

Government College of Engineering, Salem- 11

(An Autonomous Institution affiliated to Anna University, Chennai)



SELF-STUDY REPORT



CRITERION 6

6.4.3 Institution regularly conducts internal and external financial audits regularly

(Submitted to National Assessment and Accreditation Council)

Self Declaration

This is to certify that the supporting documents for this metric exceed the 5MB upload limit. Therefore, links to sample documents and some samples are provided in the following pages. Any/all Supporting documents will be provided, if required. All links, documents and images are verified and authenticated.

 5/2/24

IQAC – Chairperson

**Internal Quality Assurance Cell
Govt. College of Engineering
Salem - 636 011.**

6.4.3. Institution regularly conducts internal and external financial audits regularly Enumerate the various internal and external financial audits carried out during the last five years with the mechanism for settling audit objections.

Supporting Document


6.4.3/ Link 1



**PRINCIPAL
GOVT. COLLEGE OF ENGG.,
SALEM-636 011**

Sample / Reference for Internal and External financial Audits

023


कार्यालयप्रधानमहालेखाकार (लेखापरीक्षा-1), तमिलनाडु ,
लेखापरीक्षाभवन, 361, अण्णासालै, तेनामपेट, चेन्नै - 600 018.
OFFICE OF THE PRINCIPAL ACCOUNTANT GENERAL (AUDIT I), TAMIL NADU,
LEKHA PARIKSHA BHAVAN, 361, ANNA SALAI, TEYNAMPET, CHENNAI 600 018.

No PAG (Audit I)/AMG- I/AMS-15/I/12-014/2020-21/348 Dated. 17/03/2021

To,

The Principal
Government College of Engineering
Karuppur, Salem - 636011

Sir,

I forward herewith the Inspection Report on the accounts of your office.


A Copy of the same is also forwarded to The Director, Directorate of Technical Education
Guindy, Chennai - 600025.

The Inspection Report consists of the following:-

1. PART I of the report gives the introduction which consists of the (a) overview of the audit units (b) Functional/Geographical Jurisdiction (c) Budget Financial Performance (d) Overall hierarchy of the Department/Auditee unit (e) Scope of audit, etc.
2. PART II of the reports deals with Audit Findings for which action has to be initiated.
3. PART III deals with the follow up on the findings outstanding from Previous Inspection Reports.
4. PART IV deals with best practices, if any.
5. PART V deals with the acknowledgement.

You may kindly arrange to send replies together with your remarks/orders indicating the action taken thereon.

The receipt of the Inspection Report may kindly be acknowledged.

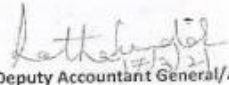
Yours faithfully,

for Deputy Accountant General/AMG-I

Endt. No PAG (Audit I)/AMG- I/AMS-15/I/12-014/2020-21/349 Dated. 17/03/2021

Copy forwarded to:-

The Director
Directorate of Technical Education
Guindy, Chennai - 600025

For information and necessary action.


for Deputy Accountant General/AMG-I

1

Sample / Reference for Internal and External financial Audits

INSPECTION REPORT ON THE ACCOUNTS OF THE PRINCIPAL, GOVERNMENT COLLEGE OF ENGINEERING, SALEM FOR THE PERIOD FROM APRIL 2012 TO JANUARY 2021.

PART I: INTRODUCTION

The Government college of Engineering (GCE), Salem was started in the year 1966. The campus of the college comprises 165 acres. At the time of commencement, the college offered subjects in Civil, mechanical, Electrical and electronics engineering and from 1973-74, Metallurgical Engineering was commenced. The college was granted autonomous status by Anna University Chennai and the University Grants Commission in the year 2008.

The college is one of the eleven technical institutions selected for world bank assistance under TEQIP.

1.2 Functional/Geographical Jurisdiction

N.A.

1.3.1 Budget, Financial Performance:

Year	Budget (Rs.)	Expenditure (Rs.)	
		Salary	Non salary
2012-13	12,23,38,000	7,74,39,337	2,51,99,016
2013-14	17,37,87,000	9,89,17,920	2,10,39,363
2014-15	16,26,02,000	10,65,31,452	3,04,72,941
2015-16	15,78,30,000	11,21,55,822	2,79,23,388
2016-17	14,32,63,000	11,42,27,916	2,59,91,635
2017-18	18,79,92,000	12,86,80,478	2,59,29,966
2018-19	21,90,21,000	14,19,59,774	3,85,18,388
2019-20	19,35,63,000	14,54,12,907	4,28,14,096
2020-21 (upto 1/21)	16,02,67,000	19,66,44,473	1,57,72,592

1.4 Scope of Audit:

The compliance audit will involve scrutiny of records, covering the period from April 2012 to 2020-21 (January 2021), maintained at the office of the Government college of Engineering, Salem.

1.5 Sampling procedure and sample selected (including implementing units).

Nil

1.6 Subject matter and criteria

The source of audit criteria are

1. G.Os, Orders, Circulars and order issued by the Government of Tamil Nadu, Government Higher Education, Chennai and DOTE
2. Budgeting and Accounting Manual
3. Tamil Nadu Financial Code
4. Tamil Nadu Treasury Code

Sample / Reference for Internal and External financial Audits

Audited Statement (2018-2019)
 அரசினர் பொறியியற் கல்லூரி, சேலம்-636 011
 அகத் தணிக்கை (கணக்குகள்) மற்றும் தொகுப்பு நிதி (Block Grants)
 அறிக்கை
 GOVERNMENT COLLEGE OF ENGINEERING, SALEM - 11.

1.	நிறுவனத்தின் பெயர்	: அரசு பொறியியற் கல்லூரி, சேலம் - 636 011
2.	ஆய்வுக்குட்பட்ட காலம்	: 01.04.2018 முதல் 31.03.2019 வரை
3.	மேல் ஆய்வு நடத்திய தேதி	: 15.07.2019 முதல் 19.07.2019 வரை
4.	மேல் ஆய்வு நடத்திய அலுவலரின் பெயரும் பதவியும்	: திருமதி.சீ.சாயிலட்சுமி, பி.எஸ்.சி., பி.எட்., நிதி ஆலோசகர் மற்றும் தலைமை கணக்கு அலுவலர், தொழில் நுட்பக் கல்வி இயக்ககம், சென்னை 600 025.
5.	ஆய்வுக் குழுவின் பெயர்களும், பதவியும்	: 1. திருமதி. துசாந்தி, உதவி இயக்குநர், (உள் தணிக்கை), தொழில் நுட்பக் கல்வி இயக்ககம், சென்னை-25. 2. திரு.தா.இராமச்சந்திரன், கண்காணிப்பாளர் தொழில்நுட்பக் கல்வி இயக்ககம், சென்னை-25. 3. திரு.க.இரவி, உதவியாளர் தொழில்நுட்பக் கல்வி இயக்ககம், சென்னை-25.
6.	இதற்கு முன் ஆய்வு நடத்திய அலுவலரின் பெயரும், பதவியும்	: திரு.தா.தேவராஜ், பி.எஸ்.சி., நிதி ஆலோசகர் மற்றும் தலைமை கணக்கு அலுவலர், தொழில் நுட்பக் கல்வி இயக்ககம், சென்னை 600 025.
7.	ஆய்வுக்குட்பட்ட காலத்தில் இந்நிறுவனத்தில் பணியாற்றிய முதல்வர்களின் (அல்லது) முதல்வர்கள் பொறுப்பு பெயர்கள்	: முனைவர்.ஜா.விமலாஜோசலின், முதல்வர். 6.1.2018 முதல் நாளது வரை 31.5.2020 (31.5.2019) 5.6.2020
8.	ஆய்வுக்குட்பட்ட காலத்தில் இந்நிறுவனத்தில் பணியாற்றிய முதல்வரின் நேர்முக உதவியாளர்கள் பெயர்கள்	: 1. திரு.பொ.துரைசாமி, முதல்வரின் நேர்முக உதவியாளர் 1.9.2016 முதல் 12.6.2018 வரை 2. திரு.க.அறிவழகன், முதல்வரின் நேர்முக உதவியாளர் 13.6.2018 முதல் நாளது தேதி வரை
9.	ஆய்வுக்குட்பட்ட காலத்தில் இந்நிறுவனத்தில் பணியாற்றிய பொருளாளர்கள் பெயர்கள்	: 1. திரு.வெ.கோவிந்தராஜன், பொருளாளர் 1.12.2016 முதல் 12.6.2018 வரை 2. திரு.பா.அழகுமுடிராஜன், பொருளாளர், 26.10.2018 முதல் நாளது வரை
10.	ஆய்வுக்குட்பட்ட காலத்தில் இந்நிறுவனத்தில் பணியாற்றிய கண்காணிப்பாளர்கள் பெயர்கள்	: 1. திருமதி.வே.முனியம்மாள், கண்காணிப்பாளர், 19.9.2013 முதல் 30.11.2018 வரை 15.11.2018 (15.11.2018) 2. திரு.இரா.கார்த்திகேயன், கண்காணிப்பாளர், 7.9.2015 முதல் நாளது தேதி வரை 31.12.2018 3. திருமதி.ம.க.வோச்சனா, கண்காணிப்பாளர் 4.3.2019 முதல் நாளது வரை
11.	ஆய்வுக்குட்பட்ட காலத்தில் இந்நிறுவனத்தில் பணியாற்றிய (கணக்கர்) உதவியாளர்கள் பெயர்கள்	: திரு.க.சக்திவேல், இளநிலை உதவியாளர் 1.4.2013 முதல் நாளது தேதி வரை

தணிக்கை அறிக்கை விவாதிக்கப்பட்டது / ஒப்புதல் வழங்கப்பட்டது.

Principal
 19/7/19
 உதவி இயக்குநர், (உள் தணிக்கை), நிதி ஆலோசகர்/தலைமை கணக்கு அலுவலர்
 GOVT. COLLEGE OF ENGG
 SALEM-636 011.

S. Anuradha
 ASSISTANT DIRECTOR
 (INTERNAL AUDIT)

S. Anuradha
 CHIEF ACCOUNTS OFFICER

23

Sample / Reference for Internal and External financial Audits

STATEMENT OF SOURCES AND APPLICATION OF FUNDS							
Name of the Project:		GOVERNMENT COLLEGE OF ENGINEERING, SALEM					
Credit No.:		5874 - O IN					
Statement of Sources and Applications of Funds							
Report for the Period from 01.10.2021 to 31.01.2022							
Particulars	From 01.10.2021 to 31.01.2022	From 01.04.2021 to 30.09.2021	Previous Year 2020-21	Past Previous Year 2019-20	Past Previous Year 2018-19	Past Previous Year 2017-18	Project Up To Date
Opening Balance (A)				1,48,313	2,25,000		
Receipts							
Funds equivalent to expenditure shown in PFMS (Funds made available by MHRD)			1,07,19,286	3,92,44,314	1,67,15,216	33,21,181	6,99,99,997
Less: Debit Failures							
Total Receipts (B)			1,07,19,286	3,92,44,314	1,67,15,216	33,21,181	6,99,99,997
Total Sources (C=A+B)			1,07,19,286	3,93,92,627	1,69,40,216	33,21,181	6,70,52,129
Expenditures by Component							
Procurement of Goods							
1.3.1.1 Equipments			47,07,127	2,31,21,832	1,05,07,091	9,91,250	3,92,27,300
1.3.1.2 Learning resources				21,948	3,54,000		3,75,948
1.3.1.3 Furniture							
1.3.1.4 Minor Civil Works							
Academic Processes							
1.3.2.1 Improvement Student Learning			18,75,872	17,62,820	8,12,744	4,67,968	49,19,404
1.3.2.2 Research Assistantships			5,94,000	25,24,000	7,08,000	3,43,200	41,71,200
1.3.2.3 Graduates employability				2,85,929	1,07,368		5,93,297
1.3.2.4 Faculty/Staff development			10,49,755	32,03,109	13,12,689	3,26,895	59,12,448
1.3.2.5 Research and Development			4,96,997	7,14,802	6,08,887	39,985	18,60,671
1.3.2.6 MOOCs and digital learning			20,600	97,490	18,100		1,36,190
1.3.2.7 Mentoring/Twinning System			5,320	11,54,834	3,73,953	83,234	16,19,359
1.3.2.8 Reforms, Governance			2,56,902	13,44,231	1,06,200	2,21,250	19,28,583
1.3.2.9 Management Capacity Development				6,418	2,37,282	1,21,178	3,64,878
1.3.2.10 Hiring Consultancy Services			47,200	25,97,412	23,669		26,68,212
1.3.2.11 Industry Institute Interaction			10,16,413	11,44,859	3,65,762	3,08,600	28,34,834
Operating Cost							
1.3.3.1 Consumables			1,444	14,864	1,76,022	8,900	2,01,230
1.3.3.2 Operation and Maintenance of Equipments							
1.3.3.3 Office Expenses			77,128	1,38,986	5,800		2,21,114
1.3.3.4 Meetings			1,26,528	7,20,394	4,85,213	66,301	13,18,436
1.3.3.5 Hiring of Vehicles							
1.3.3.6 Travel cost				48,499	4,494		52,993
1.3.3.7 Salary			4,44,000	4,89,000	4,43,500	1,17,400	14,93,900
Advance Paid to Vendors/Faculties							
Total Expenditures (D)			1,07,19,286	3,93,92,627	1,67,91,903	30,96,181	6,99,99,997
Closing Balance (C-D)					1,48,313	2,25,000	(29,47,868)


PRINCIPAL
 Govt. College of Engg.
 SALEM-636 011.



Sample / Reference for Internal and External financial Audits

**GOVERNMENT COLLEGE OF ENGINEERING :: SALEM-11
RECEIPT & EXPENDITURE STATEMENT FOR 2022-2023
BLOCK GRANT AC NO : 30509406513**

		Rs.	Rs.
Opening Balance	01.04.2022		498846013.00
Receipt			
Budget I Quarter		64536750	
Budget II Quarter		64536750	
Budget II Quarter		124072500	
ME Stipend		66544200	
Other Receipts(CR)		1112962	
Interest		12803289	
Total Receipts		<u>333606451</u>	<u>333606451.00</u>
Grand Total			832452464.00
Expenditure			
LTC		152720	
Salary		223237327	
Medical Charges		0	
ME Stipend		109002200	
Intensive Coach		421250	
Non Salary		<u>116045036</u>	
Total Expenditure		448858533.00	448858533.00
Balance as on 31.03.2023			<u>383593931.00</u>


BURSAR
 Govt. College of Engg
 SALEM-636 011.


 11/6/23


 11/6/23