा जाना चाहिए।
5. हमारा सुझाव है कि पिछले वर्षों के कर्मचारियों के पुराने अग्रिम खातों में बकाया राशि से संबंधित कुछ पुराने अग्रदाय लेखा का निपटान किया जाए। खाता बहियों में एनईएफटी रिटर्न/पुराने चेकों का मिलान किया जाना चाहिए। इसके अलावा बैंक खाता संख्या 18950 में ऑनलाइन ट्रांसफर की संख्या दिखाई दे रही है, जिसके लिए प्रेषक की पहचान नहीं की जा सकती है और लेखों का तदनुसार मिलान नहीं किया गया है।
6. यह पाया गया है कि छात्रों की जमानत राशि का ठीक से मिलान नहीं किया गया है। यदि छात्र द्वारा या अवधि की समाप्ति के बाद इसका दावा नहीं किया जाता है, तो इसे बड़े खाते में डाल दिया जाना चाहिए, और इसे विश्वविद्यालय की आय के रूप में दर्ज किया जाना चाहिए।
7. यह देखा गया है कि विश्वविद्यालय ने पूर्व के वर्षों में रु. 68,05,341 के पूंजीगत कार्य हेतु अग्रिम दिया है, लेकिन वित्तीय वर्ष की समाप्ति तक, विश्वविद्यालय

के पास इस मामले पर कोई कार्य प्रगति पर (डब्ल्यूआईपी) रिपोर्ट प्रस्तुत नहीं किया गया है, और इसे पूंजीकृत नहीं किया गया है।

8. लेखापरीक्षा के दौरान यह पाया गया कि कर्मचारियों को अग्रिम देते समय, विश्वविद्यालय द्वारा इसे व्यय के रूप में तत्काल संबंधित व्यय शीर्ष में दर्ज कर लिया गया है। हालांकि, अग्रिम समायोजन के समय, वसूलित/भुगतान की गई राशि पर, ऐसी राशि को सामान्य व्यय खाते से डेबिट किया जाता है। इस अभ्यास के कारण व्ययों को संबंधित शीर्ष में ठीक से दर्ज नहीं किया जाता है, और प्रदान किए गए अग्रिमों पर विश्वविद्यालय लेखांकन नियंत्रण करने में असमर्थ है।
9. विश्वविद्यालय को सलाह दी जाती है कि बेहतर नियंत्रण के लिए प्रत्येक एफडीआर परिपक्वता, पुनर्निवेशित किए जाने और एफडीआर पर अर्जित ब्याज के लिए एक पृथक वाउचर बनाने हेतु एक नीति अपनाए।

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट दिल्ली-110006
31 मार्च 2017 को समाप्त वर्ष के लिए तुलन पत्र

देनदारियाँ	अनुसूची	31.03.2017 को शेष राशि	31.03.2016 को शेष राशि
पूंजीगत निधि	38	67,272,160.00	65,008,018.00
पूंजीगत परिसंपत्तियाँ निधि	39	114,083,720.81	114,083,720.81
छात्र कल्याण निधि	40	7,625,435.00	2,260,368.00
गर्ल्स हॉस्टल कल्याण निधि	41	4,276,552.19	3,195,052.19
रिजर्व और अधिशेष	42	331,409,963.39	246,370,867.00
निर्धारित निधि	43	1,182,654.00	6,315,197.00
मूल्यहास आरक्षित निधियाँ	44	146,763,655.37	94,004,619.00
चालू देनदारियाँ और प्रावधान	45	35,160,355.00	35,575,713.00
कुल		707,774,495.76	566,813,555.00
परिसंपत्तियाँ			
अचल परिसंपत्तियाँ	36	258,222,232.81	208,210,175.81
निवेश	46	322,081,826.00	185,299,116.00
वर्तमान परिसंपत्तियाँ ऋण और अग्रिम	47		
(क) वर्तमान परिसंपत्तियाँ		111,029,679.80	161,836,591.19
(ख) ऋण और अग्रिम		16,440,757.15	11,467,672.00
कुल		707,774,495.76	566,813,555.00

नोट: उपरोक्त संदर्भित टिप्पणियाँ तुलन पत्र का एक अभिन्न हिस्सा हैं।

हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार।

कृते शर्मा कथुरिया एंड कं.
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स

ह/-
सीए संजय अरोड़ा
(साझेदार)
सदस्यता सं. 091042

ह/-
उप वित्त अधिकारी

ह/-
रजिस्ट्रार

स्थान: दिल्ली
दिनांक: 23 अक्टूबर, 2017

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट दिल्ली-110006
31 मार्च 2017 को समाप्त वर्ष के लिए आय एवं व्यय लेखा

विवरण	अनुसूची	राशि (रु.) 2016-17	राशि (रु.) 2015-16
आय			
अनुदान आय	28	20,00,00,000.00	17,54,31,228.00
शुल्क/सदस्यता	29	10,38,49,653.00	9,74,84,100.00
अर्जित ब्याज	30	2,35,97,737.15	2,04,32,837.00
अन्य आय	31	1,60,79,670.64	23,00,766.00
गर्ल्स हॉस्टल की आय	32	4,87,658.00	2,43,113.00
कुल (क)		34,40,14,718.79	29,58,92,044.00
व्यय			
स्थापना व्यय (वेतन)	33	11,47,09,10.00	9,58,84,827.00
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय	34	4,47,91,048.51	3,84,23,099.00
गर्ल्स हॉस्टल व्यय	35	9,51,578.44	11,25,356.00
मूल्यहास	36	5,24,45,459.45	2,94,83,346.00
अन्य व्यय	37	4,60,78,126.00	4,11,23,302.00
कुल (ख)		25,89,75,622.40	20,60,39,930.00
व्यय पर आय का आधिक्य (क-ख)		8,50,39,096.39	8,98,52,114.00

नोट: उपरोक्त संदर्भित टिप्पणियाँ तुलन पत्र का एक अभिन्न हिस्सा हैं।

हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार।

कृते शर्मा कथुरिया एंड कं.
 चार्टर्ड एकाउंटेंट्स

ह/-
सीए संजय अरोड़ा
 (साझेदार)
 सदस्यता सं. 091042

ह/-
 उप वित्त अधिकारी

ह/-
 रजिस्ट्रार

स्थान: दिल्ली
 दिनांक: 23 अक्टूबर, 2017

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट दिल्ली-110006
31 मार्च 2017 को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्तियाँ एवं भुगतान खाता

विवरण	अनुसूची	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
प्राप्तियाँ			
01.04.2016 को प्रारंभिक नकद और बैंक शेष	1	161,836,591.19	97,966,154.19
जीएनसीटीडी से प्राप्त अनुदान	2	200,000,000.00	170,600,000.00
शुल्क/सदस्यता	3	108,235,453.00	97,484,100.00
प्राप्त ब्याज	4	10,576,807.00	25,816,657.00
अन्य आय (प्राप्तियाँ)	5	11,510,536.64	2,300,766.00
गर्ल्स हॉस्टल प्राप्तियाँ	6	487,658.00	243,113.00
निवेश परिपक्व	7	238,280,574.00	99,300,000.00
वसूल किए गए कर्मचारियों को दिए गए अग्रिम	8	813,579.00	3,051,789.00
अन्य निधि प्राप्तियाँ	9	7,866,000.00	3,921,984.00
वर्तमान देनदारियाँ (प्राप्तियाँ)	10	7,595,082.00	38,206,619.00
चालू परिसंपत्ति (प्राप्तियाँ)	11	589,580.00	26,083,282.00
निर्धारित निधियाँ (प्राप्तियाँ)	12	-	8,973,057.00
अन्य प्राप्तियाँ	13	2,433,929.00	-
कुल		750,225,789.83	573,947,521.19
भुगतान			
स्थापना व्यय (वेतन)	14	93,983,576.00	95,884,827.00
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय	15	44,783,546.51	38,423,099.00
अन्य व्यय	16	38,395,968.00	41,123,302.00
गर्ल्स हॉस्टल भुगतान	17	638,001.52	954,316.00
अचल परिसंपत्तियों की खरीद	18	56,909,819.00	78,522,195.00
किए गए निवेश	19	367,567,591.00	122,299,116.00
अन्य निधि भुगतान	20	2,119,766.00	3,185,794.00
स्टाफ को अग्रिम भुगतान	21	4,315,412.00	3,855,014.00
चालू देनदारियाँ	22	23,541,004.00	21,345,267.00
चालू परिसंपत्तियाँ (भुगतान)	23	1,026,555.00	-
निर्धारित निधियाँ (भुगतान)	24	-	6,518,000.00
विश्वविद्यालय द्वारा फीस वापस कर दी गई है	25	5,025,067.00	-
अप्रत्यक्ष व्यय	26	889,806.00	-
दिनांक 31.03.2017 को अंतिम नकद और बैंक शेष	27	111,029,677.80	161,836,591.19
कुल		750,225,789.83	573,947,521.19

नोट: उपरोक्त संदर्भित टिप्पणियाँ तुलन पत्र का एक अभिन्न हिस्सा हैं।

हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार।

कृते शर्मा कथुरिया एंड कं.

चार्टर्ड एकाउंटेंट्स

ह/-

सीए संजय अरोड़ा

(साझेदार)

सदस्यता सं. 091042

स्थान: दिल्ली

दिनांक: 23 अक्टूबर, 2017

ह/-

उप वित्त अधिकारी

ह/-

रजिस्ट्रार

अनुसूची 1	राशि (रु.) 2016-17	राशि (रु.) 2015-16
01.04.2016 को प्रारंभिक नकदी और बैंक शेष		
01.04.2016 को रोकड़ शेष	3,606.00	2,973.00
01.04.2016 को स्टाफ को अग्रदाय	26,102.00	26,102.00
01.04.2016 को बैंक बैलेंस		
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18498	60,696.00	54,087.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 15067	653,387.19	863,521.19
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18947	6,003,857.00	4,667,471.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18950	140,354,275.00	77,286,758.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18948	4,679,401.00	2,665,401.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18949	10,039,805.00	12,374,577.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18878	11,723.00	11,079.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 19033 (एस.बी. जैन)	3,739.00	14,185.00
कुल	161,836,591.19	97,966,154.19

अनुसूची 2	राशि (रु.) 2016-17	राशि (रु.) 2015-16
प्राप्त अनुदान		
जीएनसीटीडी से प्राप्त अनुदान	200,000,000.00	170,600,000.00
कुल	200,000,000.00	170,600,000.00

अनुसूची 3	राशि (रु.) 2016-17	राशि (रु.) 2015-16
शुल्क / सदस्यता		
शैक्षणिक शुल्क	100,276,453.00	90,490,600.00
छात्रावास प्रभार (शुल्क)	7,959,000.00	6,993,500.00
कुल	108,235,453.00	97,484,100.00

अनुसूची 4	राशि (रु.) 2016-17	राशि (रु.) 2015-16
प्राप्त ब्याज		
कर्मचारी कल्याण निधि के बचत खाते पर अर्जित ब्याज	183,754.00	88,259.00
अन्य बचत खाते पर अर्जित ब्याज	5,445,736.00	4,021,410.00
एफडीआर पर अर्जित ब्याज	4,947,317.00	16,411,427.00
पिछले वर्ष के आंकड़े	-	5,295,561.00
कुल	10,576,807.00	25,816,657.00

अनुसूची 5	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
अन्य आय (प्राप्तियाँ)		
लाइसेंस शुल्क	39,922.00	113,336.00
छात्र शुल्क (आई-कार्ड)	2,000.00	2,000.00
छात्रावास प्रवेश शुल्क	179,000.00	172,000.00
पुस्तकालय से आय	127,593.00	177,856.00
जेएसी से यूनिवर्सिटी शेयर	78,730.00	69,916.00
किराया आय	-	60,000.00
पंजीकरण सह परामर्श शुल्क	1,441,202.64	407,387.00
स्क्रैप आय	1,504.00	44,425.00
प्रवेश फार्म शुल्क से बिक्री	580,500.00	781,950.00
आरटीआई शुल्क	370.00	3,912.00
प्रॉस्पेक्टस की बिक्री (आवेदन शुल्क)	-	467,984.00
बिजली शुल्क की वसूली	7,419,067.00	-
जल शुल्क की वसूली	1,471,717.00	-
आवेदन फॉर्म शुल्क (एसोसिएट प्रोफेसर)	81,000.00	-
आवेदन फॉर्म शुल्क (प्रोफेसर)	16,000.00	-
विविध प्राप्तियाँ	66,831.00	-
पुनः सत्यापन परीक्षा शुल्क	5,100.00	-
कुल	11,510,536.64	2,300,766.00

अनुसूची 6	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
गर्ल्स हॉस्टल की प्राप्तियाँ		
प्राप्त अतिथि शुल्क	103,600.00	103,400.00
प्राप्त जिम शुल्क	-	1,280.00
प्राप्त धुलाई प्रभार	-	6,220.00
छात्रावास जुर्माना	7,280.00	3,070.00
स्क्रैप की बिक्री	925.00	2,566.00
प्राप्त ब्याज	222,853.00	37,577.00
छात्रावास प्रवेश फॉर्म	153,000.00	89,000.00
कुल	487,658.00	243,113.00

अनुसूची 7	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
निवेश परिपक्व		
एफडीआर एस.बी. जैन	-	100,000.00
एफडीआर सं. 778067	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778068	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778069	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778073	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778076	-	9,900,000.00

एफडीआर सं. 778078	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778079	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778080	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778081	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 778082	-	200,000.00
एफडीआर सं. 778087	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 19275	10,930,833.00	-
एफडीआर सं. 778555	89,100,000.00	-
एफडीआर सं. 19426	5,154,165.00	-
एफडीआर सं. 3482317553	9,900,000.00	-
एफडीआर गर्ल्स हॉस्टल	8,797,591.00	-
एफडीआर सं. 3482317734	1,154,460.00	-
एफडीआर सं. 77817	10,768,705.00	-
एफडीआर सं. 778178	10,768,705.00	-
एफडीआर सं. 778179	10,768,705.00	-
एफडीआर सं. 778181	10,768,705.00	-
एफडीआर सं. 778182	10,768,705.00	-
एफडीआर सं. 778557	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 778556	49,500,000.00	-
कुल	238,280,574.00	99,300,000.00

अनुसूची 8	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
कर्मचारियों को दिये अग्रिम की वसूली		
अनिल सिरोही को अग्रिम	14,940.00	70,361.00
डॉ. इला कुमार को अग्रिम	37,867.00	50,195.00
डॉ. रिचा यादव को अग्रिम	-	19,500.00
अचला सिंह को अग्रिम	4,441.00	12,200.00
दिनेश गानोत्रा को अग्रिम	4,000.00	13,000.00
ए.के. महापोत्रा को अग्रिम	15,965.00	216,659.00
अरुण शर्मा को अग्रिम	4,522.00	270,106.00
धनंजय यादव को अग्रिम	-	35,000.00
अशोक कुमार खत्री को अग्रिम	-	299,000.00
जसदीप कौर धनोआ को अग्रिम	42,304.00	17,510.00
एजाज असलम लोधी को अग्रिम	-	5,000.00
महेंद्र प्रताप को अग्रिम	-	27,000.00
मनोज कुमार वर्मा को अग्रिम	-	26,360.00
मनोज कुमार सोनी को अग्रिम	90.00	31,558.00
छाया रविकांत को अग्रिम	51,250.00	386,786.00
दीप्ति छाबड़ा को अग्रिम	-	625.00
देवेंद्र तायल को अग्रिम	113,273.00	77,207.00
डी.एस. सेंगर (पुस्तकालयाध्यक्ष) को अग्रिम	-	5,000.00
कल्पना यादव को अग्रिम	-	10,000.00
के.सी. थॉमस को अग्रिम	3,468.00	120,082.00

निधि गोयल को अग्रिम	12,100.00	148,500.00
मनप्रीत कौर को अग्रिम	-	24,000.00
मोनिका को अग्रिम	777.00	30,000.00
नाथूराम चौहान को अग्रिम	25,146.00	269,300.00
रमेश चंदर को अग्रिम	48,246.00	193,000.00
रानू गादी को अग्रिम	8,282.00	86,501.00
आर.के. सिंह को अग्रिम	5.00	150,000.00
शालिनी अरोड़ा को अग्रिम	51,770.00	107,500.00
श्रवण कुमार को अग्रिम	61,581.00	59,310.00
शोभा शर्मा को अग्रिम	-	79,510.00
एस.आर.एन. रेड्डी को अग्रिम	1,665.00	94,000.00
विवेकानंद झा को अग्रिम	-	58,019.00
वीस्पा भाटिया को अग्रिम	114.00	11,000.00
विवेक कुमार चावला को अग्रिम	9,200.00	13,000.00
विनीत कुमार साहू को अग्रिम	-	35,000.00
पी.एस. राव को अग्रिम भुगतान	13,429.00	-
किस्तिज कुमार सिन्हा को अग्रिम	3,427.00	-
आरती गंभीर से अग्रिम	4,938.00	-
ए.के. खत्री से वसूलित अग्रिम	2,000.00	-
चरणजीत कपूर से वसूलित अग्रिम	7,000.00	-
डॉ. भवानी प्रसाद से वसूलित अग्रिम	11,397.00	-
प्रीती वाजपेयी से वसूलित अग्रिम	9,400.00	-
डॉ. सीजा से वसूलित अग्रिम	93,322.00	-
के. बाला चंदर से वसूलित अग्रिम	4,600.00	-
पंकज तोमर से वसूलित अग्रिम (आईएनसीएल एलटीसी)	67,280.00	-
प्रीति चौहान से वसूलित अग्रिम	13,650.00	-
स्नेहा माजी से वसूलित अग्रिम	1,000.00	-
वीनस कश्यप से वसूलित अग्रिम	20,000.00	-
वी.पी. सिंह से वसूलित अग्रिम (एलटीसी)	51,130.00	-
कुल	813,579.00	3,051,789.00

अनुसूची 9	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
अन्य निधि प्राप्तियाँ		
छात्रावास कल्याण निधि प्राप्तियाँ	1,116,000.00	1,060,500.00
छात्र कल्याण निधि प्राप्तियाँ	6,750,000.00	2,861,484.00
कुल	7,866,000.00	3,921,984.00

अनुसूची 10	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
वर्तमान देनदारियाँ (प्राप्तियाँ)		
अन्य देनदारियाँ		
विविध प्राप्तियाँ ईसीएस/आरटीजीएस/एनईएफटी-आईजीआईटी	1,845,117.00	417,896.00
सीजीएसआईपीयू से प्राप्त	132,832.00	514,382.00

विभिन्न संगठनों से प्राप्त छात्रवृत्ति	-	54,640.00
डीएलएफ से छात्रवृत्ति	80,000.00	1,240,000.00
पुराने चेक	481,274.00	659,505.00
इन्क्यूबेशन सेंटर के लिए अनुदान	13,334.00	15,000,000.00
एनआईटीटीटीआर वर्कशॉप	95,525.00	15,027.00
इंटर रिलीज प्रोजेक्ट	-	200,000.00
कमिन्स	-	74,970.00
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त परीक्षा राशि	-	103,081.00
छात्रों से प्रतिभूतियाँ		
प्रतिभूति जमा - छात्रावास	755,000.00	775,000.00
प्रतिभूति जमा - बी.टेक	1,765,000.00	1,480,000.00
प्रतिभूति जमा - एमसीए	250,000.00	315,000.00
प्रतिभूति जमा - मेस	604,000.00	648,000.00
प्रतिभूति जमा - एम.टेक	655,000.00	810,000.00
प्रतिभूति जमा - बी.आर्क	185,000.00	200,000.00
प्रतिभूति जमा - पीएच.डी	105,000.00	165,000.00
ग्रीष्मकालीन प्रशिक्षण कार्यक्रम	292,500.00	19,500.00
शुल्क और कर		
सीपीएफ	-	4,801,920.00
जीपीएफ	-	1,681,111.00
एनपीएस	-	-149,246.00
ठेकेदारों पर टी.डी.एस.	-	421,016.00
वेतन पर टी.डी.एस.	-	7,949,130.00
पेशेवर पर टी.डी.एस.	-	373,405.00
किराए पर टी.डी.एस.	-	75,000.00
डीजीएचएस	-	23,075.00
वैट	-	34,765.00
बीमा	-	5,950.00
ललित रानाकोटी	175,500.00	-
वित्तीय सहायक जम्मू और कश्मीर	50,000.00	-
ग्रंट क्यूरी	100,000.00	-
संजय सालिग अरोड़ा एंड कं. (ईएमडी)	10,000.00	-
कुल	7,595,082.00	38,206,619.00

अनुसूची 11	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
चालू परिसंपत्तियाँ (प्राप्तियाँ)		
डीजीएसडी, भारत सरकार को अग्रिम	-	25,833,282.00
किराए के लिए प्रतिभूति	-	250,000.00
अन्य प्राप्तियाँ (लौटाए गए चेक)	584,580.00	-

प्राप्त अग्रदाय	5,000.00	-
कुल	589,580.00	26,083,282.00

अनुसूची 12	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
निर्धारित निधियाँ (प्राप्तियाँ)		
आईएसईए परियोजना	-	3,606,000.00
आईआईटी	-	82,675.00
एसएमडीपी परियोजना	-	150,000.00
एनआईसीएसआई	-	5,132,543.00
माई स्मार्ट फोन-एमईके3	-	1,839.00
कुल	-	8,973,057.00

अनुसूची 13	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
अन्य प्राप्तियाँ		
पूँजी निधि प्राप्तियाँ		
एनईयूपीए	297,000.00	-
एफएंडएपनशॉट्स	1,200,000.00	-
विज्ञान की निधि	650,000.00	-
उपमा मेमोरियल	117,142.00	-
मोबाइल हैंडसेट के लिए अचला सिंह	21,528.00	-
बैंक प्रभार	140.00	-
वेतन	78,319.00	-
अन्य व्यय	69,800.00	-
कुल	2,433,929.00	-

अनुसूची 14	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
स्थापना व्यय (वेतन)		
स्टाफ को वेतन भुगतान	93,983,576.00	95,884,827.00
कुल	93,983,576.00	95,884,827.00

अनुसूची 15	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय		
बिजली व्यय	1,72,19,768.00	1,24,75,983.00
विविध व्यय	5,45,309.51	21,32,581.00
टेलीफोन व्यय	6,07,853.00	5,80,160.00
जल व्यय	30,56,345.00	22,89,720.00
विज्ञापन और प्रचार व्यय	-	3,53,754.00
स्टाफ व्यय के लिए परिवहन	-	16,800.00

कूरियर और डाक व्यय	54,017.00	47,681.00
औषधालय (मेडिसिन/सर्जिकल आइटम) व्यय	32,535.00	14,948.00
उपहार/स्मृति चिह्न आदि व्यय	-	-
आतिथ्य/जलपान (बैठक) व्यय	1,61,091.00	2,47,992.00
बीमा व्यय	7,173.00	7,138.00
समाचार पत्र और पत्रिका व्यय	74,018.00	64,674.00
कार्यालय स्टेशनरी व्यय	5,34,399.00	4,26,606.00
कार्यालय स्टोर व्यय	2,66,609.00	2,96,018.00
अनुबंध कर्मचारियों के व्ययों की आउटसोर्सिंग व्यय	37,96,163.00	29,33,470.00
पेट्रोल और ईंधन व्यय	1,59,645.00	93,902.00
मुद्रण शुल्क (पाठ्यपुस्तक और पुस्तिका-कार्यालय) व्यय	28,035.00	29,755.00
प्रकाशन और मुद्रण व्यय	53,750.00	-
मरम्मत और रखरखाव व्यय (कार्यालय उपकरण)	-	63,272.00
मरम्मत और रखरखाव व्यय (मशीनरी और उपकरण)	3,81,008.00	-
मरम्मत और रखरखाव व्यय (वाहन)	12,435.00	17,850.00
रबड़ स्टैम्प, नेम प्लेट और बोर्ड/बैनर व्यय	86,620.00	3,22,792.00
स्वच्छता व्यय	49,16,588.00	48,90,522.00
सुरक्षा व्यय	1,18,10,033.00	1,05,26,407.00
टीए-डीटीई व्यय	39,222.00	5,267.00
प्रशिक्षण कार्यक्रम व्यय	-	2,56,060.00
वाहन भाड़े पर व्यय	9,40,930.00	3,29,747.00
कुल	4,47,83,546.51	3,84,23,099.00

अनुसूची 16	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
अन्य व्यय		
शैक्षणिक व्यय	45,02,639.00	43,05,314.00
बुक बैंक और पुस्तकालय व्यय	41,071.00	36,026.00
शिक्षण सुविधाएँ	8,61,221.00	13,94,055.00
परीक्षा व्यय	29,16,824.00	18,97,270.00
आईटी अवसंरचना व्यय	31,98,106.00	34,63,460.00
मशीनरी और उपकरण व्यय	-	93,420.00
अन्य शुल्क	1,79,52,373.00	1,08,75,430.00
मरम्मत और रखरखाव भवन	89,16,734.00	1,89,43,780.00
भंडार और सामग्री व्यय	7,000.00	1,14,547.00
कुल	3,83,95,968	4,11,23,302.00

अनुसूची 17	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
गर्ल्स हॉस्टल भुगतान		
प्रवेश विवरणिका व्यय	-	44,775.00
एएमसी प्योरीफायर	63,910.00	-
बैंक और अन्य शुल्क	310.52	422.00

बिसलेरी की बोटलें	-	9,460.00
केबल बिल व्यय	-	6,720.00
कार्टेज व्यय	-	530.00
मुख्य वार्डन मानदेय		32,417.00
परिवहन वार्डन व अन्य	775.00	1,075.00
कार बीमा		8,689.00
त्योहार और पार्टी समारोह व्यय	2,17,139.00	1,91,178.00
उद्यान उपकरणों की मरम्मत		11,780.00
गर्ल्स हॉस्टल चिकित्सा उपचार	4,159.00	11,299.00
गर्ल्स हॉस्टल समाचार पत्र व्यय	19,027.00	16,505.00
गर्ल्स हॉस्टल अतिथि कक्ष व्यय	400.00	-
इंटरनेट राउटर और केबल	-	30,200.00
विविध खरीद	1,42,247.00	3,20,275.00
टेलीफोन व्यय	12,355.00	11,742.00
मरम्मत और रखरखाव व्यय	57,201.00	5,070.00
कैट आरओ सिस्टम और एएमसी	-	87,881.00
प्राप्तियों और अन्य पुस्तकों की प्रिंटिंग	57,508.00	9,267.00
मेज एवं अन्य उपकरणों की मरम्मत	58,430.00	93,647.00
रोशनलाल माली		1,000.00
स्पोर्ट्स आइटम	4,500.00	60,384.00
अस्पतालों की मुहर	40.00	-
कुल	6,38,001.52	9,54,316.00

अनुसूची 18	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
अचल परिसंपत्तियों की खरीद		
निर्माण/नवीकरण (प्रयोगशाला/डब्ल्यूएस/ईटीसी)	2,61,80,199.00	2,25,52,968.00
फर्नीचर	6,54,150.00	51,71,827.00
कंप्यूटर और सॉफ्टवेयर	-	2,58,33,282.00
मशीनरी और उपकरण (लैब्स/डब्ल्यूएस/कक्षा)	-	1,93,40,145.00
मशीनरी और उपकरण (कार्यालय)	7,77,475.00	6,92,272.00
पुस्तकालय की पुस्तकें	6,84,098.00	43,72,903.00
लड़कियों के लिए मशीनरी और उपकरण	1,74,039.00	-
नेटवर्किंग	2,80,44,215.00	5,58,798.00
गर्ल्स हॉस्टल अचल परिसंपत्तियाँ	3,95,643.00	-
कुल	5,69,09,819.00	7,85,22,195.00

अनुसूची 19	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
किए गए निवेश	36,75,67,591.00	12,22,99,116.00
कुल	36,75,67,591.00	12,22,99,116.00

अनुसूची 20	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
अन्य निधियों का भुगतान		
छात्र कल्याण निधि भुगतान	20,85,266.00	31,85,794.00
छात्रावास कल्याण निधि भुगतान	34,500.00	-
कुल	2,119,766.00	3,185,794.00

अनुसूची 21	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
अन्य निधियों का भुगतान		
अनिल सिरोही को अग्रिम	36,000.00	108,000.00
डॉ. इला कुमार को अग्रिम	30,000.00	172,095.00
ऋचा यादव को अग्रिम	-	42,250.00
अचला सिंह को अग्रिम	24,000.00	16,641.00
भाव्या को अग्रिम	-	18,000.00
दीप्ति जायसवाल को अग्रिम	-	29,500.00
ए.के. महापात्रा को अग्रिम (आईएनसीएल एलटीसी)	193,100.00	261,655.00
अरुण शर्मा को अग्रिम	14,000.00	168,491.00
अशोक कुमार खत्री को अग्रिम	-	299,000.00
चरणजीत कपूर को अग्रिम	7,000.00	-
छाया रवि कांत को अग्रिम	51,250.00	581,570.00
दीप्ति छाबड़ा को अग्रिम	5,000.00	20,625.00
देवेंद्र कुमार तायल को अग्रिम	596,300.00	343,150.00
धनंजय यादव को अग्रिम	10,000.00	35,000.00
दिनेश गानोत्रा को अग्रिम	35,000.00	30,200.00
डॉ. जसदीप कुमार धनोआ को अग्रिम	487,000.00	22,510.00
डी.एस. सेंगर (पुस्तकालयाध्यक्ष) को अग्रिम	-	5,000.00
एजाज असलम लोधी को अग्रिम	-	5,000.00
कल्पना यादव को अग्रिम	-	10,000.00
के.सी. थॉमस को अग्रिम	37,290.00	31,000.00
महेंद्र प्रताप सिंह को अग्रिम (आईएनसीएल एलटीसी)	40,632.00	26,000.00
मनोज कुमार वर्मा को अग्रिम	-	38,360.00
मनोज सोनी को अग्रिम	19,025.00	65,150.00
मनप्रीत कौर को अग्रिम	28,000.00	26,000.00
वीप्सा भाटिया को अग्रिम भुगतान (एलटीसी)	20,000.00	-
मोनिका को अग्रिम (सहायक प्रोफेसर)	119,600.00	30,000.00
नाथीराम चौहान को अग्रिम	175,000.00	399,357.00

निधि गोयल को अग्रिम	18,600.00	148,500.00
नाज्मा जेहरा नकवी को अग्रिम	-	9,000.00
पंकज तोमर को अग्रिम (आईएनसीएल एलटीसी)	125,622.00	22,300.00
रमेश चंद्र को अग्रिम	210,000.00	193,000.00
रेणु गडी को अग्रिम	79,300.00	101,492.00
आर.के. सिंह को अग्रिम	9,500.00	155,000.00
शालिनी अरोड़ा को अग्रिम	154,750.00	107,500.00
श्रवण कुमार को अग्रिम	257,300.00	160,400.00
शोभा शर्मा को अग्रिम	-	69,100.00
एस.आर.एन. रेड्डी को अग्रिम	36,000.00	70,165.00
वीस्पा भाटिया को अग्रिम	20,750.00	19,000.00
विवेकानंद झा को अग्रिम	60,000.00	3.00
विवेक कुमार चावला को अग्रिम	30,000.00	15,000.00
पी.एस. राव को अग्रिम भुगतान	13,429.00	-
वी.पी. को अग्रिम भुगतान (एलटीसी)	51,130.00	-
किस्तिज कुमार सिन्हा को अग्रिम भुगतान	19,690.00	-
आरती गंभीर को अग्रिम भुगतान	10,000.00	-
ए.के. खत्री को अग्रिम	8,000.00	-
अश्विनी कुमार को अग्रिम	25,000.00	-
डॉ. भवानी प्रसाद को अग्रिम	90,000.00	-
प्रीति वाजपेयी को दिया अग्रिम	77,625.00	-
डॉ. सीजा को अग्रिम भुगतान	6,21,000.00	-
के. बाला चंद्र को अग्रिम भुगतान	10,000.00	-
प्रीति चौहान को अग्रिम	30,000.00	-
स्नेहा माजी को अग्रिम भुगतान	49,825.00	-
वीनस कश्यप को अग्रिम भुगतान	84,600.00	-
चेतन आनंद को अग्रिम भुगतान	6,696.00	-
शिव कुमार को अग्रिम भुगतान	14,229.00	-
दिनेश गनोत्रा को अग्रिम (एलटीसी अग्रिम)	1,10,126.00	-
विनीत कुमार गंभीर को अग्रिम (एलटीसी अग्रिम)	1,59,048.00	-
मनोज सोनी को अग्रिम भुगतान (एलटीसी)	4,995.00	-
कुल	43,15,412.00	38,55,014.00

अनुसूची 22	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
चालू देयताएं		
अन्य देयताएँ		
जीजीएसआईपी विश्वविद्यालय द्वारका	-	1,87,506.00
इन्क्यूबेशन सेंटर	1,44,500.00	-
जीजीएसआईपीयू परीक्षा 2015	-	2,47,235.00
विविध प्राप्तियाँ ईसीएस/आरटीजीएस/एनईएफटी-आईजीआईटी	4,83,687.00	1,98,588.00
इंटर रिलीज परियोजना	-	2,00,000.00

टीडीएस देय	58,070.00	-
विभिन्न संगठनों से प्राप्त छात्रवृत्ति	-	54,640.00
डीएलएफ से छात्रवृत्ति	80,000.00	4,40,000.00
पुराने चेक	83,000.00	3,63,401.00
इंटेल्-आईओटी परियोजना	-	1,32,958.00
शुल्क और कर	1,94,71,605.00	1,55,14,618.00
शैक्षिक सहायक सम्मानित (जे एंड के - एलएएचडीसी-लेह)	50,000.00	-
छात्रों से प्रतिभूति	28,98,000.00	36,33,000.00
ठेकेदार से प्रतिभूति जमा	2,625.00	3,73,321.00
ग्रंट क्यूरी	46,267.00	-
संजय सलिंग अरोड़ा एंड कं. (ईएमडी)	10,000.00	-
एनआईटीटीआर	37,750.00	-
ललित राणाकोटी	1,75,500.00	-
कुल	2,35,41,004.00	2,13,45,267.00

अनुसूची 23	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
चालू परिसंपत्तियाँ (भुगतान)		
वर्तमान परिसंपत्तियों के संबंध में किया गया भुगतान	10,26,555.00	-
कुल	10,26,555.00	-

अनुसूची 24	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
निर्धारित निधियाँ (भुगतान)		
एसएमडीपी परियोजनाएँ	-	1,50,000.00
आईएसईए परियोजनाएँ	-	36,06,000.00
नोकिया परियोजना निधि	-	4,22,000.00
माई स्मार्ट फोन- एमईके 3	-	23,40,000.00
कुल		65,18,000.00

अनुसूची 25	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
विश्वविद्यालय द्वारा लौटाई गई शुल्क		
शैक्षणिक शुल्क	43,30,800.00	-
होटल किराया	55,000.00	-
पंजीकरण-सह-परामर्श शुल्क	6,39,267.00	-
कुल	50,25,067.00	-

अनुसूची 26	राशि (रु.) 2016-17	राशि (रु.) 2015-16
भुगतान किए गए अन्य प्रशिक्षण और परीक्षा व्यय		
जीजीएसआईपीयू परीक्षा 2016-17	79,284.00	-
अनुदान ऊष्मायन केंद्र	6,49,222.00	-
एनआईटीटीआर व्यय	14,200.00	-
एसटीपी-7 व्यय	1,47,100.00	-
कुल	8,89,806.00	-

अनुसूची 27	राशि (रु.) 2016-17	राशि (रु.) 2015-16
31.03.2017 को अंतिम नकद और बैंक शेष		
31.03.2017 को रोकड़ शेष	14,279.00	3,606.00
31.03.2017 को स्टाफ को अग्रदाय	41,102.00	26,102.00
31.03.2017 को बैंक बैलेंस		
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18498	578.00	60,696.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 15067	9,05,865.67	6,53,387.19
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18947	1,05,61,662.08	60,03,857.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18950	6,21,23,751.03	14,03,54,275.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18948	88,57,587.38	46,79,401.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18949	2,74,36,256.64	1,00,39,805.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 19033	2,974.00	3,739.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18878	109.00	11,723.00
एप्लीकेशन बैंक 19699	72,684.00	-
भारतीय स्टेट बैंक	10,12,829.00	-
कुल	11,10,29,677.80	16,18,36,591.19

अनुसूची 28	राशि (रु.) 2016-17	राशि (रु.) 2015-16
अनुदान आय		
जीएनसीटीडी से प्राप्त अनुदान	200,000,000.00	175,431,228.00
कुल	200,000,000.00	175,431,228.00

अनुसूची 29	राशि (रु.) 2016-17	राशि (रु.) 2015-16
शुल्क/सदस्यता		
शैक्षणिक शुल्क	95,945,653.00	90,490,600.00
छात्रावास प्रभार (शुल्क)	7,904,000.00	6,993,500.00
कुल	103,849,653.00	97,484,100.00

अनुसूची 30	राशि (रु.) 2016-17	राशि (रु.) 2015-16
अर्जित ब्याज		
अन्य बचत खाते पर अर्जित ब्याज	5,445,736.00	4,021,410.00
एफडीआर पर अर्जित ब्याज	18,152,001.15	16,411,427.00
कुल	23,597,737.15	20,432,837.00

अनुसूची 31	राशि (रु.) 2016-17	राशि (रु.) 2015-16
अन्य आय		
लाइसेंस शुल्क	39,922.00	113,336.00
छात्र शुल्क	2,000.00	2,000.00
छात्रावास प्रवेश शुल्क	179,000.00	172,000.00
पुस्तकालय से आय	127,593.00	177,856.00
बिजली शुल्क की वसूली	7,419,067.00	-
जल शुल्क की वसूली	1,471,717.00	-
किराया आय	-	60,000.00
पंजीकरण सह परामर्श शुल्क	801,935.64	407,387.00
स्क्रेप की बिक्री	1,504.00	44,425.00
प्रवेश फार्म शुल्क से बिक्री	580,500.00	781,950.00
आवेदन फॉर्म शुल्क (एसोसिएट प्रोफेसर)	81,000.00	-
आवेदन फॉर्म शुल्क (प्रोफेसर)	16,000.00	-
एसटीपी-7	75,800.00	-
आरटीआई शुल्क	370.00	3,912.00
यूनिवर्सिटी शेयर	78,730.00	69,916.00
प्रॉस्पेक्टस की बिक्री (आवेदन शुल्क)	-	467,984.00
परिणाम का सत्यापन	5,100.00	-
डीजीएसएंडडी से वसूल की गई राशि	5,132,543.00	-
विविध प्राप्तियाँ	66,889.00	-
कुल	16,079,670.64	2,300,766.00

अनुसूची 32	राशि (रु.) 2016-17	राशि (रु.) 2015-16
गर्ल्स हॉस्टल की आय		
प्राप्त अतिथि शुल्क	103,600.00	103,400.00
प्राप्त जिम शुल्क	-	1,280.00
प्राप्त धुलाई शुल्क	-	6,220.00
छात्रावास जुर्माना	7,280.00	3,070.00
स्क्रेप की बिक्री	925.00	2,566.00
प्राप्त ब्याज	2,22,853.00	37,577.00
छात्रावास प्रवेश फॉर्म	1,53,000.00	89,000.00
कुल	4,87,658.00	2,43,113.00

अनुसूची 33	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
स्थापना व्यय (वेतन)		
वेतन गैर शिक्षण स्टाफ	3,55,89,632.00	3,11,07,528.00
वेतन गैर शिक्षण स्टाफ (अनुबंधकर्ता)	41,68,301.00	36,10,548.00
वेतन शिक्षण स्टाफ (अनुबंधकर्ता)	42,93,072.00	32,64,963.00
वेतन शिक्षण स्टाफ	7,03,21,265.00	5,78,58,080.00
दैनिक वेतनभोगी स्टाफ का वेतन	-	43,708.00
सेवा उपदान	3,37,140.00	-
कुल	11,47,09,410.00	9,58,84,827.00

अनुसूची 34	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय		
बिजली व्यय	1,72,19,768.00	1,24,75,983.00
विविध व्यय	5,54,931.51	21,32,581.00
टेलीफोन व्यय	6,07,853.00	5,80,160.00
जल व्यय	30,56,345.00	22,89,720.00
विज्ञापन और प्रचार व्यय	-	3,53,754.00
कर्मचारी व्यय के लिए परिवहन	-	16,800.00
कोरियर एवं डाक व्यय	54,017.00	47,681.00
औषधालय (मेडिसिन/सर्जिकल आइटम)	39,535.00	14,948.00
आतिथ्य / जलपान (बैठक) व्यय	2,26,999.00	2,47,992.00
बीमा व्यय	7,173.00	7,138.00
न्यूजपेपर और मैगजीन व्यय	74,018.00	64,674.00
कार्यालय स्टेशनरी व्यय	5,34,399.00	4,26,606.00
कार्यालय स्टोर व्यय	2,45,081.00	2,96,018.00
अनुबंध कर्मचारियों का आउटसोर्सिंग व्यय	37,96,163.00	29,33,470.00
पेट्रोल और ईंधन व्यय	1,59,645.00	93,902.00
मुद्रण शुल्क (पाठ्यपुस्तक और हैंडबुक-कार्यालय) व्यय	28,035.00	29,755.00
प्रकाशन और मुद्रण व्यय	53,750.00	-
मरम्मत और रखरखाव व्यय (कार्यालय उपकरण)	-	63,272.00
मरम्मत और रखरखाव व्यय (मशीनरी और उपकरण)	3,81,008.00	-
मरम्मत और रखरखाव व्यय (वाहन)	12,435.00	17,850.00
रबड़ स्टैम्प, नेम प्लेट और बोर्ड/बैनर व्यय	86,620.00	3,22,792.00
स्वच्छता व्यय	49,16,588.00	48,90,522.00
प्रतिभूति व्यय	1,18,10,033.00	1,05,26,407.00
टीए-डीटीई व्यय	39,222.00	5,267.00
प्रशिक्षण कार्यक्रम व्यय	-	2,56,060.00
वाहन भाड़े पर व्यय	8,87,430.00	3,29,747.00
कुल	4,47,91,048.51	3,84,23,099.00

अनुसूची 35	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
गर्ल्स हॉस्टल व्यय		
प्रवेश विवरणिका व्यय	-	44,775.00
एसी मरम्मत	5,000.00	-
एएमसी प्योरीफायर	63,910.00	-
बैंक और अन्य शुल्क	310.52	422.00
बिसलेरी की बोलत	-	9,460.00
केबल बिल व्यय	-	6,720.00
कार्टेज व्यय	-	530.00
कैटरिंग फेयरवेल व्यय	72,844.00	-
मुख्य वार्डन मानदेय		32,417.00
परिवहन वार्डन व अन्य	775.00	1,075.00
कार बीमा	-	8,689.00
त्यौहार और पार्टी समारोह व्यय	1,44,295.00	1,91,178.00
उद्यान-उपकरण की मरम्मत	-	11,780.00
गर्ल्स हॉस्टल चिकित्सा उपचार	4,159.00	11,299.00
गर्ल्स हॉस्टल समाचार पत्र व्यय	19,027.00	16,505.00
गर्ल्स हॉस्टल फिक्स्ड एसेट्स पर मूल्यहास	3,13,576.92	1,71,040.00
गर्ल्स हॉस्टल गेस्ट रूम व्यय	400.00	-
इंटरनेट राउटर और केबल	-	30,200.00
विविध व्यय	1,42,247.00	3,20,275.00
टेलीफोन व्यय	12,355.00	11,742.00
मरम्मत और रखरखाव	-	5,070.00
कैट आरओ सिस्टम और एएमसी	-	87,881.00
प्राप्तियों और अन्य पुस्तकों की प्रिंटिंग	29,600.00	9,267.00
टेबल और अन्य उपकरणों की मरम्मत	1,10,631.00	93,647.00
रोशनलाल माली	-	1,000.00
स्पोर्ट्स आइटम	4,500.00	60,384.00
स्टाम्प	40.00	-
स्टेशनरी और बुक गर्ल्स हॉस्टल	27,908.00	-
कुल	9,51,578.44	11,25,356.00

अचल परिसंपत्तियाँ और मूल्यबास की अनुसूची सं. 36

क्र.सं.	विवरण	दर	1.4.16 के अनुसार प्रारंभिक शेष	180 दिनों तक वृद्धि	180 दिनों बाद वृद्धि	विलोपन (बहा-बाता)	वर्ष के दौरान मूल्यबास				31.03.2017 के अनुसार मूल्यबासित मूल्य
							31.03.2017 के अनुसार जमा शेष	31.03.2016 तक वर्ष के लिए मूल्यबास	वर्ष के लिए मूल्यबास	31.03.2017 के अनुसार कुल मूल्यबास	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	भवन (सीजहोल्ड सुधार)										
	निर्माण/नवीकरण (प्रयोगशाला/डब्ल्यूएस/ईटीसी)	10	3,95,69,026.00		2,44,14,980.00		4983244	51,77,651.60	1,01,60,895.60	5,88,06,354.40	
	नवीनीकरण एडमिन ब्लॉक (सिविल और बिजली)	10	1,20,32,845.00				2475363	12,03,284.50	36,78,647.50	1,08,29,560.50	
	सभी ब्लॉकों का नवीनीकरण (ऑडिटहॉल आदि)	10	1,10,97,200.00				9547765	11,09,720.00	1,06,57,485.00	99,87,480.00	
2	फर्नीचर और जुड़नार										
	फर्नीचर (प्रयोगशाला/कक्षा/पुस्तकालय)	10	1,27,88,978.00		6,54,150.00		1405812	13,11,605.30	27,17,417.30	1,21,31,522.70	
	फर्नीचर (कार्यालय)	10	42,25,239.00				2289425	4,22,523.90	27,11,948.90	38,02,715.10	
3	मशीनरी और उपकरण										
	मशीनरी और उपकरण (प्रयोगशाला / डब्ल्यूएस / कक्षा)	15	3,34,60,362.00	6,26,162.00	1,51,313.00		8650526	51,24,327.08	1,37,74,853.08	2,91,13,509.93	
	मशीनरी और उपकरण (कार्यालय)	15	4,21,19,132.00				33445592	63,17,869.80	3,97,63,461.80	3,58,01,262.20	
	मशीनरी और उपकरण (गर्ल्स हॉस्टल)	15	15,20,830.81	5,69,682.00			349089	3,13,576.92	6,62,665.92	17,76,935.89	

4	कंप्यूटर और सॉफ्टवेयर	60	3,72,00,558.00			51,32,543.00	3,20,68,015.00	26739378	1,92,40,809.00	4,59,80,187.00	1,28,27,206.00
5	लाइब्रेरी बुक्स	100	1,29,91,092.00		6,84,098.00		1,36,75,190.00	11047088	1,33,33,141.00	2,43,80,229.00	3,42,049.00
6	नेटवर्किंग	15	3,89,834.00		2,80,44,215.00		2,84,34,049.00	169942	21,61,791.23	23,31,733.23	2,62,72,257.78
7	वाहन	15	8,15,079.00				8,15,079.00	555408	1,22,261.85	6,77,669.85	6,92,817.15
			20,82,10,175.81	11,95,844.00	5,39,48,756.00	25,82,22,232.81	10,16,58,632.00	10,16,58,632.00	5,58,38,562.17	15,74,97,194.17	20,23,83,670.64

पूर्व अवधि समायोजन

(30,79,525.80)

घटाएँ: छात्रावास के उपकरणों पर मूल्यहास को छात्रावास व्यय के अंतर्गत दर्शाया गया है

(3,13,576.92)

5,24,45,459.45

अनुसूची 37	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
अन्य व्यय		
शैक्षणिक व्यय	52,44,838.00	43,05,314.00
बुक बैंक और लाइब्रेरी व्यय	41,071.00	36,026.00
शैक्षिक सुविधा	8,74,971.00	13,94,055.00
परीक्षा व्यय	30,15,325.00	18,97,270.00
आईटी अवसंरचना व्यय	31,98,106.00	34,63,460.00
सामान्य व्यय	17,35,202.00	-
मैच गेट छात्रवृत्ति	1,62,28,200.00	-
विविध व्यय बट्टा खाता	51,12,667.00	-
मशीनरी और उपकरण व्यय	-	93,420.00
अन्य शुल्क	16,83,950.00	1,08,75,430.00
मरम्मत और रखरखाव भवन	89,16,734.00	1,89,43,780.00
भंडार सामग्री व्यय	27,062.00	1,14,547.00
कुल	4,60,78,126.00	4,11,23,302.00

अनुसूची 38	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
पूँजीगत निधि		
पूँजीगत निधि (आईजीआईटी) आईजीडीटीयूडब्ल्यू को हस्तांतरित	6,48,82,641.00	6,48,82,641.00
जीजीएसआईपीयू से अनुदान	1,25,377.00	1,25,377.00
परियोजना निधि	2,97,000.00	-
एफएंडएपी नैनोशॉट्स (विज्ञान परियोजना)	12,00,000.00	-
यूपीएमए मेमोरियल निधि	1,17,142.00	-
विज्ञान और इंजीनियरिंग अनुसंधान निधि	6,50,000.00	-
कुल	6,72,72,160.00	6,50,08,018.00

अनुसूची 39	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
पूँजीगत परिसंपत्तियाँ निधि		
पूँजीगत परिसंपत्तियाँ (गर्ल्स हॉस्टल)	15,20,830.81	15,20,830.81
पूँजीगत परिसंपत्तियाँ (जीएनसीटीडी)	11,25,62,890.00	11,25,62,890.00
कुल	11,40,83,720.81	11,40,83,720.81

अनुसूची 40	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
छात्र कल्याण निधि		
अथशेष	22,60,368.00	24,96,419.00
जोड़े: छात्र कल्याण निधि खाते पर ब्याज	1,83,754.00	88,259.00
जोड़े: छात्र कल्याण प्राप्तियाँ	73,10,000.00	28,61,484.00
जोड़े: धर्मपाल से छात्रवृत्ति	2,00,000.00	-
जोड़े: डॉ. बाबूजी झा और फूल देवी से छात्रवृत्ति	4,00,000.00	-
घटाएँ: छात्र कल्याण भुगतान	27,28,687.00	31,85,794.00
कुल	76,25,435.00	22,60,368.00

अनुसूची 41	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
गर्ल्स हॉस्टल कल्याण निधि		
अथशेष	31,95,052.19	35,75,593.19
जोड़े: प्राप्त छात्रावास कल्याण निधि शुल्क	10,81,500.00	10,60,500.00
घटाएँ: खरीदी गई पूंजीगत परिसंपत्तियाँ	-	5,58,798.00
घटाएँ: घाटा	-	8,82,243.00
कुल	42,76,552.19	31,95,052.19

अनुसूची 42	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
भंडार और अधिशेष		
अथशेष	24,63,70,867.00	15,56,36,510.00
जोड़े: व्यय पर आय की अधिकता	8,50,39,096.39	8,98,52,114.00
जोड़े: 2015-16 में गर्ल्स हॉस्टल का घाटा	-	8,82,243.00
कुल	33,14,09,963.39	24,63,70,867.00

अनुसूची 43	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
निर्धारित निधि		
अनुदान-नोकिया यूनिवर्सिटी एसआरएन रेड्डी	4,174.00	4,174.00
इंटेल् हायर एजुकेशन प्रोजेक्ट	1,32,958.00	1,32,958.00
ग्रांट-दिल्ली गवर्नमेंट स्कॉलरशिप एससी/एसटी-आईजीआईटी	3,25,800.00	3,25,800.00
अनुदान छात्रवृत्ति एससी/एसटी ओबीसी	52,200.00	52,200.00
ग्रांट यूजीसी इनवेस्ट दिनेश गनोत्रा	17,507.00	17,507.00
प्रो. एस.बी. जैन डोनेशन ईसीई विभाग अवॉर्ड प्राइज	109,309.00	109,309.00
माई स्मार्ट फोन - एमईके3	1,839.00	1,839.00
आईआईटी से प्राप्त	82,675.00	82,675.00
एनआईसीएसआई से प्राप्त	-	5,132,543.00
छात्रवृत्ति पल्लवी मलिक - आईजीआईटी	40,000.00	40,000.00
एसईआरसी स्कीम फंड सुभाष वाधवा	416,192.00	416,192.00
कुल	1,182,654.00	6,315,197.00

अनुसूची 44	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
मूल्यहास आरक्षित		
अथशेष	94,004,619.00	64,350,233.00
जोड़े: छात्रावास का चालू वर्ष का मूल्यहास	313,576.92	171,040.00
जोड़े: चालू वर्ष का मूल्यहास	55,524,985.25	29,483,346.00
घटाएँ: पूर्व अवधि समायोजन	(3,079,525.80)	-
मूल्यहास आरक्षित निधि	146,763,655.37	94,004,619.00

अनुसूची 45	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
चालू देयताएँ और प्रावधान		
विक्रेताओं से बयाना राशि और प्रतिभूति		
ईएमडी आईजीआईटी	52,049.00	52,049.00
प्रतिभूति जमा क्वालिटी केंटरर्स	20,000.00	20,000.00
प्रतिभूति विभा प्रेस प्राइवेट लिमिटेड	25,950.00	25,950.00
प्रतिभूति जमा एमएस रौनक	10,000.00	10,000.00
निष्पादन सुरक्षा- मार्स एडपाल इंस्ट्रुमेंट आईजीआईटी	-	2,625.00
निष्पादन गारंटी- विनीटिक पेरी-आईजीआईटी	4,500.00	4,500.00
निष्पादन गारंटी- सिलीकॉन इले. आईजीआईटी	13,200.00	13,200.00
कॉर्पोरेट इन्फोटेक प्राइवेट लिमिटेड से प्रतिभूति जमा	83,040.00	83,040.00
एसीएमई एक्सिलेंट मैनेजमेंट प्राइवेट लिमिटेड	500,000.00	500,000.00
ईएमडी कामधेनु टेंडर	15,000.00	15,000.00
अन्य देनदारियाँ		
अग्रिम चरणजीत कपूर	-	12,000.00
एलुमनी एसोसिएशन फंड	1,791,000.00	1,791,000.00
विविध प्राप्तियाँ ईसीएस/आरटीजीएस/एनईएफटी-आईजीआईटी	2,160,222.00	798,792.00
अशोधित चेक	1,080,595.00	682,321.00
बी.टेक और एमसीए व्यावहारिक परीक्षा आयोजित करना	300,000.00	300,000.00
जीएसआईपीयू बी.टेक प्रैक्टिकल परीक्षा से प्राप्त परीक्षा शुल्क	500.00	500.00
वर्कशीप डाइटी रजनी जिंदल	54,000.00	54,000.00
कमिस	149,961.00	149,961.00
नेशनल इंस्टिट्यूट ऑफ टीचर ट्रेनिंग से प्राप्त	60,877.00	15,027.00
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त परीक्षा शुल्क	(99,924.00)	(99,924.00)
2013-2014 के लिए जीजीएसआईपीयू से प्राप्त निपटान राशि	505,000.00	505,000.00
देय वेतन	32,492.00	30,292.00
प्रायोजन ज़ेबेक - आईजीआईटी	7,886.00	7,886.00
आकाश तायल जीजीएसआईपीयू	2,076.00	2,076.00
ग्रीष्मकालीन प्रशिक्षण कार्यक्रम 4	19,500.00	19,500.00
जीजीएसआईपीयू परीक्षा 2016-17 अरुणा भट	53,548.00	-
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त	326,876.00	326,876.00
डीएलएफ से छात्रवृत्ति	-	1,160,000.00
जीएनसीटीडी से अनुदान		

इन्क्यूबेशन सेंटर से अनुदान	12,444,393.00	15,000,000.00
अनुदान क्यूरी	32,572.00	-
छात्रों से प्रतिभूतियाँ		
प्रतिभूति जमा - छात्रावास	1,970,000.00	1,925,000.00
प्रतिभूति जमा - बी.टेक	2,900,000.00	1,470,000.00
प्रतिभूति जमा - पीएच.डी	1,540,000.00	1,484,000.00
प्रतिभूति जमा - एमसीए	330,000.00	320,000.00
प्रतिभूति जमा - मेस	385,000.00	200,000.00
प्रतिभूति जमा - बी. आर्किटेक्चर	1,183,000.00	1,593,000.00
प्रतिभूति जमा - एम.टेक	210,000.00	105,000.00
छात्र प्रतिभूति - 2008-09	180,000.00	180,000.00
छात्र प्रतिभूति - 2009-10	1,190,000.00	1,190,000.00
छात्र प्रतिभूति - 2010-11	1,635,000.00	1,635,000.00
छात्र प्रतिभूति - 2011-12	1,790,000.00	1,790,000.00
छात्र प्रतिभूति - 2012-13	2,085,000.00	2,085,000.00
विविध लेनदार		
इंटेल् आईओटी परियोजनाएँ	(132,958.00)	(132,958.00)
तेल और प्राकृतिक गैस निगम	250,000.00	250,000.00
कुल	35,160,355.00	35,575,713.00

अनुसूची 46	राशि (₹.) 2016-17	राशि (₹.) 2015-16
निवेश		
गर्ल्स हॉस्टल के लिए एफडीआर	3,000,000.00	3,000,000.00
एफडी सं. 261098	7,500,000.00	-
एफडीआर सं. 2114040658	108,296,286.00	-
एफडीआर सं. 35155398181	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 36515263867	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398078	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398103	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398147	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398249	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398294	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398341	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398396	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398454	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398501	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398545	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398602	5,000,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398680	5,000,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398986	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 36515399059	9,900,000.00	-
एफडीआर सं. 36515522619	1,400,000.00	-

एफडीआर सं. 23542	7,500,000.00	-
एफडीआर सं. 23543	7,500,000.00	-
एफडीआर सं. 23544	7,500,000.00	-
एफडीआर सं. 23545	7,500,000.00	-
एफडीआर सं. 261097	7,500,000.00	-
एफडीआर सं. 261099	7,500,000.00	-
एफडीआर सं. 261100	7,500,000.00	-
एफडीआर सं. 019275	-	10,930,833.00
एफडीआर सं. 777900	-	10,930,833.00
एफडीआर सं. 777901	-	10,930,833.00
एफडीआर सं. 777908	-	10,930,833.00
एफडीआर सं. 77898	-	10,930,833.00
एफडीआर सं. 77899	-	10,930,833.00
एफडीआर सं. 19426	-	5,154,165.00
एफडीआर सं. 101	-	100,000,000.00
एफडीआर सं. 17553	-	9,900,000.00
एफडीआर सं. 17734	-	1,154,460.00
डॉ. बबुआजी झा और फूल देवी छात्रवृत्ति	400,000.00	400,000.00
एस.बी. जैन	105,493.00	105,493.00
यूपीएमए मेमोरियल निधि	70,000.00	-
श्री धर्मपाल छात्रवृत्ति	210,047.00	-
कुल	322,081,826.00	185,299,116.00

अनुसूची 47	राशि (रु.) 2016-17	राशि (रु.) 2015-16
चालू परिसंपत्तियाँ ऋण एवं अग्रिम		
(क) चालू परिसंपत्तियाँ		
नकद और बैंक शेष		
रोकड़ शेष	14,279.00	3,606.00
अग्रिम अग्रदाय		
अग्रदाय ए.के. सलुजा	3,000.00	3,000.00
अग्रदाय एआर आईजीआईटी	1,280.00	1,280.00
अग्रदाय नवीन राजपाल	2,000.00	2,000.00
अग्रदाय एस.पी. सेठी	2,000.00	2,000.00
अग्रदाय स्टाफ - आईजीआईटी	2,822.00	2,822.00
अग्रिम अग्रदाय केसी थॉमस	5,000.00	10,000.00
अग्रिम अग्रदाय आर.के. योजना विभाग	5,000.00	5,000.00
अग्रदाय प्रीति वाजयपेयी	5,000.00	
अग्रदाय आर.के. सिंह सीओई	5,000.00	
अग्रदाय शालिनी अरोड़ा	5,000.00	
अग्रदाय ए.के. मोहापात्रा	5,000.00	
कुल	41,102.00	26,102.00
बैंक बैलेंस		

खाता सं. 19699	72,684.00	-
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18498	578.00	60,696.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 15067	905,865.67	653,387.19
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18947	10,561,662.08	6,003,857.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18950	62,123,753.03	140,354,275.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18948	8,857,587.38	4,679,401.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18949	27,436,256.64	10,039,805.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 19033	2,974.00	3,739.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18878	109.00	11,723.00
एसबीआई खाता सं. 7868913	1,012,829.00	-
कुल	110,974,298.80	161,806,883.19
कुल योग	111,029,679.80	161,836,591.19
(ख) ऋण एवं अग्रिम		
स्टाफ के लिए अग्रिम		
आकाश तायल	32,000.00	32,000.00
अनिल सिरोही	-	50,639.00
डॉ. इला कुमार	-	121,900.00
डॉ. ऋचा यादव	-	22,750.00
डॉ. अचला सिंह	-	4,441.00
भाव्या	-	18,000.00
डॉ. जसदीप कुमार धनोआ	-	5,000.00
मनोज कुमार वर्मा	-	12,000.00
मनोज सोनी	14,910.00	33,592.00
नजमा जहरा नकवी	-	9,000.00
ए.के. महापात्रा	5,510.00	60,506.00
ए.के. सलूजा	82,996.00	82,996.00
अरुण शर्मा	-	92,285.00
छाया रविकांत	3,000.00	368,008.00
चित्रा शर्मा	1,400.00	1,400.00
दीप्ति छाबड़ा	54,665.00	49,665.00
दीप्ति जायसवाल	68,495.00	97,370.00
देवेंद्र कुमार	430,287.00	287,143.00
दिनेश गानोत्रा	7,000.00	24,200.00
द्रोणाचार्य	4,500.00	4,500.00
डी.एस. सेंगर	2,355.00	2,355.00
गोपाल सिंह	11,800.00	11,800.00
के. बालाचंद्र	10,100.00	10,100.00
मारिया जमाल	285,000.00	285,000.00
मोनिका	16,000.00	16,000.00
मुनिन्द्र सिंह	9,100.00	9,100.00
एन.आर. चौहान	29,375.00	157,157.00
पंकज तोमर	29,300.00	27,300.00
रेणु गद्दी	342.00	15,333.00

आर.के. सिंह	-	10,000.00
श्रवण कुमार	3,000.00	101,090.00
सरोज	10,800.00	10,800.00
सुभाष वाधवा	15,000.00	15,000.00
एस.आर.एन. रेड्डी	25,000.00	55,165.00
उमेश कुमार	6,800.00	6,800.00
विप्सा भाटिया	-	13,956.00
विजय कुमार	1,720.00	1,720.00
विनय कुमार	5,000.00	5,000.00
विवेक कुमार चावला	-	16,194.00
निधि गोयल	6,500.00	-
कंचन शर्मा	51,000.00	51,000.00
के.सी. थॉमस	-	17,000.00
महेंद्र प्रताप सिंह	-	3,000.00
मनप्रीत कौर	4,000.00	2,000.00
वीनस कश्यप	15,000.00	-
शोभा शर्मा	-	4,390.00
क्षितिज कुमार सिन्हा	16,263.00	
कुल	1,258,218.00	2,224,655.00
प्राप्य दावा		
दिल्ली सरकार पी.एफ-आईजीआईटी से प्राप्य	1,967,321.00	1,967,321.00
कुल	1,967,321.00	1,967,321.00
पूँजीगत कार्यों के लिए अग्रिम		
पीडब्ल्यूडी कार्यकारी इंजी. (सिविल) को अग्रिम	2,739,221.00	2,739,221.00
पीडब्ल्यूडी (इलेक्ट्रिकल) को अग्रिम	4,048,452.00	4,048,452.00
कार्यकारी इंजीनियरिंग मैकेनिकल को अग्रिम	17,668.00	17,668.00
कुल	6,805,341.00	6,805,341.00
निर्धारित निधि (किया गया अधिक व्यय)		
अनुदान डीएसटी-मल्टी- दिनेश गनोत्रा	11,236.00	11,236.00
अनुदान-एनसीईआरटी_ छात्रवृत्ति	6,000.00	6,000.00
कुल	17,236.00	17,236.00
अन्य अग्रिम		
ऋण और अग्रिम (परिसंपत्तियाँ)	36,230.00	
प्राप्य ब्याज	6,102,806.15	393,815.00
दी गई प्रतिभूति जमा	194,301.00	-
टीडीएस प्राप्य	59,304.00	59,304.00
कुल	6,392,641.15	453,119.00
कुल योग ऋण एवं अग्रिम	16,440,757.15	11,467,672.00

महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ तथा लेखा पर टिप्पणियाँ

1. लेखांकन की पद्धति तथा इसका प्रस्तुतीकरण:

विश्वविद्यालय लेखांकन की नकद प्रणाली का पालन करता रहा है और आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के सभी भौतिक पहलुओं के अनुरूप है।

2. अचल परिसंपत्तियाँ:

अचल परिसंपत्तियों के मूल्य में अधिग्रहण की लागत, स्थापना शुल्क और उससे जुड़ी सभी लागतें शामिल हैं। वे बहियों में सकल मूल्य पर परिलक्षित होते हैं और मूल्यहास को मूल्यहास आरक्षित लेखा में स्थानांतरित कर दिया जाता है। विश्वविद्यालय द्वारा कोई अचल संपत्ति रजिस्टर तैयार नहीं किया गया है। एतद्वारा सुझाव दिया जाता है कि विश्वविद्यालय जीएफआर नियमों और सिद्धांतों के अनुसार कम्प्यूटरीकृत अचल परिसंपत्तियाँ रजिस्टर तैयार करे, ताकि परिसंपत्तियाँ की सही स्थिति और संपत्ति के मदवार लिखित मूल्य का पता चल सके।

3. मूल्यहास:

अचल परिसंपत्तियों पर मूल्यहास आयकर अधिनियम, 1961 में निर्धारित प्रचलित दरों पर लिखित मूल्य पद्धति पर प्रदान किया जाता है और चालू वर्ष के लिए आय और व्यय खाते में डेबिट किया जाता है।

4. मूल्यहास निर्धारित निधि:

विश्वविद्यालय निर्मित परिसंपत्तियों पर मूल्यहास आरक्षित निधि सृजित करता है। मूल्यहास आरक्षित निधि लेखा को जमा करके और मूल्यहास खाते को डेबिट करके मूल्यहास आरक्षित निधि सृजित की जाती है।

5. निर्धारित निधि:

एसएमडीपी, आईएसईए, एमईके-3 से प्राप्त अनुदान, छात्रवृत्ति एवं अन्य संस्थाओं को अपने शोध कार्यों को सम्पन्न करने तथा छात्रवृत्ति आदि को इस मद में दर्शाया गया है। उपयोगिता प्रमाण पत्र प्रस्तुत करने पर संबंधित निकायों से प्राप्त स्वीकृति और धनराशि के आधार पर विश्वविद्यालय द्वारा व्यय किया जाता है।

6. निवेश

बैंकों की सावधि जमा को निवेश के रूप में दिखाया गया था।

7. आंतरिक लेखा परीक्षा:

प्रबंधन ने बताया कि समय-समय पर जीएनसीटीडी, दिल्ली के ईएलएफए विंग और एजीसीआर, नई दिल्ली द्वारा खातों की आंतरिक लेखापरीक्षा की जाती है।

8. देनदारियाँ / निधियां / अग्रिम:

वर्तमान देनदारियाँ, विभिन्न निधियां और वर्तमान परिसंपत्तियाँ, और ऋणों तथा अग्रिमों का समाधान, उनकी पुष्टि और निपटान पर परिणामस्वरूप होने वाले समायोजन / वसूली के अधीन हैं।

9. पिछले वर्षों के तुलनात्मक आंकड़े को चालू वर्ष के वर्गीकरण के अनुरूप करने हेतु, जहाँ भी आवश्यक हो, पुनर्समूहित, पुनर्वर्गीकृत और पुनर्व्यवस्थित किए गए हैं।

कृते शर्मा कथूरिया एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउंटेंट

ह/-
सीए संजय शर्मा
(भागीदार)

ह/-
उप वित्त अधिकारी

ह/-
पंजीयक

सदस्यता सं. 091042

स्थान: नई दिल्ली
दिनांक: 23/10/2017



पृथक लेखा परीक्षा प्रतिवेदन 2016-17

इन्दिरा गांधी दिल्ली प्रौद्योगिकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट, दिल्ली-110006

राष्ट्रीय राजधानी क्षेत्र दिल्ली सरकार
प्रशिक्षण एवं तकनीकी शिक्षा विभाग
मुनि माया राम मार्ग; पीतम पुरा; दिल्ली-110088
(सचिवालय शाखा)

फ.1(281)/लेखा-परीक्षा/आईजीडीटीयूडब्ल्यू/एसबी/डीटीटीई/2021/924-925

दिनांक: 12-04-2021

1. सेवामें,
पंजीयक
आईजीडीटीयूडब्ल्यू
कश्मीरी गेट,
दिल्ली-110006
2. लेखा अधिकारी, (लेखा शाखा)
डीटीटीई (मुख्यालय) जीएनसीटीडी
पीतमपुरा, नई दिल्ली 110088

विषय: दिनांक 31 मार्च 2017 को समाप्त वर्ष हेतु आईजीडीटीयूडब्ल्यू के वार्षिक लेखा प्रतिवेदन की पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट।

महोदय,

उपरोक्त विषयांतर्गत वरिष्ठ उप महालेखाकार (टीएससी) से प्राप्त पत्र दिनांक 08.03.2021 का संदर्भ ग्रहण करें, जिसमें आईजीडीटीयूडब्ल्यू की वार्षिक लेखा प्रतिवेदन वर्ष 2016-17 के आधार पर पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट के संबंध में उल्लेख किया गया है।

उपरोक्त उल्लिखित लेखापरीक्षा रिपोर्ट की दो प्रतियाँ आपके स्तर पर आगे की आवश्यक कार्रवाई हेतु एतद संलग्न कर प्रेषित की जा रही है।

संलग्नक:- यथोक्त

भवदीय

सुमन लता त्यागी
आनुभाग अधिकारी (एस.बी)



सं. PAG(Audit)Delhi/AMG-III/IGDTUW/SAR/S-7/2016-17/2020-21/1120 1091/91

कार्यालय प्रधान महालेखाकार (लेखा परीक्षा), दिल्ली
OFFICE OF THE PRINCIPAL ACCOUNTANT GENERAL (AUDIT), DELHI
डी० जी० ए० सी० आर० भवन, आई. पी. एस्टेट, नई दिल्ली-110002
D.G.A.C.R. BUILDING, I.P. ESTATE, NEW DELHI-110002

400
10/3/21

DEPARTMENT
Diary No. 222
Date: 12-03-21

दिनांक:-03/03/2021

DiY(TTE)

प्रधान सचिव,
दिल्ली सरकार, राष्ट्रीय राजधानी क्षेत्र,
दिल्ली प्रशिक्षण एवं तकनीकी शिक्षा निदेशालय,
मुनो माया राम मार्ग, पीतमपुरा,
नई दिल्ली-110088



विषय:- 31 मार्च 2017 को समाप्त वर्ष के लिए Indira Gandhi Delhi Technical University for Women (IGDTUW) के वार्षिक लेखों पर पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन।

महोदय,

मैं, Indira Gandhi Delhi Technical University for Women (IGDTUW), दिल्ली के संबंधित वर्ष 2016-17 के वार्षिक लेखों पर आधारित पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन को विधान सभा के पटल पर रखने के लिए प्रेषित करता हूँ। विधान सभा के पटल पर पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन प्रस्तुत करने के उपरान्त, उसकी दो प्रतियाँ (अंग्रेजी एवं हिन्दी में) इस कार्यालय को तथा भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक के कार्यालय को सूचनार्थ भेजी जाए।

प्रस्तावित वार्षिक लेखे तथा पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन को विधान सभा के पटल पर रखने तक 'गोपनीय' रखा जाए तथा राज्य विधान मंडल के समक्ष प्रस्तुत करने की तारीख से इस कार्यालय को अवगत कराया जाए।

कृपया प्रावती भेजें।

संलग्न: यथापरि

भवदीय,

(सौरभ सिंह)

व. उप-महालेखाकार (टी. एस. सी.)

DiY(TTE) 10/3/21

304/AC
25/03/21

12/3/21

15/3/21

Director(TTE)

26/3/21

31/3/21

31/3/21

31 मार्च 2017 को समाप्त वर्ष के लिए इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय के लेखा-विवरणों पर भारत के नियंत्रक और महालेखा परीक्षक की पृथक लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

हमने नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक (कर्तव्य, शक्तियां और सेवा की शर्तें) अधिनियम, 1971 की धारा 20(1) के तहत इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय (विश्वविद्यालय) के 31 मार्च, 2017 के तुलन-पत्र और उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय खाता तथा प्राप्तियां और भुगतान लेखा की लेखा-परीक्षा की है। 2013-18 की अवधि के लिए विश्वविद्यालय की लेखा-परीक्षा का कार्य मई 2019 में सौंप गया था। ये वित्तीय विवरण विश्वविद्यालय के प्रबंधन का दायित्व हैं। हमारा दायित्व हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर राय व्यक्त करना है।

2. इस पृथक लेखा-परीक्षा रिपोर्ट में भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक (सीएजी) की टिप्पणियां केवल वर्गीकरण, सर्वोत्तम लेखांकन प्रथाओं, लेखांकन मानकों, प्रकटीकरण मानदंडों आदि के अनुपालन के संबंध में लेखांकन व्यवहार पर हैं। कानून, नियमों और विनियमों (औचित्य और नियमितता) के अनुपालन और दक्षता-सह-प्रदर्शन पहलुओं, यदि कोई हो, के संबंध में वित्तीय लेनदेन पर लेखा-परीक्षा अभ्युक्तियों को निरीक्षण रिपोर्ट/सीएजी की लेखा-परीक्षा रिपोर्ट के माध्यम से अलग से रिपोर्ट किया जाता है
3. हमने अपनी लेखा-परीक्षा भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखा-परीक्षा मानकों के अनुसार की है। इन मानकों के लिए यह अपेक्षित है कि हम इस बारे में पूर्ण विश्वास प्राप्त करने के लिए लेखा-परीक्षा की योजना बनाएं और लेखा-परीक्षा करें कि क्या वित्तीय विवरण मिथ्या कथनों से मुक्त हैं। लेखा-परीक्षा में, परीक्षण के आधार पर, वित्तीय विवरणों में राशियों और प्रकटीकरण का समर्थन करने वाले साक्ष्यों की जांच करना शामिल होता है। लेखा-परीक्षा में उपयोग किए गए लेखांकन सिद्धांतों और प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण अनुमानों का आकलन करने के साथ-साथ वित्तीय विवरणों की समग्र प्रस्तुति का मूल्यांकन भी शामिल होता है। हमारा विश्वास है कि हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा हमारी राय के लिए एक उचित आधार प्रदान करती है।
4. हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा के आधार पर, हम रिपोर्ट करते हैं कि:
 - i. हमें समस्त सूचना और स्पष्टीकरण प्रदान नहीं किए गए थे (टिप्पणी संख्या 5, 9, 18 और 24 देखें), जो हमारे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के अनुसार हमारी लेखा-परीक्षा के प्रयोजन के लिए आवश्यक थे;

- ii. इस रिपोर्ट में संबंधित तुलन-पत्र, आय और व्यय लेखा तथा प्राप्तियां और भुगतान लेखा स्वीकृत सिद्धांतों और परंपराओं के अनुरूप तैयार नहीं किए गए हैं। गुरु गोबिंद सिंह इंद्रप्रस्थ विश्वविद्यालय (जीजीएसआईपीयू) के अंतर्गत, इंदिरा गांधी प्रौद्योगिकी संस्थान (आईजीआईटी), भारत सरकार, वित्त मंत्रालय द्वारा अनुमोदित प्रारूप के अनुसार प्रोद्घवन आधार पर लेखा-विवरण तैयार करता रहा है। हालाँकि, आईजीआईटी के इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय बनने के बाद, इसने 01 मई 2013 से नकद आधार को अपनाया किन्तु लेखा-विवरण पर इसके प्रभाव के बारे में कोई प्रकटीकरण नहीं किया गया।
- iii. हमारी राय में, जहां तक कि इस तरह की बहियों की हमारे द्वारा की गई जांच से प्रतीत होता है, विश्वविद्यालय ने उपयुक्त लेखा-बहियों और अन्य प्रासंगिक अभिलेख बनाकर नहीं रखे हैं।
- iv. हम आगे रिपोर्ट करते हैं कि:

क. तुलन-पत्र

देनदारियां

कन्या छात्रावास कल्याण कोषनिधि (अनुसूची-41) - ₹ 42.77 लाख

1. विश्वविद्यालय ने कन्या छात्रावास के लिये खरीदी गई अचल परिसम्पत्तियों के मूल्य (₹5.70 लाख) एवं कन्या छात्रावास कल्याण निधि के ₹4.64 लाख के राजस्व घाटे को कन्या छात्रावास कल्याण निधि खाते से नहीं घटाया। इसके परिणामस्वरूप 'कन्या छात्रावास कल्याण निधि' में ₹10.34 लाख (₹5.70 लाख + ₹4.64 लाख) की अत्युक्ति और विश्वविद्यालय के मुख्य खाते में 'बैंक में नकदी' में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई है।

आरक्षित निधि और अधिशेष (अनुसूची-42) - ₹ 3314.10 लाख

2. विश्वविद्यालय ने वर्ष के संबंध में व्यय की तुलना में ₹ 850.39 लाख की अधिक हुई आय को 'पूँजीगत निधि' के स्थान पर 'आरक्षित निधि और अधिशेष' के अंतर्गत शामिल किया। इसके परिणामस्वरूप, 'आरक्षित निधि और अधिशेष' में अत्युक्ति हुई और 'पूँजीगत निधि' में ₹ 850.39 लाख की न्यूनोक्ति हुई।

निर्धारित निधि (अनुसूची-43) - ₹11.83 लाख

3. उपर्युक्त में सात निर्धारित निधियाँ शामिल थीं, जो पिछले तीन/चार वर्षों से सक्रिय नहीं रही थी और इतनी ही राशि (₹ 9.63 लाख) को इति शेष के रूप में दिखाया जा

रहा था। विश्वविद्यालय ने न तो इन सात निर्धारित निधियों के स्वीकृत मानदंडों के अनुसार कोई कार्रवाई की और न ही इन निधियों का निपटान करने और विश्वविद्यालय की देनदारियों को कम करने के लिए संबंधित प्रायोजक प्राधिकरण को राशि वापस की।

4. उपर्युक्त में "अनुदान नोकिया विश्वविद्यालय एसआरएन रेड्डी" के लिए ₹ 0.04 लाख की निधि निर्धारित की गई थी। तथापि, खाता बही के अनुसार उक्त निर्धारित निधि का इति शेष ₹ 4.26 लाख था। इसके परिणामस्वरूप, उक्त निर्धारित निधि की 'देनदारी' और 'बैंक खाते' प्रत्येक में ₹ 4.22 लाख की न्यूनोक्ति हुई है।
5. लेखा-परीक्षा दल चल रही परियोजनाओं का सत्यापन नहीं कर सका, क्योंकि लेखापरीक्षा के समक्ष प्रस्तुत वित्तीय विवरण में परियोजना-वार अथ शेष राशि वाली कोई अनुसूची नहीं थी, वर्ष के दौरान प्राप्ति और वसूलियां, व्यय, इति-शेष, इन निर्धारित परियोजना निधियों से संबंधित बैंक खाते का विवरण और इन निधियों पर अर्जित ब्याज के विवरण हो। विवरण की अनुपलब्धता के कारण हम लेखा-विवरणों पर इसके प्रभावों की मात्रा निर्धारित नहीं कर सके।

मूल्यहास प्रारक्षित निधि (अनुसूची-44) - ₹1467.64 लाख

6. उपर्युक्त 31 मार्च 2017 की स्थिति के अनुसार, मूल्यहास के क्रमिक जोड़ के साथ मेल नहीं खाता, जो अनुसूची 34 में ₹1574.97 लाख था। विश्वविद्यालय ने ₹30.79 लाख के पूर्व अवधि समायोजन को कम नहीं किया और 31 मार्च 2017 की स्थिति के अनुसार, मूल्यहास के क्रमिक जोड़ से ₹76.54 लाख को गलत तरीके से अग्रणीत किया।

वर्तमान देनदारियां और प्रावधान-(अनुसूची-45) - ₹ 351.60 लाख

(i) छात्र प्रत्याभूति ₹153.98 लाख

7. उपर्युक्त में 2008-09 से 2009-10 तक संबंधित ₹13.70 लाख की प्रत्याभूति जमा राशि शामिल है, जो उनकी प्राप्ति के 7 साल या उससे अधिक समय से बिना भुगतान किए रखी थी। विश्वविद्यालय ने इसे समायोजित नहीं किया, जिसके परिणामस्वरूप "वर्तमान देनदारियों और प्रावधान" में ₹13.70 लाख की अत्युक्ति हुई तथा "प्रारक्षित निधि और अधिशेष" में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।
8. उपर्युक्त में तीन वर्षों (₹25.24 लाख (2013-14) और ₹11.44 लाख (2014-15)) से अधिक के लिए विक्रेताओं और अन्य संस्थानों से प्रत्याभूति जमा के कारण ₹36.64

लाख की देनदारी शामिल थी। चूंकि ये तीन वर्षों से अधिक समय तक बकाया थे, इसलिए पक्षकारों के साथ समाधान करने के बाद इसका पुनरांकन किए जाने की आवश्यकता है।

परिसंपत्तियाँ

अचल परिसंपत्ति (अनुसूची-36) - ₹2582.22 लाख

9. उपर्युक्त में गुरु गोबिंद सिंह इंद्रप्रस्थ विश्वविद्यालय (जीजीएसआईपीयू) से विरासत में मिली भूमि और भवनों का मूल्य शामिल नहीं था। विश्वविद्यालय ने लेखा-परीक्षा दल को भूमि (16.72 एकड़) और भवनों के स्वामित्व या मूल्यांकन से संबंधित दस्तावेज प्रस्तुत नहीं किए। विवरण की अनुपलब्धता के कारण, हम लेखा-विवरणों पर इसके प्रभाव की मात्रा निर्धारित नहीं कर सके
10. नेटवर्किंग इन्फ्रास्ट्रक्चर के उन्नयन के लिए उपकरणों की आपूर्ति और संस्थापना के लिए एनआईसीएसआई को दिए गए ₹280.44 लाख के अग्रिम (मार्च 2017) को अग्रिम के रूप में दर्ज करने की बजाय पूंजीकृत किया गया था। इस प्रकार अचल परिसंपत्तियों की अनुसूची में अग्रिम को शामिल करने के परिणामस्वरूप 'अचल परिसंपत्तियों' में ₹280.44 लाख की अत्युक्ति और 'ऋण और अग्रिम' में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई है। इसके परिणामस्वरूप 'मूल्यहास' और 'मूल्यहास प्रारक्षित निधि' की ₹21.03 लाख अत्युक्ति तथा 'व्यय की तुलना में आय की अधिकता' और 'प्रारक्षित निधि और अधिशेष' प्रत्येक में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।
11. उपर्युक्त में मौजूदा भवन ब्लॉकों के निर्माण/नवीकरण के चल रहे निर्माण कार्यों के लिए ₹244.15 लाख शामिल थे। 31 मार्च 2017 की स्थिति के अनुसार, इन ₹244.15 लाख में से ₹229.93 लाख के कार्य चल रहे थे। चूंकि ये कार्य पूरे नहीं हुए थे, इसलिए इन्हें 'अचल परिसंपत्तियों' की बजाय 'चल रहे पूंजीगत-कार्य' के रूप में दिखाया जाना चाहिए था। इसके परिणामस्वरूप, अचल परिसंपत्तियों में ₹ 229.93 लाख की अत्युक्ति और 'चल रहे पूंजीगत-कार्य' में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई है। इसके परिणामस्वरूप, 'मूल्यहास' और 'मूल्यहास प्रारक्षित निधि' में ₹11.50 लाख की अत्युक्ति तथा 'व्यय की तुलना में आय की अधिकता' और 'प्रारक्षित निधि और अधिशेष' में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।

निवेश (अनुसूची - 46) ₹ 3220.82 लाख

12. उपर्युक्त में कन्या छात्रावासों के लिए ₹30.00 लाख की सावधि जमा शामिल है। तथापि, कन्या छात्रावास के सावधि जमा रजिस्टर में 31 मार्च 2017 की स्थिति के अनुसार, एफडी में निवेश की गई मूल राशि ₹35.44 लाख देखी गई। इसके परिणामस्वरूप 'निवेश' में ₹ 5.44 लाख की न्यूनोक्ति और 'बैंक में नकदी' में इतनी ही राशि की अत्युक्ति हुई है।
13. उपर्युक्त में डॉ. बाबूजी झा और फूल देवी छात्रवृत्ति खाते से संबंधित ₹ 4.00 लाख की सावधि जमा शामिल है। उक्त सावधि जमा को 16 फरवरी 2017 को भुनाया गया था और बाद में 31 मार्च 2017 तक पुनर्निवेश नहीं किया गया था। इसके परिणामस्वरूप 'निवेश' में प्रत्येक को 4 लाख की अत्युक्ति और 'बैंक में नकदी' में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई है।

वर्तमान परिसंपत्तियाँ, ऋण और अग्रिम (अनुसूची-47)

ऋण और अग्रिम - ₹164.41 लाख

14. उपर्युक्त में बिजली वितरण कम्पनी (बीएसईएस) के पास रखी ₹ 27.36 लाख की प्रत्याभूति राशि शामिल नहीं थी। इस चूक के परिणामस्वरूप 'अन्य अग्रिम' के अंतर्गत 'ऋण और अग्रिम' में ₹ 27.36 लाख की न्यूनोक्ति और 'पूँजीगत निधि' में भी इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।
15. उपर्युक्त में कर्मचारियों और अन्य को दिए गए ₹92.42 लाख के 21 अग्रिम शामिल थे, जो वर्ष 2013-14 (₹89.54 लाख) और 2014-15 (₹2.88 लाख) से असमायोजित पड़े थे। इन्हें संबंधित कर्मचारियों और एजेंसी के साथ समन्वय करके समायोजित किए जाने की आवश्यकता थी।
16. उपर्युक्त में कन्या छात्रावास खाते (पंजाब और सिंध बैंक खाता संख्या 15067) का ₹9.06 लाख का खाता शेष शामिल था। तथापि, छात्रावास खाते की रोकड़ बही में एवं बैंक शेष प्रमाण-पत्र में 31 मार्च 2017 को बैंक शेष ₹10.29 लाख दर्शाया गया। इस प्रकार, कन्या छात्रावास के इति बैंक शेष को को समझने के परिणामस्वरूप 'करेंट एसेट्स - कैश एट बैंक' और 'गर्ल्स हॉस्टल वेलफेयर फंड' में प्रत्येक को 1.23 लाख रुपये (10.29 लाख रुपये) कम बताया गया।

ख. आय और व्यय लेखा

आय

अनुदान आय (अनुसूची-28)- ₹ 2000.00 लाख

17. उपर्युक्त में ₹545.75 लाख (जीआईए-पूंजी निर्माण के माध्यम से ₹244.15 लाख और जीआईए-सामान्य के माध्यम से ₹301.60 लाख) की खरीदी गई अचल परिसंपत्तियों का मूल्य शामिल है और पूंजीगत परिसंपत्ति निधि (₹545.75 लाख) और चालू देयता (₹55.85 लाख) की बजाय जीआईए-पूंजी निर्माण के तहत ₹55.85 लाख (₹300 लाख - ₹244.15 लाख) का अव्ययित शेष है। इसके परिणामस्वरूप, 'व्यय की तुलना में अधिक आय' में ₹601.60 लाख की अत्युक्ति और 'पूंजीगत संपत्ति निधि' में ₹545.75 लाख न्यूनोक्ति और 'वर्तमान देनदारियों' में ₹55.85 लाख की न्यूनोक्ति हुई है।

अर्जित ब्याज (अनुसूची 30) ₹ 235.98 लाख

18. उपर्युक्त में अनुसूची 30 में दर्शाए अनुसार ₹164.04 लाख का अर्जित/प्राप्य ब्याज शामिल है, जिसके लिए विश्वविद्यालय ने अर्जित ब्याज/प्राप्य प्रमाण पत्र बैंक से उपलब्ध नहीं कराया था और इसलिए इसे लेखापरीक्षा में सत्यापित नहीं किया जा सका।

ग. महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियां और लेखा-विवरणों पर टिप्पणियां

19. विश्वविद्यालय ने वर्ष 2016-17 के वित्तीय विवरण तैयार करने के लिए मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा निर्धारित संशोधित प्रारूप को लागू नहीं किया। इसके अलावा, लेखांकन मानक 1 का उल्लंघन करते हुए, उच्च शिक्षा संस्थानों के संबंध में लेखा-विवरणों को संशोधित प्रारूप में तैयार नहीं करने के तथ्य का खुलासा लेखा-विवरणों में नहीं किया गया था।
20. विश्वविद्यालय को 2016-17 के दौरान 14 जल कनेक्शनों के लिए दिल्ली जल बोर्ड से पानी के बिल प्राप्त हुए, लेकिन केवल 7 कनेक्शनों का भुगतान किया गया क्योंकि विश्वविद्यालय ने शेष 7 कनेक्शनों के अस्तित्व को स्वीकार नहीं किया। यह मुद्दा मार्च 2020 तक भी बना हुआ था। इसलिए, ₹512 लाख की आकस्मिक देनदारी को लेखा-विवरणों संबंधी टिप्पणियों में प्रकट किया जाना चाहिए था।

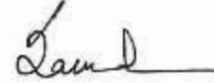
घ. सामान्य

21. वर्ष 2016-17 के लिए विश्वविद्यालय के अभिलेखों की संवीक्षा से पता चला कि (क) भुगतान वाउचरों पर क्रम संख्या नहीं दी गई थी, (ख) लेजर में उल्लिखित वाउचर संख्या संबंधित वाउचर में उल्लिखित नहीं थी और (ग) विश्वविद्यालय ने लेखा-परीक्षा के समक्ष संबंधित रसीद वाउचर प्रस्तुत नहीं किया।
22. लेखांकन मानक (एएस) 12 के अनुसार विश्वविद्यालय को या तो मूल्यहास योग्य अचल परिसंपत्तियों के लिए प्राप्त अनुदान को परिसंपत्ति के सकल मूल्य से घटाना चाहिए और शुद्ध मूल्य पर मूल्यहास आकलित करना चाहिए या अनुदान को आस्थगित आय के रूप में मानना चाहिए। लेकिन विश्वविद्यालय ने लेखांकन मानक 12 का उल्लंघन करते हुए सरकारी अनुदान से अर्जित अचल परिसंपत्तियों को सकल मूल्य पर दर्ज किया और ऐसी परिसंपत्तियों के संबंध में मूल्यहास-आरक्षित निधि भी बनाए रखी।
23. विश्वविद्यालय ने अपने कर्मचारियों के लिए बीमांकिक आधार पर छुट्टी नकदीकरण, उपदान, पेंशन आदि सेवानिवृत्ति लाभों के लिए कोई प्रावधान नहीं किया है, जो कि लेखांकन मानक 15 की अपेक्षा का उल्लंघन है।
24. विश्वविद्यालय ने संबंधित प्राधिकरण के साथ अंशदायी भविष्य निधि (सीपीएफ) पंजीकृत नहीं किया था।
 - v. पूर्ववर्ती पैराग्राफों में की गई टिप्पणियों को ध्यान में रखते हुए, हम रिपोर्ट करते हैं कि इस रिपोर्ट द्वारा व्यवहृत विश्वविद्यालय का वर्ष 2016-17 का तुलन पत्र तथा आय और व्यय लेखा/प्राप्तियां और भुगतान लेखा लेखा-बहियों से मेल नहीं खाते हैं।
 - vi. हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी के अनुसार तथा हमें दिए गए स्पष्टीकरणों के अनुसार, लेखांकन नीतियों और लेखा-विवरण संबंधी टिप्पणियों के साथ पठित तथा ऊपर बताए गए महत्वपूर्ण मामलों एवं इस रिपोर्ट के अनुबंध I में उल्लिखित अन्य मामलों के कारण, उक्त वित्तीय विवरण, भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप सही और स्पष्ट चित्र प्रस्तुत नहीं करते
- क. जहां तक यह 31 मार्च 2017 को इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय के मामलों के तुलन-पत्र से संबंधित है; तथा

ख. जहाँ तक यह उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए 'अधिशेष' के आय और व्यय लेखा से संबंधित है।

स्थान: नई दिल्ली
दिनांक:

कृते
भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक



(समर कान्त ठाकुर)

प्रधान महालेखाकार(लेखापरीक्षा), दिल्ली

अनुबंध - I

1. आंतरिक लेखा-परीक्षा प्रणाली की पर्याप्तता

विश्वविद्यालय के पास अपना आंतरिक लेखा-परीक्षा विंग नहीं था। हालांकि, मार्च, 2018 में जीएनसीटीडी के एकजामिनर लोकल फंड अकाउंट (ईएलएफए) विंग द्वारा विश्वविद्यालय की आंतरिक लेखा-परीक्षा की गई थी। लेखा-परीक्षा दल ने देखा कि जीएनसीटीडी का ईएलएफए विंग अनुपालन लेखा-परीक्षा तक सीमित था और इसमें वित्तीय विवरणों की लेखा-परीक्षा शामिल नहीं थी। आंतरिक लेखा-परीक्षा विश्वविद्यालय के मामलों पर प्रभावी आंतरिक नियंत्रण रखने के लिए प्रबंधन के हाथों में एक महत्वपूर्ण उपकरण है। विश्वविद्यालय को अपने लेखा-विवरणों और वित्तीय विवरणों की आंतरिक लेखा-परीक्षा सुनिश्चित करने की आवश्यकता है।

2. आंतरिक नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्तता

हमारी लेखा-परीक्षा टिप्पणियों और प्रणाली की समीक्षा के आधार पर, विश्वविद्यालय की आंतरिक नियंत्रण प्रणाली अपने आकार के अनुरूप नहीं थी और प्रभावी ढंग से काम नहीं कर रही थी। हमने नोट किया कि:

क) वित्तीय रिपोर्टिंग की सटीकता और मुस्तैदी के लिए विश्वविद्यालय के पास आंतरिक नियंत्रण की एक कार्यकुशल प्रणाली नहीं थी। विश्वविद्यालय के लेखा-विवरण एक चार्टर्ड एकाउंटेंट फर्म द्वारा तैयार किए गए थे, जो लेखा-विवरणों के प्रमाणन के लिए लगाई गई थी। ऐसा इसलिए किया गया क्योंकि जीएनसीटीडी से आईजीडीटीयूडब्ल्यू में तैनात लेखा पदाधिकारी लेखा-विवरणों और वित्तीय विवरणों को तैयार करना नहीं जानते थे। विश्वविद्यालय के आकार और मामलों की स्थिति को देखते हुए, इसे अपने लेखा अधिकारियों के कामकाज और कौशल स्तर को मजबूत करने की आवश्यकता है।

ख) विश्वविद्यालय द्वारा अनुरक्षित अचल परिसंपत्ति रजिस्टर निर्धारित प्रारूप में नहीं है। विश्वविद्यालय ने भूमि, भवन, चल रहे पूंजीगत कार्य (सीडब्ल्यूआईपी) और अन्य परिसंपत्तियों के लिए अचल परिसंपत्ति रिकॉर्ड/रजिस्टर बनाए नहीं रखा था, जिसमें प्रत्येक मद के लिए उनकी अवस्थिति, लागत, वृद्धि, कमी का संकेत दिया गया हो। इस प्रकार, विश्वविद्यालय ने विश्वविद्यालय की परिसंपत्तियों की सुरक्षा के लिए और धोखाधड़ी एवं अन्य अनियमितताओं को

रोकने और पता लगाने के लिए पर्याप्त लेखा अभिलेखों के रखरखाव के लिए उचित और पर्याप्त ध्यान नहीं रखा है।

ग) इंदिरा गांधी तकनीकी महिला विश्वविद्यालय अधिनियम, 2012 की धारा 18 के अनुसार, न्यायालय, प्रबंधन बोर्ड, शैक्षणिक परिषद, वित्त समिति और योजना बोर्ड को एक वर्ष में क्रमशः चार, एक, चार, तीन और दो बैठकें आयोजित करनी चाहिए। हालाँकि, 2016-17 के दौरान प्रबंधन बोर्ड, वित्त समिति, अकादमिक परिषद ने केवल एक बैठक की और योजना बोर्ड की कोई बैठक नहीं हुई।

3. अचल परिसंपत्तियों के भौतिक सत्यापन की प्रणाली

अचल परिसंपत्तियों को भौतिक रूप से सत्यापित करने के लिए कोई प्रणाली नहीं थी। अनुदान/ऋण/स्वयं की निधि, जिनसे विश्वविद्यालय ने इन परिसंपत्तियों का निर्माण किया था, के संबंध में अचल परिसंपत्तियों की मैपिंग नहीं की जा रही थी। इससे गबन/धोखाधड़ी का जोखिम और संभावना बढ़ जाती है। वर्ष 2016-17 के दौरान अचल परिसंपत्तियों का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया था।

4. माल-सूची के भौतिक सत्यापन की प्रणाली

विश्वविद्यालय में मालसूची के भौतिक सत्यापन की कोई व्यवस्था नहीं थी। इसके अभाव में लेखा-परीक्षा में मालसूची के भौतिक अस्तित्व तथा कमी/आधिक्य, यदि कोई हो, का सत्यापन नहीं किया जा सका।

5. सांविधिक देय राशियों के भुगतान में नियमितता

वर्ष 2016-17 में संपत्ति कर का भुगतान नहीं किया गया। तथापि, संबंधित प्राधिकरण को विभिन्न अन्य सांविधिक देय राशियां जमा करने के विवरण/दस्तावेजी साक्ष्य लेखापरीक्षा के समक्ष प्रस्तुत नहीं किए गए थे।

ह/-

वरिष्ठ उप महालेखाकार (एएमजी-III)

वित्त वर्ष 2016-17 के संबंध में की गई कार्रवाई रिपोर्ट

क्र.सं.	टिप्पणियां	उत्तर
क	तुलन-पत्र (देनदारियां)	
1	<p>कन्या छात्रावास कल्याण निधि (अनुसूची-41)- 42.77 लाख रुपए</p> <p>विश्वविद्यालय ने कन्या छात्रावास के लिए खरीदी गई अचल परिसंपत्तियों के मूल्य (5.70 लाख रुपए) और कन्या छात्रावास कल्याण निधि के 4.64 लाख रुपए के राजस्व घाटे की कटौती कन्या छात्रावास कल्याण निधि खाते से नहीं की। इसके परिणामस्वरूप कन्या छात्रावास कल्याण निधि में 10.34 लाख रुपए (5.70 लाख रुपए + 4.64 लाख रुपए) की अत्युक्ति और विश्वविद्यालय के मुख्य खाते में बैंक में इतनी ही नकदी की न्यूनोक्ति हुई।</p>	यह एक प्रस्तुति त्रुटि है और इसे वार्षिक लेखा 2019-20 में ठीक कर लिया गया है।
2	<p>प्रारक्षित निधि और अधिशेष (अनुसूची- 41) - 42.77 लाख रुपए</p> <p>विश्वविद्यालय ने वर्ष के लिए व्यय की तुलना में 850.39 लाख रुपए की अतिरिक्त आय को पूंजी निधि की बजाए प्रारक्षित निधि और अधिशेष के तहत शामिल किया। इसके परिणामस्वरूप प्रारक्षित निधि और अधिशेष में 850.39 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई है और पूंजी निधि में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।</p>	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2020-21 में अनुपालन कर लिया गया है।
3	<p>निर्धारित निधि (अनुसूची- 43) - 11.83 लाख रुपए</p> <p>उपर्युक्त में सात निर्धारित निधियां शामिल हैं, जिनमें पिछले तीन/चार वर्षों से कोई कार्रवाई नहीं किया जा रही थी और इस राशि (9.63 लाख रुपए) को अंतिम शेष के रूप में दिखाया जा रहा था। विश्वविद्यालय ने न तो इन सात निर्धारित निधियों के स्वीकृत मानदंडों के अनुसार कोई कार्रवाई की और न ही इन निधियों को व्यवस्थित करने तथा विश्वविद्यालय की देनदारियों को कम करने के लिए संबंधित प्रायोजक प्राधिकरण को राशि वापस की।</p>	लेखापरीक्षा के अवलोकनों को आवश्यक अनुपालन के लिए नोट कर लिया गया है।
4	<p>उपर्युक्त में ग्रांट नोकिया यूनिवर्सिटी एसआरएन रेड्डी के लिए 0.04 लाख रुपए की निर्धारित निधि शामिल थी। लेकिन, लेजर के अनुसार उक्त निर्धारित निधि में 4.26 लाख रुपए का अंतिम शेष था। इसके परिणामस्वरूप उक्त निर्धारित निधि की देनदारी और बैंक खाते प्रत्येक में 4.22 लाख रुपए की न्यूनोक्ति हुई।</p>	इस तरह तुलन-पत्र में निवल अंतिम शेष दिखाया गया था। यह प्रस्तुति संबंधी त्रुटि है और शैक्षणिक वर्ष 2015-16 के तुलन पत्र में पहले ही भूल सुधार किया जा चुका है।
5	<p>लेखापरीक्षा चल रही परियोजनाओं को सत्यापित नहीं</p>	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2020-21 में

	कर सका क्योंकि लेखापरीक्षा को प्रस्तुत वित्तीय विवरण में परियोजना-वार आरंभिक शेष, प्राप्त और वसूलियां, वर्ष के दौरान हुआ व्यय, इन निर्धारित परियोजना निधियों से संबंधित बैंक खाते के अंतिम शेष के विवरण और इन निधियों पर अर्जित ब्याज वाली कोई अनुसूची नहीं थी। विवरण उपलब्ध न होने के कारण हम खातों पर इसके प्रभावों की गणना नहीं कर सके।	अनुपालन कर लिया गया है।
6	मूल्यहास प्रारक्षित निधि (अनुसूची- 44) - 1467.64 लाख रुपए उपर्युक्त 31 मार्च 2017 की स्थिति के मूल्यहास के प्रगामी जोड़ के साथ मेल नहीं खाता था, जो अनुसूची 34 में 1574.97 लाख रुपए था। विश्वविद्यालय ने 30.79 लाख रुपए के पूर्व अवधि समायोजन को घटाया नहीं था और गलत तरीके से 31 मार्च 2017 की स्थिति के 76.54 लाख रुपए के मूल्यहास के प्रगामी जोड़ को अग्रणीत किया।	मूल्यहास एवं मूल्यहास प्रारक्षित निधि की गणना से संबंधित त्रुटियों को वित्तीय वर्ष 2017-18 में सुधारा गया है।
	वर्तमान देनदारियां और प्रावधान - (अनुसूची- 45) 351.60 लाख रुपए	
7	(i) छात्रों से प्रतिभूति- 153.98 लाख रुपए उपर्युक्त में 2008-09 से 2009-10 के संबंधित 13.70 लाख रुपए की प्रतिभूति जमाराशि शामिल है, जो उसकी प्राप्ति के 7 वर्ष या उससे अधिक समय से अदत्त रही थी। विश्वविद्यालय ने इसे समायोजित नहीं किया, जिसके परिणामस्वरूप वर्तमान देनदारियों और प्रावधान में 13.70 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई तथा प्रारक्षित निधि और अधिशेष में इतनी ही न्यूनोक्ति हुई।	बीओएम के अनुमोदन से, अदावित प्रतिभूति जमा को वित्तीय वर्ष 2019-20 में छात्र कल्याण कोष में स्थानांतरित कर दिया गया है।
8	उपर्युक्त में विक्रेताओं और अन्य संस्थानों से प्राप्त तीन वर्ष से अधिक समय से खातों में पड़े प्रतिभूति जमा से संबंधित 36.64 लाख रुपए {25.24 लाख रुपए (2013-14) और 11.44 लाख रुपए (2014-15)} की देनदारी शामिल है। चूंकि ये तीन वर्ष से अधिक समय से बकाया थे, इसलिए पक्षकारों के साथ समाधान के बाद इस राशि को वापस करने की आवश्यकता है।	सीएजी के अवलोकन को अनुपालन के लिए नोट कर लिया गया है।
	परिसंपत्तियां	
9	अचल परिसंपत्तियां (अनुसूची-36) 2582.22 लाख रुपए उपर्युक्त में गुरु गोबिंद सिंह इंद्रप्रस्थ विश्वविद्यालय (जीजीएसआईपीयू) से विरासत में मिली भूमि और भवनों का मूल्य शामिल नहीं था। विश्वविद्यालय ने	रिकॉर्ड का विषय। 2012 के दिल्ली अधिनियम 09 के प्रावधानों के अनुसार, आईजीडीटीयूडब्ल्यू प्रारंभ में कश्मीरी गेट परिसर से कार्य करेगा। उक्त परिसर/भूमि दिल्ली सरकार की भूमि है और विगत में विभिन्न

	लेखापरीक्षा को भूमि (16.72 एकड़) और भवनों के स्वामित्व या मूल्यांकन से संबंधित दस्तावेज प्रस्तुत नहीं किए। इन विवरणों की अनुपलब्धता के कारण, हम लेखा-विवरणों पर इसके प्रभाव की गणना नहीं कर सके।	विश्वविद्यालयों/महाविद्यालयों के अधिकार में रही है।
10	नेटवर्किंग संबंधी बुनियादी ढांचे के उन्नयन के लिए उपकरणों की आपूर्ति और संस्थापना के लिए एनआईसीएसआई (मार्च 2017) को दिए गए 280.44 लाख रुपए की अग्रिम राशि को अग्रिम के रूप में बुक करने की बजाय पूंजीकृत किया गया था। इस प्रकार, अचल परिसंपत्तियों की अनुसूची में अग्रिम को शामिल करने के परिणामस्वरूप अचल परिसंपत्तियों में 280.44 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई तथा ऋणों और अग्रिमों में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई। इसके परिणामस्वरूप, मूल्यहास और मूल्यहास प्रारक्षित निधि में 21.03 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई है तथा व्यय की तुलना में अतिरिक्त आय एवं प्रारक्षित निधि और अधिशेष में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई है।	सीएजी की टिप्पणी को नोट कर लिया गया है और वार्षिक लेखा 2019-20 से इसका अनुपालन किया गया है।
11	उपर्युक्त में मौजूदा भवन ब्लॉकों के निर्माण/नवीकरण के चल रहे कार्यों के लिए 244.15 लाख रुपए शामिल थे। 244.15 लाख रुपए में से 31 मार्च 2017 तक 229.93 लाख रुपए मूल्य के कार्य चल रहे थे। चूंकि ये कार्य पूरे नहीं हुए थे, इसलिए इन्हें अचल परिसंपत्तियों की बजाय चल रहे पूंजीगत कार्य के रूप में दिखाया जाना चाहिए था। इसके परिणामस्वरूप अचल परिसंपत्तियों में 229.93 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई है और चल रहे पूंजीगत कार्य में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई है। इसके परिणामस्वरूप मूल्यहास और मूल्यहास प्रारक्षित निधि और अधिशेष में 11.50 लाख की अत्युक्ति हुई है तथा व्यय की तुलना में अतिरिक्त आय एवं प्रारक्षित निधि और अधिशेष में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई है।	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2020-21 में अनुपालन कर लिया गया है।
12	निवेश (अनुसूची- 46) - 3220.82 लाख रुपए उपर्युक्त में कन्या छात्रावास के लिए 30.00 लाख रुपए की सावधि जमा शामिल है। तथापि, कन्या छात्रावास के सावधि जमा रजिस्टर में 31 मार्च 2017 को एफडी में निवेश की गई मूल राशि 35.44 लाख रुपए देखी गई। इसके परिणामस्वरूप निवेश में 5.44 लाख रुपए की न्यूनोक्ति और बैंक में नकदी में इतनी ही राशि की अत्युक्ति हुई है।	सीएजी की टिप्पणी को नोट कर लिया गया है और वार्षिक लेखा 2019-20 से इसका अनुपालन किया गया है।
13	उपर्युक्त में डॉ. बाबूजी झा एवं फूल देवी छात्रवृत्ति खाते से संबंधित 4.00 लाख रुपए की सावधि जमा राशि	टिप्पणियां, यदि तथ्यों के अनुरूप नहीं हैं, लेकिन, एफडीआर को समय पर पुनर्निवेशित किया गया है।

	शामिल है। उक्त सावधि जमा को 16 फरवरी 2017 को भुनाया गया था और बाद में 31 मार्च 2017 तक पुनर्निवेश नहीं किया गया था। इसके परिणामस्वरूप निवेशों के निवेश में 4.00 लाख रुपए की अत्युक्ति और बैंक में नकदी में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई है।	
	वर्तमान परिसंपत्तियां, ऋण और अग्रिम (अनुसूची-47)	
14	ऋण और अग्रिम- 164.41 लाख रुपए उपर्युक्त में बिजली वितरण कंपनी (बीएसईएस) के पास रखे 27.36 लाख रुपए की प्रतिभूति जमा शामिल नहीं थी। इस चूक के परिणामस्वरूप अन्य अग्रिमों के अंतर्गत ऋणों और अग्रिमों में 27.36 लाख रुपए की और पूंजीगत निधि में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।	27.36 लाख रुपए की प्रतिभूति जमा राशि पूर्व विश्वविद्यालय जिसने परिसर पर कब्जा कर लिया था, द्वारा जमा कराई गई थी। तथापि, सीएजी के सुझावों को अनुपालन के लिए नोट कर लिया गया है।
15	उपर्युक्त में कर्मचारियों और अन्य को दिए गए 92.42 लाख रुपए की राशि के 21 अग्रिम शामिल थे, जो वर्ष 2013-14 (89.54 लाख रुपए) और 2014-15 (2.88 लाख रुपए) से असमायोजित पड़े थे। इन्हें संबंधित कर्मचारियों और एजेंसी के साथ समन्वय करके समायोजित किया जाना आवश्यक था।	सीएजी के अवलोकन को आवश्यक अनुपालन के लिए नोट कर लिया गया है।
16	उपर्युक्त में कन्या छात्रावास खाते (पंजाब और सिंध बैंक खाता संख्या 15067) के खाते में 9.06 लाख की शेष राशि शामिल है। तथापि, छात्रावास खाते की रोकड़ बही तथा बैंक शेष प्रमाण पत्र में 31 मार्च 2017 को बैंक शेष 10.29 लाख रुपए दिखा रहा था। इस प्रकार, कन्या छात्रावास के अंतिम शेष की न्यूनोक्ति के परिणामस्वरूप बैंक और कन्या छात्रावास कल्याण निधि में वर्तमान परिसंपत्ति नकद में 1.23 लाख (10.29 लाख रुपए - 9.06 लाख रुपए) की न्यूनोक्ति हुई है।	अनुपालन के लिए नोट कर लिया गया है। यह उल्लेख है कि 31.03.2017 की स्थिति के अनुसार, पंजाब और सिंध बैंक में बचत खाता सं 15067 का बैंक शेष 10,28,865.67/- रुपये था। साथ ही, रोकड़ बही के अनुसार, 31.03.2017 को अंतिम शेष 10,28,865.67/- रुपए है। हालांकि, सॉफ्टवेयर में लेन-देन दर्ज करते समय 1,23,500/- रुपये की प्रविष्टियां छोड़ दी गई थीं और अनुसूची 27 टैली सॉफ्टवेयर में प्रविष्टि के आधार पर तैयार की गई थी। इस त्रुटि के कारण अंतर मौजूद थे जो लेखापरीक्षा द्वारा इंगित किए गए और बाद के वर्ष में इसे ठीक कर लिया गया है।
ख	आय और व्यय खाता आय	
17	अनुदान आय (अनुसूची- 28) - 2000.00 लाख रुपए उपर्युक्त में 545.75 लाख रुपए की खरीदी गई अचल परिसंपत्तियों का मूल्य शामिल है (244.15 लाख रुपए जीआईए पूंजी निर्माण के माध्यम से और 301.60 लाख रुपए जीआईए जनरल के माध्यम से) तथा पूंजी परिसंपत्ति निधि (545.75 लाख रुपए) और वर्तमान देनदारी (55.85 लाख रुपए) की बजाय जीआईए पूंजी निर्माण के तहत 55.85 लाख रुपए (300 लाख रुपए -	यह प्रस्तुति संबंधी त्रुटि है और वार्षिक लेखा 2019-20 में सीएजी के सुझाव का अनुपालन किया गया है।

	244.15 लाख रुपए) की अव्ययित शेष राशि शामिल है। इसके परिणामस्वरूप व्यय की तुलना में अतिरिक्त आय में 601.60 लाख रुपए की अत्युक्ति और पूंजीगत परिसंपत्ति निधि में रुपए 545.75 लाख की न्यूनोक्ति तथा वर्तमान देनदारियों में 55.85 लाख रुपए की न्यूनोक्ति हुई है।	
18	अर्जित ब्याज (अनुसूची- 30) - 235.98 लाख रुपए उपर्युक्त में 164.04 लाख रुपए का अर्जित/प्राप्य ब्याज शामिल है जैसाकि अनुसूची 30 में दर्शाया गया है, जिसके लिए विश्वविद्यालय ने बैंक से ब्याज अर्जन/प्राप्ति प्रमाण पत्र लेकर प्रस्तुत नहीं किया और इसलिए इसे लेखापरीक्षा में सत्यापित नहीं किया जा सका।	वार्षिक लेखा 2019-20 में सीएजी के सुझावों को लागू कर दिया गया है।
ग	महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियां और लेखा-विवरणों पर टिप्पणियां	
19	विश्वविद्यालय ने वर्ष 2016-17 के वित्तीय विवरण तैयार करने के लिए मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा निर्धारित संशोधित प्रारूप को लागू नहीं किया। इसके अलावा, शैक्षिक संस्थाओं के लेखा-विवरणों को संशोधित लेखा प्रारूप में तैयार नहीं करने के तथ्य का लेखा-विवरणों में खुलासा नहीं किया गया था जो लेखांकन मानक 1 का उल्लंघन है।	सीएजी के सुझावों का वार्षिक लेखा 2020-21 में अनुपालन कर लिया गया है।
20	विश्वविद्यालय को 2014-15 के दौरान पानी के 14 कनेक्शनों के लिए दिल्ली जल बोर्ड से पानी के बिल प्राप्त हुए, लेकिन केवल 7 कनेक्शनों के लिए भुगतान किया गया क्योंकि विश्वविद्यालय ने शेष 7 कनेक्शनों के अस्तित्व को स्वीकार नहीं किया। यह मुद्दा मार्च 2020 तक भी बना हुआ था। इसलिए, इसे लेखा-विवरणों पर टिप्पणियों में 512 लाख रुपये की आकस्मिक देनदारी के रूप में प्रकट किया जाना चाहिए था।	सीएजी के सुझावों को अनुपालन के लिए नोट कर लिया गया है।
घ	सामान्य	
21	वर्ष 2016-17 के लिए विश्वविद्यालय के अभिलेखों की जांच से पता चला कि (क) भुगतान वाउचरों को क्रम से अंकित नहीं किया गया था (ख) लेजर में उल्लिखित वाउचर संख्या का संबंधित वाउचर में उल्लेख नहीं किया गया था और (ग) विश्वविद्यालय लेखा-परीक्षा के समक्ष प्राप्त वाउचर प्रस्तुत नहीं कर सका	सीएजी की टिप्पणियों को नोट कर लिया गया है और वार्षिक लेखा 2018-19 में उनका अनुपालन किया गया है।
22	लेखांकन मानक 12 के अनुसार विश्वविद्यालय को या तो मूल्यहास योग्य अचल परिसंपत्तियों के लिए प्राप्त अनुदान को परिसंपत्तियों के सकल मूल्य से घटा देना	सीएजी की टिप्पणियों को नोट कर लिया गया है और वार्षिक लेखा 2019-20 में उनका अनुपालन किया गया है।

	चाहिए और शुद्ध मूल्य पर मूल्यहास दिखाना चाहिए अथवा अनुदान को आस्थगित आय के रूप में मानना चाहिए। लेकिन, विश्वविद्यालय ने सरकारी अनुदान से अधिग्रहीत अचल परिसंपत्तियों को सकल मूल्य पर दिखाया और लेखांकन मानक 12 का उल्लंघन करते हुए ऐसी परिसंपत्तियों के संबंध में मूल्यहास प्रारक्षित निधि भी बनाए रखी।	
24	विश्वविद्यालय ने अपने कर्मचारियों के लिए छुट्टी नकदीकरण, ग्रेच्युटी, पेंशन आदि जैसे सेवानिवृत्ति लाभों के लिए बीमांकिक आधार पर कोई प्रावधान नहीं किया है, जो लेखांकन मानक 15 की अपेक्षा का उल्लंघन था।	सीएजी की टिप्पणियों का अनुपालन किया गया है और वित्तीय वर्ष 2021-22 में कर्मचारियों के लिए सेवानिवृत्ति लाभ जैसे छुट्टी नकदीकरण, ग्रेच्युटी, पेंशन आदि के लिए बीमांकिक आधार पर आवश्यक प्रावधान किया गया है।
25	विश्वविद्यालय ने संबंधित प्राधिकरण के साथ अंशदायी भविष्य निधि (सीपीएफ) पंजीकृत नहीं किया था।	एनपीएस के कार्यान्वयन को दिल्ली सरकार द्वारा अनुमोदित किया गया है।
v	पूर्ववर्ती पैराग्राफों में उल्लिखित टिप्पणियों को ध्यान में रखते हुए, हम रिपोर्ट करते हैं कि इस रिपोर्ट में दिए गए वर्ष 2016-17 के लिए विश्वविद्यालय के तुलन पत्र तथा आय और व्यय खाता/प्राप्तियां एवं भुगतान खाते लेखा-बहियों के अनुरूप नहीं हैं।	
vi	हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी एवं हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार, लेखांकन नीतियों और लेखा-विवरणों पर टिप्पणियों के साथ पठित उक्त वित्तीय विवरण और ऊपर बताए गए महत्वपूर्ण मामलों तथा इस रिपोर्ट के अनुबंध 1 में उल्लिखित अन्य मामलों के कारण, ये वित्तीय विवरण भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप सही और निष्पक्ष चित्र प्रस्तुत नहीं करते हैं।	
क	जहां तक यह 31 मार्च 2017 की स्थिति के अनुसार इंदिरा गांधी दिल्ली महिला तकनीकी विश्वविद्यालय की स्थिति के तुलन पत्र से संबंधित है; और	
ख	जहां तक यह उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए अधिशेष के आय और व्यय खातों से संबंधित है।	



वार्षिक लेखे 2017-18

इन्दिरा गांधी दिल्ली प्रौद्योगिकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट, दिल्ली-110006

लेखापरीक्षक रिपोर्ट

सेवा में,

सदस्य

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय

कश्मीरी गेट दिल्ली-110006

वित्तीय विवरणों पर रिपोर्ट

हमने "इन्दिरा गांधी दिल्ली टेक्निकल यूनिवर्सिटी फॉर वुमेन, कश्मीरी गेट दिल्ली-110006" के वित्तीय विवरणों की लेखापरीक्षा की है, जिसमें 31 मार्च 2018 के अनुसार तुलन पत्र, और उस तिथि को समाप्त वर्ष में होने वाले राजस्व और व्यय का विवरण, तथा महत्वपूर्ण लेखा नीतियां का एक सारांश, और अन्य विवरणात्मक जानकारी शामिल हैं।

वित्तीय विवरणों हेतु प्रबंधन की जिम्मेदारी

प्रबंधन इन वित्तीय विवरणों के लिए जिम्मेदार है, जो भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुसार संस्थान की वित्तीय स्थिति, वित्तीय प्रदर्शन का सही और निष्पक्ष दृष्टिकोण देते हैं। इस जिम्मेदारी में पर्याप्त लेखा-बहियों व अभिलेखों का रखरखाव, उचित लेखा नीतियों का चयन और अनुप्रयोग, उचित और विवेकपूर्ण निर्णय तथा आकलन करना, एवं पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रण की तैयारी, कार्यान्वयन और रखरखाव शामिल है जो सटीकता और पूर्णता सुनिश्चित करने के लिए प्रभावी ढंग से काम करते हों तथा वित्तीय विवरणों की तैयारी और प्रस्तुति के लिए प्रासंगिक लेखांकन रिकॉर्ड के संबंध में जो एक सही और निष्पक्ष दृश्य देते हैं, और जो भौतिक रूप में गलत विवरण से मुक्त हैं, चाहे वह धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण हो।

लेखा परीक्षक की जिम्मेदारी

हमारी जिम्मेदारी हमारी लेखापरीक्षा के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर अपना अभिमत व्यक्त करना है।

हमने लेखांकन और लेखापरीक्षा मानकों के प्रावधानों और ऐसे मामलों को ध्यान में रखा है जिन्हें लेखापरीक्षा रिपोर्ट में शामिल करने की आवश्यकता है।

हमने लेखापरीक्षा मानकों के अनुसार लेखापरीक्षा की है। उन मानकों के लिए आवश्यक है कि हम नैतिक आवश्यकताओं का अनुपालन करें, और इस बारे में उचित आश्वासन प्राप्त करने के लिए योजना बनाएं तथा लेखापरीक्षा करें कि क्या वित्तीय विवरण भौतिक रूप में गलत विवरण से मुक्त हैं।

एक लेखापरीक्षा में वित्तीय विवरणों में राशियों और प्रकटीकरणों के बारे में लेखापरीक्षा साक्ष्य प्राप्त करने की प्रक्रियाएँ शामिल हैं। चुनी गई प्रक्रियाएँ लेखापरीक्षक के निर्णय पर निर्भर करती हैं, जिसमें वित्तीय विवरणों के भौतिक गलतबयानी के जोखिमों का आकलन शामिल है, चाहे वह धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण हो। उन जोखिम आकलनों को करने में, लेखापरीक्षक कंपनी के वित्तीय विवरणों की तैयारी के लिए प्रासंगिक आंतरिक वित्तीय नियंत्रण पर विचार करता है, जो ऐसी परिस्थितियों में उपयुक्त लेखापरीक्षा प्रक्रियाओं को तैयार करने के लिए सही और निष्पक्ष विवरण देता है, लेकिन यह अभिमत व्यक्त करने के उद्देश्य से नहीं कि क्या कंपनी के पास वित्तीय रिपोर्टिंग पर पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रण प्रणाली है अथवा नहीं, और ऐसे नियंत्रणों की परिचालन प्रभावशीलता है। लेखापरीक्षा में उपयोग की गई लेखांकन नीतियों की उपयुक्तता का मूल्यांकन, और कंपनी के निदेशकों द्वारा किए गए लेखांकन अनुमानों की तर्कसंगतता के साथ-साथ वित्तीय विवरणों की समग्र प्रस्तुति का मूल्यांकन भी शामिल है।

हमारा मानना है कि हमारे द्वारा प्राप्त किए गए लेखापरीक्षा साक्ष्य पर्याप्त हैं और वित्तीय विवरणों पर हमारी लेखापरीक्षा संबंधी अभिमत हेतु आधार प्रदान करने के लिए उपयुक्त हैं।

अभिमत

वित्तीय विवरणों को लेखा पर टिप्पणियों के साथ पढ़ा गया है और हमारे अभिमत में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी के अनुसार तथा हमें दी गई स्पष्टीकरणों के अनुसार, उपरोक्त वित्तीय विवरण पर हमारे अवलोकनों के साथ आवश्यक तरीके से जरूरी जानकारी देते हैं, और 31 मार्च, 2018 को भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप एक सही और निष्पक्ष दृष्टिकोण प्रदान करते हैं।

हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी के अनुसार और मुझे दी गई जानकारी के अनुसार उक्त खाते सही और निष्पक्ष विवरण प्रस्तुत करते हैं:-

1. जहाँ तक तुलन पत्रों का मामला है, वे 31 मार्च 2018 की स्थिति में इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय के संबंध में मामलों की स्थिति को दर्शाते हैं।

2. प्राप्तियों तथा भुगतान लेखा और प्राप्त राजस्व तथा हुए खर्चों के विवरणों के संबंध में, 31 मार्च 2018 को समाप्त लेखांकन वर्ष हेतु कम उपयोगिता को वर्णित करते हैं।

कृते संजय सालिग अरोड़ा एंड कं.
(चार्टर्ड एकाउंटेंट्स)

स्थान: दिल्ली
दिनांक: 30-x-2018

(संजय अरोड़ा)
प्रोपराइटर
सदस्यता संख्या 091491

अवलोकन

1. अचल परिसंपत्तियों का सत्यापन नहीं किया गया है। वित्तीय विवरण के विख्यात भाग के अनुसार, वित्तीय विवरण में परिसंपत्तियों के मूल्यांकन पर विचार किया गया है।
2. विश्वविद्यालय द्वारा बनाए गए भविष्य निधि लेखा में कर्मचारियों के अंशदान को संबंधित प्राधिकरण के पास अनुमोदित/पंजीकृत कराने की आवश्यकता है और संबंधित प्राधिकरण द्वारा निर्धारित मानदंडों के अनुसार निधियों को बनाए रखा जाना है।
3. विश्वविद्यालय के पास कुछ पुरानी निर्धारित परियोजना निधि (उदाहरण यूजीसी दिनेश गनोत्रा, छात्रवृत्ति पल्लवी मलिक - आईजीआईटी, एसईआरसी सुभाष वाधवा आदि) और अन्य देनदारियाँ हैं। हमारा सुझाव है कि या तो निधि की शर्तों के अनुसार संबंधित प्राधिकरण को धन वापस किया जाए या निधि स्वीकृत मानदंडों के अनुसार गतिविधि की जाए। जहाँ कहीं जरूरत हो, निधि की लेखापरीक्षा भी कराई जाए।
4. हम सुझाव देते हैं कि अग्रदाय लेखों में पुराने बकाया, पिछले वर्षों के कर्मचारियों के अग्रिम लेखा और एनईएफटी रिटर्न/पुराने चेकों को लेखा/मिलान बहियों में मौजूद है। आगे बैंक में खाता संख्या 18950 हेतु पूर्व वर्ष की कुछ पुरानी प्राप्तियों की पहचान करना आवश्यक है।
5. यह देखा गया है कि विश्वविद्यालय ने पहले के वर्षों में रु. 68,05,341 के पूंजीगत कार्य के लिए अग्रिम दिया है, लेकिन वित्तीय वर्ष की समाप्ति तक विश्वविद्यालय के पास इस मामले पर कोई कार्य-प्रगति-पर (डब्ल्यूआईपी) रिपोर्ट नहीं है।

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट दिल्ली-110006
31 मार्च 2018 को समाप्त वर्ष के लिए तुलन पत्र

देनदारियाँ	अनुसूची	31.03.2018 को शेष राशि	31.03.2017 को शेष राशि
पूंजीगत निधि	1	651,25,160.00	672,72,160.00
पूंजीगत परिसंपत्ति निधि	2	1140,83,720.81	1140,83,720.81
छात्र कल्याण निधि	3	150,18,619.00	76,25,435.00
गैर सरकारी निधि	4	20,00,000.00	-
गर्ल्स हॉस्टल कल्याण निधि	5	53,05,552.19	42,76,552.19
रिजर्व और अधिशेष	6	3934,09,441.43	3314,09,963.39
निर्धारित निधि	7	225,47,496.00	11,82,654.00
मूल्यहास आरक्षित निधियाँ	8	2064,43,759.20	1467,63,655.37
चालू देनदारियाँ और प्रावधान	9	919,41,329.00	351,60,355.00
कुल		9158,75,077.63	7077,74,495.76
परिसंपत्तियाँ			
अचल परिसम्पत्तियाँ	10	2997,79,204.81	2582,22,232.81
निवेश	11	4634,14,024.00	3220,81,826.00
वर्तमान परिसंपत्तियाँ ऋण और अग्रिम	12		
(क) वर्तमान परिसंपत्तियाँ			
नकद और बैंक बैलेंस		1348,04,673.82	1110,29,679.80
(ख) ऋण और अग्रिम		178,77,175.00	164,40,757.15
कुल		9158,75,077.63	7077,74,495.76

नोट: उपरोक्त संदर्भित टिप्पणियाँ तुलन पत्र का एक अभिन्न हिस्सा हैं।

लेखा परीक्षक की रिपोर्ट
हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार।
संजय सालिग अरोड़ा एंड कंपनी के लिए।
(चार्टर्ड अकाउंटेंट)

ह/-
सीए संजय अरोड़ा
(मालिक)

ह/-
उप वित्त अधिकारी

ह/-
रजिस्ट्रार

स्थान: दिल्ली
दिनांक: 30-X-2018

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट दिल्ली-110006
31 मार्च 2018 को समाप्त वर्ष के लिए आय एवं व्यय लेखा

विवरण	अनुसूची	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
आय			
अनुदान आय	13	2044,15,000.00	2000,00,000.00
शुल्क/सदस्यता	14	1200,17,957.00	1038,49,653.00
अर्जित ब्याज	15	282,21,097.07	235,97,737.15
अन्य आय	16	114,45,103.57	160,79,670.64
गर्ल्स हॉस्टल की आय	17	1,68,501.00	4,87,658.00
कुल (क)		3642,67,658.64	3440,14,718.79
व्यय			
स्थापना व्यय (वेतन)	18	1307,50,758.00	1147,09,410.00
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय	19	563,10,384.12	447,91,048.51
गर्ल्स हॉस्टल व्यय	20	10,22,125.57	9,51,578.44
मूल्यहास	10	593,66,526.91	524,45,459.45
अन्य व्यय	21	543,81,872.00	460,78,126.00
कुल (ख)		3018,31,666.60	2589,75,622.40
व्यय पर आय का आधिक्य (क-ख)		624,35,992.04	850,39,096.39

नोट: लेखांकन नीतियाँ और लेखांकन की टिप्पणियाँ जो लेखा का अभिन्न अंग हैं। अनुसूची 49

लेखा परीक्षक की रिपोर्ट
हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार।
संजय सालिग अरोड़ा एंड कंपनी के लिए।
(चार्टर्ड अकाउंटेंट)

ह/-
सीए संजय अरोड़ा
(मालिक)

ह/-
उप वित्त अधिकारी

ह/-
रजिस्ट्रार

स्थान: दिल्ली
दिनांक: 30-X-2018

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय

कश्मीरी गेट दिल्ली-110006

31 मार्च 2018 को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्तियाँ एवं भुगतान खाता

विवरण	अनुसूची	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
प्राप्तियाँ			
01.04.2017 को प्रारंभिक नकद और बैंक शेष	22	1111,35,000.80	1618,36,591.19
जीएनसीटीडी से प्राप्त अनुदान	23	2044,15,000.00	2000,00,000.00
शुल्क/सदस्यता	24	1239,97,625.00	1082,35,453.00
प्राप्त ब्याज	25	210,14,993.00	105,76,807.00
अन्य आय (प्राप्तियाँ)	26	138,21,939.57	115,10,536.64
गर्ल्स हॉस्टल प्राप्तियाँ	27	37,92,501.00	4,87,658.00
निवेश परिपक्व	28	2890,11,826.00	2382,80,574.00
वसूल किए गए कर्मचारियों को दिए गए अग्रिम	29	8,34,380.00	8,13,579.00
अन्य निधि प्राप्तियाँ	30	99,62,039.00	78,66,000.00
वर्तमान देनदारियों (प्राप्तियाँ)	31	72,11,292.00	75,95,082.00
अन्य प्राप्तियाँ	32	8,33,735.16	24,33,929.00
चालू परिसंपत्ति (प्राप्तियाँ)	33	50,18,783.00	5,89,580.00
निर्धारित निधियाँ (प्राप्तियाँ)	34	215,04,200.00	-
सीपीएफ एफडीआरएस से प्राप्त राशि		580,44,921.22	-
कुल		8705,98,235.75	7502,25,789.83
भुगतान			
स्थापना व्यय (वेतन)	35	1036,69,706.00	939,83,576.00
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय	36	579,23,329.28	447,83,546.51
अन्य व्यय	37	512,85,159.00	383,95,968.00
गर्ल्स हॉस्टल भुगतान	38	7,18,628.65	6,38,001.52
अचल परिसंपत्तियों की खरीद	39	460,66,724.00	569,09,819.00
किए गए निवेश	40	3633,24,482.00	3675,67,591.00
अन्य निधि भुगतान	41	34,20,151.00	21,19,766.00
स्टाफ को अग्रिम भुगतान	42	23,68,406.00	43,15,412.00
चालू देनदारियाँ	43	268,93,767.00	235,41,004.00
चालू परिसंपत्तियाँ (भुगतान)	44	6,75,266.00	10,26,555.00
निर्धारित निधियाँ (भुगतान)	45	2,200.00	-
विश्वविद्यालय द्वारा फीस वापस कर दी गई है	46	22,16,318.00	50,25,067.00
अप्रत्यक्ष व्यय	47	122,25,694.00	8,89,806.00
31.03.2018 को अंतिम नकद और बैंक शेष	48	1348,04,673.82	1110,29,677.80
सीपीएफ एफडीआरएस में किया गया निवेश		650,03,731.00	-
कुल		8705,98,235.75	7502,25,789.83

नोट: उपरोक्त संदर्भित टिप्पणियाँ तुलन पत्र का एक अभिन्न हिस्सा हैं।

लेखा परीक्षक की रिपोर्ट
हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार।
संजय सालिग अरोड़ा एंड कंपनी के लिए।
(चार्टर्ड अकाउंटेंट)

ह/-
सीए संजय अरोड़ा
(मालिक)
सदस्यता सं. 091491

ह/-
उप वित्त अधिकारी

ह/-
रजिस्ट्रार

स्थान: दिल्ली
दिनांक: 30-X-2018

अनुसूची 1	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
पूँजीगत निधि		
आईजीटीयूडब्ल्यू को हस्तांतरित पूँजीगत निधि (आईजीआईटी)	648,82,641.00	648,82,641.00
जीजीएसआईपीयू से अनुदान	1,25,377.00	1,25,377.00
परियोजना निधि	-	2,97,000.00
एफएंडएपी नैनोशॉर्ट्स (विज्ञान परियोजना)	-	12,00,000.00
उपमा मेमोरियल निधि	1,17,142.00	1,17,142.00
विज्ञान और इंजीनियरिंग निधि, अनुसंधान	-	6,50,000.00
कुल	651,25,160.00	672,72,160.00

अनुसूची 2	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
पूँजीगत परिसंपत्तियाँ निधियाँ		
पूँजीगत परिसंपत्तियाँ (गर्ल्स हॉस्टल)	15,20,830.81	15,20,830.81
पूँजीगत संपत्ति (जीएनसीटीडी)	1125,62,890.00	1125,62,890.00
कुल	1140,83,720.81	1140,83,720.81

अनुसूची 3	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
छात्र कल्याण निधि		
प्रारंभिक शेष	76,25,435.00	22,60,368.00
जोड़ें: छात्र कल्याण निधि खातों पर ब्याज	3,12,787.00	1,83,754.00
जोड़ें: छात्र कल्याण प्राप्तियाँ	89,08,539.00	73,10,000.00
जोड़ें: धर्मपाल से छात्रवृत्ति	-	2,00,000.00
जोड़ें: डॉ. बाबूजी झा और फूल देवी से छात्रवृत्ति	-	4,00,000.00
घटाएँ: छात्र कल्याण भुगतान	18,28,142.00	27,28,687.00
कुल	150,18,619.00	76,25,435.00

अनुसूची 4	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
गैर सरकारी निधि		
प्रारंभिक शेष	-	-
जोड़ें: वर्ष के दौरान प्राप्त	20,00,000.00	-
कुल	20,00,000.00	-

अनुसूची 5	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
गर्ल्स हॉस्टल कल्याण निधियाँ		
प्रारंभिक शेष	42,76,552.19,	31,95,052.19
जोड़ें: प्राप्त छात्रावास कल्याण निधि शुल्क	10,29,000.00	10,81,500.00
कुल	53,05,552.19	42,76,552.19

अनुसूची 6	राशि (₹) 2017-18	राशि (₹) 2016-17
रिजर्व और अधिशेष		
प्रारंभिक शेष	3314,09,963.39	2463,70,867.00
जोड़ें: व्यय से अधिक आय	624,35,992.04	850,39,096.39
घटाएँ: 31.03.2017 तक सीपीएफ का संचित घाटा	(4,36,514.00)	-
कुल	3934,09,441.43	3314,09,963.39

अनुसूची 7	राशि (₹) 2017-18	राशि (₹) 2016-17
निर्धारित निधि		
ग्रंट नोकिया यूनिवर्सिटी एसआरएन रेड्डी	4,174.00	4,174.00
इंटेल् ह्यार एजुकेशन प्रोजेक्ट्स	-	1,32,958.00
अनुदान -दिल्ली सरकार छात्रवृत्ति एससी/एसटी-आईजीआईटी	3,25,800.00	3,25,800.00
अनुदान छात्रवृत्ति एससी/एसटी/ओबीसी	52,200.00	52,200.00
अनुदान यूजीसी निवेश दिनेश गनोत्रा	17,507.00	17,507.00
प्रो. एस.बी. जैन दान ईसीई विभाग, अवार्ड प्राइज	1,09,309.00	1,09,309.00
माई स्मार्ट फोन-एमईके3	1,839.00	1,839.00
आईआईटी से प्राप्त	82,675.00	82,675.00
प्रायोगिक प्रोजेक्ट-रोबोग्यान जसदीप धनोआ	15,00,000.00	-
छात्रवृत्ति पल्लवी मलिक-आईजीआईटी	40,000.00	40,000.00
एसईआरसी स्कीम फंड सुभाष वाधवा	4,16,192.00	4,16,192.00
प्रोजेक्ट-क्यूरी कोर सपोर्ट डॉ. रानू गाडी	200,00,000.00	-
आईएसईए परियोजना	(2,200.00)	-
कुल	225,47,496.00	11,82,654.00

अनुसूची 8	राशि (₹) 2017-18	राशि (₹) 2016-17
मूल्यहास रिजर्व		
अधिशेष	1467,63,655.37	940,04,619.00
जोड़ें: वर्तमान वर्ष छात्रावास का मूल्यहास	3,13,576.92	3,13,576.92
जोड़ें: वर्तमान वर्ष मूल्यहास	486,32,988.10	555,24,985.25
जोड़ें: पूर्व अवधि समायोजन	107,33,538.81	(30,79,525.80)
मूल्यहास आरक्षित निधियाँ	2064,43,759.20	1467,63,655.37

अनुसूची 9	राशि (₹) 2017-18	राशि (₹) 2016-17
चानू देनदारियाँ और प्रावधान		
विक्रेता से बयाना राशि और प्रतिभूति		
ईएमडी आईजीआईटी	52,049.00	52,049.00
प्रतिभूति जमा क्वालिटी कैटरर्स	20,000.00	20,000.00
प्रतिभूति विभा प्रेस प्राइवेट लिमिटेड	25,950.00	25,950.00
प्रतिभूति जमा एमएस रौनक	10,000.00	10,000.00

प्रतिभूति जमा फॉर्म मैसर्स परफेक्ट बिजनेस सिस्टम	1,800.00	
निष्पादन गारंटी विनीटिक पेरी-आईजीआईटी	4,500.00	4,500.00
निष्पादन गारंटी सिलिकॉन एली आईजीआईटी	13,200.00	13,200.00
कॉर्पोरेट इन्फोटेक प्राइवेट लिमिटेड से प्रतिभूति जमा	83,040.00	83,040.00
एसीएमई एक्सीलेंट मैनेजमेंट प्राइवेट लिमिटेड	5,00,000.00	5,00,000.00
ईएमडी कामधेनु निविदा	15,000.00	15,000.00
बेदी एंड बेदी एसोसिएट्स	75,000.00	-
दिल्ली पर्यटन और परिवहन विकास निगम लिमिटेड	2,120.00	-
अन्य देनदारियाँ		
अग्रिम चरणजत कपूर	-	-
एलुमनी एसोसिएशन फंड	17,91,000.00	17,91,000.00
विविध प्राप्तियाँ ईसीएस/आरटीजीएस/एनईएफटी-आईजीआईटी	27,21,403.00	21,60,222.00
अशोधित चेक	22,68,605.00	10,80,595.00
बी.टेक और एमसीए प्रैक्टिकल परीक्षा आयोजित करना	3,00,000.00	3,00,000.00
जीएसजेपीयू बी.टेक व्यावहारिक परीक्षा से प्राप्त परीक्षा शुल्क	-	500.00
मेस शुल्क देय	36,24,000.00	-
वित्तीय सहायक जेएंडके	-	-
वर्कशिप डाइट्री रजनी जिंदल	54,000.00	54,000.00
कमिंस	1,49,961.00	1,49,961.00
नेशनल इंस्टिट्यूट ऑफ टीचर ट्रेनिंग से प्राप्त	15,027.00	60,877.00
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त परीक्षा शुल्क	(99,924.00)	(99,924.00)
2013-14 के लिए जीजीएसआईपीयू से प्राप्त निपटान राशि	5,05,000.00	5,05,000.00
देय वेतन	159.00	32,492.00
प्रायोजन एक्सईबीईसी-आईजीआईटी	7,886.00	7,886.00
आकाश तयाल जीजीआईएसपीयू	2,076.00	2,076.00
ग्रीष्मकालीन प्रशिक्षण प्रोग्राम 4	-	19,500.00
जीजीएसआईपीयू परीक्षा 2016-17 अरुणा भट	-	53,548.00
जीजीएसआईपीयू से प्राप्त	3,26,876.00	3,26,876.00
डीएलएफ से छात्रवृत्ति	2,40,000.00	
टीवीएस प्रायोजन - टीम पेंथेरा- आईजीडीटीयूडब्ल्यू	1,47,000.00	-
इन्क्यूबेशन सेंटर से अनुदान	-	124,44,393.00
ग्रांट क्यूरी	-	32,572.00
छात्रों से प्रतिभूति		-
प्रतिभूति जमा हॉस्टल	27,74,000.00	19,70,000.00
प्रतिभूति जमा बी.टेक	28,60,000.00	29,00,000.00
प्रतिभूति जमा मेस	11,36,000.00	15,40,000.00
प्रतिभूति जमा एमसीए	1,10,000.00	3,30,000.00
प्रतिभूति जमा बी.आर्किटेक	3,85,000.00	3,85,000.00
प्रतिभूति जमा एम.टेक	9,23,000.00	11,83,000.00
प्रतिभूति जमा पीएच.डी	2,10,000.00	2,10,000.00
प्रतिभूति जमा 2008-09	1,80,000.00	1,80,000.00
प्रतिभूति जमा 2009-10	11,90,000.00	11,90,000.00
प्रतिभूति जमा 2010-11	16,30,000.00	16,35,000.00
प्रतिभूति जमा 2011-12	7,75,000.00	17,90,000.00

प्रतिभूति जमा 2012-13	6,55,000.00	20,85,000.00
प्रतिभूति जमा एम.टेक (वीकेंड)	2,60,000.00	-
विविध लेनदार		-
एसीएमई एक्सीलेंट मैनेजमेंट प्राइवेट लिमिटेड	1,59,688.00	-
इंटेल् आईओटी परियोजनाएँ	-	(1,32,958.00)
तैल एवं प्राकृतिक गैस निगम	2,50,000.00	2,50,000.00
सीपीएफ देनदारी	655,54,881.00	-
विविध देनदारियाँ	33,032.00	-
कुल	919,41,329.00	351,60,355.00

अनुसूची 11	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
निवेश		
गर्ल्स हॉस्टल के लिए एफडीआर	30,00,000.00	30,00,000.00
एफडीआर सं. 261098	80,78,519.00	75,00,000.00
एफडीआर सं. 2114040658	-	1082,96,286.00
एफडीआर सं. 35155398181	-	99,00,000.00
एफडीआर सं. 36515263867		99,00,000.00
एफडीआर सं. 36515398078	-	99,00,000.00
एफडीआर सं. 36515398103	-	99,00,000.00
एफडीआर सं. 36515398147	-	99,00,000.00
एफडीआर सं. 36515398249	-	99,00,000.00
एफडीआर सं. 36515398294	-	99,00,000.00
एफडीआर सं. 36515398341	-	99,00,000.00
एफडीआर सं. 36515398396	-	99,00,000.00
एफडीआर सं. 36515398454	-	99,00,000.00
एफडीआर सं. 36515398501	-	99,00,000.00
एफडीआर सं. 36515398545	-	99,00,000.00
एफडीआर सं. 36515398602	-	50,00,000.00
एफडीआर सं. 36515398680	-	50,00,000.00
एफडीआर सं. 36515398986	-	99,00,000.00
एफडीआर सं. 36515399059	-	99,00,000.00
एफडीआर सं. 36515522619	-	14,00,000.00
एफडीआर सं. 23542	-	75,00,000.00
एफडीआर सं. 23543	-	75,00,000.00
एफडीआर सं. 23544	-	75,00,000.00
एफडीआर सं. 23545	-	75,00,000.00
एफडीआर सं. 261097	80,78,519.00	75,00,000.00
एफडीआर सं. 261099	80,78,519.00	75,00,000.00
एफडीआर सं. 261100	80,78,519.00	75,00,000.00
एफडीआर सं. 0094045	81,00,000.00	-
एफडीआर सं. 0094054	81,00,000.00	-
एफडीआर सं. 0094055	81,00,000.00	-
एफडीआर सं. 0094059	81,00,000.00	-
एफडीआर सं. 778791	1,00,000.00	-

एफडीआर सं. 778818	300,00,000.00	-
एफडीआर सं. 778819	500,00,000.00	-
एफडीआर सं. 778834	1,00,000.00	-
एफडीआर सं. 778835	1,00,000.00	-
एफडीआर सं. 778876	110,00,000.00	-
डॉ. बबुआजी झा और फूल देवी छात्रवृत्ति	4,10,000.00	4,00,000.00
एसबी जैन	-	1,05,493.00
उपमा मेमोरियल फंड	75,326.00	70,000.00
श्री धर्मपाल छात्रवृत्ति	-	2,10,047.00
एफडीआर सं. 778877	500,00,000.00	-
एफडीआर सं. 778878	250,00,000.00	-
एफडीआर सं. 778888	14,89,382.00	-

अचल परिसंपत्तियों और मूल्यहास की अनुसूची											
क्र.सं.	विवरण	दर	1.4.17 के अनुसार प्रारंभिक शेष	180 दिनों तक वृद्धि	180 दिनों के बाद अतिरिक्त	विलोपित (लिखा हुआ)	31.03.2018 को अंतिम शेष के रूप में	वर्ष के दौरान मूल्यहास			31.03.2018 को मूल्यहासित मूल्य
								31.03.17 तक मूल्यहास	वर्ष के लिए मूल्यहास	कुल मूल्यहास	
1	2	3	4	5	6		7	8	9	10	11
1	मवन (बीजडोरु सुधार)										
	निर्माण/नवीकरण (प्रयोगशाला/डब्ल्यूएस/ईटीसी)	10	639,84,006.00	72,191.00	29,01,041.00	-	669,57,238.00	10160895.6	65,50,671.75	167,11,567.35	604,06,566.25
	नवीनीकरण एडमिन ब्लॉक (सिविल और बिजली)	10	120,32,845.00	-	62,50,270.00	14,98,713.00	167,84,402.00	3678647.5	15,15,798.00	51,94,445.50	152,68,604.00
	सभी ब्लॉकों का नवीनीकरण (ऑडिट/हॉल आदि)	10	110,97,200.00	-	300,91,300.00	-	411,88,500.00	10657485	26,14,285.00	132,71,770.00	385,74,215.00
2	फर्नीचर और जुड़नार										
	फर्नीचर (प्रयोगशाला/कक्षा/पुस्तकालय)	10	134,43,128.00	-	-	-	134,43,128.00	2717417.3	13,44,312.80	40,61,730.10	120,98,815.20
	फर्नीचर (कार्यालय)	10	42,25,239.00	-	-	-	42,25,239.00	2711948.9	4,22,523.90	31,34,472.80	38,02,715.10
3	मशीनरी और उपकरण										
	मशीनरी और उपकरण (प्रयोगशाला/डब्ल्यूएस/कक्षा)	15	342,37,837.00	-	99,562.00	-	343,37,399.00	13774853.08	51,43,142.70	189,17,995.78	291,94,256.30
	मशीनरी और उपकरण (कार्यालय)	15	421,19,132.00	-	2,25,970.00	-	423,45,102.00	39763461.8	63,34,817.55	460,98,279.35	360,10,284.45
	मशीनरी और उपकरण (गर्ल्स हॉस्टल)	15	20,90,512.81	-	-	-	20,90,512.81	662665.92	3,13,576.92	9,76,242.84	17,76,935.89
4	कंप्यूटर और सॉफ्टवेयर										
	कंप्यूटर और सॉफ्टवेयर	40	320,68,015.00	31,140.00	15,93,000.00	-	336,92,155.00	45980187	131,58,262.00	591,38,449.00	205,33,893.00
3	लाइब्रेरी बुक्स										
	लाइब्रेरी बुक्स	40	136,75,190.00	34,28,841.00	16,00,964.00	-	187,04,995.00	24380229	71,61,805.20	315,42,034.20	115,43,189.80
6	नेटवर्किंग										
	नेटवर्किंग	15	284,34,049.00	-	-	-32,38,594.00	251,95,455.00	2331733.23	42,65,107.35	65,96,840.58	209,30,347.65
7	वाहन										
	वाहन	15	8,15,079.00	-	-	-	8,15,079.00	677669.85	1,22,261.85	7,99,931.70	6,92,817.15
	कुल		2582,22,232.81	35,32,172.00	427,62,107.00	0	2997,79,204.81	1574,97,194.18	489,46,585.02	2064,43,759.20	2508,32,839.79

एफडीआर सं. 778893	95,00,000.00	-
एफडीआर सं. 778895	95,00,000.00	-
एफडीआर सं. 778897	95,00,000.00	-
एफडीआर सं. 778900	95,00,000.00	-
एफडीआर सं. 778901	95,00,000.00	-
एफडीआर सं. 778933	1152,25,100.00	-
सीपीएफ एफडीआरएस (उपार्जित ब्याज सहित)	647,00,140.00	
कुल	4634,14,024.00	3220,81,826.00

अनुसूची 12	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
चाणू परिसंपत्तियाँ ऋण और अग्रिम		
(क) चाणू परिसंपत्तियाँ		
नकद और बैंक बैलेंस		
रोकड़ शेष	15,450.00	14,279.00
अग्रिम भुगतान		
अग्रदाय ए.के. सलूजा	3,000.00	3,000.00
अग्रदाय एआर आईजीआईटी	1,280.00	1,280.00
अग्रदाय नवीन राजपाल	2,000.00	2,000.00
अग्रदाय एस.पी. सेठी	2,000.00	2,000.00
अग्रदाय स्टाफ-आईजीआईटी	2,822.00	2,822.00
अग्रिम अग्रदाय केसी थॉमस	4,666.00	5,000.00
अग्रिम अग्रदाय आर.के. सिंह योजना विभाग	5,000.00	5,000.00
अग्रदाय प्रीति वाजपेयी	5,000.00	5,000.00
अग्रदाय आर के सिंह ओसीई	-	5,000.00
अग्रदाय शालिनी अरोड़ा	5,000.00	5,000.00
अग्रदाय इला कुमार	5,000.00	5,000.00
अग्रदाय जसदीप धनोआ	5,000.00	-
अग्रदाय मनोज सोनी	5,000.00	-
अग्रदाय एस.आर.एन. रेड्डी	5,000.00	-
कुल	50,768.00	41,102.00
बैंक बैलेंस		
खाता सं. 19699	7,62,318.30	72,684.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18498	600.00	578.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 15067	14,08,437.02	9,05,865.67
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18947	86,88,613.08	105,61,662.08
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18950	945,45,081.29	621,23,753.03
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18948	167,52,538.28	88,57,587.38
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18949	27,37,264.11	274,36,256.64
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 19033	7,947.00	2,974.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18878	113.00	109.00

पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18946	68,575.22	
एसबीआई खाता सं. 786913	77,21,964.22	10,12,829.00
एन.जी.एफ. एस.बी. खाता -20130	20,00,000.00	-
बचत बैंक खाता - 20115	27,440.00	-
बचत बैंक खाता - 19731	17,564.30	-
कुल	1347,38,455.82	1109,74,298.80
कुल योग	1348,04,673.82	1110,29,679.80
(ख) ऋण और अग्रिम		
स्टाफ को अग्रिम		
आकाश तयाल	-	32,000.00
डॉ. जसदीप कुमार धनाव	39,458.00	-
मनोज सोनी	-	14,910.00
ए.के. महापात्रा	5,510.00	5,510.00
ए.के. सलूजा	82,996.00	82,996.00
छाया रविकांत	3,000.00	3,000.00
चित्रा शर्मा	1,400.00	1,400.00
दीप्ति छाबड़ा	12,540.00	54,665.00
दीप्ति जायसवाल	-	68,495.00
देवेंद्र कुमार तायल	6,500.00	4,30,287.00
दिनेश गनोत्रा	37,755.00	7,000.00
द्रोणाचार्य	4,500.00	4,500.00
डी.एस. सेंगर	2,355.00	2,355.00
गोपाल सिंह	11,800.00	11,800.00
के बालाचंदर	10,100.00	10,100.00
मारिया जमाल	2,85,000.00	2,85,000.00
मोनिका	-	16,000.00
मुनिन्द्र सिंह	9,100.00	9,100.00
एन.आर. चौहान	47,626.00	29,375.00
पंकज तोमर	5,000.00	29,300.00
रेणु गद्दी	342.00	342.00
श्रवण कुमार	3,000.00	3,000.00
सरोज	10,800.00	10,800.00
सुभाष वाधवा	15,000.00	15,000.00
एस.आर.एन. रेड्डी	75,000.00	25,000.00
उमेश कुमार	6,800.00	6,800.00
विजय कुमार	1,720.00	1,720.00
विनय कुमार	5,000.00	5,000.00
विशाल राय	20,578.00	-
निधि गोयल	-	6,500.00
कंचन शर्मा	43,792.00	51,000.00
मोनिका चौधरी	-	-

प्रीती वाजपेयी	13,734.00	-
मनप्रीत कौर	2,000.00	4,000.00
वीनस कश्यप	-	15,000.00
स्नेहा माजी	37,195.00	-
क्षितिज कुमार सिन्हा	1,000.00	16,263.00
गीता सचदेवा	19,600.00	
कुल	8,20,201.00	12,58,218.00
प्राप्य दावा		
दिल्ली सरकार से प्राप्य पीएफ-आईजीआईटी	19,67,321.00	19,67,321.00
कुल	19,67,321.00	19,67,321.00
पूँजीगत कार्यों के लिए अग्रिम		
पीडब्ल्यूडी कार्यकारी इंजीनियरिंग (सिविल) को अग्रिम	27,39,221.00	27,39,221.00
पीडब्ल्यूडी (इलेक्ट्रिकल) को अग्रिम	40,48,452.00	40,48,452.00
कार्यकारी इंजीनियरिंग मैकेनिकल को अग्रिम	17,668.00	17,668.00
कुल	68,05,341.00	68,05,341.00
निर्धारित निधि (अधिक व्यय हुआ)		
अनुदान डीएसटी-मल्टी-दिनेश गनोत्रा	11,236.00	11,236.00
अनुदान-एनसीईआरटी छात्रवृत्ति	6,000.00	6,000.00
कुल	17,236.00	17,236.00
अन्य अग्रिम		
ऋण और अग्रिम (परिसंपत्तियाँ)	3,98,771.00	36,230.00
प्राप्य ब्याज	74,54,077.00	61,02,806.15
दी गई प्रतिभूति जमा	1,94,301.00	1,94,301.00
टीडीएस प्राप्य	2,19,927.00	59,304.00
कुल	82,67,076.00	63,92,641.15
कुल योग ऋण और अग्रिम	178,77,175.00	164,40,757.15

अनुसूची 13	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
अनुदान आय		
जीएनसीटीडी से अनुदान आय	2044,15,000.00	2000,00,000.00
कुल	2044,15,000.00	2000,00,000.00

अनुसूची 14	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
शुल्क/सदस्यता		
अकादमिक शुल्क	1125,73,257.00	959,45,653.00
छात्रावास प्रभार (शुल्क)	74,44,700.00	79,04,000.00
कुल	1200,17,957.00	1038,49,653.00

अनुसूची 15	राशि (रु.) 2017-18	राशि (रु.) 2016-17
अर्जित ब्याज		
अन्य बचत खातों पर अर्जित ब्याज	35,25,320.00	54,45,736.00
एफडीआर पर अर्जित ब्याज	207,35,749.85	181,52,001.15
सीपीएफ एफडीआरएस पर अर्जित ब्याज	39,60,027.22	-
कुल	282,21,097.07	235,97,737.15

अनुसूची 16	राशि (रु.) 2017-18	राशि (रु.) 2016-17
अन्य आय		
लाइसेंस शुल्क	2,65,242.00	39,922.00
छात्र शुल्क	1,900.00	2,000.00
छात्रावास प्रवेश शुल्क	1,74,000.00	1,79,000.00
पुस्तकालय से आय	1,48,705.00	1,27,593.00
बिजली शुल्क की वसूली	62,97,216.00	74,19,067.00
जल शुल्क की वसूली	13,11,008.00	14,71,717.00
पंजीकरण सह परामर्श शुल्क	9,46,601.57	8,01,935.64
स्क्रैप की बिक्री	27,875.00	1,504.00
प्रवेश फार्म शुल्क से बिक्री	6,16,500.00	5,80,500.00
शुल्क से आवेदन (एसोसिएट प्रोफेसर)	2,64,000.00	81,000.00
शुल्क से आवेदन (प्रोफेसर)	-	16,000.00
एसटीपी-7/8	1,759.00	75,800.00
आरटीआई शुल्क	700.00	370.00
यूनिवर्सिटी शेयर	-	78,730.00
वसूल किए गए वार्षिक रखरखाव शुल्क (बी.आर. अम्बेडकर विश्वविद्यालय)	6,00,000.00	-
परिणाम का सत्यापन	4,25,800.00	5,100.00
दिल्ली पुलिस प्रशिक्षण कार्यक्रम	1,50,000.00	-
कार्यशाला पंजीकरण शुल्क	8,000.00	-
डीजीएसएंडडी से वसूल की गई राशि	-	51,32,543.00
बैंक द्वारा डेबिट की गई अतिरिक्त राशि	1,145.00	-
विविध प्राप्तियाँ	2,04,652.00	66,889.00
कुल	114,45,103.57	160,79,670.64

अनुसूची 17	राशि (रु.) 2017-18	राशि (रु.) 2016-17
गर्ल्स हॉस्टल की आय		
प्राप्त अतिथि शुल्क	94,770.00	1,03,600.00
लीव बुक प्रभार	36,100.00	
हॉस्टल जर्माना	1,000.00	7,280.00
स्क्रैप की बिक्री	1,210.00	925.00
प्राप्त ब्याज	35,421.00	2,22,853.00
छात्रावास प्रवेश फार्म		1,53,000.00
कुल	1,68,501.00	4,87,658.00

अनुसूची 18	राशि (रु.) 2017-18	राशि (रु.) 2016-17
स्थापना व्यय (वेतन)		
वेतन गैर शिक्षण कर्मचारी	367,64,269.00	355,89,632.00
वेतन गैर शिक्षण कर्मचारी (अनुबंध)	62,41,143.00	41,68,301.00
वेतन शिक्षण स्टाफ (संपर्ककर्ता)	41,71,813.00	42,93,072.00
वेतन शिक्षण स्टाफ	776,53,088.00	703,21,265.00
ट्यूशन फीस प्रतिपूर्ति	8,37,235.00	-
सेवा उपदान	4,45,957.00	3,37,140.00
डीए बकाया	2,94,542.00	-
सीपीएफ ब्याज व्यय	43,42,711.00	-
कुल	1307,50,758.00	1147,09,410.00

अनुसूची 19	राशि (रु.) 2017-18	राशि (रु.) 2016-17
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय		
बिजली व्यय	177,23,519.00	172,19,768.00
विविध व्यय	15,90,473.12	5,54,931.51
टेलीफोन व्यय	4,66,560.00	6,07,853.00
जल व्यय	35,70,283.00	30,56,345.00
विज्ञापन और प्रचार व्यय	4,57,300.00	-
स्टाफ खर्च के लिए परिवहन	12,700.00	-
कोरियर और डाक व्यय	79,425.00	54,017.00
डिस्पेंसरी (मेडिकल/सर्जिकल आइटम)	-	39,535.00
आतिथ्य / जलपान (बैठक) व्यय	2,15,398.00	2,26,999.00
बीमा व्यय	6,649.00	7,173.00
समाचार पत्र और पत्रिका व्यय	72,679.00	74,018.00
कार्यालय स्टेशनरी व्यय	9,11,407.00	5,34,399.00
ऑफिस स्टोर खर्च	2,69,708.00	2,45,081.00
अनुबंध कर्मचारी के आउटसोर्सिंग व्यय	58,09,625.00	37,96,163.00
पेट्रोल और ईंधन खर्च	90,167.00	1,59,645.00
मुद्रण शुल्क (टेक्स्टबुक और हैंडबुक कार्यालय) व्यय	82,500.00	28,035.00
प्रकाशन और मुद्रण व्यय	-	53,750.00
मरम्मत और रखरखाव व्यय (मशीनरी और उपकरण)	-	3,81,008.00
मरम्मत और रखरखाव व्यय (वाहन)	12,231.00	12,435.00
रबड़ स्टैम्प, नेम प्लेट और बोर्ड/बैनर व्यय	1,18,313.00	86,620.00
स्वच्छता व्यय	77,02,178.00	49,16,588.00
सुरक्षा व्यय	161,04,304.00	118,10,033.00
टीए-डीटीई व्यय	26,837.00	39,222.00
प्रशिक्षण कार्यक्रम व्यय	28,000.00	-
यात्रा और परिवहन व्यय	45,980.00	-
वाहन भाड़े पर व्यय	9,14,148.00	8,87,430.00
कुल	563,10,384.12	447,91,048.51

अनुसूची 20	राशि (रु.) 2017-18	राशि (रु.) 2016-17
गर्ल्स हॉस्टल खर्च		
एसी की मरम्मत	-	5,000.00
एएमसी प्युरीफायर	46,205.00	63,910.00
बैंक और अन्य शुल्क	185.65	310.52
कैटरिंग फेयरवेल व्यय	50,000.00	72,844.00
परिवहन वार्डन व अन्य	100.00	775.00
त्योहार और पार्टी समारोह व्यय	2,00,561.00	1,44,295.00
गर्ल्स हॉस्टल चिकित्सा उपचार	270.00	4,159.00
गर्ल्स हॉस्टल अखबार व्यय	22,054.00	19,027.00
गर्ल्स हॉस्टल अचल परिसंपत्तियों पर मूल्यहास	3,13,576.92	3,13,576.92
गर्ल्स हॉस्टल गेस्ट रूम का व्यय	-	400.00
विविध व्यय	1,60,575.00	1,42,247.00
टेलीफोन व्यय	9,434.00	12,355.00
मरम्मत और रखरखाव	17,773.00	-
केंट आरओ सिस्टम और एएमसी	37,215.00	-
प्राप्तियों और अन्य पुस्तकों की प्रिंटिंग	-	29,600.00
टेबल और अन्य उपकरणों की मरम्मत	1,41,505.00	1,10,631.00
खेल का सामान	8,496.00	4,500.00
स्टाम्प	-	40.00
स्टेशनरी और बुक गर्ल्स हॉस्टल	14,175.00	27,908.00
कुल	10,22,125.57	9,51,578.44

अनुसूची 21	राशि (रु.) 2017-18	राशि (रु.) 2016-17
अन्य व्यय		
अकादमिक व्यय	50,85,250.00	52,44,838.00
बुक बैंक और पुस्तकालय व्यय	51,046.00	41,071.00
शिक्षा सुविधा	19,42,622.00	8,74,971.00
परीक्षा व्यय	48,59,153.00	30,15,325.00
आईटी अवसंरचना व्यय	32,59,923.00	31,98,106.00
सामान्य व्यय	-	17,35,202.00
एमटेक गेट स्कॉलरशिप	306,78,600.00	162,28,200.00
विविध व्यय बड़े खाते में डाले गए	-	51,12,667.00
मशीनरी और उपकरण व्यय	2,63,836.00	-
अन्य शुल्क	26,06,426.00	16,83,950.00
मरम्मत और रखरखाव भवन	49,74,375.00	89,16,734.00
स्टोर मटेरियल व्यय	6,60,641.00	27,062.00
कुल	543,81,872.00	460,78,126.00

अनुसूची 22	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
01.04.2016 को प्रारंभिक नकद और बैंक शेष		
01.04.2016 को रोकड़ शेष	14,279.00	3,606.00
01.04.2016 को स्टाफ को अग्रदाय	41,102.00	26,102.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18498	578.00	60,696.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 15067	9,05,865.67	6,53,387.19
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18947	105,61,662.08	60,03,857.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18950	621,23,753.03	1403,54,275.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18948	88,57,587.38	46,79,401.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18949	274,36,256.64	100,39,805.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18878	109.00	11,723.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 19033 (एस.बी. जैन)	2,974.00	3,739.00
पंजाब एंड सिंध बैंक 19699	72,684.00	-
स्टेट बैंक ऑफ इंडिया 363637863913	10,12,829.00	-
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18946	1,05,321.00	-
कुल	1111,35,000.80	1618,36,591.19

अनुसूची 23	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
प्राप्त अनुदान		
जीएनसीटीडी से प्राप्त अनुदान	2044,15,000.00	2000,00,000.00
कुल	2044,15,000.00	2000,00,000.00

अनुसूची 24	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
शुल्क/सदस्यता		
शैक्षणिक शुल्क	1165,28,925.00	1002,76,453.00
छात्रावास प्रभार (शुल्क)	74,68,700.00	79,59,000.00
कुल	1239,97,625.00	1082,35,453.00

अनुसूची 25	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
प्राप्त ब्याज		
छात्र कल्याण निधि के बचत खाते पर अर्जित ब्याज	3,12,787.00	1,83,754.00
अन्य बचत खाते पर अर्जित ब्याज	36,77,428.00	54,45,736.00
एफडीआर पर अर्जित ब्याज	170,24,682.00	49,47,317.00
विलंबित अवधि के लिए प्राप्त ब्याज	96.00	-
कुल	210,14,993.00	105,76,807.00

अनुसूची 26	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
अन्य आय (प्राप्तियाँ)		
लाइसेंस शुल्क	2,65,252.00	39,922.00
छात्र शुल्क (आई-कार्ड)	1,900.00	2,000.00
छात्रावास प्रवेश शुल्क	1,74,000.00	1,79,000.00
पुस्तकालय से आय	1,48,705.00	1,27,593.00
जेएसी से यूनिवर्सिटी शेयर	2,19,937.57	78,730.00
वार्षिक रखरखाव (बी.आर. अम्बेडकर विश्वविद्यालय)	6,00,000.00	-
पंजीकरण सह परामर्श शुल्क	24,20,096.00	14,41,202.64
स्क्रैप आय	27,875.00	1,504.00
प्रवेश फार्म शुल्क से बिक्री	6,16,500.00	5,80,500.00
आरटीआई शुल्क	700.00	370.00
बिजली शुल्क की वसूली	70,54,053.00	74,19,067.00
जल शुल्क की वसूली	13,11,008.00	14,71,717.00
आवेदन पत्र शुल्क (एसोसिएट प्रोफेसर)	2,64,000.00	81,000.00
आवेदन पत्र शुल्क (प्रोफेसर)	-	16,000.00
विविध प्राप्तियाँ	1,42,113.00	66,831.00
पुनः सत्यापन परीक्षा शुल्क	4,25,800.00	5,100.00
दिल्ली पुलिस प्रशिक्षण कार्यक्रम	1,50,000.00	-
कुल	138,21,939.57	115,10,536.64

अनुसूची 27	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
गर्ल्स हॉस्टल की प्राप्तियाँ		
प्राप्त अतिथि शुल्क	94,770.00	1,03,600.00
छात्रावास जुर्माना	1,000.00	7,280.00
स्क्रैप की बिक्री	1,210.00	925.00
प्राप्त ब्याज	35,421.00	2,22,853.00
छात्रावास प्रवेश फॉर्म	-	1,53,000.00
वसूलित लीव बुक प्रभार	36,100.00	-
मेस शुल्क	36,24,000.00	-
कुल	37,92,501.00	4,87,658.00

अनुसूची 28	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
निवेश परिपक्व		
एफडीआर सं. 19275	-	109,30,833.00
एफडीआर सं. 778555	-	891,00,000.00
एफडीआर सं. 19426	-	51,54,165.00
एफडीआर सं. 3482317553	-	99,00,000.00

एफडीआर गर्ल्स हॉस्टल	-	87,97,591.00
एफडीआर सं. 3482317734	-	11,54,460.00
एफडीआर सं. 77817	-	107,68,705.00
एफडीआर सं. 778178	-	107,68,705.00
एफडीआर सं. 778179	-	107,68,705.00
एफडीआर सं. 778181	-	107,68,705.00
एफडीआर सं. 778182	-	107,68,705.00
एफडीआर सं. 778557	-	99,00,000.00
एफडीआर सं. 778556	-	495,00,000.00
डॉ बाबूजी झा और फूल देव स्कॉलरशिप	4,00,000.00	-
एफडीआर सं. 2114040658	1082,96,286.00	-
एफडीआर सं. 3515539181	99,00,000.00	-
एफडीआर सं. 36515263867	99,00,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398078	99,00,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398103	99,00,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398147	99,00,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398249	99,00,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398294	99,00,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398341	99,00,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398396	99,00,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398454	99,00,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398501	99,00,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398545	99,00,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398602	50,00,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398680	50,00,000.00	-
एफडीआर सं. 36515398986	99,00,000.00	-
एफडीआर सं. 36515399059	99,00,000.00	-
एफडीआर सं. 36515522619	14,00,000.00	-
सावधि जमा संख्या 23542 (29.6.16)	75,00,000.00	
सावधि जमा संख्या 23543 (29.6.16)	75,00,000.00	
सावधि जमा संख्या 23544 (29.6.16)	75,00,000.00	
सावधि जमा संख्या 23545 (29.6.16)	75,00,000.00	
न्यू एफडीआर एसबी जैन	1,05,493.00	
श्री धर्मपाल स्कॉलरशिप	2,10,047.00	
कुल	2890,11,826.00	2382,80,574.00

अनुसूची 29	राशि (रु.) 2017-18	राशि (रु.) 2016-17
कर्मचारियों को दिये अग्रिम की वसूली		
अनिल सिरोही को अग्रिम	-	14,940.00
डॉ. इला कुमार को अग्रिम	-	37,867.00
अचला सिंह को अग्रिम	-	4,441.00
दिनेश गनोत्रा को अग्रिम	1,745.00	4,000.00
ए के महपोत्रा को अग्रिम	26,500.00	15,965.00
अरुण शर्मा को अग्रिम	-	4,522.00
जसदीप कौर धनोआ को अग्रिम	10,542.00	42,304.00
मनोज कुमार सोनी को अग्रिम	252.00	90.00
छाया रविकांत को अग्रिम	44.00	51,250.00
दीप्ति छाबड़ा को अग्रिम	10,353.00	-
देवेंद्र तायल को अग्रिम	866.00	1,13,273.00
डी.एस. सेंगर (पुस्तकालयाध्यक्ष) को अग्रिम	1,718.00	-
के.सी. थॉमस को अग्रिम	9,574.00	3,468.00
निधि गोयल को अग्रिम	6,640.00	12,100.00
मनप्रीत कौर को अग्रिम	1,82,790.00	-
मोनिका को अग्रिम	-	777.00
नाथूराम चौहान को अग्रिम	22,249.00	25,146.00
रमेश चंदर को अग्रिम	2,005.00	48,246.00
रानू गादी को अग्रिम	899.00	8,282.00
आर.के. सिंह को अग्रिम	720.00	5.00
सालिनी अरोड़ा को अग्रिम	-	51,770.00
श्रवण कुमार को अग्रिम	-	61,581.00
शोभा शर्मा को अग्रिम	840.00	-
एस.आर.एन. रेड्डी को अग्रिम	16,158.00	1,665.00
वीस्पा भाटिया को अग्रिम	-	114.00
विवेक कुमार चावला को अग्रिम	7,058.00	9,200.00
पी.एस. राव को अग्रिम भुगतान	-	13,429.00
किस्तिज कुमार सिन्हा को अग्रिम	-	3,427.00
आरती गंभीर से अग्रिम	-	4,938.00
ए.के. खत्री से वसूल किया गया अग्रिम	-	2,000.00
चरणजीत कपूर से वसूल किया गया अग्रिम	-	7,000.00
डॉ. भवानी प्रसाद से वसूल किया गया अग्रिम	-	11,397.00
प्रीति वाजपेयी से वसूल किया गया अग्रिम	6,266.00	9,400.00
डॉ. सीजा से वसूल किया गया अग्रिम	37,975.00	93,322.00
के. बाला चंदर से वसूल किया गया अग्रिम	-	4,600.00
पंकज तोमर से वसूल किया गया अग्रिम (आईएनसी एलटीसी)	2,694.00	67,280.00
प्रीति चौहान से वसूल किया गया अग्रिम	-	13,650.00
स्नेहा माजी से वसूल किया गया अग्रिम	12,805.00	1,000.00
वीनस कश्यप से वसूल किया गया अग्रिम	571.00	20,000.00
वी.पी. सिंह (एलटीसी) से वसूल किया गया अग्रिम	-	51,130.00

गीता सचदेवा से वसूल किया गया अग्रिम	11,486.00	-
कंचन शर्मा से वसूल किया गया अग्रिम	7,208.00	-
नेहा सिंह से वसूल किया गया अग्रिम	25,000.00	-
वंदना निरंजन से वसूल किया गया अग्रिम	4,00,000.00	-
विशाल राय से वसूल किया गया अग्रिम	29,422.00	-
कुल	8,34,380.00	8,13,579.00

अनुसूची 30	राशि (रु.) 2017-18	राशि (रु.) 2016-17
अन्य निधि प्राप्तियाँ		
छात्रावास कल्याण निधि प्राप्तियाँ	10,53,500.00	11,16,000.00
छात्र कल्याण निधि प्राप्तियाँ	89,08,539.00	67,50,000.00
कुल	99,62,039.00	78,66,000.00

अनुसूची 31	राशि (रु.) 2017-18	राशि (रु.) 2016-17
चालू देनदारियाँ (प्राप्तियाँ)		
अन्य देनदारियाँ		
विविध प्राप्तियाँ ईसीएस/आरटीजीएस/एनईएफटी-आईजीआईटी	78,929.00	18,45,117.00
सीजीएसआईपीयू से प्राप्त	-	1,32,832.00
डीएलएफ से स्कॉलरशिप	6,00,000.00	80,000.00
पुराने चेक/एनईएफटी के एवज में वापस की गई राशि	16,97,441.00	4,81,274.00
इन्क्यूबेशन सेंटर के लिए अनुदान	-	13,334.00
एनआईटीटीटीआर वर्कशॉप	-	95,525.00
छात्रों से प्रतिभूतियाँ	-	
प्रतिभूति जमा - छात्रावास	13,40,000.00	7,55,000.00
प्रतिभूति जमा - बी.टेक	-	17,65,000.00
प्रतिभूति जमा - एमसीए	-	2,50,000.00
प्रतिभूति जमा - मेस	-	6,04,000.00
प्रतिभूति जमा - एम.टेक	-	6,55,000.00
प्रतिभूति जमा - बी.आर्क	-	1,85,000.00
प्रतिभूति जमा पीएच.डी	-	1,05,000.00
डीएसटी एसईसी अनुदान	8,00,000.00	-
अतिरिक्त परामर्श शुल्क	5,000.00	-
फ्यूजी लॉजिक रिस पर अंतर्राष्ट्रीय कार्यशाला	3,30,000.00	-
छात्रवृत्ति मेरिट लिंकड वित्तीय सहायता योजना	8,66,250.00	-
वर्कशॉप बिग डेटा अरुण शर्मा	1,04,000.00	-
टीवीएस स्पॉन्सरशिप टीम पेंथेरा	1,47,000.00	-
ललित रानाकोटी	-	1,75,500.00
वित्तीय सहायक जे एंड के	50,000.00	50,000.00
अनुदान करी	-	1,00,000.00
संजय सालिग अरोड़ा एंड कंपनी (ईएमडी)	-	10,000.00
शुल्क और कर		
सीपीएफ	9,78,717.00	-

वेतन पर टी.डी.एस.	18,955.00	-
ग्रीष्मकालीन प्रशिक्षण कार्यक्रम	1,95,000.00	2,92,500.00
कुल	72,11,292.00	75,95,082.00

अनुसूची 32	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
अन्य प्राप्तियाँ		
पूँजी निधि प्राप्तियाँ		
एनईयूपीए	-	2,97,000.00
एफ एंड एपीएनओ शॉट्स	-	12,00,000.00
विज्ञान की निधि	-	6,50,000.00
यूपीएमए मेमोरियल	-	1,17,142.00
मोबाइल हैंडसेट के लिए अचला सिंह	-	21,528.00
बैंक प्रभार	-	140.00
वेतन	49,521.00	78,319.00
प्राप्त अन्य विविध व्यय	7,84,214.16	69,800.00
कुल	8,33,735.16	24,33,929.00

अनुसूची 33	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
परिसंपत्तियाँ (प्राप्तियाँ)		
चालू परिसंपत्तियाँ		
ए.के. महापात्रा से एलटीसी अग्रिम वसूली	2,366.00	-
नाथी राम चौहान से एलटीसी अग्रिम वसूली	5,438.00	-
के. बालाचंद्र से एलटीसी अग्रिम वसूली	1,448.00	-
पंकज तोमर से एलटीसी अग्रिम वसूली	1,28,451.00	-
स्नेहा माजी से एलटीसी अग्रिम वसूली	93,490.00	-
एसआरएन रेड्डी से एलटीसी अग्रिम वसूली	4,711.00	-
परमवीर सिंह सेठी से एलटीसी अग्रिम वसूली	30,238.00	-
अन्य प्राप्तियाँ (लौटाया गया चेक)	-	5,84,580.00
प्राप्त अग्रदाय	5,334.00	5,000.00
गुजरात टीसीजीएल प्रतिभूति से अग्रिम वसूली	10,000.00	-
अचल परिसंपत्तियाँ		
भवन	14,98,713.00	-
नेटवर्किंग	32,38,594.00	-
कुल	50,18,783.00	5,89,580.00

अनुसूची 34	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
निर्धारित निधियाँ (प्राप्तियाँ)		
आईएसईए परियोजना	4,200.00	-
प्रायोगिक परियोजना रोबोग्यान	15,00,000.00	-
प्रोजेक्ट क्यूरी कोर	200,00,000.00	-
कुल	215,04,200.00	-

अनुसूची 35	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
स्थापना व्यय (वेतन)		
कर्मचारियों को दिया गया वेतन	1036,69,706.00	939,83,576.00
कुल	1036,69,706.00	939,83,576.00

अनुसूची 36	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
प्रशासनिक/कार्यालय व्यय		
बिजली व्यय	183,41,740.00	172,19,768.00
विविध व्यय	22,86,835.28	5,45,309.51
टेलीफोन व्यय	4,66,560.00	6,07,853.00
जल व्यय	37,08,899.00	30,56,345.00
विज्ञापन और प्रचार व्यय	72,870.00	-
स्टाफ व्यय के लिए परिवहन	58,680.00	-
कोरियर और डाक व्यय	53,709.00	54,017.00
डिस्पेंसरी (मेडिसिन/सर्जिकल आइटम) व्यय	-	32,535.00
आतिथ्य / जलपान (बैठक) व्यय	4,62,485.00	1,61,091.00
बीमा व्यय	6,649.00	7,173.00
अखबार और पत्रिका व्यय	72,679.00	74,018.00
कार्यालय स्टेशनरी व्यय	9,11,407.00	5,34,399.00
ऑफिस स्टोर व्यय	2,69,708.00	2,66,609.00
अनुबंध कर्मचारियों के व्ययों का आउटसोर्सिंग व्यय	56,18,430.00	37,96,163.00
पेट्रोल और ईंधन व्यय	1,15,883.00	1,59,645.00
प्रिंटिंग शुल्क (टेक्स्टबुक और हैंडबुक कार्यालय) व्यय	1,59,439.00	28,035.00
प्रकाशन और मुद्रण व्यय	11,19,077.00	53,750.00
मरम्मत और रखरखाव व्यय (मशीनरी और उपकरण)	55,706.00	3,81,008.00
मरम्मत और रखरखाव व्यय (वाहन)	12,231.00	12,435.00
रबड़ स्टैम्प, नेम प्लेट और बोर्ड/बैनर व्यय	1,18,313.00	86,620.00
स्वच्छता व्यय	72,87,511.00	49,16,588.00
प्रतिभूति व्यय	157,82,218.00	118,10,033.00
टीए-डीटीई व्यय	26,837.00	39,222.00
वाहन भाड़े पर व्यय	9,15,463.00	9,40,930.00
कुल	579,23,329.28	447,83,546.51

अनुसूची 37	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
अन्य व्यय		
अकादमिक व्यय	49,03,899.00	45,02,639.00
बुक बैंक और लाइब्रेरी व्यय	51,046.00	41,071.00
शिक्षा सुविधा	18,09,388.00	8,61,221.00
परीक्षा व्यय	33,83,138.00	29,16,824.00
आईटी अवसंरचना व्यय	32,11,956.00	31,98,106.00

मशीनरी और उपकरण व्यय	68,980.00	-
अन्य शुल्क (एम.टेक गेट स्कोलरशिप सहित)	321,68,626.00	179,52,373.00
मरम्मत और रखरखाव भवन	49,74,375.00	89,16,734.00
स्टोर मटेरियल व्यय	7,03,896.00	7,000.00
बैंक द्वारा डेबिट किए गए विविध शुल्क	9,855.00	-
कुल	512,85,159.00	383,95,968.00

अनुसूची 38	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
गर्ल्स हॉस्टल भुगतान		
एएमसी प्योरीफायर	46,205.00	63,910.00
बैंक और अन्य शुल्क	185.65	310.52
परिवहन वार्डन और अन्य व्यय	100.00	775.00
त्योहार और पार्टी समारोह व्यय	2,60,641.00	2,17,139.00
गर्ल्स हॉस्टल चिकित्सा उपचार	270.00	4,159.00
गर्ल्स हॉस्टल अखबार व्यय	22,054.00	19,027.00
गर्ल्स हॉस्टल गेस्ट रूम व्यय	-	400.00
विविध खरीद	1,57,091.00	1,42,247.00
टेलीफोन व्यय	9,434.00	12,355.00
मरम्मत और रखरखाव	19,503.00	57,201.00
कैट आरओ सिस्टम और एएमसी	37,215.00	-
प्राप्तियों और अन्य पुस्तकों की प्रिंटिंग	14,175.00	57,508.00
मेज और अन्य उपकरणों की मरम्मत	1,41,505.00	58,430.00
खेल का सामान	-	4,500.00
अस्पतालों की मुहर	-	40.00
कर्मचारी कल्याण व्यय	10,250.00	-
कुल	7,18,628.65	6,38,001.52

अनुसूची 39	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
अचल परिसंपत्तियों की खरीद		
निर्माण/नवीकरण (प्रयोगशाला/डब्ल्यूएस/ईटीसी)	393,14,802.00	261,80,199.00
फर्नीचर	-	6,54,150.00
कंप्यूटर और सॉफ्टवेयर	15,92,280.00	-
मशीनरी और उपकरण (प्रयोगशाला/डब्ल्यूएस/कक्षा)	99,562.00	-
मशीनरी और उपकरण (कार्यालय)	2,25,970.00	7,77,475.00
पुस्तकालय की किताबें	48,34,110.00	6,84,098.00
गर्ल्स मशीनरी और उपकरण	-	1,74,039.00
नेटवर्किंग	-	280,44,215.00
गर्ल्स हॉस्टल अचल परिसंपत्तियाँ	-	3,95,643.00
कुल	460,66,724.000	569,09,819.00

अनुसूची 40	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
निवेश		
किए गए निवेश	3633,24,482.00	3675,67,591.00
कुल	3633,24,482.00	3675,67,591.00

अनुसूची 41	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
अन्य निधि भुगतान		
छात्र कल्याण निधि भुगतान	12,48,651.00	20,85,266.00
छात्रावास कल्याण निधि भुगतान	24,500.90	34,500.00
एनयूईपीए परियोजना निधि	2,97,000.00	-
एफ एंड एप्नोस्टेट साइंस प्रोजेक्ट	12,00,000.00	-
विज्ञान और इंजीनियरिंग अनुसंधान की निधि	6,50,000.00	-
कुल	34,20,151.00	21,19,766.00

अनुसूची 42	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
स्टाफ को अग्रिम भुगतान		
अनिल सिरोही को अग्रिम	-	36,000.00
डॉ. इला कुमारी को अग्रिम	-	30,000.00
अचला सिंह को अग्रिम	-	24,000.00
ए.के. महापात्रा को अग्रिम (आईएनसी एलटीसी)	1,10,068.00	1,93,100.00
अरूण शर्मा को अग्रिम	-	14,000.00
चरणजीत कपूर को अग्रिम	12,320.00	7,000.00
छाया रविकांत को अग्रिम	21,700.00	51,250.00
दीप्ति छाबड़ा को अग्रिम	-	5,000.00
देवेंद्र कुमार तायल को अग्रिम	64,950.00	5,96,300.00
धनंजय यादव को अग्रिम	-	10,000.00
दिनेश गनोत्रा को अग्रिम	32,500.00	35,000.00
डॉ. जसदीप कुमार धनोआ को अग्रिम	50,000.00	4,87,000.00
डी.एस. सेंगर (पुस्तकालयाध्यक्ष) को अग्रिम	5,000.00	-
के.सी. थॉमस को अग्रिम	33,000.00	37,290.00
महेंद्र प्रताप सिंह को अग्रिम (आईएनसीएल एलटीसी)	-	40,632.00
मनोज सोनी को अग्रिम	16,200.00	19,025.00
मनप्रीत कौर को अग्रिम	6,82,000.00	28,000.00
वीप्सा भाटिया को अग्रिम भुगतान (एलटीसी)	-	20,000.00
मोनिका को अग्रिम (सहायक प्रोफेसर)	-	1,19,600.00
नाथीराम चौहान को अग्रिम (सहायक प्रोफेसर)	40,500.00	1,75,000.00
निधि गोयल को अग्रिम	3,000.00	18,600.00
पंकज तोमर को अग्रिम (आईएनसीएल एलटीसी)	-	1,25,622.00
रमेश चंदर को अग्रिम	9,050.00	2,10,000.00
रेणु गडी को अग्रिम	21,303.00	79,300.00
आर.के. सिंह को अग्रिम	27,000.00	9,500.00

शालिनी अरोड़ा को अग्रिम	25,000.00	1,54,750.00
श्रवण कुमार को अग्रिम	26,000.00	2,57,300.00
शोभा शर्मा को अग्रिम	30,226.00	-
एस.आर.एन. रेड्डी को अग्रिम	70,000.00	36,000.00
वीस्पा भाटिया को अग्रिम	10,000.00	20,750.00
विवेकानंद झा को अग्रिम	-	60,000.00
विवेक कुमार चावला को अग्रिम	25,000.00	30,000.00
पी.एस. राव को अग्रिम भुगतान	-	13,429.00
वी.पी. सिंह को अग्रिम भुगतान (एलटीसी)	-	51,130.00
किस्तिज कुमार सिन्हा को अग्रिम भुगतान	1,000.00	19,690.00
आरती गंभीर को अग्रिम भुगतान	-	10,000.00
ए.के. खत्री को अग्रिम	-	8,000.00
अश्विनी कुमार को अग्रिम	-	25,000.00
डॉ. भवानी प्रसाद को अग्रिम	-	90,000.00
प्रीती वाजपेयी को अग्रिम भुगतान	20,000.00	77,625.00
डॉ. सीजा को अग्रिम भुगतान	2,50,000.00	6,21,000.00
के. बाला चंदर को अग्रिम भुगतान	-	10,000.00
प्रीति चौहान को अग्रिम	17,831.00	30,000.00
स्नेहा माजी को अग्रिम भुगतान	1,34,868.00	49,825.00
वीनस कश्यप को अग्रिम भुगतान	23,980.00	84,600.00
चेतन आनंद को अग्रिम भुगतान	-	6,696.00
शिव कुमार को अग्रिम भुगतान	-	14,229.00
दिनेश गनोत्रा को अग्रिम (एलटीसी अग्रिम)	-	1,10,126.00
विनीत कुमार गंभीर को अग्रिम (एलटीसी अग्रिम)	-	1,59,048.00
मनोज सोनी को अग्रिम भुगतान (एलटीसी)	-	4,995.00
आकाश तायल को अग्रिम	19,000.00	-
बलवान सिंह को अग्रिम	25,000.00	-
गीता सचदेवा को अग्रिम	76,410.00	-
नेहा सिंह को अग्रिम	25,000.00	-
वंदना निरंजन को अग्रिम	4,00,000.00	-
विशाल राय को अग्रिम	50,000.00	-
वेरस सोल्यूशन प्रा. लिमिटेड को अग्रिम	10,500.00	-
कुल	23,68,406.00	43,15,412.00

अनुसूची 43	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
चालू देनदारियाँ		
अन्य देनदारियाँ		
डीएसटी-एसईसी अनुदान	6,74,914.00	-
इन्क्यूबेशन सेंटर	1,88,154.00	1,44,500.00
शैक्षिक सहायक-सम्मानित	50,000.00	-
विविध प्राप्ति ईसीएस/आरटीजीएस/एनईएफटी-आईजीआईटी	-	4,83,687.00

अतिरिक्त परामर्श शुल्क	5,000.00	-
टीडीएस देय	-	58,070.00
विभिन्न संगठनों से प्राप्त छात्रवृत्ति	8,66,250.00	-
डीएलएफ से छात्रवृत्ति	3,60,000.00	80,000.00
पुराने चेक	-	83,000.00
शुल्क और कर	147,04,395.00	194,71,605.00
शिक्षा सहायक सम्मानित (जम्मू एवं कश्मीर-एलएएचडीसी-एलईएच)	-	50,000.00
छात्रों से प्रतिभूति	36,39,000.00	28,98,000.00
ठेकेदार से प्रतिभूति जमा	-	2,625.00
अनुदान क्यूरी	32,538.00	46,267.00
संजय सालिग अरोड़ा एंड कंपनी (ईएमडी)	1,78,614.00	10,000.00
एनआईटीटीआर	45,850.00	37,750.00
ललित रानाकोटी	-	1,75,500.00
विविध लेनदार	-	-
एम.टेक के समक्ष विभिन्न संकायों को भुगतान राशि (डब्ल्यूपी)	14,39,279.00	-
वर्कशॉप बिग डेटा	98,165.00	-
ईपीएफ देयता	41,32,896.00	-
विविध प्राप्त ईसीएस/आरटीजीएस/एनईएफटी-आईजीआईटी इंटरनेशनल वर्कशॉप फुजी	27,179.00	-
समर प्रशिक्षण प्रोग्राम 8	2,66,481.00	-
	1,85,052.00	-
कुल	268,93,767.00	235,41,004.00

अनुसूची 44	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
चालू परिसंपत्ति (भुगतान)		
चालू परिसंपत्तियों के संबंध में किया गया भुगतान	6,75,266.00	10,26,555.00
कुल	6,75,266.00	10,26,555.00

अनुसूची 45	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
निर्धारित निधियाँ (भुगतान)		
आईएसईए परियोजनाएँ	2,200.00	-
कुल	2,200.00	-

अनुसूची 46	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
विश्वविद्यालय द्वारा लौटाई गई फीस		
शैक्षणिक शुल्क	21,92,318.00	43,30,800.00
हॉस्टल किराया	24,000.00	55,000.00
पंजीकरण-सह-परामर्श शुल्क	-	6,39,267.00
कुल	22,16,318.00	50,25,067.00

अनुसूची 47	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
भुगतान किए गए अन्य प्रशिक्षण और परीक्षा व्यय		
जीजीएसआईपीयू परीक्षा 2016-17	-	79,284.00
ग्रांट इनक्यूबेशन सेंटर	122,25,694.00	6,49,222.00
एनआईटीटीआर व्यय	-	1,61,300.00
कुल	122,25,694.00	8,89,806.00

अनुसूची 48	राशि (₹.) 2017-18	राशि (₹.) 2016-17
31.03.2018 को अंतिम नकद और बैंक शेष		
31.03.2018 को रोकड़ शेष	15,450.00	14,279.00
31.03.2018 को स्टाफ को अग्रदाय	50,768.00	41,102.00
31.03.2018 को बैंक बैलेंस		
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18498	600.00	578.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 15067	14,08,437.02	9,05,865.67
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18947	86,88,613.08	105,61,662.08
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18950	945,45,081.29	621,23,751.03
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18948	167,52,538.28	88,57,587.38
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18949	27,37,264.11	274,36,256.64
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 19033	7,947.00	2,974.00
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18878	113.00	109.00
पंजाब एंड सिंध बैंक 19699	7,62,318.30	72,684.00
स्टेट बैंक ऑफ इंडिया खाता 363637868913	77,21,964.22	10,12,829.00
एन.जी.एफ. एसबी खाता 20130	20,00,000.00	-
पंजाब एंड सिंध बैंक खाता 18946	68,575.22	-
बचत बैंक खाता 20115	27,440.00	-
बचत बैंक खाता 19731	17,564.30	-
कुल	1348,04,673.82	1110,29,677.80

अनुसूची-49: महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ तथा लेखा पर टिप्पणियाँ

1. लेखांकन की पद्धति तथा इसका प्रस्तुतीकरण:

विश्वविद्यालय लेखांकन की नकद प्रणाली का पालन करता रहा है, और आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के सभी भौतिक पहलुओं के अनुरूप है।

2. सहायता अनुदान:

वर्ष 2016-17 में पूंजीगत परिसम्पत्तियों के सृजन हेतु अनुदान सहायता का अनपेक्षित शेष रु. 55,85,020 है। और अनुदान सहायता का अव्ययित शेष, जो वर्ष 2017-18 की पूंजीगत संपत्ति के निर्माण के लिए आवंटित किया गया है, जिसकी गणना निम्नानुसार की गई है:-

विवरण	राशि (रु.)
जीएनसीटीडी से प्राप्त अनुदान	20,44,15,0000
घटाया: वेतन और प्रशासनिक व्यय के लिए किया गया व्यय	16,00,00,0000
घटाया: पूंजीगत परिसंपत्तियों के अधिग्रहण हेतु किया गया व्यय	3,93,14,802
दिनांक 31.03.2018 को अव्ययित शेष	<u>1.06.85.2018</u>

उपर्युक्त व्यय के अलावा विश्वविद्यालय ने रु. 1,88,68,083/- का सामान्य व्यय, रु. 2,68,88,761/- वेतन और रु. 3,06,78,600/- व्यय गेट छात्रवृत्ति के रूप में किए हैं, जो विश्वविद्यालय प्राप्तियों से भुगतान किया गया है।

3. अचल परिसंपत्तियाँ:

अचल संपत्तियों के मूल्य में अधिग्रहण की लागत, स्थापना शुल्क और उससे जुड़ी सभी लागतें शामिल हैं। वे बहियों में सकल मूल्य पर परिलक्षित होते हैं, और मूल्यहास को मूल्यहास आरक्षित लेखा में स्थानांतरित कर दिया जाता है। विश्वविद्यालय द्वारा अचल संपत्ति रजिस्टर तैयार किया गया है। अचल परिसंपत्तियों/उपभोग्य सामग्रियों के सत्यापन और मूल्यांकन के उद्देश्य से एक समिति का गठन किया गया है और कार्य प्रगति पर है।

4. मूल्यहास और मूल्यहास आरक्षित निधि:

अचल परिसंपत्तियों पर मूल्यहास आयकर अधिनियम, 1961 के तहत प्रचलित दरों पर लिखित मूल्य पद्धति पर प्रदान किया जा रहा है और चालू वर्ष के लिए आय और व्यय खाते में डेबिट किया जाता है।

विश्वविद्यालय अपनी परिसंपत्तियों के लिए मूल्यहास आरक्षित निधि बनाता है। मूल्यहास आरक्षित निधि लेखा को जमा करके और मूल्यहास खाते को डेबिट करके मूल्यहास आरक्षित निधि सृजित की जाती है।

पहले वर्ष में मूल्यहास रु. 1,07,33,538.81 कम लगाया गया था और इसके परिणामस्वरूप, मूल्यहास आरक्षित भी उसी राशि से कम बनाया गया था। इसे वर्ष के दौरान प्रभारित किया गया है, और मूल्यहास में जमा किया गया है और मूल्यहास आरक्षित खाते में जमा किया गया है। इसके परिणामस्वरूप, वर्ष के दौरान मूल्यहास व्यय में वृद्धि हुई है।

5. निर्धारित निधि:

विश्वविद्यालय विशिष्ट अनुसंधान कार्यों पर खर्च करने हेतु और छात्रवृत्ति के प्रयोजन के लिए, तथा वित्तीय वर्ष की अंतिम तिमाही के दौरान रु. 2,15,00,000/- परियोजनाओं (अर्थात् क्यूरी कोर परियोजना और रोबोग्यान) हेतु प्राधिकरण द्वारा स्वीकृत निधि के नियमों और शर्तों के अनुसार विशेष निधि एजेंसी से निर्धारित निधि प्राप्त करता है। पुरानी निर्धारित निधियों (अर्थात् अनुदान यूजीसी निवेश दिनेश गनोत्रा, पल्लवी मलिक-आईजीआईटी और एसईआरसी योजना निधि सुभाष वाधवा आदि) के मामले में, जो वित्तीय वर्ष की समाप्ति पर शीर्ष के तहत मौजूद है, उसे संबंधित परियोजना / छात्रवृत्ति, ब्याज के साथ, जब भी इस संबंध में निर्णय लिया जाएगा में स्थानांतरित कर दिया जाएगा।

6. सी.पी.एफ. निधि:

वित्तीय वर्ष 2016-17 के अंत तक विश्वविद्यालय सीपी फंड और देयता के लिए एक अलग वित्तीय विवरण तैयार करता है। वित्तीय वर्ष 2018 की समाप्ति पर, इसे प्रचलित प्रथा के अनुसार तैयार किया गया था और विश्वविद्यालय के वित्तीय विवरण में शामिल किया गया था। लेखा समाधान के अधीन है, यदि कोई हो।

वित्तीय वर्ष 2016-17 की समाप्ति तक सीपीएफ खाते में घाटा था, जो कि रु. 4,36,514.00 था। चालू वित्त वर्ष के दौरान सीपीएफ खाते में जमा राशि पर अर्जित

ब्याज रु. 39,60,027.22 था जबकि सीपीएफ ब्याज रु. 43,42,711.00 था। जिससे वित्त वर्ष 2017-18 के अंत में सीपीएफ खाते में कुल घाटा रु. 8,19,197.78 रहा।

बैंकों की सावधि जमा को निवेश के रूप में दिखाया गया था।

7. निवेश

बैंकों की सावधि जमा को निवेश के रूप में दिखाया गया था।

8. आंतरिक लेखा परीक्षा:

प्रबंधन ने बताया कि समय-समय पर जीएनसीटीडी, दिल्ली के ईएनएफए विंग और एजीसीआर, नई दिल्ली द्वारा खातों की आंतरिक लेखापरीक्षा की जाती है।

9. देनदारियाँ/निधि/अग्रिम:

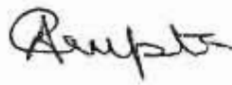
वर्तमान देयताएँ, विभिन्न निधियाँ और वर्तमान परिसंपत्तियाँ तथा ऋण और अग्रिम समाधान, पुष्टि और निपटान पर परिणामी समायोजन / वसूली के अधीन हैं।

वर्ष 2009 से पूर्व की अवधि के रु. 2,47,063/- के छोटे अग्रिमों को इस प्रयोजन के लिए गठित समिति के माध्यम से निपटान हेतु संसाधित किया जा रहा है।

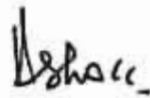
10. पिछले वर्ष के तुलनात्मक आंकड़ों को चालू वर्ष के वर्गीकरण के अनुरूप बनाने के लिए, जहाँ कहीं आवश्यक हो, पुनर्समूहिकृत, पुनर्व्यवस्थित और पुनर्वर्गीकृत किया गया है।

कृते संजय सानिग अरोड़ा एंड कं.

चार्टर्ड एकाउंटेंट्स



सीए संजय अरोड़ा
(मालिक)



उप वित्त अधिकारी



पंजीयक

स्थान: दिल्ली

दिनांक: 30-x-2018

जीएफआर 12-क

[(नियम 238 (1) देखें)]

आवर्ती सहायता अनुदान / वेतन / पूंजीगत परिसंपत्तियों के सृजन के संबंध में वर्ष
2017-18 (अलेखापरीक्षित) हेतु उपयोगिता प्रमाणपत्र

1. योजना का नाम: इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय को सहायता अनुदान।
2. आवर्ती या अनावर्ती अनुदान: आवर्ती
3. वित्तीय वर्ष 2017-18 की शुरुआत में अनुदान की स्थिति
 - (i) रोकड़ शेष/बैंक: रु. 55,85,020/-
 - (ii) असमायोजित अग्रिम: शून्य
 - (iii) कुल: 55,85,020/- रु. (सहायता अनुदान - पूंजीगत परिसंपत्तियों का सृजन)
4. प्राप्त अनुदान, किए गए व्यय और अंतिम शेष का विवरण: (वास्तविक)

प्राप्त अनुदानों की अव्ययित शेष राशि [आंकड़े क्रम संख्या 3(iii)]	उस पर अर्जित ब्याज	ब्याज सरकार को वापस जमा	वर्ष के दौरान प्राप्त अनुदान			कुल उपलब्ध निधियाँ (1+2+3+4)	किया गया व्यय	जमा शेष (5-6)
			स्वीकृति संख्या (i)	दिनांक (i)	राशि (ii)			
1	2	3	4			5	6	7
रु. 55,85,020/- (सहायता अनुदान- पूंजीगत परिसंपत्तियों का सृजन)	शून्य	शून्य	एफ. 75(25)/ 2016-17/एडीपीएल/ आईजीडीटीयूडब्ल्यू /1/335-365	29.6.2017	5,50,00,000/- रु.			
			एफ. 75(25)/ 2016-17/एडीपीएल/ आईजीडीटीयूडब्ल्यू /1/1367-77	23.01.2018	10,44,15,000 /- रु.			
			एफ. 75(25)/ 2017-18/एडीपीएल/ आईजीडीटीयूडब्ल्यू/1/ 1632	28.3.2018	4,50,00,000/- रु.	21,00,00,020/- रु.	19,93,14,802/- रु.	1,06,85,218/- रु.

अनुदानों का घटकवार उपयोग:-

सहायता अनुदान- जनरल	सहायता अनुदान- वेतन	सहायता अनुदान - पूँजीगत परिसंपत्तियों का सृजन	कुल
रु. 6,00,00,000/-	रु. 10,00,00,000/-	रु. 3,93,14,802/-	रु. 19,93,14,802/-

वर्ष के अंत में अनुदान की स्थिति का विवरण:

- (i) रोकड़ शेष/बैंक: 1,06,85,218/- रु.
- (ii) असमायोजित अग्रिम: शून्य
- (iii) कुल: 1,06,85,218/- (सहायता अनुदान - पूँजीगत परिसंपत्तियों का सृजन)

उपरोक्त व्यय के अतिरिक्त, विश्वविद्यालय प्राप्तियों से निम्नलिखित व्यय किया गया:

सहायता अनुदान- जनरल	सहायता अनुदान- वेतन	गेट छात्रवृत्ति	कुल
रु. 1,88,68,083/-	रु. 2,68,88,761/-	रु. 3,06,78,600/-	रु. 7,64,35,444/-

प्रमाणित किया जाता है कि मैंने स्वयं को संतुष्ट कर लिया है कि जिन शर्तों पर अनुदान स्वीकृत किया गया था, वे विधिवत रूप से पूरी की गई हैं/पूरी की जा रही हैं और मैंने यह देखने के लिए निम्नलिखित जांच की है कि निधि वास्तव में उसी उद्देश्य के लिए उपयोग किया गया है जिसके लिए इसे स्वीकृत किया गया था:

- (i) मुख्य खाते और अन्य सहायक खाते और रजिस्टर (परिसंपत्ति रजिस्टर सहित) संबंधित अधिनियम/नियमों/स्थायी निर्देशों (अधिनियम/नियमों का उल्लेख करें) में निर्धारित अनुसार रखे जाते हैं, और नामित लेखा परीक्षकों द्वारा विधिवत लेखापरीक्षा की जाती है। ऊपर दर्शाए गए आंकड़े वित्तीय विवरणों/लेखों में उल्लिखित लेखापरीक्षित आंकड़ों से मेल खाते हैं।
- (ii) सार्वजनिक निधियों/परिसंपत्तियों की सुरक्षा के लिए आंतरिक नियंत्रण मौजूद हैं, वित्तीय आदानों के विरुद्ध भौतिक लक्ष्यों के परिणामों और उपलब्धियों को देखना,

संपत्ति निर्माण आदि में गुणवत्ता सुनिश्चित करना और उनकी प्रभावशीलता सुनिश्चित करने के लिए आंतरिक नियंत्रणों का आवधिक मूल्यांकन किया जाता है।

- (iii) हमारे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के अनुसार, कोई भी लेन-देन दर्ज नहीं किया गया है जो प्रासंगिक अधिनियम/नियमों/स्थायी निर्देशों और योजना दिशानिर्देशों का उल्लंघन करता हो।
- (iv) योजना के निष्पादन के लिए प्रमुख पदाधिकारियों के बीच स्पष्ट शर्तों में सौंपी गई जिम्मेदारियां हैं जो सामान्य प्रकृति की नहीं हैं।
- (v) लाभ लक्षित लाभार्थियों तक पहुंचाए गए थे, और केवल ऐसे क्षेत्रों/जिलों को कवर किया गया था, जहाँ योजना को संचालित करने की मंशा थी।
- (vi) योजना के विभिन्न घटकों पर व्यय योजना के दिशा-निर्देशों और सहायता अनुदान की शर्तों के अनुसार प्राधिकृत अनुपात में था।
- (vii) यह सुनिश्चित किया गया है कि इंदिरा गांधी दिल्ली टेक्निकल यूनिवर्सिटी फॉर वुमेन के तहत शारीरिक और वित्तीय प्रदर्शन, आवश्यकताओं के अनुसार किया गया है, जैसा कि दिल्ली सरकार के एनसीटी द्वारा जारी दिशा-निर्देशों में निर्धारित प्रदर्शन/लक्ष्यों को प्राप्त किया गया है।
- (viii) निधि के उपयोग के परिणामस्वरूप प्राप्त परिणाम विधिवत रूप से अनुबंध-॥ में संलग्न हैं (संबंधित मंत्रालय/विभाग द्वारा उनकी आवश्यकताओं/दिशानिर्देशों के अनुसार तैयार किए जाने हैं)।
- (ix) एक ही मंत्रालय या अन्य मंत्रालयों से प्राप्त सहायता अनुदान के माध्यम से एजेंसी द्वारा निष्पादित विभिन्न योजनाओं का विवरण अनुबंध-॥ में संलग्न है (संबंधित मंत्रालय/विभाग द्वारा उनकी आवश्यकताओं/दिशानिर्देशों के अनुसार तैयार किया जाएगा)। - लागू नहीं।

दिनांक: 30-x-2018

स्थान: दिल्ली

हस्ताक्षर

नाम: सन्नी सी.के.

डीएफओ (वित्त प्रमुख)

हस्ताक्षर

नाम: प्रोफेसर आर.के. सिंह
संगठन के प्रमुख
पंजीयक।



पृथक लेखा परीक्षा प्रतिवेदन 2017-18

इन्दिरा गांधी दिल्ली प्रौद्योगिकी महिला विश्वविद्यालय
कश्मीरी गेट, दिल्ली-110006

राष्ट्रीय राजधानी क्षेत्र दिल्ली सरकार
प्रशिक्षण एवं तकनीकी शिक्षा विभाग
मुनि माया राम मार्ग; पीतम पुरा; दिल्ली-110088
(सचिवालय शाखा)

फ.1(281)/लेखा-परीक्षा/आईजीडीटीयूडब्ल्यू/एसबी/डीटीटीई/2021/924-925

दिनांक: 28-07-2021

1. सेवा में,
पंजीयक
आईजीडीटीयूडब्ल्यू
कश्मीरी गेट,
दिल्ली-110006
2. लेखा अधिकारी, (लेखा शाखा)
डीटीटीई (मुख्यालय) जीएनसीटीडी
पीतमपुरा, नई दिल्ली 110088

विषय: दिनांक 31 मार्च 2017 को समाप्त वर्ष हेतु आईजीडीटीयूडब्ल्यू के वार्षिक लेखा प्रतिवेदन की पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट। (2017-18)

महोदय,

उपरोक्त विषयांतर्गत वरिष्ठ उप महालेखाकार (टीएससी) से प्राप्त पत्र दिनांक 30.06.2021 का संदर्भ ग्रहण करें, जिसमें आईजीडीटीयूडब्ल्यू की वार्षिक लेखा प्रतिवेदन वर्ष 2017-18 के आधार पर पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट के संबंध में उल्लेख किया गया है।

उपरोक्त उल्लिखित लेखापरीक्षा रिपोर्ट की दो प्रतियाँ आपके स्तर पर आगे की आवश्यक कार्रवाई हेतु एतद संलग्न कर प्रेषित की जा रही हैं।

संलग्नक:- यथोक्त

भवदीय
डॉ. एस.एल. भंडारकर
उप निदेशक (एसबी)



सर्वोच्च न्याये

सेवा में,

गोपनीय
CONFIDENTIAL

कार्यालय प्रधान महालेखाकार (लेखा परीक्षा), दिल्ली
OFFICE OF THE PRINCIPAL ACCOUNTANT GENERAL (AUDIT), DELHI
डी० जी० ए० सी० आर० बवन, आई पी, एस्टेट, नई दिल्ली-110002
D.G.A.C.R. BUILDING, I.P. ESTATE, NEW DELHI-110002

322/R&I/TE

06/7/21

DIRECTOR (IT&E)
Bany No. 438
Dated 7-7-21

Principal Secret
Government of NCT of D

File No. 941
06/7/21

1749
21/07/21

प्रधान सचिव,
दिल्ली सरकार, राष्ट्रीय राजधानी क्षेत्र,
दिल्ली, प्रशिक्षण एवं तकनीकी शिक्षा निदेशालय,
मुनी माया राम मार्ग, पीतमपुरा,
नई दिल्ली-110088

Spl. Dir (IT&E)

21/07/21

विषय:- 31 मार्च 2017 को समाप्त वर्ष के लिए Indira Gandhi Delhi Technical University for Women (IGDTUW) के वार्षिक लेखों का पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन। (2017-18)
महोदय,

मैं, Indira Gandhi Delhi Technical University for Women (IGDTUW), दिल्ली से संबंधित वर्ष 2017-18 के वार्षिक लेखों पर आधारित पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन को विधान सभा के पटल पर रखने के लिए प्रेषित करता हूँ। विधान सभा के पटल पर पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन प्रस्तुत करने के उपरान्त, उसकी दो प्रतियाँ (अंग्रेजी एवं हिन्दी में) इस कार्यालय को तथा भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक के कार्यालय को सूचनार्थ भेजी जाए।

प्रमाणित वार्षिक लेखे तथा पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन को विधान सभा के पटल पर रखने तक 'गोपनीय' रखा जाए तथा राज्य विधान मंडल के समक्ष प्रस्तुत करने की तारीख से इस कार्यालय को अवगत कराया जाए।

कृपया पावती भेजें।

संलग्न: यथोपरि

भवदीय,

(सौरभ सिंह)

व. उप-महालेखाकार (टी.एस.सी)

सं. PAG (Audit) Delhi/AMG-III/IGDTUW/SAR/5-8/2017-18/ 2020-21/

दिनांक:- 06.2021

प्रमाणित वार्षिक लेखे एवं लेखा परीक्षा प्रतिवेदन की प्रतिलिपि सूचनार्थ एवं आवश्यक कार्यवाही हेतु प्रेषित की जा रही है।

1. व.ले.प.अ. (उत्तरी-मध्य क्षेत्र), भारत के नियंत्रक महालेखापरीक्षक का कार्यालय, 9, दीन दयाल उपाध्याय मार्ग, नई दिल्ली-110124.
2. रजिस्ट्रार, Indira Gandhi Delhi Technical University for Women (IGDTUW), कश्मीरीगेट दिल्ली-110006.

77/A/C
14/7/21
AAD-I

12.7.21
may be forwarded to SB
13/7

व. उप-महालेखाकार (टी.एस.सी)

996-7311

15/07/20

31 मार्च 2018 को समाप्त वर्ष के लिए इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय के लेखा-विवरणों पर भारत के नियंत्रक और महालेखा परीक्षक की पृथक लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

हमने नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक (कर्तव्य, शक्तियाँ और सेवा की शर्तें) अधिनियम, 1971 की धारा 20(1) के तहत इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय (विश्वविद्यालय) के 31 मार्च, 2018 के तुलन-पत्र और उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय खाता तथा प्राप्तियाँ और भुगतान लेखा की लेखा-परीक्षा की है। 2013-18 की अवधि के लिए विश्वविद्यालय की लेखा-परीक्षा का कार्य मई 2019 में सौंप गया था। ये वित्तीय विवरण विश्वविद्यालय के प्रबंधन का दायित्व हैं। हमारा दायित्व हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर राय व्यक्त करना है।

2. इस पृथक लेखा-परीक्षा रिपोर्ट में भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक (सीएजी) की टिप्पणियाँ केवल वर्गीकरण, सर्वोत्तम लेखांकन प्रथाओं, लेखांकन मानकों, प्रकटीकरण मानदंडों आदि के अनुपालन के संबंध में लेखांकन व्यवहार पर हैं। कानून, नियमों और विनियमों (औचित्य और नियमितता) के अनुपालन और दक्षता-सह-प्रदर्शन पहलुओं, यदि कोई हो, के संबंध में वित्तीय लेनदेन पर लेखा-परीक्षा अभ्युक्तियों को निरीक्षण रिपोर्ट/सीएजी की लेखा-परीक्षा रिपोर्ट के माध्यम से अलग से रिपोर्ट किया जाता है
3. हमने अपनी लेखा-परीक्षा भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखा-परीक्षा मानकों के अनुसार की है। इन मानकों के लिए यह अपेक्षित है कि हम इस बारे में पूर्ण विश्वास प्राप्त करने के लिए लेखा-परीक्षा की योजना बनाएँ और लेखा-परीक्षा करें कि क्या वित्तीय विवरण मिथ्या कथनों से मुक्त हैं। लेखा-परीक्षा में, परीक्षण के आधार पर, वित्तीय विवरणों में राशियों और प्रकटीकरण का समर्थन करने वाले साक्ष्यों की जांच करना शामिल होता है। लेखा-परीक्षा में उपयोग किए गए लेखांकन सिद्धांतों और प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण अनुमानों का आकलन करने के साथ-साथ वित्तीय विवरणों की समग्र प्रस्तुति का मूल्यांकन भी शामिल होता है। हमारा विश्वास है कि हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा हमारी राय के लिए एक उचित आधार प्रदान करती है।
4. हमारे द्वारा की गई लेखा-परीक्षा के आधार पर, हम रिपोर्ट करते हैं कि:
 - i. हमें समस्त सूचना और स्पष्टीकरण प्रदान नहीं किए गए थे (टिप्पणी संख्या 5, 9, 14, 16 और 25 देखें), जो हमारे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के अनुसार हमारी लेखा-परीक्षा के प्रयोजन के लिए आवश्यक थे;

- ii. इस रिपोर्ट में संबंधित तुलन-पत्र, आय और व्यय लेखा तथा प्राप्तियां और भुगतान लेखा स्वीकृत सिद्धांतों और परंपराओं के अनुरूप तैयार नहीं किए गए हैं। गुरु गोबिंद सिंह इंद्रप्रस्थ विश्वविद्यालय (जीजीएसआईपीयू) के अंतर्गत, इंदिरा गांधी प्रौद्योगिकी संस्थान (आईजीआईटी), भारत सरकार, वित्त मंत्रालय द्वारा अनुमोदित प्रारूप के अनुसार प्रोद्घवन आधार पर लेखा-विवरण तैयार करता रहा है। हालाँकि, आईजीआईटी के इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय बनने के बाद, इसने 01 मई 2013 से नकद आधार को अपनाया किन्तु लेखा-विवरण पर इसके प्रभाव के बारे में कोई प्रकटीकरण नहीं किया गया।
- iii. हमारी राय में, जहाँ तक कि इस तरह की बहियों की हमारे द्वारा की गई जाँच से प्रतीत होता है, विश्वविद्यालय ने उपयुक्त लेखा-बहियों और अन्य प्रासंगिक अभिलेख बनाकर नहीं रखे हैं।
- iv. हम आगे रिपोर्ट करते हैं कि:

क. तुलन-पत्र

देनदारियां

कन्या छात्रावास कल्याण कोषनिधि (अनुसूची-5) - ₹53.06 लाख

1. विश्वविद्यालय ने कन्या छात्रावास कल्याण निधि के ₹8.54 लाख की राजस्व हानि की राशि को कन्या छात्रावास कल्याण निधि लेखा से कटौती नहीं की गई है। इसके परिणामस्वरूप कन्या छात्रावास कल्याण निधि लेखा तथा 'बैंक में नगदी' को विश्वविद्यालय मुख्य लेखा हेतु ₹8.54 लाख प्रत्येक की राशि तक घटाकर वर्णित किया गया है।

आरक्षित निधि और अधिशेष (अनुसूची-6) - ₹3934.09 लाख

2. विश्वविद्यालय ने वर्ष के संबंध में व्यय की तुलना में ₹624.36 लाख की अधिक हुई आय को 'पूँजीगत निधि' के स्थान पर 'आरक्षित निधि और अधिशेष' के अंतर्गत शामिल किया। इसके परिणामस्वरूप, 'आरक्षित निधि और अधिशेष' में अत्युक्ति हुई और 'पूँजीगत निधि' में ₹624.36 लाख की न्यूनोक्ति हुई।

निर्धारित निधि (अनुसूची-7) - ₹225.47 लाख

3. उपर्युक्त में छः निर्धारित निधियाँ शामिल थीं, जो 2013-14 से सक्रिय नहीं रही थी और इतनी ही राशि (₹9.61 लाख) को इति शेष के रूप में दिखाया जा रहा था। विश्वविद्यालय ने न तो इन निर्धारित निधियों के मानदंडों के अनुसार कोई

कार्रवाई ही की और न ही इन निधियों के निपटान और विश्वविद्यालय की देनदारियों को कम करने के लिए संबंधित प्रायोजक प्राधिकारी को राशि वापस की।

4. उपर्युक्त में "अनुदान नोकिया विश्वविद्यालय एसआरएन रेड्डी" के लिए ₹0.04 लाख की निधि निर्धारित की गई थी। तथापि, खाता बही के अनुसार उक्त निर्धारित निधि का इति शेष ₹4.26 लाख था। इसके परिणामस्वरूप, उक्त निर्धारित निधि की 'देनदारी' और 'बैंक खाते' प्रत्येक में ₹4.22 लाख की न्यूनोक्ति हुई है।
5. लेखा-परीक्षा दल चल रही परियोजनाओं का सत्यापन नहीं कर सका, क्योंकि लेखापरीक्षा के समक्ष प्रस्तुत वित्तीय विवरण में परियोजना-वार अथ शेष राशि वाली कोई अनुसूची नहीं थी, वर्ष के दौरान प्राप्ति और वसूलियां, व्यय, इति-शेष, इन निर्धारित परियोजना निधियों से संबंधित बैंक खाते का विवरण और इन निधियों पर अर्जित ब्याज के विवरण हो। विवरण की अनुपलब्धता के कारण हम लेखा-विवरणों पर इसके प्रभावों की मात्रा निर्धारित नहीं कर सके।

मूल्यहास प्रारक्षित निधि (अनुसूची-8) - ₹2064.44 लाख

6. अनुसूची-10 में 31 मार्च 2017 को मूल्यहास का प्रगतिशील योग ₹107.33 लाख से अधिक बताया गया था (पूर्व अवधि समायोजन के कारण ₹30.79 लाख प्रगतिशील शेष राशि से घटाया नहीं गया था + वर्ष 2015-16 के दौरान अतिरिक्त अग्रेणीत किए जाने के कारण ₹ 76.54 लाख) वर्ष 2017-18 के दौरान, 31 मार्च 2018 (₹2064.44 लाख) के रूप में मूल्यहास के प्रगतिशील कुल को कम करने के बजाय, दोनों आंकड़ों से मेल करने के लिए विश्वविद्यालय ने मूल्यहास आरक्षित निधि (₹1957.11 लाख) की राशि में ₹107.33 लाख की वृद्धि की। इसके परिणामस्वरूप 31 मार्च 2018 को 'मूल्यहास आरक्षित निधि' और प्रगतिशील कुल 'मूल्यहास' में प्रत्येक को ₹107.33 लाख तक अधिक दर्शाया गया।

वर्तमान देनदारियां और प्रावधान-(अनुसूची-9) -₹919.41 लाख

छात्र प्रत्याभूति

7. उपर्युक्त में 2008-09 से 2010-11 तक संबंधित ₹30 लाख की प्रत्याभूति जमा राशि शामिल है, जो उनकी प्राप्ति के 7 साल या उससे अधिक समय से बिना भुगतान किए रखी थी। विश्वविद्यालय ने इसे समायोजित नहीं किया, जिसके

परिणामस्वरूप "वर्तमान देनदारियों और प्रावधान" में ₹30 लाख की अत्युक्ति हुई तथा "प्रारक्षित निधि और अधिशेष" में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।

विक्रेता से बयाना राशि और प्रतिभूति

8. उपरोक्त में विक्रेताओं और अन्य संस्थानों से सुरक्षा जमा के कारण ₹36.64 लाख की देनदारी शामिल है, जो खातों में तीन साल से अधिक समय से लगातार दिखाई दे रही है, अर्थात् वर्ष 2013-14 (₹25.24 लाख) और वर्ष 2014-15 (₹11.44 लाख) से। चूंकि ये तीन वर्ष से अधिक समय से बकाया थे, उन्हें पक्षकारों के साथ सुलह के बाद पुनर्लिखित किए जाने की आवश्यकता है।

परिसंपत्तियाँ

अचल परिसंपत्ति (अनुसूची-10) - ₹2997.79 लाख

9. उपर्युक्त में गुरु गोबिंद सिंह इंद्रप्रस्थ विश्वविद्यालय (जीजीएसआईपीयू) से विरासत में मिली भूमि और भवनों का मूल्य शामिल नहीं था। विश्वविद्यालय ने लेखा-परीक्षा दल को भूमि (16.72 एकड़) और भवनों के स्वामित्व या मूल्यांकन से संबंधित दस्तावेज प्रस्तुत नहीं किए। इसके परिणामस्वरूप तुलन पत्र में अचल संपत्तियों और पूंजी निधि को कम करके दिखाया गया है। विवरणों व जानकारी की अनुपलब्धता के कारण, हम लेखों पर इसके प्रभाव की गणना नहीं कर सके।
10. उपरोक्त में वर्ष 2017-18 के दौरान मौजूदा भवन ब्लॉकों के निर्माण/नवीकरण के कार्यों के लिए ₹393.15 लाख शामिल हैं। दिनांक 31 मार्च 2018 तक ₹393.15 लाख में से ₹378.06 लाख के कार्य प्रगति पर थे। चूंकि ये कार्य पूरे नहीं हुए थे, इसे अचल परिसंपत्तियों के बजाय पूंजीगत कार्य-प्रगति के रूप में दिखाया जाना चाहिए था। इसके परिणामस्वरूप 'अचल परिसंपत्तियों' को अधिक और "पूंजीगत कार्य-प्रगति पर" को ₹378.06 लाख तक कम करके वर्णित किया गया है। इसके परिणामस्वरूप 'मूल्यहास' और 'मूल्यहास आरक्षित निधि' को अधिक बताया गया है और 'व्यय से अधिक आय' तथा 'आरक्षित और अधिशेष' के प्रत्येक को ₹18.90 लाख तक कम दर्शाया गया है।

निवेश (अनुसूची-11) ₹4634.14 लाख

11. उपर्युक्त में कन्या छात्रावासों के लिए ₹30.00 लाख की सावधि जमा शामिल है। तथापि, कन्या छात्रावास के सावधि जमा रजिस्टर में 31 मार्च 2018 की स्थिति के अनुसार, एफडी में निवेश की गई मूल राशि ₹38.19 लाख देखी गई। इसके

परिणामस्वरूप 'निवेश' में ₹8.19 लाख की न्यूनोक्ति और 'बैंक में नकदी' में इतनी ही राशि की अत्युक्ति हुई है।

वर्तमान परिसंपत्तियां, ऋण और अग्रिम (अनुसूची-12)

ऋण और अग्रिम - ₹178.77 लाख

12. उपर्युक्त में बिजली वितरण कम्पनी (बीएसईएस) के पास रखी ₹ 27.36 लाख की प्रत्याभूति राशि शामिल नहीं थी। इस चूक के परिणामस्वरूप 'अन्य अग्रिम' के अंतर्गत 'ऋण और अग्रिम' में ₹ 27.36 लाख की न्यूनोक्ति और 'पूंजीगत निधि' में भी इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।
13. उपर्युक्त में कर्मचारियों और अन्य को दिए गए ₹92.42 लाख के 21 अग्रिम शामिल थे, जो वर्ष 2013-14 (₹89.54 लाख) और 2014-15 (₹2.88 लाख) से असमायोजित पड़े थे। इन्हें संबंधित कर्मचारियों और एजेंसी के साथ समन्वय करके समायोजित किए जाने की आवश्यकता थी।
14. उपरोक्त में ₹74.54 लाख रुपये का प्राप्य ब्याज शामिल है। तथापि, विश्वविद्यालय ने बैंकों से अर्जित ब्याज प्रमाण-पत्र उपलब्ध नहीं कराया जिसके अभाव में लेखापरीक्षा में इसकी पुष्टि नहीं की जा सकी।

ख. आय और व्यय लेखा

आय

अनुदान आय (अनुसूची-13)- ₹ 2044.15 लाख

15. उपरोक्त में रु. 462.94 लाख की अचल संपत्तियों का मूल्य {रु. 393.15 लाख सहायता अनुदान (जीआईए) - पूंजी निर्माण के माध्यम से और रु. 69.79 लाख जीआईए-सामान्य के माध्यम से}, और जीआईए - पूंजी निर्माण की रु. 107 लाख की अव्ययित शेष राशि शामिल है। इसके परिणामस्वरूप 'व्यय पर आय के आधिक्य' को रु. 569.94 लाख (रु.462.94 लाख + रु.107 लाख) तक अधिक बताया गया है, और 'पूंजीगत संपत्ति निधि' को रु. 462.94 लाख तक कम वर्णित किया गया है तथा 'वर्तमान देनदारियों' को रु. 107 लाख तक घटाकर दर्शाया गया है।

अर्जित ब्याज (अनुसूची 15) ₹282.21 लाख

16. उपरोक्त में ₹264.68 लाख का ब्याज शामिल है जैसा कि अनुसूची 15 में दर्शाया गया है, जिसके लिए विश्वविद्यालय ने बैंक से ब्याज अर्जित प्रमाण पत्र

उपलब्ध नहीं कराया था, और इसलिए इसे लेखापरीक्षा में सत्यापित नहीं किया जा सका।

व्यय

व्यय पर आय की अधिकता - ₹624.36 लाख

17. उपरोक्त में छात्रावास कल्याण आय और व्यय खाते में ₹8.54 लाख का निवल घाटा शामिल था, जिसे मुख्य आय और व्यय लेखा में भी गलत तरीके से प्रभारित किया गया था। इसके परिणामस्वरूप 'व्यय' और 'व्यय पर आय के आधिक्य' को ₹8.54 लाख प्रत्येक तक कम करके वर्णित किया गया था।

ग. प्राप्ति और भुगतान लेखा

प्राप्तियाँ

प्रारम्भिक नकदी और बैंक शेष (अनुसूची 22) - ₹1111.35 लाख

18. उपरोक्त में कन्या छात्रावास लेखा (पंजाब और सिंध बैंक खाता संख्या 15067) का ₹9.06 लाख का खाता शेष शामिल है। तथापि, 01 अप्रैल 2017 को छात्रावास लेखा के बैंक शेष प्रमाणपत्र एवं रोकड़ बही के अनुसार छात्रावास खाते में शेष राशि ₹10.29 लाख थी। इसके परिणामस्वरूप प्राप्तियों और भुगतान खाते में 'प्रारम्भिक नकदी और बैंक शेष' को ₹1.23 लाख तक कम बताया गया।

कन्या छात्रावास प्राप्तियाँ (अनुसूची 27) ₹37.93 लाख

19. उपरोक्त में मेस शुल्क ₹36.24 लाख शामिल थे। छात्रावास के निवासियों से उन्हें दिये जाने वाले भोजन के लिए मेस शुल्क वसूल किया जाता था तथा छात्रावास मेस की प्राप्तियाँ एवं भुगतान मुख्य लेखा से बाहर रखे जाते थे। इस प्रकार, मुख्य लेखा में मेस प्रभारों को दर्शाने के परिणामस्वरूप प्राप्ति एवं भुगतान लेखा में 'प्राप्तियाँ' और तुलन पत्र में 'वर्तमान देयताएं' को ₹36.24 लाख अधिक वर्णित किया गया।

भुगतान

स्थापना (वेतन) (अनुसूची 35) - ₹1036.70 लाख

20. उपर्युक्त खाता-बही/शेष-परीक्षण में दिखाई देने वाले ₹1264.08 लाख के कर्मचारियों को दिए गए वेतन के आंकड़े से मेल नहीं खाता था, और ₹227.38 लाख का अंतर था। इसके परिणामस्वरूप प्राप्ति और भुगतान लेखा में भुगतान को ₹227.39 लाख से कम दर्शाया गया।

किया गया निवेश (अनुसूची 40) - ₹3633.24 लाख

21. उपर्युक्त में वर्ष के दौरान ₹353.90 लाख मूल्य की सावधि जमा के रूप में किए गए निवेश शामिल नहीं थे। ये सावधि जमा प्राप्तियाँ रजिस्टर के अनुसार वर्ष 2017-18 के दौरान किए गए थे और तुलन पत्र में निवेश (अनुसूची 11) में शामिल थे। इसके परिणामस्वरूप प्राप्तियाँ और भुगतान लेखा में भुगतान को ₹353.90 लाख तक कम दर्शाया गया है।

घ. महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियां और लेखा-विवरणों पर टिप्पणियाँ

22. विश्वविद्यालय ने वर्ष 2017-18 के वित्तीय विवरण तैयार करने के लिए मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा निर्धारित संशोधित प्रारूप को लागू नहीं किया। इसके अलावा, लेखांकन मानक 1 का उल्लंघन करते हुए, उच्च शिक्षा संस्थानों के संबंध में लेखा-विवरणों को संशोधित प्रारूप में तैयार नहीं करने के तथ्य का खुलासा लेखा-विवरणों में नहीं किया गया था।

आकस्मिक देयता

23. विश्वविद्यालय को वर्ष 2017-18 के दौरान 14 जल कनेक्शनों के सापेक्ष दिल्ली जल बोर्ड से पानी के बिल प्राप्त हुए, लेकिन केवल 7 कनेक्शनों के लिए भुगतान किया गया, क्योंकि विश्वविद्यालय ने शेष 7 जल कनेक्शनों के अस्तित्व को स्वीकार नहीं किया। यह समस्या मार्च 2020 तक बनी हुई है। इसलिए, लेखा मानक 29 के अनुसार, इसे चार जल कनेक्शनों के संबंध में 31 मार्च 2018 तक ₹484.07 लाख की आकस्मिक देयता के रूप में प्रकट किया जाना चाहिए था। शेष तीन जल कनेक्शनों के सम्बन्ध में विश्वविद्यालय की देयता का विवरण अभिलेख में उपलब्ध नहीं था।
24. विश्वविद्यालय के प्रबंधन बोर्ड द्वारा विश्वविद्यालय के कर्मचारियों को ग्रेड-पे के स्वीकृत उन्नयन के कारण और एएस 29 के उल्लंघन में माननीय दिल्ली उच्च न्यायालय के समक्ष लंबित रिट याचिका के तथ्य के चलते विश्वविद्यालय ने 31 मार्च 2018 तक ₹78.52 लाख (मई 2017 तक गणना) की आकस्मिक देयता का खुलासा नहीं किया।

ड. सामान्य

25. वर्ष 2017-18 के लिए विश्वविद्यालय के अभिलेखों की संवीक्षा से पता चला कि (क) भुगतान वाउचरों पर क्रम संख्या नहीं दी गई थी, (ख) लेजर में उल्लिखित

वाउचर संख्या संबंधित वाउचर में उल्लिखित नहीं थी और (ग) विश्वविद्यालय ने लेखा-परीक्षा के समक्ष संबंधित रसीद वाउचर प्रस्तुत नहीं किया।

26. लेखांकन मानक (एस) 12 के अनुसार विश्वविद्यालय को या तो मूल्यहास योग्य अचल परिसंपत्तियों के लिए प्राप्त अनुदान को परिसंपत्ति के सकल मूल्य से घटाना चाहिए और शुद्ध मूल्य पर मूल्यहास आकलित करना चाहिए या अनुदान को आस्थगित आय के रूप में मानना चाहिए। लेकिन विश्वविद्यालय ने लेखांकन मानक 12 का उल्लंघन करते हुए सरकारी अनुदान से अर्जित अचल परिसंपत्तियों को सकल मूल्य पर दर्ज किया और ऐसी परिसंपत्तियों के संबंध में मूल्यहास-आरक्षित निधि भी बनाए रखी।
27. विश्वविद्यालय ने अपने कर्मचारियों के लिए बीमांकिक आधार पर छुटी नकदीकरण, उपदान, पेंशन आदि सेवानिवृत्ति लाभों के लिए कोई प्रावधान नहीं किया है, जो कि लेखांकन मानक 15 की अपेक्षा का उल्लंघन है।
28. मानव संसाधन और विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा जारी उच्च शैक्षिक संस्थानों के लिए वित्तीय विवरणों का प्रारूप यह उल्लेख करता है कि चूंकि भविष्य निधि लेखा और नई पेंशन योजना लेखा उन निधियों के सदस्यों के स्वामित्व में हैं, न कि संस्थान के, इसलिए इस प्रकार ये लेखा संस्थान के लेखों से अलग किए जाने चाहिए। एक प्राप्तियाँ और भुगतान लेखा, एक आय और व्यय लेखा (उपार्जन आधार पर) और भविष्य निधि लेखा का एक तुलन पत्र, साथ ही वर्ष के लिए नई पेंशन योजना, संस्थान के लेखों में संलग्न की जानी चाहिए।
29. विश्वविद्यालय ने चार सदस्यों की एक समिति के माध्यम से सीपीएफ हेतु एक अलग लेखा का रखरखाव किया और वर्ष 2016-17 तक सीपीएफ खाते को विश्वविद्यालय के मुख्य लेखा से बाहर रखा गया। हालांकि, विश्वविद्यालय ने वर्ष 2017-18 के लिए विश्वविद्यालय के लेखों के साथ सीपीएफ लेखा को समेकित किया। यह समेकन वित्तीय विवरणों के प्रारूप का उल्लंघन था, और इसके परिणामस्वरूप निम्नलिखित हुआ:
 - (i) तुलन पत्र में वर्तमान देनदारियों को ₹655.88 लाख (सीपीएफ देयता: ₹655.55 लाख और विविध देनदारी: ₹0.33 लाख) से अधिक और निवेश को ₹647 लाख से अधिक बताया गया। साथ ही, विश्वविद्यालय तुलन पात्र बैंक

- शेष (बैंक खाता संख्या 18946-सीपीएफ) को ₹0.69 लाख तक अधिक बताया गया है।
- (ii) आय और व्यय लेखा में व्यय से अधिक आय को ₹3.83 लाख तक कम बताया गया है, क्योंकि विश्वविद्यालय ने 'स्थापना व्यय' के तहत ₹43.43 लाख के 'सीपीएफ ब्याज व्यय' और ₹39.60 लाख के 'सीपीएफ एफडीआर पर अर्जित ब्याज' को 'अर्जित ब्याज' के तहत दिखाया है।
- (iii) प्राप्तियों के पक्ष में प्राप्तियां और भुगतान लेखा के ₹5,90.24 लाख से अधिक विवरण, जैसा कि विश्वविद्यालय ने ₹5,80.45 लाख की 'सीपीएफ एफडीआर से प्राप्त राशि' और 'वर्तमान देयताएं (प्राप्तियां)-शुल्क और कर (सीपीएफ) को ₹9.79 लाख दिखाया है। इसके अलावा, प्राप्तियां और भुगतान लेखा के भुगतान पक्ष को अधिक बताया गया है क्योंकि विश्वविद्यालय ने ₹6.50.04 लाख का 'सीपीएफ एफडीआर में किया गया निवेश' दिखाया है।
- (iv) प्राप्तियां और भुगतान लेखा की प्राप्ति पक्ष को ₹1.05 लाख तक अधिक बताया गया है क्योंकि प्रारंभिक नकदी और बैंक शेष में सीपीएफ बैंक खाते का शेष शामिल है। इसके अलावा, प्राप्तियां और भुगतान लेखा के भुगतान पक्ष को बढ़ाए गए नकदी और सीपीएफ बैंक खाते के बैंक शेष के रूप में ₹0.69 लाख तक वर्णित किया गया है।
- (v) प्राप्त ब्याज (अनुसूची 25) में एफडीआर और सीपीएफ के बचत खाते पर ₹1.82 लाख का अर्जित ब्याज शामिल है, जिसके परिणामस्वरूप प्राप्तियों और भुगतान लेखा के प्राप्ति पक्ष को उस सीमा तक बढ़ा कर दर्शाया गया है।
- (vi) विश्वविद्यालय ने आय/जीआईए से अंतरण द्वारा ₹8.19 लाख की राशि के सीपीएफ ब्याज के भुगतान पर राजस्व घाटे को भी वहाँ किया है। इसके परिणामस्वरूप, वर्तमान परिसंपत्तियों - नकद और बैंक शेष को उस सीमा तक कम करके दिखाया गया है।

30. सीपीएफ लेखा की लेखापरीक्षा के लिए विवरण सौंपे जाने के अभाव में, विश्वविद्यालय के सीपीएफ लेखा की वर्तमान लेखापरीक्षा में लेखापरीक्षा नहीं की गई थी और उपरोक्त अवलोकन विश्वविद्यालय के मुख्य लेखा के साथ सीपीएफ लेखा के समेकन के प्रभाव तक ही सीमित हैं।

- (vii) पूर्ववर्ती पैराग्राफों में की गई टिप्पणियों को ध्यान में रखते हुए, हम रिपोर्ट करते हैं कि इस रिपोर्ट द्वारा व्यवहृत विश्वविद्यालय का वर्ष 2017-18 का तुलन पत्र तथा आय और व्यय लेखा/प्राप्तियां और भुगतान लेखा लेखा-बहियों से मेल नहीं खाते हैं।

(viii) हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी के अनुसार तथा हमें दिए गए स्पष्टीकरणों के अनुसार, लेखांकन नीतियों और लेखा-विवरण संबंधी टिप्पणियों के साथ पठित तथा ऊपर बताए गए महत्वपूर्ण मामलों एवं इस रिपोर्ट के अनुबंध I में उल्लिखित अन्य मामलों के कारण, उक्त वित्तीय विवरण, भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप सही और स्पष्ट चित्र प्रस्तुत नहीं करते

क. जहाँ तक यह 31 मार्च 2018 को इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय के मामलों के तुलन-पत्र से संबंधित है; तथा

ख. जहाँ तक यह उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए 'अधिशेष' के आय और व्यय लेखा से संबंधित है।

स्थान: नई दिल्ली
दिनांक: 30.06.2021

कृते
भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक



(समर कांत ठाकुर)

प्रधान महालेखाकार (सेवापरीक्षा), दिल्ली

अनुबंध - I

1. आंतरिक लेखा-परीक्षा प्रणाली की पर्याप्तता

विश्वविद्यालय के पास अपना आंतरिक लेखा-परीक्षा विंग नहीं था। हालांकि, अप्रैल, 2019 में जीएनसीटीडी के एकजामिनर लोकल फंड अकाउंट (ईएलएफए) विंग द्वारा विश्वविद्यालय की आंतरिक लेखा-परीक्षा की गई थी। लेखा-परीक्षा दल ने देखा कि जीएनसीटीडी का ईएलएफए विंग अनुपालन लेखा-परीक्षा तक सीमित था और इसमें वित्तीय विवरणों की लेखा-परीक्षा शामिल नहीं थी। आंतरिक लेखा-परीक्षा विश्वविद्यालय के मामलों पर प्रभावी आंतरिक नियंत्रण रखने के लिए प्रबंधन के हाथों में एक महत्वपूर्ण उपकरण है। विश्वविद्यालय को अपने लेखा-विवरणों और वित्तीय विवरणों की आंतरिक लेखा-परीक्षा सुनिश्चित करने की आवश्यकता है।

2. आंतरिक नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्तता

हमारी लेखा-परीक्षा टिप्पणियों और प्रणाली की समीक्षा के आधार पर, विश्वविद्यालय की आंतरिक नियंत्रण प्रणाली अपने आकार के अनुरूप नहीं थी और प्रभावी ढंग से काम नहीं कर रही थी। हमने नोट किया कि:

क) वित्तीय रिपोर्टिंग की सटीकता और मुस्तैदी के लिए विश्वविद्यालय के पास आंतरिक नियंत्रण की एक कार्यकुशल प्रणाली नहीं थी। विश्वविद्यालय के लेखा-विवरण एक चार्टर्ड एकाउंटेंट फर्म द्वारा तैयार किए गए थे, जो लेखा-विवरणों के प्रमाणन के लिए लगाई गई थी। ऐसा इसलिए किया गया क्योंकि जीएनसीटीडी से आईजीडीटीयूडब्ल्यू में तैनात लेखा पदाधिकारी लेखा-विवरणों और वित्तीय विवरणों को तैयार करना नहीं जानते थे। विश्वविद्यालय के आकार और मामलों की स्थिति को देखते हुए, इसे अपने लेखा अधिकारियों के कामकाज और कौशल स्तर को मजबूत करने की आवश्यकता है।

ख) विश्वविद्यालय द्वारा अनुरक्षित अचल परिसंपत्ति रजिस्टर निर्धारित प्रारूप में नहीं है। विश्वविद्यालय ने भूमि, भवन, चल रहे पूंजीगत कार्य (सीडब्ल्यूआईपी) और अन्य परिसंपत्तियों के लिए अचल परिसंपत्ति रिकॉर्ड/रजिस्टर बनाए नहीं रखा था, जिसमें प्रत्येक मद के लिए उनकी अवस्थिति, लागत, वृद्धि, कमी का संकेत दिया गया हो। इस प्रकार, विश्वविद्यालय ने विश्वविद्यालय की परिसंपत्तियों की सुरक्षा के लिए और धोखाधड़ी एवं अन्य अनियमितताओं को

रोकने और पता लगाने के लिए पर्याप्त लेखा अभिलेखों के रखरखाव के लिए उचित और पर्याप्त ध्यान नहीं रखा है।

ग) इंदिरा गांधी तकनीकी महिला विश्वविद्यालय अधिनियम, 2012 की धारा 18 के अनुसार, न्यायालय, प्रबंधन बोर्ड, शैक्षणिक परिषद, वित्त समिति और योजना बोर्ड को एक वर्ष में क्रमशः चार, एक, चार, तीन और दो बैठकें आयोजित करनी चाहिए। हालाँकि, 2017-18 के दौरान प्रबंधन बोर्ड, वित्त समिति, अकादमिक परिषद ने केवल एक बैठक की और योजना बोर्ड की कोई बैठक नहीं हुई।

घ) वर्ष 2017-18 में विश्वविद्यालय बिना नियमित कुलसचिव के कार्य कर रहा था

3. अचल परिसंपत्तियों के भौतिक सत्यापन की प्रणाली

अचल परिसंपत्तियों को भौतिक रूप से सत्यापित करने के लिए कोई प्रणाली नहीं थी। अनुदान/ऋण/स्वयं की निधि, जिनसे विश्वविद्यालय ने इन परिसंपत्तियों का निर्माण किया था, के संबंध में अचल परिसंपत्तियों की मैपिंग नहीं की जा रही थी। इससे गबन/धोखाधड़ी का जोखिम और संभावना बढ़ जाती है। वर्ष 2017-18 के दौरान अचल परिसंपत्तियों का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया था।

4. माल-सूची के भौतिक सत्यापन की प्रणाली

विश्वविद्यालय में मालसूची के भौतिक सत्यापन की कोई व्यवस्था नहीं थी। इसके अभाव में लेखा-परीक्षा में मालसूची के भौतिक अस्तित्व तथा कमी/आधिक्य, यदि कोई हो, का सत्यापन नहीं किया जा सका।

5. सांविधिक देय राशियों के भुगतान में नियमितता

वर्ष 2017-18 में संपत्ति कर का भुगतान नहीं किया गया। तथापि, संबंधित प्राधिकरण को विभिन्न अन्य सांविधिक देय राशियाँ जमा करने के विवरण/दस्तावेजी साक्ष्य लेखापरीक्षा के समक्ष प्रस्तुत नहीं किए गए थे।

ह/-

वरिष्ठ उप महालेखाकार (एएमजी-III)

दिनांक: 30-06-2021

सेवा में,

पंजीयक,

इंदिरा गांधी दिल्ली तकनीकी महिला विश्वविद्यालय

कश्मीरी गेट, दिल्ली-110006

प्रबंधन पत्र - इंदिरा गांधी दिल्ली टेक्नीकल यूनिवर्सिटी फॉर वुमन की दिनांक 31 मार्च 2018 को समाप्त वित्तीय वर्ष हेतु लेखे की लेखापरीक्षा में पाई गई विसंगतियाँ।

महोदय/महोदया,

इस कार्यालय के पत्र सं. पीएजी(ऑडिट) दिल्ली/एएमजी-III/आईजीडीटीयूडब्ल्यू/एसएआर / 5-8 2017-18 2020-21 दिनांक 06.2021 का संदर्भ ग्रहण करें जिसके माध्यम से इंदिरा गांधी दिल्ली टेक्नीकल यूनिवर्सिटी फॉर वुमन की दिनांक 31 मार्च 2018 को समाप्त वित्तीय वर्ष हेतु वार्षिक लेखे की लेखापरीक्षा पर टिप्पणियां जारी की गई थी। उक्त के अलावा, निम्नलिखित विसंगतियाँ भी पाई गई हैं। इन्हें भावी सुधारात्मक एवं उपचारात्मक कार्रवाई हेतु आपके संज्ञान में लाया गया है:

सामान्य

1. वेतन एवं अन्य विविध व्यय प्राप्तियों के रूप में प्राप्त रु. 8.33 लाख की राशि को "पूंजीगत निधि प्राप्तियाँ" के उप-शीर्ष अन्य प्राप्तियाँ (अनुसूची 32) के अंतर्गत दर्शाया गया है। वेतन के सापेक्ष प्राप्तियाँ तथा अन्य विविध व्यय की प्राप्तियाँ को पूंजीगत निधि प्राप्तियों के शीर्ष के तहत नहीं माना गया है। इस प्रकार विश्वविद्यालय ने उप-शीर्ष का त्रुटिपूर्ण नामशीर्ष प्रयुक्त किया है।

भवदीय



(समर कांत ठाकुर)

प्रधान महानेखाकार (लेखापरीक्षा), दिल्ली

वित्त वर्ष 2017-18के संबंध में की गई कार्रवाई रिपोर्ट

क्र.सं.	टिप्पणियां	Action Taken
क	तुलन-पत्र (देनदारियां)	
1	कन्या छात्रावास कल्याण निधि (अनुसूची-5)- 53.06 लाख रुपए विश्वविद्यालय ने कन्या छात्रावास कल्याण निधि के 8.54 लाख रुपए के राजस्व घाटे की कटौती कन्या छात्रावास कल्याण निधि से नहीं की और विश्वविद्यालय के मुख्य बैंक खाते में 8.54 लाख रुपये की नकदी की न्यूनोक्ति हुई।	यह एक प्रस्तुति त्रुटि है और इसे वार्षिक लेखा 2019-20 में सुधारा गया है।
2	प्रारक्षित निधि और अधिशेष (अनुसूची- 6) - 3934.09 लाख रुपए विश्वविद्यालय ने वर्ष के लिए व्यय की तुलना में 624.36 लाख रुपए की अतिरिक्त आय को पूंजी निधि की बजाए प्रारक्षित निधि और अधिशेष के तहत शामिल किया। इसके परिणामस्वरूप प्रारक्षित निधि और अधिशेष में 624.36 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई है और पूंजी निधि में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।	सीएजी के सुझावों को वार्षिक लेखा 2020-21 में संकलित किया गया है।
3	निर्धारित निधि (अनुसूची- 7)225.47 लाख रुपए उपर्युक्त में छह निर्धारित निधियां शामिल हैं, जिसमें 2013-14 से कोई कार्रवाई नहीं की जा रही थी और इस राशि (9.61 लाख रुपये) को अंतिम शेष के रूप में दिखाया जा रहा था। विश्वविद्यालय ने न तो इन निर्धारित निधियों के मानदंडों के अनुसार कोई कार्रवाई की और न ही इन निधियों को व्यवस्थित करने तथा विश्वविद्यालय की देनदारियों को कम करने के लिए संबंधित प्रायोजक प्राधिकरण को राशि वापस की।	लेखापरीक्षा की टिप्पणियों को आवश्यक अनुपालन के लिए नोट कर लिया गया है।
4	उपर्युक्त में ग्रांट नोडिया यूनिवर्सिटी एसआरएन रेड्डी के लिए 0.04 लाख रुपए की निर्धारित निधि शामिल थी। लेकिन, लेजर के अनुसार उक्त निर्धारित निधि में 4.26 लाख रुपए का अंतिम शेष था। इसके परिणामस्वरूप उक्त निर्धारित निधि की देनदारी और बैंक खाते प्रत्येक में 4.22 लाख रुपए की न्यूनोक्ति हुई।	इस तरह तुलन-पत्र में निवल अंतिम शेष दिखाया गया था। यह प्रस्तुति संबंधी त्रुटि है और शैक्षणिक वर्ष 2015-16 में तुलन पत्र में इसका पहले ही सुधार किया जा चुका है।
5	लेखापरीक्षा चल रही परियोजनाओं को सत्यापित नहीं कर सका क्योंकि लेखापरीक्षा को प्रस्तुत वित्तीय विवरण में परियोजना-वार आरंभिक शेष, प्राप्ति और वसूलियां, वर्ष के दौरान हुआ व्यय, इन निर्धारित परियोजना निधियों से संबंधित बैंक खाते	सीएजी के सुझावों को वार्षिक लेखा 2020-21 में संकलित किया गया है।

	के अंतिम शेष के विवरण और इन निधियों पर अर्जित ब्याज वाली कोई अनुसूची नहीं थी। विवरण उपलब्ध न होने के कारण हम खातों पर इसके प्रभावों की गणना नहीं कर सके।	
6	31 मार्च 2017 की स्थिति के अनुसार अनुसूची 10 में मूल्यहास के प्रगामी जोड़ में 107.33 लाख रुपये की अत्युक्ति हुई (पूर्व अवधि समायोजन के 30.79 लाख रुपये जिसे प्रगामी शेष से घटाया नहीं गया + 2015-16 के दौरान अग्नेनीत आधिक्य 76.54 लाख रुपये)। 2017-18 के दौरान, 31 मार्च 2018 को मूल्यहास के प्रगामी जोड़ (2064.44 लाख रुपये) को घटाने की बजाय, विश्वविद्यालय ने दोनों आंकड़ों में मेल लाने के लिए मूल्यहास प्रारक्षित निधि (1957.11 लाख रुपये) राशि में 107.33 लाख रुपए की वृद्धि कर दी जिसके परिणामस्वरूप 31 मार्च 2018 की स्थिति के अनुसार मूल्यहास प्रारक्षित निधि और मूल्यहास के प्रगामी जोड़ प्रत्येक में 107.33 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई।	सीएजी के सुझावों को वार्षिक लेखा 2020-21 में संकलित किया गया है।
	वर्तमान देनदारियां और प्रावधान - (अनुसूची- 9) 919.41 लाख रुपए	
7	छात्रों से प्रतिभूति उपर्युक्त में 2008-09 से 2010-11के संबंधित 30.00 लाख रुपए की प्रतिभूति जमाराशि शामिल है, जो उसकी प्राप्ति के 7 वर्ष या उससे अधिक समय से अदत रही थे। विश्वविद्यालय ने इसे समायोजित नहीं किया, जिसके परिणामस्वरूप वर्तमान देनदारियों और प्रावधान में 30.00 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई तथा प्रारक्षित निधि और अधिशेष में इतनी ही न्यूनोक्ति हुई।	बीओएम के अनुमोदन से, अदावित प्रतिभूति जमा को वित्तीय वर्ष 2019-20 में छात्र कल्याण कोष में स्थानांतरित कर दिया गया है।
8	विक्रेता से बयाना राशि और प्रतिभूति उपर्युक्त में विक्रेताओं और अन्य संस्थानों से प्राप्त तीन वर्ष से अधिक समय से खातों में पड़े प्रतिभूति जमा से संबंधित 36.64 लाख रुपए {25.24 लाख रुपए (2013-14) और 11.44 लाख रुपए (2014-15)} की देनदारी शामिल है। चूंकि ये तीन वर्ष से अधिक समय से बकाया थे, इसलिए पक्षकारों के साथ समाधान के बाद इस राशि को वापस करने की आवश्यकता है।	अनुपालन के लिए सीएजी की टिप्पणी को नोट कर लिया गया है।
	परिसंपत्तियां	
9	अचल परिसंपत्तियां (अनुसूची-10) 2997.79 लाख रुपए उपर्युक्त में गुरु गोबिंद सिंह इंद्रप्रस्थ	रिकॉर्ड का विषय। 2012 के दिल्ली अधिनियम 09 के प्रावधानों के अनुसार, आईजीडीटीयूडब्ल्यू प्रारंभ में कश्मीरी गेट

	विश्वविद्यालय (जीजीएसआईपीयू) से विरासत में मिली भूमि और भवनों का मूल्य शामिल नहीं था। विश्वविद्यालय ने लेखापरीक्षा को भूमि (16.72 एकड़) और भवनों के स्वामित्व या मूल्यांकन से संबंधित दस्तावेज प्रस्तुत नहीं किए। इसके परिणामस्वरूप बैलेंस शीट में अचल संपत्तियों और पूंजी निधि को कम करके दिखाया गया। इन विवरणों की अनुपलब्धता के कारण, हम लेखा-विवरणों पर इसके प्रभाव की गणना नहीं कर सके।	परिसर से कार्य करेगा। उक्त परिसर/भूमि दिल्ली सरकार की भूमि है और विगत में विभिन्न विश्वविद्यालयों/महाविद्यालयों के अधिकार में रही है।
10	उपर्युक्त में वर्ष 2017-18 के दौरान मौजूदा भवन ब्लॉकों के निर्माण/नवीकरण के कार्यों के लिए 393.15 लाख रुपए शामिल हैं। 393.15 लाख रुपए मूल्य के कार्यों में से 31 मार्च 2018 को 378.06 लाख रुपए के कार्य चल रहे थे। चूंकि ये कार्य अभी पूरे नहीं हुए थे, इसलिए इन्हें अचल परिसंपत्तियों की बजाय चल रहे पूंजीगत कार्य के रूप में दिखाया जाना चाहिए था। इसके परिणामस्वरूप अचल परिसंपत्तियों में 378.06 लाख रुपये की अत्युक्ति हुई है और चल रहे पूंजीगत कार्य में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई है। इसके परिणामस्वरूप मूल्यहास और मूल्यहास प्रारक्षित निधि में 18.90 लाख रुपये की अत्युक्ति हुई है तथा व्यय की तुलना में अतिरिक्त आय में एवं प्रारक्षित निधि और अधिशेष में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई है।	वार्षिक लेखा 2020-21 में सीएजी के सुझावों का अनुपालन किया गया है।
11	निवेश (अनुसूची-11) - 4634.14 लाख रुपए उपर्युक्त में कन्या छात्रावास के लिए 30.00 लाख रुपए की सावधि जमा शामिल है। तथापि, कन्या छात्रावास के सावधि जमा रजिस्टर में 31 मार्च 2018 को एफडी में निवेश की गई मूल राशि 38.19 लाख रुपए देखी गई। इसके परिणामस्वरूप निवेश में 8.19 लाख रुपए की न्यूनोक्ति और बैंक में नकदी में इतनी ही राशि की अत्युक्ति हुई है।	सीएजी की टिप्पणी को नोट कर लिया गया है और वार्षिक लेखा 2019-20 से इसका अनुपालन किया गया है।
	वर्तमान परिसंपत्तियां, ऋण और अग्रिम (अनुसूची-47)	
12	ऋण और अग्रिम- 178.77 लाख रुपए उपर्युक्त में बिजली वितरण कंपनी (बीएसईएस) के पास रखे 27.36 लाख रुपए की प्रतिभूति जमा शामिल नहीं थी। इस चूक के परिणामस्वरूप अन्य अग्रिमों के अंतर्गत ऋणों और अग्रिमों में 27.36 लाख रुपए की और पूंजीगत निधि में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।	27.36 लाख रुपए की प्रतिभूति जमा राशि पूर्व विश्वविद्यालय जिसने परिसर पर कब्जा कर लिया था, द्वारा जमा कराई गई थी। तथापि, सीएजी के सुझावों को अनुपालन के लिए नोट कर लिया गया है।

13	उपर्युक्त में कर्मचारियों और अन्य को दिए गए 92.42 लाख रुपए की राशि के 21 अग्रिम शामिल थे, जो वर्ष 2013-14 (89.54 लाख रुपए) और 2014-15 (2.88 लाख रुपए) से असमायोजित पड़े थे। इन्हें संबंधित कर्मचारियों और एजेंसी के साथ समन्वय करके समायोजित किया जाना आवश्यक था।	सीएजी के अवलोकन को आवश्यक अनुपालन के लिए नोट कर लिया गया है।
14	उपर्युक्त में 74.54 लाख रुपये का प्राप्य ब्याज शामिल है। तथापि, विश्वविद्यालय ने बैंकों से लेकर ब्याज अर्जन प्रमाण-पत्र उपलब्ध नहीं कराया, जिसके अभाव में लेखापरीक्षा में इसका सत्यापन नहीं किया जा सका।	वार्षिक लेखा 2019-20 में सीएजी के सुझावों को लागू कर दिया गया है।
ख	आय और व्यय खाता आय	
15	अनुदान आय (अनुसूची- 28) - 2000.00 लाख रुपए उपर्युक्त में 462.94 लाख रुपये की खरीदी गई अचल परिसंपत्तियों का मूल्य शामिल है (393.15 लाख जीआईए पूंजी निर्माण के माध्यम से और 69.79 लाख रुपए जीआईए जनरल के माध्यम से) और जीआईए पूंजी निर्माण के तहत 107 लाख रुपये की अव्ययित शेष राशि शामिल है। इसके परिणामस्वरूप व्यय की तुलना में आय के आधिक्य में 569.94 लाख रुपए (462.94 लाख रुपए + 107 लाख रुपए) की अत्युक्ति हुई और पूंजीगत परिसंपत्ति निधि में 462.94 लाख रुपए की न्यूनोक्ति और वर्तमान देनदारियों में 107 लाख रुपए की न्यूनोक्ति हुई।	यह प्रस्तुति संबंधी त्रुटि है और वार्षिक लेखा 2019-20 में सीएजी के सुझाव का अनुपालन किया गया है।
16	अर्जित ब्याज (अनुसूची- 15) - 282.21 लाख रुपए उपर्युक्त में 264.68 लाख रुपए का अर्जित/प्राप्य ब्याज शामिल है जैसाकि अनुसूची 15 में दर्शाया गया है, जिसके लिए विश्वविद्यालय ने बैंक से ब्याज अर्जन/प्राप्ति प्रमाण पत्र लेकर प्रस्तुत नहीं किया और इसलिए इसे लेखापरीक्षा में सत्यापित नहीं किया जा सका।	वार्षिक लेखा 2019-20 में सीएजी के सुझावों को लागू कर दिया गया है।
	व्यय	
17	व्यय से अधिक आय 624.36 लाख रुपये उपर्युक्त में छात्रावास कल्याण आय और व्यय खाते में 8.54 लाख रुपए का निवल घाटा शामिल है जिसे मुख्य आय और व्यय खाते में भी गलत	यह एक प्रस्तुति त्रुटि है और इसे वार्षिक लेखा 2019-20 में ठीक कर लिया गया है।

	तरीके से भारत किया गया था। इसके परिणामस्वरूप व्यय में 8.54 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई और व्यय की तुलना में अतिरिक्त आय में इतनी ही राशि की न्यूनोक्ति हुई।	
ग	प्राप्तियां और भुगतान खाता प्राप्तियां	
18	ओपनिंग कैश (प्रारंभिक नगदी) और बैंक बैलेंस (अनुसूची-22)- 1111.35 लाख रुपये उपर्युक्त में कन्या छात्रावास खाते (पंजाब और सिंध बैंक खाता संख्या 15067) के खाते में 9.06 लाख रुपये की शेष राशि शामिल है। तथापि, बैंक शेष प्रमाण पत्र एवं छात्रावास खाते की रोकड़ बही के अनुसार 01 अप्रैल 2017 की स्थिति के अनुसार छात्रावास खाते में शेष राशि 10.29 लाख रुपये थी। इसके परिणामस्वरूप प्राप्तियों और भुगतान खाते में आरंभिक नकदी और बैंक शेष में 1.23 लाख रुपये की न्यूनोक्ति हुई।	सीएजी के अवलोकन को नोट कर लिया गया है और बाद के वर्ष में इसे सुधारा गया है। अनुपालन के लिए नोट कर लिया गया है। यह उल्लेख है कि 31.03.2017 की स्थिति के अनुसार, पंजाब और सिंध बैंक में बचत खाता सं 15067 का बैंक शेष 10,28,865.67/- रुपये था। साथ ही, रोकड़ बही के अनुसार, 31.03.2017 को अंतिम शेष 10,28,865.67/- रुपए है। तथापि, सॉफ्टवेयर में लेन-देन दर्ज करते समय 1,23,500/- रुपये की प्रविष्टियां छोड़ दी गई थीं और अनुसूची 27 टैली सॉफ्टवेयर में प्रविष्टि के आधार पर तैयार की गई थी। इस त्रुटि के कारण अंतर मौजूद थे जो लेखापरीक्षा द्वारा इंगित किए गए और बाद के वर्ष में इसे ठीक कर लिया गया है।
19	कन्या छात्रावास प्राप्तियां (अनुसूची-27) रु.37.93 लाख उपर्युक्त में 36.24 लाख रुपए के मेस शुल्क शामिल थे। छात्रावास में रहने वालों से उन्हें दिये जाने वाले भोजन के लिये मेस प्रभार वसूल किये गये तथा छात्रावास मेस की प्राप्तियाँ एवं भुगतान मुख्य खाते से बाहर रखे गये। इस प्रकार, मुख्य खाते में मेस शुल्क दिखाने के परिणामस्वरूप तुलन पत्र में प्राप्तियों और भुगतान खाते में प्राप्तियों की 36.24 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई और वर्तमान देनदारियों में इतनी ही राशि की अत्युक्ति हुई।	सीएजी की टिप्पणियों को नोट कर लिया गया है और अनुवर्ती वर्षों में सुधारात्मक कार्रवाई की गई है। सीएजी की टिप्पणियों के आधार पर अनुवर्ती वर्षों में सुधार किया गया है।
	भुगतान	
20	स्थापना (वेतन) (अनुसूची-35) 1036.70 लाख रुपए उपर्युक्त कर्मचारियों को भुगतान किए गए 1264.08 लाख रुपये के वेतन के आंकड़े से मेल नहीं खाता जैसाकि लेजर/परीक्षण शेष में दिखाई दे रहा था और इसमें 227.38 लाख रुपये का अंतर मौजूद था। इसके परिणामस्वरूप प्राप्त और भुगतान खाते में भुगतानों में 227.39 लाख रुपये की न्यूनोक्ति हुई।	टिप्पणियां तथ्य के अनुरूप नहीं हैं। शेष राशि को संबंधित अनुसूचियों में विधिवत संतुलित किया जाता है। यह उल्लेख है कि अनुसूची 35 में वित्तीय वर्ष 2017-18 के दौरान कर्मचारियों को दिया गया केवल निवल वेतन अर्थात 10,36,69,706/- रुपए शामिल है। परीक्षण शेष का लेजर वेतन के तहत किए गए सकल व्यय के संबंध में है जो 12,64,08,047/- रुपए है। वित्तीय वर्ष 2017-18 के दौरान वेतन शीर्ष में नामे डाली गई कुल राशि 12,99,35,454/- रुपए थी और

		<p>35,27,407/- रुपये की क्रेडिट कटौती के बाद यह 12,64,08,047/- रुपये बैठती है। इस प्रकार, लेजर/ट्रायल बैलेंस के अनुसार और बैलेंस शीट की अनुसूची 18 के अनुसार स्थापना व्यय (वेतन) में कोई अंतर नहीं है।</p> <p>वित्तीय वर्ष 2017-18 के तुलन पत्र की अनुसूची 18 में, लेजर के अनुसार वेतन शीर्ष में व्यय का उल्लेख किया गया है जो 13,07,50,758/- रुपये है जिसमें सीपीएफ ब्याज पर हुआ 43,42,711/- रुपये का व्यय तथा शेष व्यय 12,64,08,047/- रुपये शामिल है। इस प्रकार, लेजर/परीक्षण शेष के अनुसार और तुलन पत्र की अनुसूची 18 के अनुसार स्थापना व्यय (वेतन) में कोई अंतर नहीं है।</p>
21	<p>किया गया निवेश (अनुसूची-40) 3633.24 लाख रुपये</p> <p>उपर्युक्त में वर्ष के दौरान 353.90 लाख रुपए मूल्य की सावधि जमा के रूप में किए गए निवेश शामिल नहीं थे। ये निवेश सावधि जमा प्राप्त रजिस्टर के अनुसार वर्ष 2017-18 के दौरान किए गए और तुलन पत्र में निवेश (अनुसूची-11) में शामिल पाए गए। इसके परिणामस्वरूप प्राप्तियों और भुगतान खाते में भुगतान पक्ष में 353.90 लाख रुपये की न्यूनोक्ति हुई।</p>	<p>यह प्रस्तुति संबंधी त्रुटि है।</p> <p>यह उल्लेख है कि 35389402/- रुपये के 6 एफडीआर (चार 8078519/- रुपये की राशि के, एक एफडीआर 30,00,000/- रुपये का और एक एफडीआर 75,326/- रुपये का) का परिपक्वता पर निवेश किया गया था जिसे त्रुटिवश अनुसूची 28 की बजाय अनुसूची 11 में शामिल किया गया था।</p>
घ	महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियां और लेखा-विवरणों पर टिप्पणियां	
22	<p>विश्वविद्यालय ने वर्ष 2017-18 के वित्तीय विवरण तैयार करने के लिए मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा निर्धारित संशोधित प्रारूप को लागू नहीं किया। इसके अलावा, शैक्षिक संस्थाओं के लेखा-विवरणों को संशोधित लेखा प्रारूप में तैयार नहीं करने के तथ्य का लेखा-विवरणों में खुलासा नहीं किया गया था जो लेखांकन मानक 1 का उल्लंघन है।</p>	<p>वार्षिक लेखा 2019-20 में सीएजी के सुझावों को लागू कर दिया गया है।</p>
23	<p>आकस्मिक देयताएं</p> <p>विश्वविद्यालय को 2017-18 के दौरान पानी के 14 कनेक्शनों के लिए दिल्ली जल बोर्ड से पानी के बिल प्राप्त हुए, लेकिन केवल 7 कनेक्शनों के लिए भुगतान किया गया क्योंकि विश्वविद्यालय ने शेष 7 कनेक्शनों के अस्तित्व को स्वीकार नहीं किया। मार्च 2020 तक यह समस्या अभी भी बनी हुई है। इसलिए, लेखांकन मानक 29 के अनुसार, पानी के चार कनेक्शनों के संबंध में 31 मार्च 2018 तक</p>	<p>सीएजी के सुझावों को अनुपालन के लिए नोट कर लिया गया है।</p>

	484.07 लाख रुपए की आकस्मिक देनदारी प्रकट की जानी चाहिए थी। पानी के शेष तीन कनेक्शनों के संबंध में विश्वविद्यालय की देनदारी का विवरण रिकार्ड में उपलब्ध नहीं था।	
24	विश्वविद्यालय ने 31 मार्च 2018 तक 78.52 लाख रुपये (मई 2017 तक परिकलित) की आकस्मिक देनदारी का खुलासा नहीं किया, जो कि विश्वविद्यालय के प्रबंधन बोर्ड द्वारा विश्वविद्यालय के कर्मचारियों के ग्रेड पे के स्वीकृत उन्नयन के कारण हुआ था और माननीय दिल्ली उच्च न्यायालय के समक्ष लंबित रिट याचिका के तथ्य का खुलासा नहीं किया गया जो लेखांकन मानक 29 का उल्लंघन है।	यह उल्लेख है कि अपग्रेडेड वेतन का भुगतान आकस्मिक देयता की बजाय वेतन शीर्ष के अंतर्गत देनदारी थी। ग्रेड वेतन का 4200/- रुपये से बढ़ाकर 4600/- रुपये तक उन्नयन केवल डीएसएस संवर्ग के कर्मचारियों और ग्रेड- II से स्टेनो संवर्ग, जीएनसीटीडी (जो संगठित संवर्ग हैं) के लिए स्वीकार्य था। जीजीएसआईयूपी ने पहले ही 4200/- रुपये से बढ़ाकर 4600/- रुपये तक उच्चतर वेतनमान देने का आदेश वापस ले लिया है जिसके आधार पर आईजीडीटीयूडब्ल्यू के कर्मचारियों ने दिल्ली के माननीय उच्च न्यायालय के समक्ष लिखित याचिका दायर की थी। हालांकि, जीजीएसआईपीयू के निर्णय के विरुद्ध यह मामला अभी भी दिल्ली के माननीय उच्च न्यायालय में लंबित है। इस प्रकार, उस समय 4600/- रुपये का ग्रेड वेतन दिए जाने को लेकर, जो केवल संगठित संवर्ग के कर्मचारियों के लिए स्वीकार्य है, आईजीडीटीयूडब्ल्यू पर कोई देनदारी नहीं है।
ड	सामान्य	
25	वर्ष 2017-18 के लिए विश्वविद्यालय के अभिलेखों की जांच से पता चला कि (क) भुगतान वाउचरों को क्रम से अंकित नहीं किया गया था (ख) लेजर में उल्लिखित वाउचर संख्या का संबंधित वाउचर में उल्लेख नहीं किया गया था और (ग) विश्वविद्यालय लेखा-परीक्षा के समक्ष प्राप्त वाउचर प्रस्तुत नहीं कर सका	सीएजी की टिप्पणियों को नोट कर लिया गया है और वार्षिक लेखा 2018-19 में उनका अनुपालन किया गया है।
26	लेखांकन मानक 12 के अनुसार विश्वविद्यालय को या तो मूल्यहास योग्य अचल परिसंपत्तियों के लिए प्राप्त अनुदान को परिसंपत्तियों के सकल मूल्य से घटा देना चाहिए और शुद्ध मूल्य पर मूल्यहास दिखाना चाहिए अथवा अनुदान को आस्थगित आय के रूप में मानना चाहिए। लेकिन, विश्वविद्यालय ने सरकारी अनुदान से अधिग्रहीत अचल परिसंपत्तियों को सकल मूल्य पर दिखाया और लेखांकन मानक 12 का उल्लंघन करते हुए ऐसी परिसंपत्तियों के संबंध में मूल्यहास प्रारक्षित निधि भी बनाए रखी।	वार्षिक लेखा 2019-20 में सीएजी के सुझावों को लागू कर दिया गया है।

27	विश्वविद्यालय ने अपने कर्मचारियों के लिए छुट्टी नकदीकरण, ग्रेच्युटी, पेंशन आदि जैसे सेवानिवृत्ति लाभों के लिए बीमांकिक आधार पर कोई प्रावधान नहीं किया है, जो लेखांकन मानक 15 की अपेक्षा का उल्लंघन था।	सीएजी की टिप्पणियों का अनुपालन किया गया है और वित्तीय वर्ष 2021-22 में कर्मचारियों के लिए सेवानिवृत्ति लाभ जैसे छुट्टी नकदीकरण, ग्रेच्युटी, पेंशन आदि के लिए बीमांकिक आधार पर आवश्यक प्रावधान किया गया है।
28	मानव संसाधन और विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा उच्च शिक्षा संस्थानों के लिए जारी वित्तीय विवरणों के प्रारूप में व्यवस्था की गई है कि चूंकि भविष्य निधि खाते और नई पेंशन योजना खाता उन निधियों के सदस्यों के स्वामित्व में हैं, न कि संस्थान के पास, इसलिए इन खातों को संस्थान के खाते से अलग किया जाना चाहिए। प्राप्त और भुगतान खाता, आय और व्यय खाता (प्रोद्भवन आधार पर) और भविष्य निधि खातों के साथ-साथ वर्ष के लिए नई पेंशन योजना के तुलन-पत्र को संस्थान के खातों में संलग्न किया जाना चाहिए।	सीएजी की टिप्पणियों के अनुसार, वित्तीय वर्ष 2020-21 से सुधारात्मक कार्रवाई शुरू की गई है।
29	विश्वविद्यालय ने चार सदस्यों की समिति के माध्यम से सीपीएफ का पृथक खाता बनाकर रखा तथा वर्ष 2016-17 तक सीपीएफ खाता विश्वविद्यालय के मुख्य खाते से बाहर रखा गया। लेकिन, विश्वविद्यालय ने वर्ष 2017-18 के लिए विश्वविद्यालय के खाते के साथ सीपीएफ खाते को समेकित किया। यह समेकन वित्तीय विवरणों के प्रारूप का उल्लंघन था और इसके परिणामस्वरूप:	सीएजी की टिप्पणियों के अनुसार, वित्तीय वर्ष 2020-21 से सुधारात्मक कार्रवाई शुरू की गई है।
i	तुलन-पत्र में मौजूदा देनदारियों में 655.88 लाख रुपये (सीपीएफ देनदारी: 655.55 लाख रुपये और विविध देनदारी: 0.33 लाख रुपये) की अत्युक्ति हुई और निवेश में 647 लाख रुपये की अत्युक्ति हुई। इसके अलावा, विश्वविद्यालय के बैंक शेष (बैंक खाता संख्या 18946- सीपीएफ) में 0.69 लाख रुपये की अत्युक्ति हुई।	सीएजी की टिप्पणियों के अनुसार, वित्तीय वर्ष 2020-21 से सुधारात्मक कार्रवाई शुरू की गई है।
ii	आय और व्यय खाते में व्यय की तुलना में अतिरिक्त आय में 3.83 लाख रुपये की न्यूनोक्ति हुई, क्योंकि विश्वविद्यालय ने 43.43 लाख रुपये का 'सीपीएफ ब्याज व्यय' स्थापना व्यय के तहत और सीपीएफ एफडीआर पर अर्जित 39.60 लाख रुपये के ब्याज को अर्जित ब्याज के तहत दिखाया है।	सीएजी की टिप्पणियों के अनुसार, वित्तीय वर्ष 2020-21 से सुधारात्मक कार्रवाई शुरू की गई है।
iii	प्राप्तियों और भुगतान खातों के प्राप्त पक्ष में 590.24 लाख रुपए की अत्युक्ति हुई, क्योंकि विश्वविद्यालय ने 580.45 लाख रुपए की सीपीएफ एफडीआर से प्राप्त राशि और वर्तमान देनदारियों	सीएजी की टिप्पणियों के अनुसार, वित्तीय वर्ष 2020-21 से सुधारात्मक कार्रवाई शुरू की गई है।

	(प्राप्तियां)- शुल्क और कर (सीपीएफ) 9.79 लाख रुपए की राशि दिखाई है। साथ ही, प्राप्ति और भुगतान खाते में भुगतान पक्ष में अत्युक्ति हुई है क्योंकि विश्वविद्यालय ने सीपीएफ एफडीआर में किए गए 650.04 लाख रुपये के निवेश को दिखाया है।	
iv	प्राप्तियों और भुगतान खाते के प्राप्ति पक्ष में 1.05 लाख रुपये की अत्युक्ति हुई है क्योंकि आरंभिक नकदी और बैंक शेष में सीपीएफ बैंक खाते का शेष शामिल है। साथ ही, प्राप्ति और भुगतान खाते के भुगतान पक्ष में सीपीएफ बैंक खाते के अंतिम नकद और बैंक शेष के रूप में 0.69 लाख रुपये की अत्युक्ति हुई है।	सीएजी की टिप्पणियों के अनुसार, वित्तीय वर्ष 2020-21 से सुधारात्मक कार्रवाई शुरू की गई है।
v	प्राप्त ब्याज (अनुसूची 25) में सीपीएफ के एफडीआर और बचत खाते पर 1.82 लाख रुपए का अर्जित ब्याज शामिल है, जिसके परिणामस्वरूप प्राप्तियों और भुगतान खाते के प्राप्ति पक्ष में उतनी राशि की अत्युक्ति हुई है।	सीएजी की टिप्पणियों के अनुसार, वित्तीय वर्ष 2020-21 से सुधारात्मक कार्रवाई शुरू की गई है।
vi	विश्वविद्यालय ने आय/जीआईए से अंतरण करके 8.19 लाख रुपये के सीपीएफ ब्याज संबंधी राजस्व घाटे को भी पूरा किया। इसके परिणामस्वरूप वर्तमान परिसंपत्ति - नकद और बैंक शेष में उतनी राशि की न्यूनोक्ति हुई है।	
30	लेखापरीक्षा के लिए सीपीएफ खाते न सौंपे जाने के कारण, वर्तमान लेखापरीक्षा में विश्वविद्यालय के सीपीएफ खातों की लेखापरीक्षा नहीं की गई थी और उपर्युक्त टिप्पणियां विश्वविद्यालय के मुख्य खातों के साथ सीपीएफ खातों के समेकन के प्रभाव तक सीमित हैं।	
vii	पूर्ववर्ती पैराग्राफों में उल्लिखित टिप्पणियों को ध्यान में रखते हुए, हम रिपोर्ट करते हैं कि इस रिपोर्ट में दिए गए वर्ष 2017-18के लिए विश्वविद्यालय के तुलन पत्र तथा आय और व्यय खाता/प्राप्तियां एवं भुगतान खाते लेखा-बहियों के अनुरूप नहीं हैं।	
viii	हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी एवं हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार, लेखांकन नीतियों और लेखा-विवरणों पर टिप्पणियों के साथ पठित उक्त वित्तीय विवरण और ऊपर बताए गए महत्वपूर्ण मामलों तथा इस रिपोर्ट के अनुबंध 1 में उल्लिखित अन्य मामलों के कारण, ये वित्तीय विवरण भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन	

	सिद्धांतों के अनुरूप सही और निष्पक्ष चित्र प्रस्तुत नहीं करते हैं:	
a	जहां तक यह 31 मार्च 2018की स्थिति के अनुसार इंदिरा गांधी दिल्ली महिला तकनीकी विश्वविद्यालय की स्थिति के तुलन पत्र से संबंधित है; और	
b	जहां तक यह उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए अधिशेष के आय और व्यय खातों से संबंधित है।	