



नांदेड वाघाळा महानगरपालिका
नांदेड
लेखा परीक्षण अहवाल
2016-2017 ते 2017-2018

नां.वा.श.म.न.पा.नांदेड.

क्रमांक..... 49

दिनांक.. 13/08/23

मुख्य लेखापरिक्षक
नां.वा.श.म.न.पा.नांदेड.

उपसंचालक, महानगरपालिका लेखा लेखापरीक्षा, उपविभाग - 3, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा
कार्यालय, औरंगाबाद
लेखा कोष भवन, तिसरा मजला, जिल्हाधिकारी कार्यालया जवळ

अस्वीकृती प्रमाणपत्र

1. सदर लेखापरीक्षण अहवालात नोंदविलेले आक्षेप हे नांदेड बाघाळा महानगरपालिका यांनी 2016-2017 ते 2017-2018 या वर्षी साठी लेखापरीक्षणास सादर केलेल्या अभिलेखे व माहितीच्या आधारे नोंदविण्यात आलेले आहेत.
2. जी माहिती /अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आली नाही त्या संबंधातील अनियमितता /अपहार/अफरातफरीस लेखापरीक्षक जबाबदार राहणार नाहीत.

नांदेड बाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड या संस्थेचा सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षाचा लेखापरिक्षण अहवाल

जा.क्र.स्था.-18/ब/लेखापरिक्षण अहवाल/186

दिनांक :- 20/06/2023

उपसंचालक (मनपालेप),
स्थानिक निधी लेखापरिक्षा,
औरंगाबाद, उपविभाग
तिसरा मजला, लेखा कोष भवन,
फाजीलपुरा, औरंगाबाद.

-3 यांचे कार्यालय,

प्रति,

मा. आयुक्त,
नांदेड बाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड.

नांदेड बाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड. सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षण दि. 04/01/2021 ते 31/01/2023 या कालावधीत श्रीमती एस.एस. सुंकवाड, सहायक संचालक व श्री.एम.एल.देशमुख सहायक संचालक यांचे नियंत्रणाखालील पथकाने पूर्ण केले.

श्री प्रविण धोंडीराम निर्मळ, उपसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षा, औरंगाबाद उपविभाग क्र.3 यांनी दि.03.05.2023 रोजी मा. आयुक्त, नांदेड बाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड यांचेशी चर्चा करून अंतिमीकरण केले. लेखापरिक्षण कालावधीत खालीलप्रमाणे पदाधिकारी/अधिकारी संस्थेचे कामकाज पाहत होते.

अ. क्र.	पदाधिकारी/ अधिकारी पदनाम	नांव	कालावधी
1	महापौर	सौ. शैलजा किशोर स्वामी	28/04/2015 ते 31/10/2017
		सौ.भवरे शिला किशोर	01/11/2017 ते 31/03/2018
2	आयुक्त	श्री. सुशिल खोडवेकर	01/04/2016 ते 06/05/2016
		श्री. सुरेश काकाणी	06 मे 2016 ते 29 मे 2016
		श्री. समिर उन्हाळे	30/06/2016 ते 03/06/2017
		श्री गणेश एन. देशमुख	03/06/2017 ते 31/03/2018

पदाधिकारी/अधिकारी
3 दिवस मंत्रालय
20/06/2023

लेखापरिक्षण प्रक्रियेतील उल्लेखनिय बाबी व महत्वाच्या अनियमितता.

13 व्या वित्त आयोगाच्या शिफारशीच्या अनुषंगाने व वित्त विभाग शासन निर्णय क्र. स्थानिले-

2010/प्र.क्र.26ब/विमा प्रशासन मंत्रालय, मुंबई दि. 31/03/2011 नुसार राज्यातील महानगरपालिकेचे लेखापरिक्षण, संचालक, स्थानिक निधी लेखापरिक्षा, महाराष्ट्र राज्य यांनी मा. नियंत्रक व महोलेखापरिक्षक यांचे तांत्रिक मार्गदर्शन व पर्यवेक्षणाखाली करावयाचा निर्णय घेतला आहे. यापुर्वी सन 2015-2016 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण पूर्ण करून अहवाल निर्गमित करण्यात आलेला आहे.

नांदेड - वाघाळा शहर महानगरपालिका , नांदेड ही स्थानिक स्वराज्य संस्था सन 1997 पासून अस्तित्वात आलेली असून महानगरपालिकेचा दर्जा "ड" वर्ग आहे. महानगरपालिकेचे कार्यक्षेत्र हे एकुण 06 प्रभागात (zone) विभागलेले असून एकुण 81 नगरसेवक आहेत.

सन 2016-2017 व सन 2017-2018 या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरिक्षणाच्या सखोल तपासणीकरिता सन 2016-2017 या आर्थिक वर्षाच्या माहे नोव्हो 2016 व मार्च 2017 आणि सन 2017-2018 या आर्थिक वर्षाच्या माहे नोव्हो 2017 व मार्च 2018 हे निवडक महिने घेण्यात आले आहेत. लेखापरीक्षणाच्या अखेरच्या दिवसापर्यंत पथकाने एकुण 366 अर्धसमास ज्ञापन निर्गमित केले असून , लेखापरिक्षण अहवालात एकुण 217 आक्षेप नोंदविण्यात आलेले आहेत. त्याबाबतच्या निवडक आक्षेपांचा सारांश खालीलप्रमाणे आहे.

1.नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका सर्वसाधारण सभेने ठराव क्रमांक 190 दिनांक 31/3/2010 संमत ठरावानुसार अधिकारी/पदाधिकारी /कर्मचारी यांचे समूह भ्रमणध्वनीवरील खर्च मनपानिधीतून केला आहे. समूह भ्रमणध्वनी पुरविणेबाबत महाराष्ट्र महानगरपालिका 1949 मध्ये कोणतीही तरतूद नाही. तसेच कलम 458 नुसार महानगरपालिकेने खर्च करणेबाबत शासनाकडून उपविधी मंजूर करून घेतला नाही त्यामुळे भ्रमणध्वनीवरील खर्च रक्कम रुपये 3682170/- नियमबाह्य ठरतो.

2.महाराष्ट्र शासन, नगरविकास विभाग, शासन निर्णय क्र.लेखासं-10/2004/71/प्र.क्र.5/04/नवि-31,दिनांक 6.7.2005 नुसार स्थानिक स्वराज्य संस्थांचे लेखे दुहेरी नोंद पध्दतीने (Accrual Based Double Entry Accounting System) ठेवण्याबाबत सुधारणात्मक बाब म्हणून आदेशीत केले आहे. तथापि, महानगरपालिका, नांदेड-वाघाळा शहर येथे दुहेरी नोंद पध्दतीने लेखे ठेवण्यात आले नाही.

3.सदाशिवभोळे, या वसुली लिपिकांनी सन 2016-2017 व 2017-2018 मधील जमा केलेल्या करासंबंधी दैनिक वसुली रजिस्टर, पावती पुस्तके व चालन बुक लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत. तसेच मागणी वसुली व थकबाकी विवरणपत्र लेखापरीक्षणास आणि अधिकृत/अनाधिकृत मोबाईल टॉवर मागणी/वसुली/थकबाकी कराचे विवरणपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाहीत.

4.केंद्र शासनाने अपंग व्यक्तीच्या कल्याणासाठी,अपंग व्यक्तीसाठी समान संधी संरक्षण व समान सहभाग कायदा 1995चे कलम 40 व महाराष्ट्र शासन नगर विकास, शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण

२०१०/प्र.क्र./१४६/२०१० दिनांक ३०/१०.२०१० नुसार अर्थसंकल्पात ३% निधी राखून खर्च करण्याबाबत निर्देश दिलेले आहेत. तसेच नगरविकास विभाग,शासन निर्णय क्रमांक २०१५/प्र.क्र./१९८/नवि-२० दिनांक २८/१०/२०१५ मधील प्रयोजनार्थ अपंग कल्याण निधी खर्च करण्याबाबत सूचना देण्यात आलेल्या आहेत. नांदेड वाघाळा शहर नगरपालिकेने सन २०१६-२०१७ यावित्तीय वर्षात मंजूर अर्थसंकल्पात महसुली उत्पन्नाच्या ३% प्रमाणे १,४९,००,०००/- इतकी तरतूद केली आहे. व प्रत्यक्ष खर्च फक्त १३,२०,०००/- इतका केला आहे.तसेच सन २०१७-२०१८ यावित्तीय वर्षात मंजूर

अर्थसंकल्पात वार्षिक महसुली उत्पन्नाच्या ३% प्रमाणे ५.६० कोटी इतकी तरतूद केली आहे. व ही तरतूद शासन निर्देशानुसार ३% पेक्षा कमी असून व फक्त ६४.३० लक्ष खर्च केला आहे. त्यामुळे शासनाच्या गरजू व पात्र अपंगांना या योजने मार्फत लाभ देणेचा मूळ हेतू साध्य झाला नाही.

5.सन २०१७-२०१८ या आर्थिक वर्षात दिलेले अग्रिम रु ५२४००००/-एवढी मार्च २०१८ अखेर समायोजित न झाल्याने लेख्याबाहेर राहिली आहे.

6.सन २०१६-२०१७ ते २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या क्रीडा विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

अ. पावती क्रमांक ९८२४/४ दिनांक १०-०२-२०१८ रक्कम १४०००/- रविकुमार बाबुराव पतंगे महातपुरीता.गंगाखेड परभणी. मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक नावाशमनपा /एसएम /०३६५/ २०१२ दिनांक ३१/०३/२०१२ व सर्वसाधारण सभा ठराव क्रमांक १८१ दिनांक १५/०३/२०१२ नुसार मनपा मैदान आरक्षण (सकाळी ९ ते साय ६पर्यंत) प्रतिदिन शाळा महाविद्यालय वगळता ईतराकरिता रक्कम ७०००/-प्रतिदिन फी निश्चित केलेली आहे. त्यानुसार श्री. रविकुमार बाबुराव पतंगे महातपुरीता .गंगाखेड परभणी यांच्याकडून दिनांक १२/०२/२०१८ते१४/०२/२०१८ या तीन दिवसांच्या आरक्षाकरिता रक्कम रु २१०००/-फी वसूल करणे आवश्यक असतांना,उपरोक्त पावतीनुसार रक्कम रु १४०००/- वसूल करण्यात आले आहे. तरी कमी वसूल करण्यात आलेली रक्कम रु ७०००/- वसूल पात्र ठरविण्यात येत आहे.

ब. पावती क्रमांक ९८२४/४३ दिनांक २१-०२-२०१८ रक्कम २३००/- नांदेड जिल्हा क्रिकेट असो. नांदेड मे. नांदेड जिल्हा क्रिकेट असो. नांदेड यांच्याकडून दिनांक २१/०२/२०१८ ते ०२/०३/२०१८ या दहा दिवसांच्या आरक्षाकरिता रक्कम रु ७००००/-फी वसूल करणे आवश्यक असतांना,उपरोक्त पावतीनुसार रक्कम रु २३००/- वसूल करण्यात आले आहे. तरी कमी वसूल करण्यात आलेली रक्कम रु ६७७००/- वसूल पात्र ठरविण्यात येत आहे.

7. क्षेत्रीय कार्यालय वजिराबाद झोन क्रमांक ४ कार्यालय वजिराबाद यांनी भरणा केलेल्या चलनाच्या तपशीलवार नोंदी तपासल्या असता एकूण रक्कम रुपये १३९२४५२२/- इतक्या रकमेचा भरणा होणे आवश्यक असतना रुपये १३७५७४२६/- चा भरणा केल्याने रुपये १६७१२६/- कमी भरणा झाल्याचे दिसून आले आहे. सदर तफावत कशाची आहे याबाबत समर्पक खुलासा प्राप्त न सल्याने संबंधिताकडून वसूल करून मनपानिधीत जमा करण्याबाबत कळविले आहे.

8. शहरातील सार्वजनिक पथदिव्यांची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्तीच्या कामाचे अंदाजपत्रक तयार करण्यात आल्यानंतर त्यास सक्षम प्राधिकार्यांचे मंजूरी घेण्यात आल्यानंतर त्यास सविस्तर टी.एस.क्रमांक देणे आवश्यक असतांना, कामाच्या अंदाजपत्रकास टी.एस. मंजूरी घेण्यात येत नाही. तसेच अंदाजपत्रकात ज्या बाबीचे बाजार मुल्याप्रमाणे (Market value)प्रमाणे दर निश्चित करण्यात आले आहे, त्याबाबत दर पृथकरण (Rate analysis) जोडण्यात येत नाहीत. त्यामुळे अंदाजपत्रकात दर्शविण्यात आलेले दर योग्य असल्याबाबत खात्री करता आलेली नाही.महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील अनुसूची ड प्रकरण पाच नियम २ नुसार महानगरपालिकेची सामान्य मुद्रा नगरपालिका सचिव यांनी

संविदावर लावणे आवश्यक आहे, परंतु संविदावर महानगरपालिका मुद्रा लावण्यात आली नाही. तसेच संविदेवर स्थायी समितीचे कोणतेही दोन सदस्य, नगरपालिका सचिव, आणि आयुक्ताने प्राधिकृत केलेला असेल असा, महानगरपालिका उपायुक्ताच्या दर्जापेक्षा कमी दर्जा नसलेला कोणताही अधिकारी, यांच्यामधील कोणत्याही दोन व्यक्तींच्या स्वाक्षऱ्या असणे आवश्यक असतांना, संविदेवर फक्त उपायुक्त यांची स्वाक्षरी येते. महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५, अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परिच्छेद ३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाखापर्यंतचा कार्यकंत्राटाकरिता रक्कम रु ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रक्कमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक आहे. शहरातील सार्वजनिक पथदिव्यांची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती करणे कामाबाबत, कामाचा करारनामा हा रक्कम रु ४२७५४७६४/- चा असल्यामुळे रक्कम रु ४२३००/- च्या मुद्रांक शुल्कावर करारनामा करणे आवश्यक असतांना रक्कम रु १३३००/- वर करारनामा करण्यात आला आहे. तरी रक्कम रु २९०००/- कमी मुद्रांक शुल्क भरणा करण्यात आला आहे. तरी रक्कम रु २९०००/- वसूल पात्र ठरविण्यात आली आहे. महाराष्ट्र शासन नगर विकास विभाग यांचे पत्र क्रमांक ईएन१०९८/१३५७/प्र.क्र.१६६/९८/नवि२४ दिनांक ०३/११/२००३ अन्वये जर कंत्राटदाराने कंत्राटी कामाचा विमा शासकीय विमा निधीकडे उतरविल्याचा पुरावा म्हणून शासकीय विमानिधीने निर्गमित केलेले विमास्विकारपत्र/विमापत्रक संबंधित प्रकर्ता यांना सादर केला नाही तर, रक्कम रु २५ लाखापेक्षा अधिक कंत्राटी कामाबाबतीत एकूण कंत्राटी कामाच्या मूल्याच्या रु १% दराने कंत्राटदाराच्या देयकातून कपात करून शासकीय विमानिधीकडे रक्कम हस्तांतरित करण्यात यावे. असे नमूद असतांना महानगरपालिकेने सार्वजनिक पथदिव्यांची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती कामाचे मुल्य रक्कम रु ४२७५४७६४/- असून कंत्राटदाराने विमापत्र सादर केले नसल्यामुळे देयकातून १% कपात करणे आवश्यक असतांना प्रत्येक देयकातून ०.५% रक्कम कपात केलेली आहे. तरी कमी कपात करण्यात आलेली ०.५% रक्कम रु ७७०८०/- वसूलपात्र ठरविण्यात आली आहे. करारनाम्यातील अट क्रमांक ७ व ८ नुसार काम उशिराने पूर्ण झाल्यास रक्कम रु १००/- प्रतीदिन प्रती तक्रार देयकातून कपात करण्याची तरतूद आहे, त्यानुसार झोननिहाय तक्रार रजिस्टरची तपासणी केली असता, खालील प्रमाणे तक्रारीची पूर्तता उशिराने केली असता देयकातून दंड वसूल करण्यात आलेले नाही, तरी दंडाची रक्कम वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे. (निवडक देयकाच्या तपासणी आढळून आलेली वसूलपात्र रक्कम). तसेच उर्वरीत काळातील करारनामातील अट क्र 7 व 8 नुसार दंडाची रक्कम अनुज्ञेय असल्यास ती वसूल करून मनपा खात्यात जमा करण्याबाबत कळविले आहे. 1. झोन क्रमांक A वसूलपात्र रक्कम १५४००/- 2. झोन क्रमांक B वसूलपात्र रक्कम ३००/- 3. झोन क्रमांक C वसूलपात्र रक्कम ९००/- तसेच झोन क्रमांक D चे पथदिवे तक्रार रजिस्टर लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

- 9. (परि क्र. 56) विद्युत विभागातील पथदिवे देखभाल दुरुस्ती कामासाठी वापरण्यात आलेल्या हायड्रोलिक लॅंडर वाहन क्रमांक एम एच २६ बी ४८८० चे लॉग बुक तपासले असता, सन 2016-2017 व सन 2017-2018 या वित्तीय वर्षात वाहन हे उपअभियंता विद्युत यांच्या ताब्यात असून, वाहनाच्या लॉग बुकावर दैनिक वापरसंबंधी उपअभियंता विद्युत यांनी प्रमाणित केले आहे. परंतु मासिक गोषवारा प्रमाणित केलेले नाही. हायड्रोलिक लॅंडर वाहन हे खाजगी अथवा

कंत्राटदाराकडील कामासाठी वाहन वापरण्यात आल्याची नोंद लॉग बुकावरून दिसून येत आहे. वापरण्यात आलेल्या कामाचे वाहन भाडे वसूल केल्याबाबत पावतीची नोंद लॉग बुकात दिसून आलेले नाही. तरी सदरील कामाच्या वाहन भाडे वसुलीबाबत खात्री करावी नसता सदरील रक्कम रु 74400/- वसूल करून मनपा खात्यात जमा करण्याबाबतचा परिच्छेद घेतलेला आहे.

10. (परि.क्र.62) नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात सिडको प्रभाग कार्यालयातील निवडक मालमत्ता हस्तांतरणाच्या प्रकरणाच्या लेखापरीक्षणात, प्रभाग कार्यालयाने शहर आणि औद्योगिक विकास महामंडळ यांच्या मालमत्तेचे हस्तांतरण करतांना, शहर आणि औद्योगिक विकास महामंडळ यांच्याकडून विकसीत केलेली कोणतेही गाळे विभाजन करून देत नाही. तरी देखील मनपा प्रभाग कार्यालयाने कोणतेही ठोस नोंदणीकृत दस्ताऐवज प्राप्त न करता मालमत्ता विभाजन करून प्रत्येक मालकास स्वतंत्र पिन दिलेला आहे. उदा. दाखल श्री. संजय जगन्नाथ राजकुंठवार यांचे मूळ अनिवासी मालमत्ता पिन क्रमांक ४०५११०१४१८. ईतर मालमत्ता हस्तांतरण प्रकरणात खालील प्रमाणे कमी फी आकरणी करण्यात आलेली आहे.

अ. पावती क्रमांक ९०६४/४५ दिनांक ०१-०७-२०१६ रक्कम ३८१०/- उत्तम किशनराव पोफळे

ब. पावती क्रमांक ९०६४/४२ दिनांक ०१-०७-२०१६ रक्कम ३८१०/- देविदास किशनराव पोफळे

मा.आयुक्त यांचे पत्र क्रमांक मनपा/कर.वि./५८४/२०१५ दिनांक १६/०४/२०१५ अन्वये लिंक रजिस्ट्रीचे हस्तांतरण शुल्क वसूल करण्याबाबत आदेशित केलेले आहे. सदर मालमत्ता क्रमांक १०-१-३८१ ही किशन नागोजी पोफळे यांच्या नावावरून गणेश नागोजी पोफळे व ईतर यांच्या नाव परिवर्तन करून त्यानंतर श्री उत्तम व श्री देविदास यांच्या नावे मालमत्ता हस्तांतरण करणे अपेक्षित होते, तरी सदर प्रकरणात लिंक रजिस्ट्री फी रक्कम रु २५००/- कमी वसूल करण्यात आले आहे. तरी सदर रक्कम वसूल करण्यात यावे.

क. पावती क्रमांक ९१६२/०१ दिनांक २०-०८-२०१६ रक्कम ३३१०/- रुपेश शिवाजी गाडेवाड व ईतर

सदर प्रकरणात मालमत्ता ही श्री. ईश्वर चांदोजी हबर्डे सुनील मानधनी व ईतर श्री. रुपेश शिवाजी गाडेवाड अशा प्रकारे हस्तांतरीत होत असल्यामुळे मा.आयुक्त यांचे पत्र क्रमांक मनपा/ कर.वि./५८४/२०१५ दिनांक १६/०४/२०१५ अन्वये लिंक रजिस्ट्रीचे हस्तांतरण शुल्क रक्कम रु २५००/- वसूल करणे आवश्यक असतांना ती करण्यात आलेली नाही. तरी रक्कम रु २५००/- वसूल करण्यात यावे. तसेच अश्या प्रकरणांचा आढावा घेवून वसुलीबाबत कार्यवाही करण्याबाबतचा परिच्छेद घेतलेला आहे.

11. (69) नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वर्षाच्या स्वच्छता विभागाच्या लेखापरीक्षणात सन २०१६-२०१७ मध्ये शहरातील घनकचरा व्यवस्थापनाची जबाबदारी ए टू झेड इन्फास्ट्रक्चर

हरियाणा यांच्याकडे होती,त्यानुसार त्यांचे पारित केलेले देयकांची तपासणी केली असता करारनामातील निविदा अट 1.3 Performance Measurement and Evaluation मधील अट क्रमांक (e) नुसार कंत्राटदाराला दैनिक कचरा उचलण्याची किमान मर्यादा १६० मे.टन आहे. जर कंत्राटदार १६० मे टन पेक्षा कमी कचरा उचल केल्यास निविदा करारनाम्यातील शेड्युल १ अ नुसार १६० मे.टन पेक्षा कमी कचरास रक्कम रु १०००/- प्रती मे.टन/प्रती दिन दंड आकारण्याची तरतूद आहे. सन २०१६-२०१७ मध्ये १६० मे.टन पेक्षा कमी कचरा उचल केल्यानंतर दंड आकारण्यात आला नाही/काही महिन्यात कमी दंड कपात करण्यात आला आहे. तरी वसूल न करण्यात आलेल्या दंडाची रक्कम रु १३२४१००/- वसूल करण्याबाबत परिच्छेद घेण्यात आलेला आहे.

12(71) नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वर्षांच्या स्वच्छता विभागाच्या लेखापरीक्षणात महानगरपालिकेने शहरातील कचरा वाहतुकीकरिता तात्पुरत्या स्वरूपात ट्रॅक्टर-ट्रॉली (डीझेल व्यतिरिक्त) चालकासह वाहन पुरवठा करणे बाबत कंत्राट आईश अर्थ मुव्हर्स गाडीपुरा, नांदेड यांना प्रथम ९० दिवसाकरिता देण्यात आले होते, परंतु त्यानंतर कामाच्या मुदतवाढीबाबत मंजूरी न घेता देयके पारित करण्यात आले आहे. ३. करारनाम्यातील अट क्रमांक १६ नुसार सर्व वाहन चालकांचा कंत्राटदाराने विमा उतरविणे आवश्यक असतांना, कंत्राटदाराने वाहन चालकांचा विमा उतरविल्याचे दिसून आले नाही. करारनाम्यातील अट क्रमांक २४ नुसार वाहनांचे आर.सी.बुक,परवाना,विमा पी.यु.सी. ई. प्रमाणपत्र वाहन चालकाचा परवाना इत्यादी आवश्यक सर्व कागदपत्रे मनपास सादर करणे आवश्यक असेल,अशी अट नमूद आहे,परंतु कामाच्या नस्तीत वाहनासंबंधी उपरोक्त कागदपत्रे उपलब्ध झालेले नाहीत. करारनाम्यातील अट क्रमांक २५ नुसार ट्रॅक्टर-ट्रॉली चे व्यवसायिक कर (commercial Tax)प्रादेशिक परिवहन अधिकारी यांच्याकडे भरणे बंधनकारक असेल. असे नमूद आहे, त्यानुसार सर्व वाहनांचे व्यवसायिक कर आर.टी.ओ. ऑफिस ला भरणा केल्याबाबत पावत्या लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाही. कंत्राटदाराने महानगरपालिकेला पुरविण्यात येणाऱ्या वाहनांची प्रमाणित यादी नस्तीत उपलब्ध झालेली नाही. मनपाने कंत्राटदाराला प्रती वाहन प्रती दिन रक्कम रु ७५०/- प्रमाणे मोबदला देण्याचे निश्चित करून कामाचा आदेश व करारनामा केलेला आहे. त्यानुसार प्रत्येक महिन्याचे देयके तपासले असता, काही देयकात एकाच वाहनास दुबार प्रदान झाल्याचे दिसून आले आहे.तरी दुबार प्रदान रक्कम रु 192650/- वसूल पात्र ठरविण्यात येत असून ते संबंधिताकडून वसूल करून मनपा खात्यात जमा करावी .

12.(71) नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वर्षांच्या स्वच्छता विभागाच्या , महानगरपालिकेने शहरातील कचरा संकलनकरिता तात्पुरत्या स्वरूपात चार तास साफसफाई कामासाठी मजूर पुरवठा करणे बाबत कंत्राट पल्लवी एन्टरप्रायझेस नांदेड यांना प्रथम ९० दिवसाकरिता देण्यात आले होते, परंतु त्यानंतर कामाच्या मुदतवाढीबाबत मंजूरी न घेता देयके पारित करण्यात आले आहे. करारनाम्यातील अट क्रमांक ११ व २५ नुसार ईएस आय ,ईपीएफ,सेवा शुल्क ई. कंत्राटदाराने भरणा केल्याचे चालनाची प्रत त्या-त्या महिन्याचे त्या त्या देयकासोबत जोडून सादर करणे आवश्यक राहिल. असे नमूद आहे. त्यानुसार कंत्राटदाराने चालू महिन्याचे देयक पारित करतांना मागील महिन्याचे

जमा करण्यात आलेले ई.एस.आय.ईपीएफ चालन मनपास जमा करणे बंधनकारक असतांना कंत्राटदाराकडून ई.पी.एफ.,ई.एस.आय., कामगार कल्याण निधी जमा केल्याबाबत चालन लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही. करारनाम्यातील अट क्रमांक १६ नुसार कंत्राटदाराने बाल कामगार कायदांचे पालन केले असल्याबाबत सर्व कामगारांचे वयाच्या दाखल्याची छायांकित प्रत मनपास सादर करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. ज्या कामासाठी २० अथवा त्याहून अधिक कामगार लागणार असतील, त्यांना दि कॉन्ट्रक्टर लेबर (रेग्युलेशन अँड ॲंबोजिशन) अॅक्ट १९७० नियम १२ अंतर्गत कामगार आयुक्त कार्यालयाकडून देण्यात येणारे लायसन्स घेणे बंधनकारक असतांना कंत्राटदाराकडे कामगार कंत्राटदार असल्याबाबत परवाना असल्याचे परवाना प्रमाणपत्र नस्तीत उपलब्ध झालेले नाही. महिनेवार साफसफाई मजूर पुरवठा देयकांचे तपासणी केली असता, प्रभाग कार्यालय सहायक आयुक्त व स्वच्छता निरीक्षक यांनी दिलेल्या उपस्थिती अहवालानुसार कंत्राटदाराचे देयक मंजूर करण्यात आले आहे. रिक्षा चालक, आर.सी. ड्रायव्हर, टाटा-एस ड्रायव्हर, घंटा गाडी ड्रायव्हर, स्पॉट बॉय, सायकल रिक्षा चालक, यांचे वेतन अदा करण्याबाबत मनपाने पल्लवी एन्टरप्रायझेस नांदेड यांच्या सोबत करारनामा केलेला नाही. सदर वाहनावर चालक म्हणून काम करणाऱ्या ड्रायव्हरचा पगार देण्याची जबाबदारी वाहन मालकाची असल्यामुळे सदर नमूद देयकात चालकांना देण्यात आलेले वेतन एकूण रु 694300/- रुपये वसुल पात्र ठरविण्यात येत आले आहे.

13 (90) मनपा नांदेड वाघाळाशहर सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांचे लेखा परीक्षणकालावधीत स्थानिक संस्था कर ,वार्ड विकास निधी ,E-Governance वार्ड विकास ,योजनेच्या रोख पुस्तकामध्ये पुरेशी शिल्लक नसताना खर्च टाकण्यात आलेला असून.रोख पुस्तक लेखा विभागाच्या नियंत्रणात असतना देखील अतिरिक्त खर्च टाकण्यात आलेला आहे. तरी रोख पुस्तकात शिल्लक नसताना खर्च केल्यामुळे मुंबई वित्तीय नियमावली १९५९ अन्वये वित्तीय औचित्याचा भंग झालेला आहे.

14. (175) JNNURA-2 योजने अंतर्गत तरोडा परिसरासाठी पाणीपुरवठा योजनेतर्गत झालेल्या पाणीपुरवठा. शहर विकास मंत्रालय भारत सरकार यांच्या पत्र क्र. के 14012/2(120)/106-NURM/नवी दिल्ली, दि. 19.04.2013 च्या पत्रान्वये नांदेड महानगरपालिकेस तरोडा पाणीपुरवठा योजनेकरीता एकूण रु. 1847.50 लाख रुपये मंजूर झाले होते त्यापैकी केंद्राचा हिस्सा 80% प्रमाणे एकूण रुपये 1478 लाख रुपये प्राप्त झाले. तसेच उर्वरित राज्यशासन 10 % हिस्सा व 10% महानगरपालिकाचा हिस्सा असेल असे नमूद आहे. मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका अंतर्गत JNNURA II अंतर्गत तरोडा परिसरासाठी पाणी पुरवठा योजनेच्या संचिका व अभिलेख तपासले असता. शहर विकास मंत्रालय भारत सरकार ह्यांचे पत्र क्रमांक १४०१२/२(१२०) २००६ JNNURM III नवि दिल्ली दिनांक २९/०४/२०१३ च्या पत्रान्वये नांदेड तरोडा पाणी पुरवठा योजनेसाठी एकूण १८४७.५० लाख रुपये मंजूर झाले होते. त्या पैकी केंद्राचा हिस्सा ८०% प्रमाणे एकूण १४७८ लाख रुपये प्राप्त झाले होते. त्यापैकी एकूण १२५५ लाख रुपये खर्च झालेचे दिसते त्यामुळे एकूण २२३ लाख रुपये निधी अखर्चित असून तो केंद्र

शासनास समर्पित करणे गरजेचे असताना, महानगरपालिकेने सदर निधी हा समर्पित केला किंवा कसे याचा बोध होत नाही. तसेच महानगरपालिकेचा 10% हिस्सा प्रत्यक्ष जमा करून खर्च केल्याबाबतचे अभिलेखे लेखापरिक्षणास दर्शविले नसल्यामुळे मनपाने 10% हिस्सा प्रत्यक्ष योजनेवर खर्च केल्याबाबत खात्री होत नाही. सदरील कामाच्या अटी व शर्ती नुसार कार्यकंत्राटदाराने दिलेली बँक गॅरंटी ही राष्ट्रीयकृत बँकेची असणे आवश्यक असताना ती अभ्युदय सहकारी बँक मुंबई या सहकारी बँकेची दिली आहे. महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५ अधिसूचना डी २४/०४/२०१५ मधील उप व मूळ अधिनियमातील अनुसूची 1 मधील अनुक्रमांक ६३] नुसार १० लाखांपर्यंतच्या कार्यकंत्राट करिता रक्कम रुपये ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रकमेकारिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक असताना सदर कामासाठी महानगरपालिकेने कुठल्याही प्रकारचा मुद्रांक घेतलेला नाही सदरील काम हे १८,४२,२६,२६०/- इतक्या रकमेचे असून संबंधित कंत्राटदाराकडून मुद्रांक शुल्क रक्कम रु. १८४३००/- वसूल करून शासन खाती भरणा करण्याबाबत परिच्छेद घेतला आहे.

नगरविकास विभाग महाराष्ट्र शासन परिपत्रक क्रमांक जीइएन/१०९८/१३५७/प्र.क./१६६/१९८ नवि/२४ दिनांक ३/११/२००३ नुसार शासनाचा महसूल वाढविण्याच्या दृष्टीने शासकीय विमा, विमा निधीकडे कंत्राटी कामाचा विमा, कंत्राटदाराने विमा संचालनालय महाराष्ट्र राज्य यांचेकडे उतरविणे सक्तीचे आहे परंतु कामाची तपासणी करताना कंत्राटदाराने २१/०३/२०१४ ते २०/०३/२०१५ पर्यंतच्या कामाचा विमा हा न्यू इंडिया अॅश्युरन्स या खाजगी विमा कंपनीकडे उतरविल्याचे दिसून येते. यावरून विभागाने शासन परिपत्रकानुसार कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

सदरील कामाचे धावते देयक क्रमांक ७, ८, ९ तपासले असता त्यामध्ये एकूण 1,91,18,646/- जादा बाबी साठी देयक पारित करण्यात आले आहे. तरोडा पाणी पुरवठा योजना साठी तयार केलेल्या डीपीआरचे अवलोकन केले असता त्या डीपीआर मध्ये कुठल्याही प्रकारच्या बाबी अंतर्भूत केलेल्या नाहीत. तरी पण एकूण रु. 1,91,18,646/- रुपयाचे जादा देयक पारित केल्याचे दिसते. त्यामुळे सदरील कामाकरीता बनवलेले अंदाजपत्रक हे वस्तूस्थीला बनवून केल्याचे दिसून येत नाही. तसेच सदरील बाबीबाबत सर्वसाधारण सभेची मान्यता घेण्यात आली असल्याचे आढळले नाही.

शहर विकास मंत्रालय भारत सरकार ह्यांचे पत्र क्रमांक १४०१२/२(१२०) २००६ JNNURN III नवि दिल्ली दिनांक २९/०४/२०१३ च्या पत्रान्वये नांदेड तरोडा पाणी पुरवठा योजनेसाठी एकूण १८४७.५० लाख रुपये मंजूर झाले होते. त्या पैकी केंद्राचा हिस्सा ८०% प्रमाणे एकूण १४७८ लाख रुपये प्राप्त झाले होते. त्यापैकी एकूण १२५५ लाख रुपये खर्च झाले असून योजना पूर्ण झाली आहे. त्यामुळे एकूण २२३ लाख रुपये निधी अखर्चित असून तो केंद्र शासनास व्याजासह समर्पित करणे गरजेचे असताना, महानगरपालिकेने सदर निधी हा समर्पित केला बाबत अभिलेखे लेखापरिक्षणास दर्शविले नाही.

सदरील कामाच्या अटी व शर्ती नुसार सदरील काम हे mile stone ३ (कार्यारंभ आदेशानंतर 15 महिने अर्थातच दि. 30.04.2015) च्या अनुषंगाने पुर्णत्वास जाणे अपेक्षित होते म्हणजेच सदरील काम हे १०० टक्के पूर्ण होणे गरजेचे होते परंतु

त्यानंतर मनपाने दि. 31.03.2017 पर्यंत वारंवार मुदतवाढ दिले आहेत. प्रत्यक्ष काम दि. 28.02.2017 ला पूर्ण झाले आहे. निविदेतील अटी व शर्तीप्रमाणे विहित मुदतीत ही योजना पूर्ण न झाल्याने उशीराने त्या कालावधीत जनता पाणी मिळण्यापासून वंचित राहिल्याचे दिसून येते. मूळ प्रमाणके लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत,

15 (199) सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षांचे लेखापरीक्षणा दरम्यान, नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेमार्फत बी.ओ.टी. तत्वावर विकासीत करण्यात आलेल्या रणजीत सिंह मार्केट आणि बिंदु मंगल कार्यालयाच्या विकासकास (जय केदारनाथ बिल्डकॉन) विकास शुल्क माफीबाबतच्या संचिका व अभिलेखे तपासले असता, खालील प्रकारच्या अनियमितता आढळल्या आहेत. महानगरपालिकाने सदरील कामात त्यांच्या मालकीची असलेली 102624 स्वे.फुट जागा विकासक जय केदारनाथ बिल्डकॉन यांना BOT तत्वावर विकासासाठी दिली आहे. त्यावर व्यापारी संकुलाचे बांधकाम विकासकाने करावयाचे असून, एकुण 102624 स्वे.फुट जागेपैकी 70946 स्वे.फुट जागा विकासकाने वापरायची असून उरलेली 31678 स्वे.फुट जागेचे ठरल्याप्रमाणे बांधकाम करून महानगरपालिकेस (कार्यालयासाठी) हस्तांतरीत करावयाची आहे.

अनियमितता खालीलप्रमाणे:

1) सदरील कामाची संचिका तपासणी दरम्यान असे आढळले की, महानगरपालिकेने विकासकास कार्यालयीन नोटीस क्र. न.र.वि./1977/15, दि. 20/07/2015 द्वारे नोटीस देण्यात आली होती. सदरील विकासकास विकास शुल्क पोटी एकुण रु. 93,73,780/- भरणेबाबत आदेशीत करण्यात आले होते. तथापि, संबंधित विकासकाने महानगरपालिकेस दि. 02/09/2015 रोजीच्या पत्राद्वारे विकास शुल्क माफ करण्याबाबत विनंती केली होती. परंतु, नंतर विकासकाने रु. 13,62,969/- विकास शुल्क पोटी भरले. तथापि मा. आयुक्त यांनी त्यांच्या जा.क्र 367/16 दिनांक 06/05/2016 च्या आदेशाद्वारे विकास शुल्काची रक्कम महाराष्ट्र प्रादेशिक नगररचना अधिनियम 1966 कलम 124 एफ अन्वये, सरसकट माफ केली. महाराष्ट्र प्रादेशिक नियोजन व नगररचना अधिनियम 1966 124 (फ) अन्वये, 1. केंद्रसरकार किंवा राज्यशासन किंवा कोणतेही स्थानिक प्राधिकरण यांचेकडे निहित असलेल्या किंवा त्यांच्यानियंत्रणाखाली अथवा ताब्यात असलेल्या कोणत्याही जमिनीचा अथवा इमारतीचा वापर करण्यास सुरुवात करण्यावर किंवा वापरात बदल करण्यावर अथवा त्याच्या विकासावर कोणत्याही विकास आकार बसविण्यात येणार नाही अशी तरतुद असून, तसेच 124 (फ) 2 अनुसार राज्य शासनास ते लादील अशा शर्तीच्या अधिन राहून राजपत्रातील अधिसूचनेद्वारे (वखार, गोदाम यांसाठी प्रस्तावित असलेल्या किंवा कोणत्याही शैक्षणिक संस्थेकडून, वैद्यकीय संस्थेकडून अथवा धर्मादाय संस्थेकडून कोणत्याही जमिनीच्या अथवा इमारतीच्या विकासावर) देय असलेल्या विकास आकार देण्याच्या बाबतीत अंशतः सुट देऊ शकेल असे नमुद आहे. व 124 (फ) (3) प्रमाणे पोट कलम (1)व(2) मध्ये काही ही अंतर्भूत असले तरी राज्य शासनाला राजपत्रातील अधिसूचनेद्वारे आणि त्यात विनिर्दिष्ट करण्यात येतील अशा अटी व शर्तीनां अधीन राहून या अधिनियमाच्या तरतुदीन्वये तयार केलेल्या विशेष विकास नियंत्रण नियमावलीखाली एखाद्या खाजगी विकासकाने हाती घेतलेल्या विशेष नगर वसाहत प्रकल्पाला विकास शुल्क भरण्यापासून अंशतःसुट देण्यात येईल. वरीलनियमांचे अवलोकन केले असता, असे

दिसते की, विकास शुल्क माफ करण्याचे अधिकार राज्य शासनांस असून, त्यामुळे महानगरपालिकेने दिलेली सुट योग्य नसून त्यामुळे एकुण मागणी केलेली रक्कम व विकासकाने भरलेल्या रक्कमा वजा जाता (9373780-1362969=) एकुण रुपये 8010811/- रुपये वसुल पात्र ठरते . तरी सदरील रक्कम महानगरपालिकेने संबंधिताकडून वसुल करून मनपा खात्यात जमा करावे.

सदरील कामादरम्यान जय केदारनाथ बिल्डकॉन यांनी त्यांच्या जा.क्र. जेकेबीपीएल/09/15/656, दि. 02/09/2015 च्या पत्राव्दारे विकास शुल्क माफीबाबत असा खुलासा केला की, एकुण बांधकाम क्षेत्रापैकी 70946.00 स्क्वेअर फुट जागा त्यांना वापरण्यास मिळणार असल्यामुळे सदरील जागेचा विकास शुल्क वसुल करण्यास हरकत नाही. सदरील पत्राचे अवलोकन केल्यास असे दिसते की, जय केदारनाथ बिल्डकॉन हे एकुण 70946.00 स्क्वेअर फुट जागेचा विकास शुल्क भरण्यास तयार होते. तथापि महानगरपालिकेने या पत्राची दखल न घेता सरसकट विकास शुल्क माफ केले त्यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले.

16) नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकामधील लेखा विभागाचे आवश्यक प्रमाणके रेखांकणांस उपलब्ध करून देण्याबाबत अर्धसमास पत्र क्र 01 दिनांक 20/01/2021 तसेच अर्धसमासपत्र क्र 66 दिनांक 25/06/2021 अन्वये प्रमाणके लेखापरिक्षणांस उपलब्ध करून देण्याबाबत कळविण्यात आले होते. तथापि लेखापरिक्षण कालावधी संपेपर्यंत एकुण 505478404 /- एवढ्या रुपयांचे प्रमाणके रेखांकणांस उपलब्ध करून देण्यात आले नाहीत.

17) नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका नांदेड यांनी सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षातील लेखापरीक्षण अहवाला सोबत जोडावयाची विहित विवरणपत्र क्र. 01 ते 11 मधील माहिती विभागाकडे वेळोवेळी मागणी करून ही सादर करण्यात आलेली नसल्याने याबाबतची विवरणपत्रे माहिती विना अहवाला सोबत लावण्यात आली आहेत.

अनुक्रमणिका

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण.....	1
1 PART I :सागील लेखा परीक्षण अहवाल	3
नांदेड वाघाळा महानगरपालिका.....	3
PART II	12
नांदेड वाघाळा महानगरपालिका.....	12
कलम ९ अ खालील आक्षेप	13
1 सन २०१६-२०१७ २०१७-२०१८ चे मंजूर अर्थसंकल्पावरील अभिप्राय बाबत	14
2 मनपाचे लेखे दुहेरी नोंद पद्धतीने न ठेवणेबाबत.....	18
3 नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका लेखा विभागाने रोखपुस्तके विहित पद्धतीने न ठेवलेबाबत	21
4 मनपा निधीखाते क्रमांक 318010200000213 चे रोख पुस्तक उपलब्ध न केले बाबत.....	21
5 रोख पुस्तकात पुरेशी शिल्लक नसताना अधिक रकमेचे घनादेश वितरीत करणे बाबत	22
6 नांदेड वाघाळा महानगरपालिका सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे वार्षिक लेखे प्रमाणीकरणाबाबत.....	23
7 आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम निधीतून खासदारांचा क्षेत्रीय विकास कार्यक्रमाच्या कामाचा खर्च केल्या बाबतची अनियमितता.....	24
8 अधिकारी/पदाधिकारी/कर्मचारी यांचे समुह घमणघवनी बरील खर्च मनपा निधीतून केल्याबाबत.....	25
9 नळ खंडण प्रकरणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.....	26
10 नवीन मलनिस्सारण जोडणी प्रकरणात झालेल्या गंभीर अनियमिततेबाबत	28
11 सन २०१६-२०१७ व २०१८-२०१८ मधील शहरातील हातपंप दुरुस्ती नस्तीबाबत	29
12 शंकरराव चव्हाण प्रेक्षकगृह भाडे वसुली व परतावा नस्तीत आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत	31
13 नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेने शासन निर्देशानुसार अपंग कल्याणासाठी ३ % प्रमाणे खर्च न केलेबाबत.	34
14 मनपाने विविध कामाकरिता भाडे तत्वावर घेण्यात आलेल्या वाहन भाडेबाबत.....	35
15 सिडको प्रभाग हद्दीतील मालमत्तेचे हस्तांतरणाबाबत	37
16 शहरातील जैविक कचरा गोळा करणे व शाखोक्त पद्धतीने विल्हेवाट लावणे कामाबाबत	38
17 गुरु गोविंद सिंहजी स्टेडीयम अंतर्गत सराव खेळपट्ट्या तसेच अंतर्गत दोन्ही उर्वरित मैदान विकसित करणेबाबतच्या कामातील अनियमिततांबाबत.	39
18 स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान अंतर्गत स्वच्छ सर्वेक्षण २०१८ च्या अनुशंगाने बस स्टॅंड, रेल्वे स्टेशन इत्यादी ठिकाणी स्वच्छ सर्वेक्षण स्वच्छता ओला सुका कचरा, स्वच्छता अॅप या विषयाचे बॅनर लावणे या कामात झालेल्या निविदा प्रक्रियेतील अनियमितताबाबत.	41

19	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाभियान योजना रस्ते विकास अंतर्गत पॅकेज-२ अ या रस्ते योजनेतील झालेल्या कामातील अनियमितते बाबत.....	42
20	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाभियान योजना रस्ते विकास अंतर्गत पॅकेज-3 या रस्ते योजनेतील झालेल्या कामातील अनियमितते बाबत.....	43
21	नांदेड बाधाळा शहर महानगरपालिकेमार्फत वी.ओ.टी. तत्वावर विकासीत करण्यात आलेल्या रणजीत सिंह मार्केट आणि बिंदु मंगल कार्यालयाच्या कामामध्ये विकासकास (जय केदारनाथ बिल्डकॉन) विकास शुल्क माफ करण्याच्या प्रक्रियेत झालेल्या अनियमिततेबाबत.....	45
22	नांदेड शहर बाधाळा महानगरपालिका सेफ सिटी अंतर्गत सीसीटीव्ही व व्हीटीएस उपक्रम राबविणे याकामात झालेल्या अनियमितता बाबत तसेच नियमबाह्य शासन अनुदान बळती करणे बाबत.....	46
कलम ९ ब खालील आक्षेप		49
23	अशोक नगर प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत	50
24	शिवाजी नगर प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत	53
25	तरोडा प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत	61
26	वजीराबाद प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.....	71
27	ईतवारा प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत	75
28	सिडको प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत (भाग-१).....	79
29	सिडको प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत (भाग-२).....	88
30	सिडको प्रभाग जन्म-मृत्यू नोंदणी (नागरी सुविधा केंद्र) फी रकम मनपा निधीत कमी भरणा केल्याबाबत.....	96
31	श्री. गणेश बुंदेले वसुली लिपिक यांच्या पावती पुस्तकात आढळून आलेल्या खाडाखोडी व उपरीलेखनाबाबत.....	99
32	ईतवारा प्रभाग कार्यालयातील वसुली लिपिक श्री. मनोहर राखेवार, यांच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत	104
33	ईतवारा प्रभाग कार्यालयातील वसुली लिपिक श्री.शरद नवघडे, यांच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत	106
35	श्री.संजय जगतकर व श्री.गोविंद थेटे यांनी वसूल केलेल्या व्यवसाय परवाना फी बाबत	113
36	नवीन नळ जोडणी प्रकरणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत	116
37	पाणी कराच्या COUNTER पावतीद्वारे वसुली केलेली रकम मनपा निधीत जमा न करणे बाबत	118
38	पाणी कर थकबाकीबाबत.....	119
39	पाणी पुरवठा विभागासाठी मे.जे.के.ईडस्ट्रीज यांचेकडून तुरटी ग्रेड-१ आय.एस.२९९-१८९ खरेदी केल्याबाबत.....	120
40	पाणी पुरवठा विभागाने जलशुद्धीकरण केंद्रासाठी तुरटी ऐबजी POLY ALUMINIUM CHLORIDE P.A.C. POWDER वापर करण्याकरिता केलेली खरेदी बाबत.....	123
41	जलशुद्धीकरण केंद्राकरिता IS 640/1986 क्लोरीन वायू खरेदी बाबत	125

42	प्रभाग क्रमांक ३५ गुरुद्वारा लंगरसाहेब येथे येणाऱ्या भाविकांना पाण्याची सुविधा पुरविणेसाठी नवीन पाईप लाईन टाकणे बाबत	129
43	प्रभाग ब मध्ये ए.एम.आर.सी. कंत्राटदाराकडून विविध ठिकाणी मलबाहिनी टाकणे बाबत.....	131
44	मनपा नांदेड हद्दीत प्रभाग क्रमांक ३३ अ मध्ये मल निस्सारणाची कामे करणे बाबत	133
45	भीम संदेश कॉलनी मध्ये मल निस्सारण बाहिनी टाकणे बाबत.....	136
46	प्रभाग क्रमांक क मधील विविध प्रभागात मलनिस्सारण वितरण व्यवस्था करणे कामाबाबत	138
47	वार्ड क्रमांक ३० मंडई सिद्धनाथपुरी हनुमान मंदिराच्या भागात मलनिस्सारण लाईन टाकणे व चेम्बर्स बांधकाम करणे	140
48	केंद्रपुरस्कृत अमृत अभियाना अंतर्गत पाणी पुरवठा योजनेच्या कामाबाबत.....	143
49	JNNURM II अंतर्गत तरोडापाणी पुरवठा योजनेच्या कामातील अनियमितताबाबत.	145
50	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोध्यान योजने अंतर्गत तरोडा पाणीपुरवठा योजनेच्या कामातील अनियमितता बाबत	147
51	जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय पुनर्निर्माण योजने अंतर्गत (JNNURM) II कामातील अनियमितताबाबत	149
52	आरक्षण सोडतीसाठी डिजिटल प्रोजेक्टर व्हिडीओ शुटींगसह पुरवठा करणे बाबत देयकातून आसकर वसूल न केल्याबाबत.	
	151	
53	निवडणूक कामासाठी देलेल्या अग्नीमाच्या समयोजनातील उणीवाबाबत.....	152
54	मनपा निवडणूक २०१७ साठी मतदान केंद्रावर व्हिडीओ चित्रीकरण करणे खर्चातील अनियमिततेबाबत.....	153
55	मनपा सार्वत्रिक निवडणूक २०१७ साठी भोजन व अल्फोपहार व्यवस्था करणे खर्चातील अनियमिततेबाबत.....	154
56	नांदेड मनपा निवडणूक- २०१७ साठी मददार यादी व इतर बुकलेट तयार करणे खर्चातील नियमितताबाबत.....	155
57	मनपा सार्वत्रिक निवडणूक २०१७ साठी अधिकारी /कर्मचारी यांना दिलेल्या अग्नीमाचे समायोजन न झालेले रकमा लेख्याबाहेर राहिल्याबाबत	156
58	निवृत्ती वेतन अंशराशीकरण मूल्य जादा प्रद्राबाबत	157
59	स्टेडीअम विभागाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत	158
60	क्रीडा विभागाच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या लेखापरीक्षणातील अनियमिततेबाबत	161
61	शंकरराव चव्हाण प्रेक्षागृहाच्या विद्युत मीटर रीडिंग चुकीची नोंदवून केलेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.....	164
62	उद्यान विभागात प्रवेश शुल्क वसुलीत आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत	168
63	मनपा अधिका-यांना प्रदान करण्यात आलेल्या वाहना बाबत	169
64	पावसाळ्यापूर्वी शहरातील मोठ्या नाल्याची सफाई पोकलेन द्वारे करण्याबाबत.	174
65	१७२ तुप्पा येथील ग्राउंडवर कचरा लेबल करण्यासाठी पोकलन १२० चे भाडे बाबत.	176
66	मलनिस्सारण विभागांतर्गत वापर करण्यात आलेल्या गल्फर वाहन क्रमांक MH26 B 8159 लॉग बुकातील अनियमितता बाबत	178
67	आर अँड बी यांना देण्यात आलेल्या कचरा संकलन व वाहतुकीच्या कंत्राटबाबत.....	181
68	कचराचे वजन काटावर वजन न करता निर्धारित करण्यात आलेल्या वजनाबाबत	183
69	कचराच्या किमान मर्यादितपेक्षा कमी कचरा उचल केले असतांना दंडात्मक कार्यवाही न केल्याबाबत	184

70	सन २०१७-२०१८ मध्ये कचरा संकलन व बाहूतुकीचे कंत्राट स्वयंसेवी संघटना/स्वयंसहायता गणांना न दिल्याबाबत .	186
71	आईश अर्थ मुबद्दर्स यांना देण्यात आलेल्या कचरा बाहूतुक कंत्राटबाबत	187
72	पल्लवी एन्टरप्रायझेस नांदेड यांना देण्यात आलेल्या मजूर पुरवठा कंत्राटबाबत	189
73	मनपामार्फत देण्यात येण्याऱ्या वीज विलाबाबत	193
74	शहरातील सार्वजनिक पथदिव्यांची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती करणे कामाबाबत	194
75	मनपा मालकीची विविध ईमार्तीतील विद्युत व्यवस्थेचे, दैनंदिन देखभाल दुरुस्ती करणे कामाबाबत	199
76	एम एच २६ वी ४८८० हायड्रोलिक लॅडर वाहनाबाबत	203
77	आरोग्य विभागामार्फत खरेदी करण्यात आलेल्या औषधीबाबत	206
78	सन २०१६-२०१७ मध्ये बँक स्वॉप (POS) मशीन द्वारे जमा करण्यात आलेले कराची रकम बँक खात्यात जमा केल्याबाबत बँक विवरणपत्र लेखापरीक्षणास सादर न केल्याबाबत	209
79	मालमत्ता कर थकबाकीबाबत	210
80	अग्निशमन व आणीबाणी सेवा विभागासाठी होसपाईप कपलिंगसह खरेदी बाबत.	211
81	अग्निशमन विभागाकडून मनपा हद्दी बाहेर तीन घटना करिता फायर कॉल बसूल न केले बाबत	212
82	मनपा शाळांसाठी ई लर्निंग साहित्य खरेदीतील अनियमितता बाबत	213
83	नांदेड मनपाच्या विविध विभागास लागणारे साहित्य खरेदी करताना कमी मुद्रांक घेतलेबाबत	214
84	बांधकाम परवागनी प्रकरणाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेली अनियमितता	218
85	दलित वस्ती सुधार योजने अंतर्गत स्वागत नगर तरोडा(छु) भागात समाज मंदिर बांधणे कामातील अनियमितता बाबत.	221
86	दलित वस्ती सुधार योजनेंतर्गत प्रभाग क्रमांक २० मध्ये गोबर्धन घाट ते बोरबन अंतर्गत सिमेंट रस्ता करणे (पोलीस कॉलनी संरक्षक भिंत ते DP २३७ ते दलित वस्ती BSUP च्या घरापर्यंत गोबर्धन घाट भागात) कामातील अनियमितताबाबत	223
87	नांवाशमनपा हद्दीत दलित सुधारणा योजने अंतर्गत जयभीम नगर भागात सि.सि. रस्त्याचे व आरसीसी नाली बांधकाम करणे	225
88	दलित वस्ती सुधार योजने अंतर्गत प्रभाग क्रमांक १३ चंद्रनगर भागात सभापूह बांधणे कामातील अनियमितता बाबत.	226
89	दलित वस्ती सुधार योजने अंतर्गत प्रभाग क्रमांक ३६ सुजाता बुद्ध विहाराच्या भोकळ्या जागेत संरक्षक भिंतीचे कामातील अनियमिततेबाबत.	228
90	दलित वस्ती सुधार योजने अंतर्गत प्रभाग क्रमांक ३६ बसरणी येथील सुजाता बुद्ध विहाराच्या भोकळ्या जागेत सभागृहाचे बांधकाम करणे कामातील अनियमितता	229
91	प्रभाग क्रमांक ३७ जुना कौठा येथे विविध ठिकाणी सि.सि रोड करणे व नाली बांधकाम करणे	231
92	प्रभाग क्रमांक ३९ मध्ये श्री प्रभाकर कांबळे ते काशिनाथ थांचे घर पर्यंत सि.सि रस्ता करणे कामातील अनियमितता बाबत.	233

93	हर्षनगर भागात सीसी रस्ता करणे (डॉ.कुलकर्णी ते सदावर्ते ते आनंद नगर रोड ते कुलकर्णी ते आठवले ते प्रभाकर यांचे)	234
94	मुलभूत सोयीसुविधा योजने अंतर्गत महानगरपालिका, हद्दीत प्रभाग क्र.५ अंतर्गत प्रस्तावित विद्युत कामातील अनियमितता.....	237
95	मुलभूत सोयीसुविधा अंतर्गत महानगरपालिका, हद्दीत हर्ष नगर भागात यश प्लाझा ते साकान निवास पर्यंत रस्ता करणे	238
96	मुलभूत सोयीसुविधा योजने अंतर्गत महानगरपालिका, हद्दीत प्रभाग क्रमांक ५ बँक कॉलनी मध्ये सत्य साईबाबा शाळा ते बी.आरजे हिल्स पर्यंत रस्ता करणे.....	240
97	मुलभूत सोयी सुविधा योजने अंतर्गत महानगरपालिका, हद्दीत बँक कॉलनी भागात कुलकर्णी यांचे घर ते आंनदनगर मुख्य रस्त्यापर्यंत सि.सि. रस्ता तयार करणे.....	241
98	मुलभूत सोयीसुविधा अंतर्गत महानगरपालिका, हद्दीत प्रभाग क्र.५ हर्षनगर भागात खंदारे ते कल्याणकर पर्यंत सी.सी. रस्ता करणे	242
99	मुलभूत सोयीसुविधा अंतर्गत महानगरपालिका, हद्दीत वृंदावन कॉलनी भागात ड्रेनेज टाकल्यामुळे नादुरुस्त झालेले रस्ते दुरुस्त करणे	244
100	मनपा सार्वत्रिक निवडणूक २०१७ साठी विविध व्यवस्था करणे कामातील अनियमितता बाबत.....	245
101	नांवाशमनपा हद्दीत नंदीमहाराज कमान ते सेवालाल चौक व प्रियदर्शनी चौक पर्यंत रस्ता करणे	246
102	नांवाशमनपा हद्दीत शिवनगर भागात बट्टमवार यांचे घरापासून ते रोड नं २४ पर्यंत रस्ता करणे.....	247
103	नांवाशमनपा हद्दीत इदगाह रोड रस्त्याची पुनर्बांधणी करणे कामातील अनियमितताबाबत.....	248
104	नांवाशमनपा हद्दीत प्रभाग क्रमांक २ मध्ये इंदिरानगर येथे विमानतळाच्या संरक्षण भिंतीपासून रोड न ४४ पर्यंत रस्ता करणे	251
105	नांवाशमनपा हद्दीत व्ही.आय.पी रोड आयटीआय ये अण्णाभाऊ साठे चौक रस्त्याची पुनर्बांधणी करणे कामातील अनियमितता.....	253
106	नांवाशमनपा हद्दीत श्रीनगर ते बी.के.हॉलपासून शाम नगर मेन रोड पर्यंत रस्त्याचे डांबरीकरण करणे.....	254
107	नांवाशमनपा हद्दीत प्रभाग क्र.५ मध्ये दिनेश राठोड यांचे घर ते बिन्नेवार यांचे घरापर्यंत सि.सि.रोड करणे	256
108	नांवाशमनपा हद्दीत प्रभागक्र.३६ (ब)वसरणी येथील श्री खंडोबा मंदिर ते बाबाराव भोलके यांचे घरापर्यंत सीसी रस्ता करणे	258
109	नांवाशमनपा हद्दीत प्रभाग क्र. २५ मध्ये पाकिजा नगर येथील नालीचे बांधकाम करणे.....	260
110	प्रभाग क्र.२० परमाणी यांचे घर ते डॉ जाधव यांचे घरापर्यंत सी.सी. रोड करणे.....	261
111	प्रभाग क्रमांक २१ मध्ये लोहिया यांचे घर ते कुंदूरकर यांचे घरापर्यंत नाली बांधकाम करून पेव्हर बसविणे व सी.सी रोड करणे	262
112	प्रभाग क्रमांक ३१ मध्ये दिवानी बाऊडी ते मोमीनपुरा भागात समीर भाई यांचे घर ते तलत मजीद पर्यंत सी.सी.रोड करणे	263

113	नावाशमनपा हद्दीत प्राभाग क्रमांक २ मध्ये श्री तळवा मस्जीत रऊफ कॉलनी मस्जीतकडे जाणारा रस्ता सि.सि रस्ता करणे 264	
114	प्रभाग क्रमांक ४ मध्ये गांधी नगर येथे कै.धनाजीराव घोडजकर सांस्कृतिक सभागृहास संरक्षक भित बांधणे.....	265
115	प्रभाग क्रमांक २४ मध्ये हुंदरबाग नं येथे जाफरभाई यांचे घर ते इरफान सहाव यांच्या घरापर्यंत सि,सि रस्ता करणे...	267
116	प्रभाग क्रमांक २५ मध्ये खुदबई नगर परिसरातील पाकिजा नगर येथे नाला बांधकाम करणे	268
117	बांधकाम विभागाकडून करण्यात आलेल्या कंत्राट कामावर कमी मुद्रांक शुल्काची वसुली बाबत.....	269
118	प्रभाग क्र-२ शोभा नगर येथे सांस्कृतिक सभागृहाचे बांधकाम करणे	277
119	मनपानिधी- सामान्य प्रशासन -आस्थापना विभागातील अधिकारी /कर्मचारी यांचे आश्वासित प्रगती योजना वेतननिश्चिती , सातवा वेतन आयोग वेतननिश्चिती करतेवेळी झालेली अनियमितता बाबत.....	278
120	राम रहिम नगर मधील घरकुल (झोपडपट्टी सुधार योजना (BSUP))नस्तीमधील अनियमितताबाबत.(नस्ती क्रमांक WCMC/BUSP/2014-15)	284
121	गौतमनगर (सांगवी) येथील BSUP योजने अंतर्गत घरकूल बांधकाम करणेबाबत (BSUP))नस्तीमधील आक्षेपाबाबत. 288	
122	BSUP योजनेजून गौतमनगर सांगवी (क्र) गट क्रमांक 68 येथे घरकूल बांधकाम नस्तीमधील अनियमितता बाबत.....	292
123	गौतम नगर सांगवी येथे BSUP योजनेअंतर्गत मुलभूत सुविधांचे काम करणे बाबतच्या नस्तीमधील अनियमितता बाबत.(CONTRUCTION OF INFRASTRUCTURE FOR 252 D.U.)	295
124	मिल्लतनगर येथे २२० घरकुलाचे बांधकाम करणे व मुलभूत सुविधा पुरविणे नस्ती मधील अनियमितताबाबत.	299
125	नांदेड - वाघाळा शहर महानगरपालिका वित्तीय वर्ष 2016-2017 व 2017-18 मधील (BSUP) विभागाकडील मंजूर DPR चे खालील विवरणपत्रामधील वर्षनिहाय माहिती लेखापरीक्षणाकरिता सादर करण्यात यावी.....	302
126	व्यापारी गाळे भाडे थकीत राहणे व इतर अनियमितता.	305
127	संगणक विभागा अंतर्गत THIN CLIENT COMPUTER 150 नग व NETWORK STORAGE DEVICE ह्यांच्या खरेदी मधील झालेल्या अनियमितते बाबत.	309
कलम ९ क खालील आक्षेप		311
128	जलतरण विभागाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत	312
129	क्षेत्रीय कार्यालयाअंतर्गत लेखाविभागास प्राप्त चलनाच्या नोंदी मध्ये आढळून आलेल्या अनियमितते बाबत.....	313
130	बजिराबाद प्रभाग कार्यालयात खिडकी/COUNTER पद्धतीने वसूल केलेला मालमत्ता व पाणी कराची रक्कम मनपा निधीत जमा न केल्याबाबत	313
कलम ९ ड खालील आक्षेप.....		317
131	मीटर नळ जोडणी प्रकरणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.....	318
132	सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या लेखापरीक्षणात पाणी पुरवठा विभागात आढळून आलेल्या सर्वसाधारण अनियमिततेबाबत	319

133	सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या लेखापरीक्षणात मल निस्सारण विभागात आढळून आलेल्या सर्वसाधारण अनियमितेबाबत	321
134	पाणीपुरवठा विभागाने नगरोत्थान योजनेअंतर्गत केलेल्या खर्चाचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून न दिलेबाबत. 323	
135	JNNURM-II अंतर्गत तरोडा मल निस्सारण योजनेतील कामातील अनियमिततांबाबत.	324
136	घनादेश साठा नोंदवही न ठेवलेबाबत	324
137	नांदेड वाघाळा शहर, नांदेड मनपाने सन सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील सर्व प्रदाने इसीएस/एनईएफटी द्वारे न केलेबाबत.	325
138	भूमिगत गटार देखभाल दुरुस्तीचे कामातील शासकीय कपात केलेल्या रक्कम शासन सदरी न भरलेबाबत	326
139	अविरत विभागामार्फत जमा करण्यात येणा-या चलनातील अनियमितेबाबत.	327
140	रोखापालाकडील रोखपुस्तक लेखा परीक्षणास प्राप्त न झाले बाबत.....	328
141	ठेकेदाराच्या देयकातून कपात करण्यात आलेल्या आयकर रक्कमाविलंबाने शासन सदरी भरणा केलेबाबत.....	328
142	नांदेड वाघाळा शहर मनपाने लेखा विषयक नोंदवह्या न ठेवल्या बाबत.	330
143	लेखा विभागाने द्विनोद पद्धती मध्ये चलनाच्या नोंदी घेतल्या नसल्याने झालेली अनियमितता बाबत.	332
144	घसारा राखीव निधी स्थापन न केलेबाबत	333
145	निवृत्ती वेतनाशी संबंधित नोंदवह्यातील उणीवाबाबत.....	334
146	मुदत बाह्य न वाटलेल्या घनादेशा बाबत.	335
147	परिभाषित अंशदायी निवृत्ती योजनाचे रोख पुस्तक,ब्रह्मपत्रक लेखा परीक्षणास उपलब्ध न केले बाबत	337
148	निवृत्ती वेतनधारक/कुटुंब निवृत्ती वेतनधारक यांचे ह्यातीचे दाखल्या बाबत	338
149	शिक्षण कर, रोजगार हमी उपकर, मोठ्या इमारतीवरील उपकर विलंबाने शासन सदरी भरणा केले बाबत	339
150	अग्निशमन सुरक्षा निधीच्या रोख पुस्तक तील अनियमितता बाबत.	341
151	भविष्यनिर्वाह निधी ब्रह्मपत्रक व खाते नोंदवही न ठेवले बाबत	342
152	ठेव नोंदवही बाबत.....	343
153	शासकीय विम्याची रक्कम विलंबाने शासन सदरी भरणा केले बाबत.	344
154	वेतन देयकामध्ये आढळून आलेल्या अनियमिता बाबत.....	345
155	कर्मचारीपरिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन योजनेचे(DCPS)अभिलेखे लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करून देण्याबाबत. 347	
156	लेखा विभागचे आवश्यक प्रमाणके लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून न दिले बाबत.....	347
157	मनपा नांदेड-वाघाळा यांनी कसलखाना उपविधी/विनियम तयार न केल्याबाबत	378
158	अंतर्गत लेखापरीक्षण व प्रलंबित परिच्छेदाबाबत.	378
159	मनपा मालकीच्या वाहन लॉग बुक व हिस्ट्री शिट मधील नोंदीच्या अनियमितेबाबत.	380
160	मनपा मालकीच्या जुन्या व निरुपयोगी वाहनांच्या नीलखनाबाबत.....	382

161	यांत्रिकी विभागातर्गत वाहनांना पुरवठा करण्यात आलेल्या इंधनाबाबत.....	384
162	मलनिस्सारण विभागांतर्गत वापर करण्यात आलेल्या गल्फर ब जेटिंग वाहनाच्या लॉग बुकातील अनियमितता बाबत.	386
163	महावितरण कंपनीकडून महानगरपालिकेस जादा वीज बिल आकरणी होत असल्याबाबत	387
164	वार्षिक करार पद्धतीने देण्यात आलेल्या जाहिरात कराबाबत	392
165	ईतबारा प्रभाग कार्यालयातील श्री. विजय शडते, यांचे कर वसुली संबंधी अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून न दिल्याबाबत.....	398
166	स्वच्छता निरीक्षकामार्फत देण्यात येणाऱ्या व्यवसाय परवानाबाबत	400
167	सन २०१६-२०१७ मध्ये सिडको प्रभाग कार्यालयात व्यवसायधारकांचे स्वच्छता निरीक्षकाकडून स्थळ पाहणी न करता व्यवसाय परवाने निर्गमित केल्याबाबत.....	402
168	वृक्षप्राधिकरण निधीचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास सादर न केल्याबाबत	408
169	सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षातील नांदेड बाघाळा शहर महानगरपालिकेच्या उद्यान विभागातील अग्रिम रकमांचे समायोजनांमधील अनियमिततांबाबत.	410
170	सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षातील नांदेड बाघाळा शहर महानगरपालिकेच्या उद्यान विभागातर्गत वृक्ष प्राधिकरण समिती नस्तीमधील अनियमिततांबाबत.....	414
171	सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांमध्ये अग्रिशमन विभागाकडून आकारण्यात येणा-या अग्रिशमन सेवा फी बाबत.....	415
172	अग्रिशमन सेवा साप्ताह साठी केलेल्या खर्चातील अनियमितते बाबत.....	416
173	अग्रिशमन विभागाकडील वाहनाचे लॉगबुक मधील अनियमितते बाबत.....	417
174	अग्रिशमन विभागातील कर्मचारी यांना आपतकालीन मदत अर्थसहाय्य म्हणून महाराष्ट्र अग्रिशमन सेवा कल्याण निधी स्थापन करून त्यात अग्रेसुरक्षा निधी मध्ये जमा होणा-या एकूण रकमेच्या ५ टक्के निधी जमा करण्याबाबत	418
175	नांदेड बाघाळा महानगरपालिकेच्या अग्रिशमन सेवा यंत्रणे बाबत.	419
176	मनपा शाळांना INTERGATED PROJECTOR पुरविणे बाबत खरेदीतील अनियमितताबाबत.	420
177	भांडार विभागाने खरेदी केलेल्या साहित्याचे साठा पुस्तक बहिहित नमुन्यात न ठेवले बाबत	422
178	डॉ.राममनोहर लोहीया ग्रंथालय व मनपा स्पर्धा परीक्षा केंद्र यांची भांडार पडताळणी बाबत.....	423
179	सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये प्राप्त झालेल्या अनुदानाच्या ५०% रकम पुस्तक खरेदीवर न केल्याबाबत.	424
180	एनयुएलएम या योजनेतील झालेल्या अनियमितता बाबत	425
181	सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षातील नांदेड बाघाळा शहर महानगरपालिकेच्या आपत्ती व्यवस्थापन कक्षातर्गत आवश्यक साहित्यासह जीवरक्षक व तराफा तैनात करणेचे कामातील अनियमिततांबाबत.	427
182	एनयुएलएम या योजनेतील झालेल्या अनियमितता बाबत	436
183	सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये महानगरपालिकेने मनपा हद्दीतील इमारतीस बांधकाम पूर्णत्वाचे प्रमाणपत्र व भोगवटा प्रमाणपत्र न दिल्याबाबत	438
184	अनाधिकृत भूखंडास/गुठेवारी नियमित न केलेल्या भूखंडास देण्यात येत असलेल्या बांधकाम परवानगीबाबत.....	438

185	बांधकाम परवानगी देतांना कामगार उपकर वसूल न केल्याबाबत	439
186	शहरातील इमारत बांधकामांना विहित नमुन्यात बांधकाम परवानगी आदेश न दिल्याबाबत	440
187	पीपीटी/बीओटी योजनेचे आवश्यक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेबाबत	441
188	वार्षिक विवरणपत्र शासनास व महालेखापाल, नागपूर यांना सादर न केले बाबत	441
189	मुलभूत सोयी सुविधांचा विकास योजने अंतर्गत अभिलेख लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून देणे बाबत	443
190	दलित वस्ती सुधार योजना सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणे बाबत 445	
191	बांधकाम विभागाचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील वार्डविकास निधी कामाचे आवश्यक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्याबाबत	449
192	अमृत गार्डन/नगरोत्थान योजनेचे आवश्यक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्याबाबत	463
193	JNNURM योजने अंतर्गत अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्याबाबत	465
194	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान अंतर्गत नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत गोवर्धन घाट टेकडीभागातील सार्वजनिक शौचालय दुरुस्ती करणे कामातील अनियमितता	468
195	भुसंपादन विभागाचे सन 2016-2017 व 2017-2018 मध्ये खाजगी जमीनीचे भुसंपादन प्रकरणातील मावेजा व आर.डी रक्कम विलंबाने मा. न्यायालयात जमा केल्यामुळे व्याजासह जादा रक्कम देण्याबाबत	469
196	नगरोत्थान योजना रस्ते अनुदाना अंतर्गत आवश्यक अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध न करून देणे बाबत	470
197	प्रादेशिक पर्यटन विकास योजने अंतर्गत अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून दिले नसल्याबाबत	471
198	खाजगी/सार्वजनिक क्षेत्रातील संस्थांची नेटवर्क उभारण्यासाठीचे परवानगी प्रस्तावांची माहिती, त्या अनुषंगाने केलेला खर्चाची माहिती व नस्ती उपलब्ध न करून दिलेबाबत	472
199	नांदेड शहर वाघाळा महानगरपालिका इ गव्हर्नर अंतर्गत म.न.पा.चे स्वतःचे डाटा सेंटर स्थापन करणेबाबतच्या कामात झालेल्या अनियमितता बाबत	473
200	सन 2016-2017 व 2017-2018 यावित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात अधिकारी व कर्मचारी यांचेकडून तारण पत्र न घेणे व नोंदवही परिरक्षित नसले बाबत	475
201	सामान्य प्रशासन -आस्थापना विभागातील मुळसेवापुस्तकांची पडताळणी करताना आढळलेल्या त्रुटी व अनियमितताबाबत	475
202	सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षातील नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेच्या अतिक्रमण विभागातील अभिलेख्यांमधील अनियमितताबाबत	479
	लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र	483
	विवरणपत्रे व जोडपत्रे	484

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण

विभाग	९अ	९ब	९क	९ड
इतर	8	52, 53, 54, 55, 56		178, 179, 180, 181, 182
आयुक्तालय				166, 167
सामान्य प्रशासन		118, 119		200, 201
शहर अभियंता किंवा सार्वजनिक बांधकाम	17, 18, 19, 20, 21	85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117		187, 188, 189, 190, 191, 192, 193, 194, 195, 196, 197
शहर अभियंता आणि विद्युत विभाग		73, 74, 75, 76		163
पाणी पुरवठा व मल निसारण	9, 10, 11	36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51		131, 132, 133, 134, 135
लेखा विभाग	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7	57, 58	129	136, 137, 138, 139, 140, 141, 142, 143, 144, 145, 146, 147, 148, 149, 150, 151, 152, 153, 154, 155, 156
लेखापरीक्षण				158
नगर रचना		84		183, 184, 185, 186
कर निर्धारण व संकलन		78, 79		165
आरोग्य		77		
भूमी व मालमत्ता विभाग		126		
वाहन विभाग	14	63, 64, 65, 66		159, 160, 161, 162
घन कचरा व्यवस्थापन प्रकल्प	16	67, 68, 69, 70, 71, 72		
भांडार		83		177
संगणक किंवा	22	127		198, 199

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

माहिती तंत्रज्ञान				
शिक्षण विभाग किंवा शिक्षण मंडळ, प्राथमिक शिक्षण मंडळ किंवा माध्यमिक शिक्षण		82		176
झोपडपट्टी सुधार		120, 121, 122, 123, 124, 125		
महिला व बालकल्याण विभाग	13			
क्रिडा विभाग		59, 60	128	
अग्निशमन विभाग		80, 81		171, 172, 173, 174, 175
अतिक्रमण विभाग				202
प्रभाग कार्यालये	15	23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35	130	164
उद्यान विभाग		62		168, 169, 170
पशु वध गृह				157
नाट्य गृह	12	61		

I Part I :मागील लेखा परीक्षण अहवाल

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका

मागील

लेखापरीक्षण अहवाल

भाग-1

मागील लेखापरीक्षण जमा व खर्च बाजूचा अहवाल

अ) सन 2011-12, सन 2012-13, सन 2013-14, सन 2014-2015 व सन 2015-2016 या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षण अहवालातील खालील नमुद परिच्छेद प्रलंबित असून प्रलंबित परिच्छेदांची यादी खालीलप्रमाणे आहे.

अ. क्र.	वित्तीय वर्ष	परिच्छेद क्रमांक	एकूण प्रलंबित परिच्छेदांची संख्या
1	2011-2012	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 120, 121, 122, 123, 124, 125, 126, 127, 128, 129, 130, 131, 132, 133, 134,	134
2	2012-2013	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 120, 121, 122, 123, 124, 125, 126, 127, 128, 129, 130, 131, 132, 133, 134, 135, 136, 137, 138, 139, 140, 141, 142, 143, 144,	145

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

		145.	
3	2013-2014	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 120, 121, 122, 123, 124, 125, 126, 127, 128, 129, 130, 131, 132, 133, 134, 135, 136,	136
4	2014-2015	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111.	111
5	2015-2016	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 120, 121, 122, 123, 124, 125, 126, 127, 128, 129, 130, 131, 132, 133, 134, 135,	163

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

	136, 137, 138, 139, 140, 141, 142, 143, 144, 145, 146, 147, 148, 149, 150, 151, 152, 153, 154, 155, 156, 157, 158, 159, 160, 161, 162, 163,	
	Total Para	689

उपरोक्त नमूद केलेल्या आक्षेपांचे संदर्भात त्या त्या पुढील वर्षांचे अभिप्रायामध्ये नमूद करण्यात आलेले परिच्छेद क्रमांक अंतिम समजण्यात यावेत.

नागरी स्थानिक स्वराज्य संस्थांच्या लेख्यावरील लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालामध्ये समाविष्ट परिच्छेदांचा तपशिल खालीलप्रमाणे :-

अ. क्र.	वित्तीय वर्ष	परिच्छेद क्रमांक	एकुण प्रलंबित परिच्छेदांची संख्या
1	2011-2012	4(2.280), 16(2.281), 22(2.282), 36(2.283), 53(2.284), 57(2.285), 60(2.286), 62(2.287), 63(2.288), 64(2.289), 73(2.290), 76(2.291), 87(2.292), 129(2.293), तत्कांन परिच्छेद क्र. 6(2.325),	15
2	2012-2013	11,17,18,20,22,24,36,37,39,42,49,132(2.337 ते 2.348), तत्कांन परिच्छेद क्र 2,82,7,23,26,95,53,(2.422 ते 2.424 व 2.426)	19
3	2013-2014	8(2.224), 9,10,11,40,41,42,43,47,49,52 (2.250), 33(2.226), 35(2.227), 84,85(2.228), 102,103,(2.229), 121(2.230), तत्कांन परिच्छेद क्र. 3(2.291)(10), 66(2.293)(11), 101(2.294)(08),	21
4	2014-2015	08(2.235), 24(2.236), 41(2.237), 108(2.238), 9 ते 15,17,26,31 ते 40,44 ते 51,53,54,82(2.239), तत्कांन परिच्छेद क्र. 2(2.291), 80(2.294)	37

ब) सन 2016-2017 व सन 2017-2018 या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षण अहवालातील परिच्छेद (चालू लेखापरीक्षणाचे मागील वित्तीय वर्ष सन 2015-2016)

परि.क्र	परिच्छेदाचे शिर्षक
	कलम 9 अ खालील आक्षेप
01	सन 2015-2016 चे मंजूर अर्थसंकल्पातील अनियमिततेबाबत

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

02	मनपाचे लेखे दुहेरी नोंद पद्धतीने न ठेवणेबाबत.
03	नांदेड-वाघाळा महानगरपालिका सन २०१५-२०१६ चे वार्षिक लेखे प्रमाणीकरणाबाबत
04	स्थायी समितीची मान्यता न घेता वार्षिक लेखा प्रसिद्ध करणेबाबत
05	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका लेखा विभागाने रोख पुस्तके विहित पद्धतीने न ठेवणे बाबत
06	रोख पुस्तकात पुरेशी शिल्लक नसतांना अधिक रकमेचे घनादेश वितरीत करणे बाबत
07	सुधारित वेतन संरचनेत वार्षिक वेतनवाढीचे वेळी वेतन बँड मधील वेतन कमाल टप्प्याच्या पुढे जात असल्यास कमाल टप्प्यावर वेतन सिमित न केले बाबत
08	सन २०१५-२०१६ या वित्तीय वर्षाचे स्थानिक संस्था कराचे बँक खात्यासोबत ताळमेळ न घेणे बाबत
09	लेखा विभागास वापरण्यात येत असलेल्या आज्ञावली बाबत.
10	योजनांचे रोख पुस्तक व शिल्लक रकमेशी बँक स्क्रोलप्रमाणे ताळमेळ न घालणे बाबत.
11	अखर्चित निधी बाबतचे लेखे, लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून न दिले बाबत.
12	महानगरपालिकेने महाराष्ट्र मुल्यवर्धित कराच्या रकमा शासन खाती उशिराने भरणा केल्याबाबत
13	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेने मनपा निधीचे रोख पुस्तक लेखा परीक्षणास उपलब्ध न केले बाबत.
14	लेखा विभागामार्फत दुर्गामाता विसर्जन करिता जीवरक्षक तैनात कामाकरिता जादा मानधन प्रदान व ईतर अनियमिततेबाबत
15	थकीत मालमत्ता कराबाबत
16	मालमत्ता कर मागणी व वसुलीत आढळून आलेली अनियमितता
17	मालमत्ता हस्तांतरण फी कमी वसूल करणेबाबत
18	कर विभाग मनपा नांदेड मार्फत वापरण्यात येण्यात संगणक आज्ञावलीबाबत
19	महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १५० क नुसार कर वसुली न करणेबाबत
20	रद्द पावत्याद्वारे पाणी कर व मालमत्ता कराच्या रकमा प्राप्त झाल्याबाबत चुकीच्या नोंदी कर आकारणी संगणक आज्ञावलीत घेऊन मनपाची दिशाभूल करणेबाबत
21	सन २०१५-२०१६ या वित्तीय वर्षाच्या ग्रंथालय विभागाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेली अनियमिततेबाबत
22	विष्णूपुरी प्रकल्पाचे शंकर सागर जलाशयामधून कंद वनस्पती काढणेकामाबाबत
23	गोदावरी नदीच्या विविध घाटांवर जीवरक्षक तैनात करणे कामाबाबत
24	दुर्गामाता विसर्जन करिता गोदावरी व आसना नदीच्या विविध घाटांवर जीवरक्षक तैनात करणे कामाबाबत
25	अधिकारी/पदाधिकारी/कर्मचारी यांचे समुह भ्रमणध्वनी वरील खर्च मनपा निधीतुन झालेल्या अनियमितते बाबत
26	सन २०१५-२०१६ या वित्तीय वर्षाच्या पशुसंवर्धन विभागाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत
27	मनपा हद्दीतील शुश्रूषा-गृहाच्या नोंदणीबाबत
28	मनपाने फेरीवाल्यांच्या संदर्भात फेरीवाला उपविधी तयार करून राज्य शासनाकडून कायम केले नसल्याबाबत
29	नांदेड मनपाने नियुक्त केलेल्या विधीज्ञांना अदा केलेल्या देयकातून आयकराची रकम वसूल न केले बाबत.
30	सन २०१५-२०१६ या वित्तीय वर्षाचे स्थानिक संस्था कर विभागाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमितताबाबत

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

31	नांदेड वाघाळा शहर मनपा हद्दीतील सार्वजनिक पथदिव्यांची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती करणे व पथदिवे दैनंदिन चालू बंद करणे कामाबाबत
32	नांदेड वाघाळा शहर मनपाच्या विविध इमारतीतील विद्युत व्यवस्थेचे दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती करणे कामाबाबत
33	मनपाने विविध वाहनाकरिता खरेदी करण्यात आलेल्या टायर व ट्यूब बाबत
34	मनपाने विविध कामाकरिता भाडे तत्वावर घेण्यात आलेल्या वाहन भाडेबाबत
35	नांदेड वाघाळा शहर मनपाने ई ऑफिस प्रणाली राबविणे करिता संगणक खरेदी करणे बाबत
36	महिला व बालविकास योजनेसाठी वार्षिक महसुली खर्चाच्या 5% तरतूद खर्च न करणेबाबत.
37	अंतर्गत लेखापरीक्षण व प्रलंबित लेखा परिच्छेदाबाबत.
38	अनाधिकृत भूखंडास/गुठिवारी नियमित न केलेल्या भूखंडास देण्यात येत असलेल्या बांधकाम परवानगीबाबत
39	नगर रचना विभागाने चुकीच्या पद्धतीने बाजार मुल्य दर निश्चित केल्याबाबत
40	नगर रचना विभागाने दिलेल्या अभिन्यास मंजूरीबाबत
41	बांधकाम परवानगी देतांना कामगार उपकर वसूल न केल्याबाबत
42	बांधकाम परवानगी नस्तीत आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत
43	नगर रचना विभागाने पर्यवेक्षक १,२(Supervisor I,II) व्यवसायिकांना निर्गमित केलेल्या परवानात झालेली अनियमितता
44	कंत्राटदाराकडून सेवा शुल्काची (रॉयल्टीची) रक्कम वसूल न करणे बाबत
45	सन २०१४-१५ चा पर्यावरण अहवाल तयार करण्याकरिता महानगरपालिकेने केलेल्या खर्चाबाबत
	कलम 9 ब
46	निवृत्तीवेतनधारकांच्या निवृत्तीवेतनातून आयकर कपात न करणेबाबत.
47	मा.आयुक्तांच्या मंजूरी पेक्षा लेखा विभागाने बांधकाम कंत्राटदाराला जादा रक्कम प्रदान केल्याबाबत
48	सहाय्यक अग्निशमन अधिकारी यांना देण्यात आलेल्या आतीकालिक भत्ता बाबत.
49	मनपा मालकीच्या निवास स्थानात वास्तव्य करणाऱ्या मनपा कर्मचाऱ्यांच्या वेतनातून सेवाशुल्क कपात करण्यात येत नसल्याबाबत
50	श्री. नरेश शास्त्री, पंप ऑपरेटर व श्री. देविदास केशवराव जोशी लिपिक यांच्या वेतनातून अनुज्ञप्ती शुल्क कपात न केल्याबाबत
51	बांधकाम परवानगी देतांना कमी विकास शुल्क वसूल केल्याबाबत
52	शहरातील जैविक कचरा गोळा करणे व शास्त्रोक्त पद्धतीने विल्हेवाट लावणे कामाबाबत
53	नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेने नागरी घनकचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी) नियम २००० चे प्रभावी अंमलबजावणी न करणेबाबत
54	कंत्राट पद्धतीने दिलेल्या घनकचरा व्यवस्थापन कामातील अनियमिततेबाबत
55	ए टू झेड इन्फास्ट्रक्चर हरियाणा यांच्या देयकात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत
56	किमान मर्यादितपेक्षा कमी कचरा उचलेला असतांना महानगरपालिकेने कंत्राटदारावर दंडात्मक कार्यवाही न केल्याबाबत
57	घनकचराचे प्रत्येकात झालेल्या वजनापेक्षा देयकात जास्तीचे वजन दर्शवून रक्कमेची उचल केल्याबाबत
58	झोन क्रमांक २ मध्ये नंदीग्राम सोसायटी भागात सिमेंट कॉन्क्रीटकरण रस्ता व आर.सी.सी.बांधकाम कामातील अनियमितताबाबत
59	झोन क्रमांक ३ मधील इज्तेमा,डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर जयंती,नामकरण फलक,व आर.सी.सी. खुर्च्या टाकणे व चेंबर कव्हर्स टाकणे कामाबाबत

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

60	नवघरे यांचे घर ते दुडके यांचा प्लॉट व कुलकर्णी यांचा प्लॉट पर्यंत रस्ता करणे कामातील अनियमितताबाबत
61	पिवळी गिरणी भागात खडीकरणासह सी.सी.रोड व आर.सी.सी. नालीचे बांधकाम करणे
62	प्रकल्प व्यवस्थापन सल्लागार शुल्कावर १० टक्के दराने टी.डी.एस.कपात न करणे बाबत
63	प्रभाग क्र.१८, जयभिम नगर येथे दलित वस्ती अंतर्गत रस्ते व नालीचे काम करणे कामातील अनियमिततेबाबत
64	प्रभाग क्र.२२ मध्ये तातडिया यांचे घर ते कावेटी यांचे घरापर्यंत सी.सी.रोड करणे
65	प्रभाग क्र.०२ मध्ये शोभा नगर येथील मस्जिदीपासून ते सावंत सर यांचे घरापर्यंत रस्त्याच्या दोन्ही बाजूनी पेव्हर ब्लॉक बसविणे
66	प्रभाग क्रमांक १४ मधील टाऊन मार्केट येथे सी.सी.नाली करणेकामातील अनियमितताबाबत
67	प्रभाग क्रमांक २३ शक्तीनगर भागात खडीकरणासह सी.सी.रोड व आर.सी.सी. नालीचे तसेच समाज सभागृहाचे बांधकाम करणे
68	प्रभाग क्रमांक २४ मध्ये एम.जी.आर.गार्डन ते मस्जिद-ए-मरकज पर्यंतचा सी.सी.रस्ता करणे कामाबाबत
69	मनपा हद्दीत तरोडा भागात स्मशानभूमीचे बांधकाम करणे कामाबाबत
70	मुख्य ईमारतीत मा.स्थायी समिती सभापती कक्षात व्ही.सी.ची दुरुस्ती करणे तसेच इंदिरा गांधी कॉलेज समोरील रस्ता दुरुस्त करणे कामाबाबत
71	विठ्ठल नगर दलित वस्ती अंतर्गत रस्ते करणे कामातील अनियमिततेबाबत
72	अशोक नगर भागात खडीकरणासह सी.सी.रोड व आर.सी.सी. नालीचे बांधकाम करणे कामाबाबत
73	बांधकाम विभागाकडून करण्यात आलेल्या कंत्राट कामावर कमी मुद्रांक शुल्काची वसुलीबाबत
74	खोब्रागडे नगर नं.२ दलित वस्ती अंतर्गत रस्ते करणे कामाबाबत
75	जयभिमनगर कमान ते ए.के.संभाजी मंगल कार्यालयापर्यंत हॉट मिक्स रस्ता करणेबाबत
76	प्रभाग क्र.२५ (अ) मध्ये हिलालनगर मस्जिद ते खैराती यांचे घर पाकिजानगर नाल्या पर्यंत सी.सी.रोडच्या कामातील अनियमितताबाबत
77	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाभियान अंतर्गत बाढीव क्षेत्र तरोडा बु. आणि तरोडा खु. अंतर्गत रस्ते टप्पा-१ कामाबाबत
78	जेएनएनआरयुएम अंतर्गत जलकुंभ बांधणे बाबतच्या कामात कामाच्या विम्याची 1% रक्कम देयकातून वसूल न केल्याबाबत.
79	पाणीपट्टी कराची रक्कम मोठ्या प्रमाणावर थकीत राहिल्याची अनियमिततेबाबत.
80	पाणी पुरवठा विभागासाठी क्लोरीन गॅस, तुरटी ग्रेड 1 व ब्लिचिंग पावडर पुरवठा करणे बाबत.
81	सन 2015-2016 या आर्थिक वर्षातील पाणीपुरवठा टँकर नोंदवहीतील अनियमितता
82	पावसाळापूर्व शहरातील मोठ्या नाल्यांची सफाई पोकलेन मशीनबदारे करणेबाबत
83	मनपा अधिकाऱ्यांना प्रदान करण्यात आलेल्या वाहन भत्ताबाबत
84	मोबाईल टॉवर वरील थकीत कराबाबत
85	व्यापारी गाळे भाडे थकीत राहणे व इतर अनियमितता बाबत
86	मनपा मालकीचे गाळे भाडे कमी आकारणी केल्याबाबत
87	वीज वितरण कंपनीची वीज देयकामध्ये वीज शुल्क माफ असतांना ते अदा केल्यामुळे झालेल्या महानगरपालिका निधीच्या हानीबाबत.
88	अग्निशमन विभागाकडून रुग्णालयकरिताना-हरकत नुतणीकरण करताना कमी दराने फी आकारणी बाबत

89	अग्निशमन विभागाकडून मनपा हद्दीबाहेरील दोन घटनेकरिता फायर कॉल चार्जेस कमी वसूल केल्याबाबत
90	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान अनुदानाची रक्कम थेट लाभार्थीस न देणे बाबत
91	वैयक्तिक शौचालय बांधकामाची रक्कम कंत्राटदारास जादा प्रदान केले बाबत
92	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियानाची रक्कम लाभार्थ्यांस दुबार प्रदान केले बाबत
93	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान अनुदान प्रदान लाभार्थींचे ऑनलाईन अर्जात आढळून आलेल्या अनियमितताबाबत
94	लाभार्थ्यांस जादा प्रदान झाल्याबाबत
95	माहे मे -२०१५ मध्ये उन्हाळी सुट्टी कालावधीत सहशिक्षकांना वेतनात वाहन भत्ता प्रदान केल्याबाबत
96	जनसंपर्क विभागातील देयक नोंदवहीत आढळून आलेली अनियमितता
	कलम क खालील आक्षेप निरंक
	कलम ड खालील आक्षेप
97	अग्निशमन विभागातील कर्मचारी यांना आपतकालीन मदत अर्थ सहाय म्हणून महाराष्ट्र अग्निशमन सेवा कल्याण निधी स्थापन करून त्यात अग्नी सुरक्षा निधी मध्ये जमा होणाऱ्या एकूण रकमेच्या 5 टक्के निधी जमा करणे बाबत
98	परिभाषित अंशदायी निवृत्ती वेतन योजना रोखपुस्तक व नोंदवह्या बाबत.
99	महानगरपालिकेच्या मालकीचे जंगम मालमतेचे शासकीय विमा न उतरविणेबाबत
100	मनपाने वृक्ष प्राधिकरण निधी न ठेवल्याबाबत
101	सन 2015-2016 मध्ये लेखा विभागामार्फत होणारे सर्व प्रदाने ईसीएस/एनईएफटी द्वारे न केले बाबत.
102	सन २०१५-२०१६ मध्ये बांधकाम परवानगीद्वारे प्राप्त झालेला विकास आकार स्वतंत्र खात्यात जमा न केल्याबाबत
103	मुदत बाह्य न वटलेल्या धनादेशा बाबत.
104	वेतन अदा करताना घेण्यात येणाऱ्या यारू-रू. 1 किंमतीच्या मुद्रांकाची रक्कम शासन खातीमा न केले बाबत.
105	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेने शासन निर्देशानुसार अपंग कल्याणासाठी 3% तरतूद करून योजना न राबविलेबाबत.
106	शहरातील वाहतूक व्यवस्थेवर 10% निधी खर्च न करणे बाबत
107	निवृत्ती वेतन निधी स्थापनेबाबत.
108	ठेव नोंदवही बाबत.
109	अग्नीम समायोजन केलेले नसल्यामुळे रक्कम लेख्या बाहेर राहिल्याबाबत
110	लेखा विभागाने वेतन राखीव निधी पुरेसा न ठेवणे बाबत.
111	भविष्य निर्वाह निधी बृहतपत्रक लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून न देणेबाबत
112	धनादेश साठा नोंदवही लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून न दिल्याबाबत.
113	महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 च्या तरतुदीनुसार नोंदवह्या न ठेवणेबाबत.
114	महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता' 2011 महापालिकेस लागू करणे बाबत.
115	विवाह नोंदणीची फी व शास्तीची रक्कम शासनाकडे भरणा केलेबाबतचे लेखे ,लेखा परीक्षणास उपलब्ध न केले बाबत.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

116	कर्ज निवारण निधी चे अभिलेख लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून न दिल्या बाबत.
117	शासकिय उपकर भरणा केलेल्या रकमांचे चालन लेखा परीक्षणास उपलब्ध न केले बाबत.
118	घसारा निधी चे लेखे लेखापारीक्षणास उपलब्ध करून न दिले बाबत.
119	अस्थापना खर्चा बाबत.
120	नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेने सन 2015-2016 मधील गुंतवणुकीचे अभिलेख लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून न दिले बाबत.
121	रोखापालाकडील रोख पुस्तक लेखा परीक्षणास उपलब्ध न झाले बाबत.
122	ठेकेदाराच्या देयकातून कपात केलेली आयकराची रक्कम शासनाकडे विलंबाने भरणा केलेबाबत.
123	महानगरपालिकेने निवृत्ती वेतन अंशराशीकरण मूल्य विलंबाने प्रदान केले बाबत.
124	शहरातील इमारतींचे संरचनात्मक निरीक्षण (Structural Audit) करण्याबाबत.
125	मोजमाप पुस्तिकेत धनादेश क्रमांक, प्रमाणक क्रमांक व दिनांकाची नोंद न करणे बाबत.
126	मनपा नांदेड-वाघाळा यांनी कत्तलखाना उपविधी/विनियम तयार न केल्याबाबत
127	नमुना नं. ४५ इमारत परवाना नोंदवही अद्यावत न ठेवणे बाबत.
128	सन २०१५-२०१६ मध्ये महानगरपालिकेने मनपा हद्दीतील इमारतीस बांधकाम पूर्णत्वाचे प्रमाणपत्र व भोगवटा प्रमाणपत्र न दिल्याबाबत
129	बांधकाम परवानगी प्रकरणात कमी सुरक्षा ठेव वसूल केल्याबाबत
130	मनपा परवानाधारक वास्तुशास्त्रज्ञ किंवा अभियंते, संरचना संकल्पचित्रकार, पर्यवेक्षक १, २, ३ यांच्यावर महानगरपालिकेचे नियंत्रण नसल्याबाबत
131	शहरातील इमारत बांधकामांना विहित नमुन्यात बांधकाम प्रारंभ आदेश न दिल्याबाबत
132	सन २०१५-२०१६ या वित्तीय वर्षाच्या अग्निशमन विभागाकडून आकारण्यात येणाऱ्या अग्निशमन सेवा फीबाबत
133	नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेच्या अग्निशमन सेवा यंत्रणेबाबत
134	स्वच्छता निरीक्षकामार्फत देण्यात येणाऱ्या व्यवसाय परवानाबाबत
135	जाहिरात विभागाने परवाना नोंदवही न ठेवलेबाबत.
136	नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या प्रभाग कार्यालयाने व्यवसाय परवाना नोंदवही ठेवली नसल्याबाबत
137	मनपा नांदेड-वाघाळा यांनी विहित नमुन्यात अपंग नोंदणी रजिस्टर न ठेवल्याबाबत
138	शिक्षण विभागातील सेवापुस्तकात आढळून आलेल्या उणीवा
139	पथदिवे नोंदवही विहित नमुन्यात ठेवली नसलेबाबत
140	विद्युत विभागात सन 2015-2016 या आर्थिक वर्षामध्ये वीज वितरण कंपनीची वीज देयके मुदतीत अदा न केल्यामुळे कंपनीने दंड आकारल्यामुळे झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत
141	भांडार विभागाने खरेदी केलेले साहित्याचे विहित नमुन्यात साठा पुस्तक न ठेवणेबाबत
142	सन २०१५-२०१६ मध्ये महानगरपालिकेने वाहन घसारा निधीची तरतुद न केल्याबाबत
143	सन २०१५-२०१६ मध्ये महानगरपालिका मालकीच्या वाहन लॉग बुक/ हिस्ट्री शीट मधील नोंदीच्या अनियमितते बाबत.
144	मनपा मालकीच्या जुने निरुपयोगी वाहनाच्या निर्लेखनाबाबत
145	मनपातील कर्मचा-यांकडून प्रतिभूती बंधपत्र न घेतल्याबाबत
146	सन 2015 डिसेंबर अखेरची सेवा ज्येष्ठतासूची विहित मुदतीत प्रसिद्ध न करणेबाबत.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

147	6 व्या वेतन आयोगाची वेतन निश्चिती करताना व वार्षिक वेतन वाढ देताना जादा अदाई झाल्या बाबत.
148	सन २०१५-२०१६ मध्ये वाहनतळ ई-लिलाव पद्धतीचा वापर करून भाडे तत्वावर न दिल्याबाबत
149	जंगम मालमत्ता नोंदवही न ठेवलेबाबत.
150	गुरु-ता-गद्दी सोहळा सन 2008 अंतर्गत नांदेड शहर विकास अंतर्गत, खाजगी जमीनीचे भूसंपादन प्रकरणातील मावेजा व आर.डी रक्कम जमा करणे बाबत
151	सन 2015-2016 या वित्तीय वर्षात क्रिडा क्षेत्रावर 5 % रक्कम खर्च न करणेबाबत.
152	मुख्य लेखापरीक्षक यांचा सन 2015-2016 कारीताच्या लेख्यांवरील अहवाल मा.स्थायी समितीस सादर केल्याची माहिती उपलब्ध करून न देणेबाबत
153	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका नांदेड सन 2015-16 चे सर्वसाधारण सभा बैठक इतिवृत्त वाचन करताना आढळलेली अनियमितता
154	शहरातील अनधिकृत धार्मिक स्थळे निष्कासित करण्याची कार्यवाही न केल्याबाबत.
155	पाणीपुरवठा व मलनिस्सारण विभागात सन 2015-2016 या आर्थिक वर्षामध्ये वीज वितरण कंपनीची पम्पिंग स्टेशनची विद्युत देयके मुदतीत अदा न केल्यामुळे कंपनीने दंड आकारल्यामुळे झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.
156	नविन नळ कनेक्शन बाबत.
157	पाणी पुरवठा विभागाने नोंदवह्या लेखा परीक्षणास सादर न केले बाबत.
158	नांदेड पाणी पुरवठा पर्यायी उद्भव योजना बाबत
159	जे.एन.यू.आर.एन./नागरोत्थान अंतर्गत पाणी पुरवठा विभागाने अभिलेख लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून न दिले बाबत.
160	पर्यावरण स्थिती अहवाल तयार न करणे बाबत
161	सन 2015-2016 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणास अभिलेखे सादर न करणेबाबत.
162	सन २०१५-२०१६ या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणास प्रभाग कार्यालय, जे.एन.यू.आर.एम. विभाग, राष्ट्रीय नागरी उपजीवीका अभियान या विभागाने आवश्यक अभिलेखे सादर न करणेबाबत
163	पाणी पुरवठा ,बीएसयूपी, अस्थापना, लेखा विभागाने अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून न दिले बाबत.

उपरोक्त नमुद केलेल्या आक्षेपांचे संदर्भात त्या त्या पुढील वर्षाचे अभिप्रयामध्ये नमुद करण्यात आलेले परिच्छेद क्रमांक अंतिम समजण्यात यावेत.

Part II

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका

भाग एक

गंभीर अनियमितता

कलम ९ अ, ब, क खालील आक्षेप

कलम ९ अ खालील आक्षेप

लेखापरीक्षकाच्या दृष्टीने जे प्रदान कायद्याविरुद्ध आहे असे प्रत्येक प्रदान

1 सन २०१६-२०१७ २०१७-२०१८ चे मंजूर अर्थसंकल्पावरील अभिप्राय बाबत

योजना :	लेखा विभाग	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9अ	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणामध्ये महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमाचे कलम ९६ व १०० नुसार सर्वसाधारण सभेने मंजूर केलेले सन २०१६-२०१७ या वित्तीय वर्षाचे मूळ अर्थसंकल्प व कलम १०३ व १०४ अन्वये संमत केलेल्या २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या सुधारित अर्थसंकल्पीय अंदाज, तसेच विभागाने उपलब्ध केलेल्या वार्षिक विवरण पत्रानुसार प्रत्यक्ष जमा व खर्चाच्या रकमांचा तपशील खालील प्रमाणे आहे.

सन २०१६-२०१७ च्या मूळ अर्थसंकल्पास मान्यता

१	मा.आयुक्त यांची मान्यता	उपलब्ध झाले नाही.
२	स्थायी समिती ठराव क्र.	२२६ दिनांक १५/३/२०१६
३	मा.सर्वसाधारण सभा ठराव क्र.	३ दिनांक २/७/२०१६

सन २०१६-२०१७ च्या सुधारित अर्थसंकल्पास मान्यता

१	मा.आयुक्त यांची मान्यता	उपलब्ध झाले नाही.
२	स्थायी समिती ठराव क्र.	१४५ दिनांक १७/०३/२०१७
३	मा.सर्वसाधारण सभा ठराव क्र.	१ दिनांक १/४/२०१७

सन २०१७-२०१८ च्या मूळ अर्थसंकल्पास मान्यता

१	मा.आयुक्त यांची मान्यता	उपलब्ध झाले नाही.
२	स्थायी समिती ठराव करा.	१४५ दिनांक १७/०३/२०१७
३	मा.सर्वसाधारण सभा	१ दिनांक १/४/२०१७

सन २०१७-२०१८ चे सुधारित अर्थसंकल्पास मान्यता

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१	मा.आयुक्त यांची मान्यता	उपलब्ध झाले नाही.
२	स्थायी समिती ठराव क्र..	११२ दिनांक २८/०३/२०१८
३	मा.सर्वसाधारण सभा ठराव क्र..	३५ दिनांक १०/०४/२०१८

अर्थसंकल्पातील जमा व खर्चाकरिता केलेली तरतूद तसेच प्रत्यक्ष प्राप्त रक्कमा व खर्च याबाबतचा तपशील खालील प्रमाणे आहे. सन २०१६-२०१७ च्या अर्थसंकल्पास मान्यता

अंदाजपत्रक	मा.आयुक्त यांनी मंजूर केलेले मूळ अंदाजपत्रक	मा.स्थायी समितीने शिफारस केलेले मूळ अंदाजपत्रक	मा.सर्वसाधारण सभेने शिफारस केलेले मूळ अंदाजपत्रक	सर्वसाधारण सभेने मान्य केलेले सुधारित अंदाजपत्रक	प्रत्यक्ष जमा व खारक
एकूण					प्रत्यक्ष जमा
एकंदर					
जमा	३९७,३८,९९,२०	४९२,१४,४९,२०	५१८,६५,९९,२०	५३४,५०,५४,२४	४३५,०५,८०,५५८
प्रारंभिक	०	०	०	४	क्ष खर्च
शिल्लकेसह					३४३,६७७,८०,३९

अर्थसंकल्पातील जमा व खर्चाकरिता केलेली तरतूद तसेच प्रत्यक्ष प्राप्त रक्कमा व खर्च याबाबतचा तपशील खालील प्रमाणे आहे. सन २०१७-२०१८

अंदाजपत्रक	मा.आयुक्त यांनी मंजूर केलेले मूळ अंदाजपत्रक	मा.स्थायी समितीने शिफारस केलेले मूळ अंदाजपत्रक	मा.सर्वसाधारण सभेने शिफारस केलेले मूळ अंदाजपत्रक	सर्वसाधारण सभेने मान्य केलेले सुधारित अंदाजपत्रक	प्रत्यक्ष जमा व खारक
एकूण					प्रत्यक्ष जमा
एकंदर					
जमा	५६४,०७,४२,१५३	६५३,८२,४२,१५३	६६६,९७,४२	६६५,१५७१.७१९	४४९,९७,३६,९
प्रारंभिक			१५३		
शिल्लकेसह					प्रत्यक्ष खर्च

उपरोक्त नमूद तपशीलाचे अवलोकन केले असता, अर्थसंकल्पीय अंदाजतयार करताना सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे मूळ अर्थसंकल्प, सुधारीत अर्थसंकल्प व प्रत्यक्ष जमा व खर्चाच्या रकमा पहाता अर्थसंकल्प तयार करताना प्रत्यक्ष अपेक्षित जमा रक्कम व त्या आधारावर खर्च रक्कम या मध्ये मोठ्या प्रमाणावर वाढ करून फुगवून दाखविण्यात आली आहे. वस्तुनिष्ठ व अचूकतेने अर्थसंकल्प तयार करण्याची योग्य ती खबरदारी घेण्यात आली नाही. महाराष्ट्र महानगरपालिका लेखासंहिता २०११ चे नियम २६ अन्वये स्थायी निर्देश परिपत्रक क्रमांक नपसू/प्र.क्र/२४/२००० दिनांक १३/१०/२००० नुसार अर्थसंकल्पीय अंदाज तयार करताना संस्थेच्या प्रत्यक्ष उत्पनाचे व खर्चाचे अंदाज तयार केले पाहिजेत.

मागील तीन वर्षांच्या प्रत्यक्ष महसुली जमा व प्रत्यक्ष खर्चाबाबतची आकडेवारी खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	सन	प्रत्यक्ष महसुली जमा	प्रत्यक्ष महसुली खर्च
१	२०१३-२०१४	१४३,०३,८६,९१०	१४१,७०,१३,८३७
२	२०१४-२०१५	१६१,२३,८५,८११	१५५,४३,३१,६७३
३	२०१५-२०१६	१६९,९८,७४,७०१	१६३,१४,०३,९६२

वरील प्रमाणे मागील तीन वर्षांची सन २०१६-२०१७ २०१७-२०१८ ची प्रत्यक्ष महसुली जमा व खर्च पहाता मूळ व सुधारित अर्थसंकल्प तयार करताना शासनाच्या निर्देशाप्रमाणे कार्यवाहीचा अवलंब करून अर्थसंकल्पीय अंदाजपत्रक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.

३) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता २०११ चे नियम ६० व ६१ अन्वये महानगरपालिकेने वार्षिक लेखे गोषवारा नमुना क्रमांक २८ प्रमाणे व मत्ताव दायित्व नमुना क्रमांक २९ प्रमाणे तयार करून संचालक नगरविकास विभाग नवी मुंबई यांना सत्वर पाठविणे आवश्यक असताना सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ करीताचे विहित नमुन्यात आकडेवारी विवरणपत्र सादर करण्यात आले नाही.

४) १४ व्या वित्त आयोगाच्या शिफारशी नुसार भारताचे नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांनी देशातील सर्व नागरी स्थानिक स्वराज्य संस्थेचे लेख व अर्थसंकल्प यामध्ये सुसूत्रता आणण्यासाठी राष्ट्रीय लेखा मन्युअलच्या धर्तीवर एकसारखी लेखासंहिता तयार करण्याच्या विषयी राज्य शासनास सूचित केले प्रमाणे शासन निर्णय, नगरविकास विभाग, महाराष्ट्र शासन दिनांक ६ जुलै २००५ नुसार National Municipal Accounting Manual लागू करणेचे आदेश सर्व महानगरपालिकांना दिलेले आहेत. तथापि नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेने अध्यापही (Accrual base double entry system) उपार्जित तत्वावर व्दिनोद पद्धतीने लेखे ठेवलेले नाहीत. जुन्याच पद्धतीने Singal enrtly

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

मध्ये लेखे ठेवलेले आहेत. सदर लेख्यावरून सन २०१६-२०१७ चा अर्थसंकल्प तयार केला आहे.

५) शासन निर्णय, नगर विकास विभागाच्या आदेश व परिपत्रकान्वये महानगरपालिकांनी त्यांचा अर्थसंकल्प तयार करताना राखीव निधी ठेवण्यात सूचना केल्या आहेत. त्याप्रमाणे कार्यवाही केली नाही.

अ) नगरविकास विभाग, शासन निर्णय क्रमांक जीईएन/१०९३/३२५/प्र.क्र.२४/नवि-३२ दिनांक १७/०४/१९९३ नुसार महिला व कल्याणसाठी ५% अर्थसंकल्प निधी राखीव ठेवावा.

ब) नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्रमांक जीईएन-१०९३/१९८१/नवि-१४ दिनांक- १४/०७/९३ नुसार अपंग कल्याणासाठी ३ % राखीव निधी ठेवावा.

क) नगरविकास विकास विभाग, शासन निर्णय क्रमांक.जीईएन-१६५५/प्र.क्र/४६/नवि-३३/दिनांक १४०२/२००२ नुसार नगर सेवकांना २ % राखीव ठेवावा.

ड) नगरविकास विभाग परिपत्रक क्रमांक १४००/२२६४/प्र.क्र/१४४/नवि-२४/ दिनांक २६/०२/२००१ नुसार आर्थिक दुर्बल घटकासाठी ५% राखीव ठेवावा.

६) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता २०११ मधील नियम २७(६) व शासन निर्णय दिनांक ४/५/२००६ अस्थापना खर्च ३५ % पेक्षा जास्त होवू नये असे स्पष्ट नमूद असताना नांदेड महानगरपालिकेचा अस्थापना खर्च ३५% पेक्षा जास्त आहे.

७) सन २०१६-२०१७ च्या अर्थसंकल्पात जमेचे अवलोकन केले असता महानगरपालिकेने अर्थसंकल्पीय अंदाज हे पारंपारिक पद्धतीने घेतलेले आहेत. मागील तीन वर्षांच्या प्रत्यक्ष जमा व त्या आधारित चालू अर्थसंकल्पात जमा होवू शकणा-या सरासरी जमा गृहीत धरणे आवश्यक आहे. परंतु मागील तीन तीन वर्षातील प्रत्यक्ष जमा खूप कमी असताना त्या प्रमाणात जमा न घेतात्यात अनावश्यक वाढ दर्शवून जमा घेतलेल्या आहेत. यावरून जमा रकमा वाढविलेचे स्पष्ट होते.

८) नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेने घसारा निधी नियमावली तयार करून त्याप्रमाणे घसारा निधीची रक्कम निश्चित करून अंदाजपत्रकात तरतूद करणे आवश्यक असताना अशी तरतूद नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेने केलेली नाही.

९) नांदेड वाघाळाशहर महानगरपालिकेने वित्तीय विवरणपत्राच्या आधारे जमा व खर्चाचे लेखाशिर्ष निहाय वर्गीकरण छोट्या घटकापर्यंत केलेले नाही.

१०) अर्थसंकल्पीय तरतुदी प्राप्त प्राप्त झाल्या नंतर खर्च करणारे, त्यांना प्राप्त तरतुदीनुसार रक्कमा प्रत्यक्ष जमा झाल्या नसल्यातरी रक्कमा महापालिकेकडे उपलब्ध आहेत. किंवा नाही याची खातर जमा न करता वर्षा अखेरीस रक्कमा खर्च करण्यात येतात त्यामुळे महानगरपालिकेच्या Liability) मध्ये वाढ होते.

११) आर्थिक वर्षाच्या सुरवातीच्या सहा महिन्यांनंतर जमा होणा-या रक्कमा व होणारा प्रत्यक्ष खर्च यावर नियंत्रण ठेवण्यासाठी वेळोवेळी आढावा घेवून आर्थिक संतुलन राखण्याचा प्रयत्न केला गेला पाहिजे अशी कार्यवाही होताना दिसत नाही.

१२) विविध विभागांना वाटप केलेल्या अर्थसंकल्पीय तरतुदी वार्षिक नियोजन करून समप्रमाणात आर्थिक वर्षाच्या सुरवातीपासून खर्च करणे अपेक्षित आहे. परंतु तसे न करता आर्थिक वर्ष संपताना खर्च करण्याकडे कल दिसून येतो. वाटप केलेल्या अर्थसंकल्पीय तरतुदी वर्षाआखेर संपवल्या नाहीत तर खालील प्रमाणे घटना घडतात.

अ) विभागाच्या खाती शिल्लक असलेली अर्थसंकल्पीय तरतूद वर्षाआखेरीस व्यपगत होते.

ब) विभागाकडून मागील वर्षाची अर्थसंकल्पीय तरतूद व्यपगत झाल्यामुळे पुढील वर्षी तरतूद कमी प्राप्त होते.

क) नियंत्रण अधिकारी संबंधित विभागास मागील वर्षाच्या तरतुदीप्रमाणे कमी खर्च करणेसाठी बजावतात या आर्थिक वर्षाच्या समाप्तीमुळे तरतूद व्यपगत होतात. त्यामुळे शासकीय नियम वेळेचे बंधन या मुळे संबंधित विभागाचे अधिकारी वर्ष संपण्यापूर्वी दिलेली तरतूद संपविण्याची घाई करताना दिसतात.

ड) विविध विकास कामाच्या योजनांसाठी घेतलेली कर्ज त्यांची परतफेड व व्याजाचे हसे त्या त्या योजनेवर खर्च न टाकल्यामुळे योजनांचे मूल्य कमी दिसून येते. अंतिम उपभोगत्याकडून कराच्या रूपाने वसूल करावयाची किंमत अपुरी राहते.

१३) महानगरपालिकेचा अर्थसंकल्प हा ढोबळ आकडेवारीत दर्शविण्यात आला आहे. अर्थसंकल्प पुस्तकात विविध विभागात वाटप केलेल्या तरतुदीमधून साध्य करावयाची आर्थिक व भौतिक उद्दिष्टे स्पष्ट करणे आवश्यक आहे. अशी उद्दिष्टे अर्थसंकल्पात समाविष्ट नाहीत. त्यामुळे वित्तीय शिस्त न राखता फक्त रक्कमा खर्च करण्याकडे कल दिसून येतो (केलाजातो) भौतिक उद्दिष्ट साध्य करता येत नाहीत. आणि सामान्य करदात्याच्या पैशाचा विनियोग योग्य प्रकारे झाला किंवा नाही याची खात्री पटत नाही.

DATMLDM6901 (Ref No : 124, Hmm No : 86)

2 मनपाचे लेखे दुहेरी नोंद पद्धतीने न ठेवणेबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी	कलम : 9अ	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नागरी प्रशासनास सुधारणा घडवून आणणे व स्थानिक स्वराज्य संस्थांना आर्थिकदृष्ट्या सक्षम बनविणे व त्यांची बाजारातील पत सुधारण्यासाठी स्थानिक स्वराज्य संस्थांना केंद्र शासनाने ज्या सुधारणा करणे बंधनकारक केले आहे

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

त्यातील अनिवार्य सुधारणामध्ये आधुनिक zwj; द्विनोद पध्दतीने लेखे ठेवणेबाबतचा समावेश आहे.

त्यानुसार महाराष्ट्र शासन, नगर विकास विभाग, शासन निर्णय क्र.लेखासं-10/2004 /71 /प्र.क्र.5 / 04/नवि-31, दिनांक 6.7.2005 नुसार स्थानिक स्वराज्य संस्थांचे लेखे दुहेरी पध्दतीने (Accrual Based Double Entry Accounting System) ठेवण्याबाबत आदेशीत केले आहे. सदर नोंदवहया राष्ट्रीय महानगरपालिका लेखा नियम पुस्तिका (NMAM) मधील विहित नमुन्यात ठेवणे आवश्यक आहे. परंतु खालील नोंदवहया विहित नमुन्यात ठेवण्यात आल्या नाहीत.

Sr.No.	CONTENTS	FORM
1	Cash Book	GEN-1
2	Journal Book	GEN-2
3	Ledger	GEN-3
4	Cash Bank Receipt voucher	GEN-4
5	Cash bank payment voucher	GEN-5
6	Contra voucher	GEN-6
7	Journal voucher	GEN-7
8	Receipt	GEN-8
9	Receipt register	GEN-9
10	Statement on status of cheque received	GEN-10
11	Collection register	GEN-11
12	Summary of daily collection	GEN-12
13	Registers of bills for payments	GEN-13
14	Payment order	GEN-14
15	Cheque issue register	GEN-15
16	Register of advance	GEN-16
17	Register of permanent advance	GEN-17
18	Deposit register	GEN-18

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

19	Summary statement of deposits adjusted	GEN-19
20	Demand Register	GEN-20
21	Bill of hellip;hellip;hellip;..income	GEN-21
22	Summary statement of bills raised	GEN-22
23	Register of notice fee, warrants fees, other fee	GEN-23
24	Summary statement of notice fee, warrants fees, other fee	GEN-24
25	Register of refunds, remissions and write off	GEN-25
26	Summary statement refunds and remissions	GEN-26
27	Summary statement write ndash; off	GEN-27
28	Statement of outstanding liability for expenses	GEN-28
29	Documents control register + stock account of receipt / cheque book	GEN-29

उपरोक्त शासन निर्णयातील मार्गदर्शक सुचनांनुसार दुहेरी नोंद लेखा पध्दत अंमलबजावणीसाठी राज्य विनिर्दिष्ट लेखा संहिता तयार होईपर्यंत राष्ट्रीय लेखा नियम पुस्तिकेतील तत्वांना बाधा न आणता नगर विकास संचालनालयातील लेखा सुधारणा कक्षाचे पूर्ण संमतीने आवश्यक असल्यास त्यात किरकोळ बदल करणे व त्या अनुसार कोडींग पध्दतीचा वापर करणे अनिवार्य केले असून वार्षिक अंदाजपत्रक, ताळेबंद व Income and Expenditure Statement हे उपरोक्त सुचनेनुसार ठेवावयाचे आहे.

उपरोक्त शासन निर्णयानुसार राज्यातील सर्व महानगरपालिका या स्थानिक स्वराज्य संस्थांना आपले लेखे दुहेरी नोंद पध्दतीने अद्यावत ठेवण्याबाबत स्पष्ट सुचना असून महानगरपालिकांना अशा दुहेरी नोंद पध्दतीची अंमलबजावणी दिनांक 1 एप्रिल 2005 पासून अनिवार्य केली असताना महानगरपालिका, नांदेड-वाघाळा यांनी सन २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाअखेर उपरोक्त लेखे दुहेरी नोंद पध्दतीने ठेवले नसल्याचे आढळून आले.

याबाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक ३ दिनांक १४/०२/२०१९ देण्यात आले असून, (NMAM) नुसार व्दिनोंद पद्धतीत अभिलेखे ठेवल्याबाबत कोणतेही अभिलेखे लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आले नाही. त्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATSGCF7501 (Ref No : 3, Hmm No : 87)

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

3 नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका लेखा विभागाने रोखपुस्तके विहित पद्धतीने न ठेवलेबाबत

योजना :	लेखा विभाग	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9अ	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा शहर सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात लेखा विभागाने लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेली रोख पुस्तके तपासली असता पुढील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

१) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ नुसार महानगरपालिकेने रोख पुस्तक ठेवण्याची पद्धत विषद करण्यात आली आहे. महानगरपालिकेने रोखपुस्तक हस्त लिखित स्वरूपात ठेवली असतील तर नियम ६४ नुसार लेखा पुस्तकाची अनुक्रमांक दिलेल्या पृष्ठासह घट्ट बांधणी करण्यात येईल आणि प्रत्येक पृष्ठ किंवा फोलिओ नगरपरिषदेच्या सामान्य मुद्रेने मोहरबंद करण्यात येईल. प्रत्येक पुस्तकातील एकूण पृष्ठ लेखाप्रमुखाने पडताळणी करून शेवटच्या पृष्ठावर प्रत्यक्षात पडताळणी झाल्यावर लेखी स्वरूपात प्रमाणित करणे आवश्यक आहे,

२) तसेच नियम ६५ नुसार (१) नुसार लेखे संगणकीकृत स्वरूपात ठेवण्यात आली असतील तर, पुस्तके अथवा नोंदवह्या यांची मुद्रिते, वर विनिर्दिष्ट केलेल्या कालावधीच्या शेवटी काढण्यात काढण्यात आली पाहिजेत आणि मुद्रीकांची घट्ट बांधणी करून पृष्ठांना अनुक्रमांक देणे आवश्यक आहे. तसेच प्रत्येक पृष्ठावर नगरपरिषदेची सामान्य मुद्रा असली पाहिजे आणि त्यावर लेखाप्रमुखांनी स्वाक्षरी करणे आवश्यक आहे.

तथापि महानगरपालिकेने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये योजनानिहाय स्वतंत्र रोखपुस्तके संगणकीकृत स्वरूपात ठेवली असून, लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिली असता, रोखपुस्तकाबाबत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ चे नियम ६५ (१) नुसार नियमानुसार कार्यवाही केलेली नाही. त्यामुळे अनियमितता झाली असून लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेली रोखपुस्तके नियमानुसार ठेवली नसल्याचे दिसून आले व त्यामुळे सदरचे रोखपुस्तके ग्राह्य होत नाहीत.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्ध समास पत्र क्रमांक १११ दिनांक १२/०८/२०२१ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असतना विभागाने अनुपालन सादर न केल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे

DATVDKM6401 (Ref No : 28, Hmm No : 137)

4 मनपा निधीखाते क्रमांक 318010200000213 चे रोख पुस्तक उपलब्ध न केले बाबत

योजना :	लेखा	लेखाशीर्ष :	00	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9अ	अंतिम अमान्य :	0.00/-

१) मनपा नांदेड वाघाळा शहर मनपा कडील सन २०१६-२०१७ व २०१७ व २०१८ मधील लेखा विभागाकडील

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

सर्व योजनांची सर्वसाधारण रोख पुस्तके पडताळणी केली असता त्यामध्ये महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ नियम ५० अन्वये रोख पुस्तक ठेवणे आवश्यक आहे. महानगरपालिका लेखा विभागाने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षात मनपा निधी खाते क्र.318010200000213 चे रोखपुस्तक लेखापरीक्षणस सादर केले नाही. यावर खालील अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

२) महानगरपालिकेकडून सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये योजनानिहाय रोख पुस्तके ठेवली असून सदर योजना शिवाय इतर सर्व खर्च महानगरपालिका सर्वसाधारण निधीतून केल्याचे दिसून येते. या बाबत लेखा विभागाने मनपा निधीचे रोख पुस्तक सादर करणे बाबत. अर्धसमास पत्र क्रमांक १/दिनांक २०/०१/२०२१, अर्धसमास पत्र ६५ दिनांक -२८/०६/२०२१ अन्वये, देण्यात आली आहेत. तथापी लेखा विभागाने मनपा सर्वसाधारण निधीचे रोख पुस्तक लेखापरीक्षणस सादर केले नाही. त्यामुळे मनपाने रोख पुस्तक ठेवले नसल्याचे दिसून येते.

३) लेखापरीक्षणासाठी प्रमाणके /अभिलेखे उपलब्ध करून देणे ही स्थानिक निधी लेखापरीक्षा १९३० (सुधारणा २०११) नुसार स्थानिक प्राधिकरणाची जबाबदारी आहे, परंतु नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेने मनपा निधीचे रोख पुस्तक उपलब्ध करून दिले नाही. त्यामुळे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये मनपा निधी खाते क्रमांक 318010200000213 केलेले सर्व प्रदान नियम बाह्य केल्याचे दिसून येत आहे. व ही गंभीर स्वरूपाची अनियमितता आहे.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमाससमास पत्र क्रमांक १२९ दिनांक ३१/०८/२०२१ अन्वये अनुपालन/खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 86, Hmm No : 152)

5 रोख पुस्तकात पुरेशी शिल्लक नसताना अधिक रकमेचे धनादेश वितरीत करणे बाबत

योजना	: लेखा	लेखाशीर्ष	: 0	वसुलपात्र	: 0.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	कलम	: 9अ	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा शहर सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाचे लेखा परीक्षण कालावधीतील लेखा विभागाकडील रोख पुस्तक तपासली असता, लेखा विभागाने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षात रोख पुस्तकात पुरेशी शिल्लक नसताना खालील प्रमाणे धनादेश वितरीत करणेत आले असल्याचे निदर्शनास आले आहे.

अ क्र योजनाचे नाव

खाते क्रमांक

वजती रक्कम दाखवून काढलेले धनादेश

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

रक्कम

1	स्थानिक संस्था कर	९१००१००१३५६४२७१ -४४२३३६१४
2	वार्ड विकास निधी	०६५०१०१०००००२३ -१२५४६४८
3	E-Governance	३१८०१०१००७१५४९ -१७८५९२

सन २०१७-२०१८

अ क्र	योजनेचे नाव	खाते क्रमांक	वजती रक्कम दाखवून काढलेले धनादेश रक्कम
	वार्ड विकास निधी	९१७०१००६३४२९१९२ - ३२६१५६५१	

या बाबत खालील प्रमाणे अभोप्राय देणेत येत आहेत.

1. वरील योजनेच्या रोख पुस्तकामध्ये पुरेशी शिल्लक नसताना खर्च टाकण्यात आलेला असून, रोख पुस्तक लेखा विभागाच्या नियंत्रणात असताना देखील अतिरिक्त खर्च टाकण्यात आलेला आहे. तरी रोख पुस्तकात शिल्लक नसताना खर्च केल्यामुळे मुंबई वित्तीय नियमावली १९५९ अन्वये वित्तीय औचित्याचा भंग झालेला आहे.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १६६ दिनांक २९/१०/२०२१ अन्वये अनुपालन/खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन/खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 90, Hmm No : 182)

6 नांदेड वाघाळा महानगरपालिका सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे वार्षिक लेखे

प्रमाणीकरणाबाबत.

योजना : लेखां	लेखाशीर्ष : 0	वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी	कलम : 9अ	अंतिम अमान्य : 0.00/-

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम ९४ नुसार मा.आयक्त यांनी एप्रिल महिन्याच्या पहिल्या तारखेनंतर लवकरात लवकर मागील वर्षातील निधीच्या खाती जमा असलेल्या व संवितरित केलेल्या रक्कमा व वर्षा अखेर निधीमध्ये जमा असलेली शिल्लक याचे वार्षिक लेखे तयार करून मान्यतेकरिता स्थायी समितीकडे सादर करणे

आवश्यक आहे.

शासन निर्णय, नगरविकास विभाग क्र. लेखासु-१०२००४/७१/प्र.क्र.५/०४/नवि-३१ दिनांक ६ जुलै नुसार २००५ सर्व नागरी स्थानिक स्वराज्य संस्थामध्ये उपार्जित तत्वावरील द्विनोद लेखापद्धती (Accrual based double entry accounting system) लागू करण्यात आली आहे. महानगरपालिका नांदेड यांनी सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे वार्षिक लेखे राष्ट्रीय लेखा नियम पुस्तिकेवर आधारित. उपार्जित तत्वावरील द्विनोद लेखा पद्धतीने (Accrual based double entry accounting system) तयार केले नाहीत. सदर शासन निर्णय २००५ मध्ये लागू झालेपासून अध्याप पर्यंत त्याची अंमलबजावणी महानगरपालिकेने केलेली नाही. करीता नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे वार्षिक लेखे प्रमाणीकरण करता येवू शकले नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत लेखा विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २५२ दिनांक २३/५/२०२२ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन/खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 123, Hmm No : 268)

7 आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम निधीतून खासदारांचा क्षेत्रीय विकास कार्यक्रमाच्या कामाचा खर्च केल्या बाबतची अनियमितता

योजना : लेखां लेखाशीर्ष : 0 बसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9अ अंतिम अमान्य : 0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या लेखा परीक्षणात, लेखा विभागाकडील सन २०१६-२०१७ मधील आमदार स्थानिक विकास निधीचे रोख पुस्तक पाहता खालील प्रमाणे खासदारांचा क्षेत्रीय विकास कार्यक्रम च्या कामाचा खर्च केला असल्याचे निदर्शनास आले आहे.

अ.क्र	दिनांक	प्र.क.	कामाचे नाव	निधी	धनादेश क्र	रक्कम
१	२३/११/१६ १९		प्रभाग क्रमांक २१ मध्ये सि.सि रस्ता व नाली करणे	खासदारांनाचा क्षेत्रीय विकास कार्यक्रम	८३९०९	२४५०००
२	२३/११/१६ १८		प्रभाग क्रमांक २० मध्ये सि.सि रस्ता करणे	खासदारांनाचा क्षेत्रीय विकास कार्यक्रम	८३८०८	२४५०००
३	२३/११/१६ २०		प्रभाग क्रमांक १४ मध्ये सि.सि	खासदारांनाचा क्षेत्रीय	८३९१०	३४३०००

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

रस्ता करणे

विकास कार्यक्रम

एकूण

८३३०००

शासनाकडून ज्या योजने अंतर्गत कामासाठी अनुदान प्राप्त झाले आहे. त्याचसंबंधित कामाचा खर्च करणे आवश्यक आहे. तथापी आमदारांच्या स्थानिक विकास कार्यक्रमातून उपरोक्त खासदारांचा क्षेत्रीय विकास कार्यक्रम अंतर्गत केलेल्या कामाची रक्कम रुपये ८३३०००/- खर्चाचे देयक अदा करण्यात आल्याने अनियमितता झालेली आहे. .

तरी सदरचा खर्च कोणत्या प्राधिकारात आमदार स्थानिक विकास निधीतून खर्च केली. तसेच कोणत्या कामाच्या निधीतून खर्च केली याचा समर्पक खुलासा करावा.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २५४ दिनांक २३/०५/२०२२ निर्गमित केले असून विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 145, Hmm No : 269)

8 अधिकारी/पदाधिकारी/कर्मचारी यांचे समुह भ्रमणध्वनी वरील खर्च मनपा निधीतून केल्याबाबत

योजना : दूरध्वनी विभाग लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 3682170.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व-निधी कलम : 9अ अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर, सन 2016-2017 व 2017-2018 या वर्षात दुरुध्वनी विभागाने अधिकारी/पदाधिकारी/कर्मचारी यांच्या समुह भ्रमण ध्वनीवरिल उपलब्ध करणेत आलेल्या खर्चाचे अभिलेखे तपासले असता आढळून आलेल्या अनियमितते बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

महापालिकेने संबंधीत अधिकारी/पदाधिकारी याना समुह सिमकार्ड पुरविले असून त्यावरील खर्च मनपा निधीतून करणेत आला आहे. नांदेड-वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड यांचे सर्व साधरण सभेने संमत केलेला ठराव क्र 190 दिनांक 31/03/2010 नुसार अधिकारी/पदाधिकारी यांचेसाठी आयडीया सेल्युलर मर्यादित सिमकार्ड वापर सेवेकरीता रु.399 649/- व कर्मचारी यांचेसाठी रु.349/-चा प्लॅन प्रमाणे आदेश जा.क्र. नावाशमनपा/कावि/3120 दिनांक14/7/2010 नुसार सेवा पुरविण्यात आलेली आहे. ठरावानुसार प्रत्येक मोबाईल धारकाचे दरमहाचे प्लॅनच्या रकमेनुसार जादा बील आल्यास विभागाने लेखाशाखेकडे संबंधीताच्या जादा आलेल्या रकमेची वेतन देयकातून कपातीचे बील तयार करून रक्कम वसुल करणेबाबत कळवून उर्वरीत मासिक खर्चास मर्यादित आधिन राहून मान्यता देणेत आलेली आहे. त्या अनुषंगाने एकूण 421 सिमकार्ड वाफरात असून सन 2016-2017 व 2017-2018 मध्ये पुढील प्रमाणे खर्च झाला आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

अ.क्र.	वर्ष	एकूण खर्च	विहित मर्यादेपेक्षा जादा खर्च	निवळ रक्कम
1	सन 2016-2017	2741063/-	661866/-	2079197/-
2	सन 2017-2018	1951299/-	348326/-	1602973/-
	एकूण	4692362/-	1010192	3682170/-

या बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम 1949 मध्ये महानगरपालिका अधिकारी/पदाधिकारी/ कर्मचारी यांना कार्यालयीन कामकाजासाठी समुह भ्रमणध्वनी (मोबाईल) सेवेसाठी सिमकार्ड उपलब्ध करून देणे व त्याबाबतचा मासिक खर्चकरणे इ. बाबतची कोणतीही तरतुद नाही.

तसेच कलम 458 नुसार महापालिकेने या विषयांकित बाबीकरिता आवश्यक तो उपविधी शासनाकडून मंजूर करून करून घेतलेला नाही. यामुळे समुह भ्रमणध्वनी वरील एकूण खर्चाची रक्कम रु (2079197 +1602973) नियम बाह्य असून वसुलीस पात्र ठरते त्यामुळे संबंधीताकडून सदर खर्च संबंधीताकडून वसूल करून महानगरपालिका निधीत भरणा करावी.

उपरोक्त अनियमितते बाबत दूरध्वनी विभागास अर्धासमास पत्र क्रमांक ९१, दिनांक २३/०७.२०२१ अन्वये अनुपालन दर्शवण्यास कळवले असता विभागाने अनुपालन सादर केले नाही त्यामुळे सदरचा परिच्छेद कायम करणेत येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 1, Hmm No : 117)

9 नळ खंडण प्रकरणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत

योजना : पाणी पुरवठा विभाग
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी

लेखाशीर्ष : 0
कलम : 9अ

वसूलपात्र : 353374.00/-
अंतिम अमान्य : 0.00/-

मंनपा नांदेड-वाघाळा पाणी पुरवठा विभागाच्या नळ खंडण प्रकरणाच्या लेखापरिक्षणात खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१ महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १५२ नुसार आयुक्तास स्थायी समितीची मान्यतेने थकीत कराचे निर्लेखन करण्याचे अधिकार असतांना, पाणी कराची थकीत रक्कम सहायक आयुक्त पाणी पुरवठा विभाग यांच्या मंजूरीने निर्लेखित करण्यात येत असल्याचे निदर्शनास आले आहे. निवडक नळ खंडणाचे प्रकरणात मा.आयुक्त यांच्या मंजूरीशिवाय नियमबाह्य पाणी कर निर्लेखन लेखापरिक्षणास मान्य नसून कर निर्लेखन रक्कम रु 353374/- वसूल पात्र

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

ठरविण्यात येत आहे.

सेवा क्रमांक	नळधारकांचे नाव सर्वश्री	पाणी कर निर्लेखन रक्कम
20112040115	दत्ता पि. रामभाऊ स्वामी	9222
20201212648	लक्ष्मीबाई गंगाधर माकेवार	12741.2
20201110046	टिकाराम खडोंजी मेडके	12741.2
20101230644	समशेर खान पि.गुलशेरखान	12741.2
20402110738	धिरज ईश्वरलाल यादव व ईतर	62889.07
20113010244	आशाबाई गोपालराव केंद्रे	9227.6
20201161065	रतनबाई भ्र भिमराव डूमने	9227.6
20201191629	बालाजी दादाराव सावळे (धनजकर)	9227.6
20112050044	कांबळे निवृत्तzwj;ती वृzwj;यंकोब	79570.8
20112060044	थोरात गिरजाबाई भगवान	3565
20201121860	mahumad usuf ikbal mohomad usuf	3565
20201212626	शादुल्लाखॉ पि. हासनखॉ	3996 थकीत पाणी कर
20101011004	दीपक विरभद्र धोंडे व प्रमोद विरभद्र धोंडे	46197.85
20101011005	दीपक विरभद्र धोंडे व प्रमोद विरभद्र धोंडे	40448.04
20101011010	दीपक विरभद्र धोंडे व प्रमोद विरभद्र धोंडे	38014.00
		353374/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

२. खालील नळ खंडण प्रकरणात थकीत पाणी कर कमी वसूल करण्यात आले आहे. तरी कमी वसूल करण्यात आलेले पाणी कर रक्कम संबंधीताकडून वसूल करणे आवश्यक आहे.

a. सेवा क्रमांक 20308040132 नळधारकांचे नाव Ganesh Gangaram Panchal

सदर प्रकरणात नळ खंडन शुल्क रक्कम रु ५००/- दिनांक 19-03-2018 वसूल करण्यात आले आहे.

सदर प्रकरणात सन २०१७-२०१८ चे चालू पाणी कर रक्कम रु २४१५/- वसूल न करता नळ खंडन करण्यात आले आहे. तरी थकीत पाणी कर रक्कम रु २४१५/- वसूल करण्यात यावे.

b. सेवा क्रमांक 20305030296 नळधारकांचे नाव mo. khisar mo. Ismail

सदर प्रकरणात नळ खंडन शुल्क रक्कम रु ५००/- दिनांक 16-03-2018 वसूल करण्यात आले आहे.

1.khisar mo. Ismail यांनी दिनांक २८.१२.२०१६ रोजी नळ खंडन करण्याकरिता अर्ज केला आहे. तरी माहे ०४/२०१६ ते १२/२०१६ पर्यंतचे पाणी कर वसूल न करता नळ खंडन करण्यात आले आहे. तरी थकीत कर वसूल करण्यात यावे.

सदरील विभागाच्या लेखापरिक्षणादरम्यान संबंधित कामाच्या बाबतीत स्थायी समितीची मान्यता असलेले अभिलेखे लेखापरिक्षणांस दर्शविलेले नाहीत तसेच मा. आयुक्त यांची मान्यता घेतली नाही त्यामुळे इतर महिन्यात वरीलप्रमाणे प्रकरणे मान्य केले असल्यास याबाबत संबंधित विभागाने शहनिशा करून खात्री करून घ्यावी .

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक ९९ दिनांक २७/०७/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, उपरोक्त बाबीचा संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 14, Hmm No : 92)

10 नवीन मलनिस्सारण जोडणी प्रकरणात झालेल्या गंभीर अनियमिततेबाबत

योजना	: पाणी पुरवठा विभाग	लेखाशीर्ष	: 0	वसूलपात्र	: 0.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	कलम	: 9अ	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

मनपा नांदेड-वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ पाणी पुरवठा विभागातील निवडक नवीन मलनिस्सारण जोडणी प्रकरणाची तपासणी केली असता खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१ पावती क्रमांक RM/NDC/1217/312 रक्कम २०२००/- श्री. कल्याणराव तातेराव वानखेडे,सिडको (40411020028)

उपरोक्त प्रकरणात १४ सीट बाबत मलनिस्सारण शुल्क वसूल केले आहे. सदर मालमत्तेचे संगणक आज्ञावलीत

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

तपासणी केली असता, सदर मालमत्तेचे क्षेत्रफळ ४३५६ चौफुट असून ती खुली जागा असल्याचे दर्शविण्यात आले आहे. सदर प्रकरणात जागेवर झालेले बांधकाम व त्यात उपलब्ध असलेले सीट याबाबत बांधकाम परवाना नकाशा (blue print) ची छायांकित प्रत नस्तीत उपलब्ध नाही. तरी बांधकाम मंजुरी नकाशा लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात यावे अन्यथा श्री कल्याणराव तातेराव वानखेडे, सिडको यांच्याकडून वसूल केलेली रक्कम रु २०२००/- लेखापरीक्षणास मान्य नसून सदर रक्कम आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

२ पावती क्रमांक RM/NDC/1217/938 रक्कम ७९००/- श्री. पवनकुमार रामदेवजी लोया, पुष्पनगर, कौठा, नांदेड (40410020058)

उपरोक्त प्रकरणात ४ सीट बाबत रक्कम रु १५००/- प्रमाणे मलनिस्सारण शुल्क वसूल केले आहे. सदर मालमत्तेचे संगणक आज्ञावलीत तपासणी केली असता, सदर मालमत्तेचे क्षेत्रफळ ११९२२ चौफुट असून ती खुली जागा असल्याचे दर्शविण्यात आले आहे. सदर प्रकरणात जागेवर झालेले बांधकाम व त्यात उपलब्ध असलेले सीट याबाबत बांधकाम परवाना नकाशा (blue print) ची छायांकित प्रत नस्तीत उपलब्ध नाही. तरी बांधकाम मंजुरी नकाशा लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात यावे अन्यथा श्री. पवनकुमार रामदेवजी लोया, पुष्पनगर, कौठा यांच्याकडून वसूल केलेली रक्कम रु ७९००/- लेखापरीक्षणास मान्य नसून सदर रक्कम आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

३. पावती क्रमांक RM/NDC/0717/516 रक्कम ४८००/- श्री. आनंद पिता गोविंदराव पाटील

उपरोक्त मालमत्ता ही वाडी ग्रामपंचायत हद्दीत येत असल्यामुळे, महानगरपालिकेची सोयी-सुविधा ग्रामपंचायत हद्दीतील रहिवासीना देण्याबाबत कोणताही सर्वसाधारण सभेचा ठराव तसेच श्री. पाटील यांना मल निस्सारण जोडणी देण्याबाबत ग्रामपंचायत ना-हरकत प्रमाणपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आला नाही. त्यामुळे वाडी ग्रामपंचायत हद्दीत श्री. आनंद पिता गोविंदराव पाटील यांना देण्यात आलेली मलनिस्सारण जोडणी लेखापरीक्षणास मान्य नसून वसूल रक्कम रु ४८००/- आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १०१ दिनांक २७/०७/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, उपरोक्त बाबीचा संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 16, Hmm No : 94)

11 सन २०१६-२०१७ व २०१८-२०१९ मधील शहरातील हातपंप दुरुस्ती नस्तीबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	0.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9अ	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षणात पाणी पुरवठा विभागाचे अभिलेख्यांची तपासणी केली असता, खालील घनादेशद्वारे बी.जे.भास्करे, मे.इंद्रजा

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

कन्स्ट्रक्शन उस्मानाबाद व मे.अनुराग ज्ञानोबा पाटील यांना शहरातील हातपंप देखभाल दुरुस्ती या कामाबाबत रक्कम प्रदान केले आहे.

झोन क्रमांक बी शिवाजी नगर /अशोकनगर

धनादेश क्रमांक २८३९२४ दिनांक १७/१२/२०१६ रक्कम २४८९५२/- बी.जे.भास्करे

धनादेश क्रमांक ३०३३४ दिनांक ०८/०५/२०१७ रक्कम ४८९४०/- बी.जे.भास्करे

सिडको झोन क्रमांक डी अंतर्गत येणारे हातपंप दुरुस्ती बाबत

धनादेश क्रमांक १८६९१७ दिनांक ०६/१०/२०१७ रक्कम ९३८४७/- मे.इंद्रजा कन्स्ट्रक्शन उस्मानाबाद

झोन क्रमांक डी सिडको-हडको येथील हातपंप दुरुस्ती बाबत

धनादेश क्रमांक २८३९२३ दिनांक १७/१२/२०१६ रक्कम १४१४०३/- मे.अनुराग ज्ञानोबा पाटील

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये शहरातील विविध प्रभागातील हातपंप दुरुस्तीचे काम वेगवेगळ्या कंत्राटदाराला देण्यात आलेले आहे, त्यापैकी उपरोक्त निवडक कामाचे नस्ती तपासले असता, खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

देयकात कामाच्या दुरुस्ती दरम्यान मिळालेले स्क्राप साहित्याचे (भंगार साहित्य) काय करण्यात आले आहे, याबाबत अंदाजपत्रकात उल्लेख करण्यात आला नाही. तसेच प्राप्त भंगार साहित्याची नोंद पाणी पुरवठा विभागाच्या साठा पुस्तकात त्यांची नोंद घेण्यात आलेले नाही. त्यामुळे भंगार साहित्य कंत्राटदाराने वापर केल्याचे दिसून येत आहे. तरी त्यांनी केलेल्या कामाच्या देयकातून किमान २% भंगार साहित्य विक्री किंमत कंत्राटदाराकडून वसूल करणे आवश्यक असतांना देयकातून भंगार साहित्याचे कोणताही परतावा कंत्राटदाराकडून घेण्यात आले नसल्यामुळे मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे. तरी सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये हातपंप दुरुस्तीच्या देयकातून भंगार साहित्याचे रक्कम वसूल करण्यात यावे.

तसेच विभागाने हातपंप नोंदवही, हातपंप हिस्ट्री बुक ठेवली नसल्यामुळे कंत्राटदाराने कोणत्या हातपंपाचे काम केले याबाबत खात्री करता आली नाही. त्यामुळे उपरोक्त कंत्राटदाराला हातपंप दुरुस्ती कामाचे प्रदान रक्कम रु ५३३१४२/- आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक १८५ दिनांक ०२-०३-२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून, अनुपालन प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 105, Hmm No : 201)

12 शंकरराव चव्हाण प्रेक्षकगृह भाडे वसुली व परतावा नस्तीत आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत

योजना : शंकरराव चव्हाण प्रेक्षकगृह लेखाशीर्ष : 0 वसूलपात्र : 62738.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9अ अंतिम अमान्य : 0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये मनपा मालकीचे शंकरराव चव्हाण प्रेक्षागृह आरक्षण शुल्क वसुली निवडक पावती पुस्तकांची तपासणी केली असता, खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१. पावती क्रमांक ९३२२/२४ दिनांक ०३-०२-२०१७ रक्कम ३१०००/- पोद्दार इंटरनेशनल स्कूल

पोद्दार इंटरनेशनल स्कूलचे विनंती अर्ज admin/2016-2017/673 dated 03.01.2017 नुसार त्यांनी दिनांक २२/०२/२०१७ रोजी ५ तास सकाळी ९ ते २.०० व दिनांक २३/०२/२०१७ रोजी ८ तास दुपारी १२ ते ८असे एकूण १३ तासाकरिता प्रेक्षागृहाच्या आरक्षणाची मागणी केलेली आहे. तरी १३ तासाकरिता खालील प्रमाणे शुल्क आकारणे आवश्यक असतांना विभागाने कमी शुल्क वसूल केलेला आहे. तरी कमी वसूल करण्यात आलेली रक्कम रु ७५००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

तपशील	पावतील वसुली	अनुज्ञेय शुल्क	कमी वसूल रक्कम
प्रेक्षागृह भाडे	१२०००	१९५००	७५००/-

२. प्र.क्र.११० दिनांक २६/०३/२०१८ रक्कम ७९६२/- Unique Institute of Higher Learning Pvt.LTD

उपरोक्त प्रमाणकानुसार महानगरपालिकेने Unique Institute of Higher Learning Pvt.LTD यांना अनामत परतावा रक्कम प्रदान केलेली आहे. देयकाची तपासणी केली असता, देयकात इलेक्ट्रीशियन, वीज बिल रीडिंग नोंदवहीतील नोंदीनुसार Unique Institute of Higher Learning Pvt.LTD यांनी गेस्ट रूम वापर केले असल्याचे दिसून आले आहे. तरी देयकात गेस्ट रूम भाडे वसूल करण्यात आलेले नाही. तरी एक दिवसाचे गेस्ट रूम भाडे रक्कम रु २००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

३ प्र.क्र.४० दिनांक ०४/०७/२०१६ रक्कम १०१९२/- श्री. नागेश यमेवार

उपरोक्त प्रमाणकानुसार महानगरपालिकेने श्री. नागेश यमेवार यांना अनामत परतावा रक्कम प्रदान केलेली आहे. देयकाची तपासणी केली असता, श्री. नागेश यमेवार यांनी दिनांक १४/०५/२०१६ व १५/०५/२०१६ या दोन दिवसाकरिता प्रेक्षागृह आरक्षित केलेले होते. त्यानुसार त्यांच्याकडून वीज बिल हे खालील प्रमाणे वसूल करणे आवश्यक असतांना कमी वीज बिल शुल्क वसूल करण्यात आले आहे. तरी कमी वसूल करण्यात आलेली रक्कम रु १००८/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

दिनांक	देयकातील वीज बिल शुल्क	अनुज्ञेय वीज बिल शुल्क	तफावत रक्कम
१४/०५/२०१६	(मागील रीडिंग ndash; चालू रीडिंग)*२८/-=वीज शुल्क (363713- 363966)*28/-= 7084/-	पेक्षागृह दोन दिवसाकरिता आरक्षित असल्यामुळे (363713-364260)*28/-=15316/-	३६ युनिट
१५/०५/२०१६	(364002- 364260)*28/-= 7224/-		
एकूण	५११ युनिट रक्कम रु १४३०८/-	५४७ युनिट रक्कम रु १५३१६/-	१००८/-

४ प्र.क्र.११५ दिनांक २६/०३/२०१८ रक्कम १६९५४/- सचिव नवरतन रामराव मेमोरियल शिक्षण संस्था

उपरोक्त प्रमाणकानुसार महानगरपालिकेने सचिव नवरतन रामराव मेमोरियल शिक्षण संस्था यांना अनामत परतावा रक्कम प्रदान केलेली आहे. देयकाची तपासणी केली असता, सचिव नवरतन रामराव मेमोरियल शिक्षण संस्था यांनी दिनांक २३/०१/२०१८ व २४/०१/२०१८ या दोन दिवसाकरिता पेक्षागृह आरक्षित केलेले होते. त्यानुसार त्यांच्याकडून वीज बिल हे खालील प्रमाणे वसूल करणे आवश्यक असतांना कमी वीज बिल शुल्क वसूल करण्यात आले आहे. तरी कमी वसूल करण्यात आलेली रक्कम रु १०३६/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

दिनांक	देयकातील वीज बिल शुल्क	अनुज्ञेय वीज बिल शुल्क	तफावत रक्कम
२३/०१/२०१८	(मागील रीडिंग ndash; चालू रीडिंग)*२८/-=वीज शुल्क (78125-78075)*28/-=1400/-	पेक्षागृह दोन दिवसाकरिता आरक्षित असल्यामुळे (78209- 78075)*28/-=3752/-	३७ युनिट
२४/०१/२०१८	(78209-78162)*28/-= 1316/-		
एकूण	९७ युनिट रक्कम रु २७१६/-	१३४ युनिट रक्कम रु ३७५२/-	१०३६/-

५. पेक्षागृहासाठी वापरण्यात येणारे जनरेटर डीझेल दर बाबत मनपा ७०/- प्रती लिटर प्रमाणे डीझेल खर्च आकारत असल्याचे दिसून आले आहे. परंतु रक्कम रु ७०/- प्रती लिटर आकारणे बाबत मंजूरी आदेश लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही. त्यामुळे आकारण्यात येणारे दर लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही.

६. पेक्षागृहाचे साहित्य साठा पुस्तक ठेवण्यात आलेले नाही. त्यामुळे नागरिकांचे अनामत रक्कम परतावा देयकात लावण्यात आलेले साहित्य वापर भाडे लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

७. खालील तक्तात नमूद केल्याप्रमाणे प्रेक्षागृह भाडे वसुली रक्कम बँकत जमा केल्याचे चालन लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले आहे, परंतु नमूद दिनांकास रोखपुस्तकात नमूद रक्कम जमा झाल्याची नोंद घेण्यात आलेली नाही, त्यामुळे चालनाव्दारे जमा केलेली रक्कम बँकत जमा झाल्याबाबत बँक विवरणपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही, त्यामुळे नमूद रक्कमेचा अपहार झाल्याबाबत शंका नाकारता येत नाही.

दिनांक	चालन बुकातील रक्कम	रोख पुस्तकातील नोंद
25-07-2017	15000	0
27-10-2017	22500	0
14-11-2017	15000	0
19-08-2017	20000	30000

८. पावती क्रमांक ९०१२/२४ दिनांक २७-०६-२०१६ रक्कम २५००२/- भरत जेठवानी अध्यक्ष सप्तसंग सेवाभावी संस्था

उपरोक्त प्रमाणकानुसार मनपाने श्री भरत जेठवानी यांच्याकडून सांस्कृतिक कार्यक्रमासाठी दिनांक २५/०६/२०१६ व २६/०६/२०१६ या दोन दिवस सकाळी ८ ते रात्री ११ पर्यंत प्रेक्षागृह वापराचे रक्कम रु २५००२/- प्राप्त करण्यात आले आहे.

महानगरपालिका विशेष सभा ठराव क्रमांक ७३ दिनांक २०.०७.२०१० नुसार अव्यवसायिक कार्यक्रमासाठी

खालील प्रमाणे भाडे दर निश्चित करण्यात आले आहे.

अ.क्र.	भाडे तपशील (अव्यवसायिक)	रक्कम
१	प्रेक्षागृह भाडे /प्रती तास	1500/-
२	जनरेटर भाडे/प्रती दिन	1000/-

त्यानुसार दोन दिवसांचे

प्रेक्षागृह भाडे ३० तासाचे रक्कम रु ४५०००/-

जनरेटर भाडे २ दिवसाचे रक्कम रु २०००/-

मीटर रीडिंग नोंदवहीनुसार २५/०६/२०१६ व २६/०६/२०१६ चे मीटर रीडिंग

मागील मीटर रीडिंग २७९४ युनिट व चालू मीटर रीडिंग ३९०१ युनिट वीज वापर ११०७ युनिट होत आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

त्यानुसार वीज बिल रक्कम रु ३०९९६/- येत आहे. तरी उपरोक्त नोंदी नुसार श्री.भरत जेठवानी यांच्याकडून किमान रक्कम रु ७७९९६/- वसूल करणे आवश्यक असतांना, मनपाने रक्कम रु २५००२/- वसूल केलेले आहे. तरी कमी वसूल करण्यात आलेली रक्कम रु ५२९९४/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

९. निवडक महिन्यातील खालील अनामत रक्कम परतावा नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या नाहीत. तरी स्थानिक निधी लेखा अधिनियम १९३० सुधारणा २०११ चे कलम ८ अन्वये लेखापरीक्षणास अभिलेखे सादर न केल्यामुळे रक्कम रु २५,०००/- दंडाची कार्यवाही करण्यात यावे.

1. धनादेश क्रमांक 615549 दिनांक 14/02/18 रक्कम 8544/- श्री. राजेश बालाजीराव मोरे

2. धनादेश क्रमांक 61550 दिनांक 16/02/18 रक्कम 6455/- एम.पी.एस.इंग्लिश स्कूल नांदेड

3. धनादेश क्रमांक 910028 दिनांक 20/02/18 रक्कम 5054/- दीक्षा आय.आय.टी.अकॅडमी, नांदेड

4. धनादेश क्रमांक 910031 दिनांक 22/02/18 रक्कम 9321/- श्री. हजूर साहेब आय.टी.आय.नांदेड

5. धनादेश क्रमांक 910032 दिनांक 22/02/18 रक्कम 8575/- श्री. प्रयास सोसायटी नांदेड

6. धनादेश क्रमांक 910034 दिनांक 22/02/18 रक्कम 7398/- श्री.श्री.रविशंकर बाल मंदिर नांदेड

7. धनादेश क्रमांक 910035 दिनांक 22/02/18 रक्कम 9034/- नांदेड जिल्हा शिक्षण मंडळ

8. धनादेश क्रमांक 910036 दिनांक 22/02/18 रक्कम 8112/- श्री.क्षीरसागर बालाजी नानाराव

9. धनादेश क्रमांक 910037 दिनांक 22/02/18 रक्कम 8447/- श्रीमती. माधवी जवळगावकर

10. धनादेश क्रमांक 910039 दिनांक 15/03/18 रक्कम 7542/- युनिक इंस्टीट्यूट ऑफ हायर लर्निंग

11. धनादेश क्रमांक 910047 दिनांक 31/03/18 रक्कम 20000/- वेलिंगटन विद्यालय नांदेड

याबाबत अर्धसमास पत्र क्र.११४ दिनांक २५/०८/२०२१ देण्यात आले असून,संयुक्तिक खुलासा व अभिलेखे प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 31, Hmm No : 122)

13 नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेने शासन निर्देशानुसार अपंग कल्याणासाठी ३ % प्रमाणे खर्च न केलेबाबत.

योजना : महिला व बाल KALYAN

लेखाशीर्ष : 0

वसूलपात्र : 0.00/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

निधी : महानगरपालिका स्व- निधी

कलम : 9अ

अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा शहर सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे या वित्तीय वर्षातील लेखापरिक्षण कालावधीतील अपंग कल्याण योजनेवरील खर्चाची प्रमाणके तपासली असता ३% प्रमाणे खर्च केला नसल्याचे दिसून आले यावर खालील प्रमाणे अनियमितता झालेली आहे.

१) केंद्र शासनाने अपंग व्यक्तीच्या कल्याणासाठी, अपंग व्यक्तीसाठी समान संधी संरक्षण व समान सहभाग कायदा १९९५ चे कलम ४० व महाराष्ट्र शासन नगरविकास, शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण २०१०/प्र.क्र./१४६/२०१० दिनांक ३०/१०.२०१० नुसार अर्थसंकल्पात ३% निधी राखून खर्च करण्याबाबत निर्देश दिलेले आहेत. तसेच नगर विकास विभाग, शासन निर्णय क्रमांक २०१५/प्र.क्र./१९८/नावि-२० दिनांक २८/१०/२०१५ मधील प्रयोजनार्थ अपंग कल्याण निधी खर्च करण्याबाबत सूचना देण्यात आलेल्या आहेत. तथापी या प्रमाणे नियमोचित कार्यवाही केली नाही.

१) नांदेड वाघाळा शहर नगरपालिकेने सन २०१६-२०१७ या वित्तीय वर्षात मंजूर अर्थसंकल्पात महसुली उत्पन्नाच्या ३% प्रमाणे १,४९,००,०००/- इतकी तरतूद केली आहे. ती कमी आहे. व प्रत्यक्ष खर्च फक्त १३,२०,०००/- इतका केला आहे.

२) २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षात मंजूर अर्थसंकल्पात वार्षिक महसुली उत्पन्नाच्या ३% प्रमाणे ५.६० कोटी इतकी तरतूद केली आहे. व ही तरतूद शासन निर्देशानुसार ३% पेक्षा कमी असून व फक्त ६४.३० लक्ष खर्च केला आहे. त्यामुळे शासनाच्या गरजू व पात्र अपंगांना या योजनेमार्फत लाभ देणेचा मूळ हेतू साध्य झाला नाही. तसेच सदर योजना राबविणेसाठी पुरेसा खर्च केला नसल्याने ह्या योजनेची फलश्रुती झालेली नाही.

३) नगर विकास विभाग शासन परिपत्रक क्र.२०१६/प्र.क्र./४३//१६/नवि-२८ दिनांक १४ नोव्हेंबर २०१७ मधील मुद्दा क्रमांक ३ अन्वये दिव्यांगांसाठी राखीव ठेवलेला सदर निधी इतर प्रयोजनासाठी न वळविता, नागरी भागातील दिव्यांगांसाठीच खर्च करणे अनिवार्य राहिल सदर निधीचे पुनर्विनियोजन करता येणार नाही व सदर निधी lapse करता येणार नाही. असे निर्देश असतनाही मनपाने सन २०१६-२०१७ सन २०१७-२०१८ मधील राखून ठेवलेला निधी त्याच वर्षात खर्च करणे आवश्यक असतना अशी कार्यवाही करण्यात आली नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक ९२ दिनांक २३/०७/२०२१ अन्वये खुलासा अनुपालन दर्शवण्यात कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATSGCF7501 (Ref No : 39, Hmm No : 130)

14 मनपाने विविध कामाकरिता भाडे तत्वावर घेण्यात आलेल्या वाहन भाडेबाबत

योजना : वाहन विभाग

लेखाशीर्ष : 0

वसुलपात्र : 0.00/-

निधी : महानगरपालिका स्व- निधी

कलम : 9अ

अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षात वाहन विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील अनियमितता आढळून आली आहे.

१) अखिल भारतीय स्थानिक स्वराज्य संस्था मुंबई येथे दिनांक १०/०५/२०१६ व ११ २०१६ रोजीच्या प्रशिक्षणासाठी श्री गाडेगावकर संग्राम व संदीप पाटील, कनिष्ठ अभियंता यांना उपस्थित राहण्याकरिता इन्नोव्हा क्रमांक एम.एच.- २६ एन ४५०० दिनांक ९/०५/२०१६ ते १२/०५/२०१६ नांदेड ते मुंबई ४ दिवस १३.५X१५४० कि.मी.प्रमाणे= २०७९० प्रदान

प्र.क्र. धनादेश क्रमांक १३९५०३ दिनांक ३१/०३/२०१७ रुपये २०७९०/- प्रदान

२) नागपूर लेखा परीक्षण बैठक नागपूर येथे उपस्थित राहणेसाठी श्री विलास भोसीकर व अलेप व प्रकाश कांबळे यांना इन्नोव्हा कार क्रमांक एम.एच. २६ एन ७०७० दिनांक १४/०२/२०१६ व १६/०२/२०१६ अखेर दोन दिवस १३*५० ९०० कि.मी.प्रमाणे = १२१५० प्रदान

प्र.क्र. धानादेश क्र. ९७१७० दिनांक ३१/०३/२०१७ रुपये १२१५०/- प्रदान

३) नवी मुंबई दौ-या बाबत दिनांक एक इन्नोव्हा व एक स्कारपिओ जीप नांदेड ते मुंबई मुंबई ते नांदेड अखेर इन्नोव्हा कार एम.एच 12 FT १०१२ दिनांक दिनांक २९/१२/२०१६ ते ०३/०१/२०१७ अखेर सहा दिवस १४X१८०० कि.मी.प्रमाणे व होलिंग दर रुपये ४०० प्रमाणे रुपये २७६००/- व स्कारपिओ जीप ६ दिवस १२X१८०० कि.मी.प्रमाणे २१६००/- holting दर रू.४०० प्रमाणे २००० असे एकूण ५०८००/- धनादेश क्रमांक १३९१६७ दिनांक २७/०३/२०१७ नुसार प्रदान केले आहेत.

४) अण्णाभाऊ साठे व्याख्यान माला साठी श्री.बोडके कनिष्ठ अभियंता विद्युत मनपा नांदेड वाहन क्रमांक एम.एच २६-N-४२५६ दिनांक व एम.एच.-26 एन. ४२५९ दोन वाहने प्रतिदिवस २०००X२ = ४००० , नांदेड ते औरंगाबाद , औरंगाबाद ते नांदेड प्रवासासाठी मुख्य लेखा अधिकारी नांदेड यांना दिनांक २४/०८/२०१६ व २५/०८/२०१६ दोन दिवस इन्नोव्हा कार १४X१२०० किमी प्रमाणे ८४००/- तसेच गणपती विसर्जासाठी वैद्यकीय व्यवस्था साठी डॉ मुनगीवार व डॉ.चव्हाण,डॉ बिसेन,डॉ.राफे यांना दिनांक १५/०९/२०१६ व १६/०९/२०१६ अखेर २२००/-प्रमाणे ४ दिवसासाठी ८८००/- एकूण २१२००/- धनादेश क्रमांक १३९१६५ दिनांक २७/०३/२०१७ नुसार प्रदान करण्यात आले आहेत.

१) उपरोक्त निवडक प्रमाणके मनपाने वेवेगळ्या प्रयोजनासाठी विविध दराने वाहन भाडे तत्वावर घेतली आहेत. उद्योग उर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्रमांक भांखस /१०९३/२६३५/ उद्योग ६ दिनांक १६/०७/१९९३ नुसार ज्या बाबीकरिता ५००००/- पेक्षा जास्त खर्च आहे, अशा बाबीकरिता निविदा बोलावून वार्षिक दरकरार निश्चित करणे आवश्यक असतना मनपाने वार्षिक दर करार निश्चित न करता वाहन भाडे तत्वावर घेण्यात आले आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

२) प्रादेशिक परिवहन प्राधिकरण समितीने याचे दर दिनांक २३/०९/२०१४ च्या ठरावा नुसार भाडे तत्वावरील वाहनाकरीता केलेले दर उपलब्ध असताना त्या दराप्रमाणे वाहन भाड्यावर न घेता मनपाने वेगवेगळ्या दराने वाहन भाड्याने घेतल्याचे दिसून येत आहे. वरील दोनही अनियमिततेमुळे झालेला खर्च रक्कम रुपये १०४९४०/- आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १२४ दिनांक ३१/०८/२०२१ अन्वये खुलासा अनुपालन सादर करणेस कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने परिच्छेद कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 50, Hmm No : 147)

15 सिडको प्रभाग हद्दीतील मालमत्तेचे हस्तांतरणाबाबत

योजना	: सिडको प्रभाग कार्यालय	लेखाशीर्ष	: 0	वसूलपात्र	: 5000.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	कलम	: 9अ	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षणात सिडको प्रभाग कार्यालयातील निवडक मालमत्ता हस्तांतरणाच्या प्रकरणाच्या लेखापरीक्षणात खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

१. प्रभाग कार्यालयाने शहर आणि औद्योगिक विकास महामंडळ यांच्या मालमत्तेचे हस्तांतरण करतांना खालील अनियमितता केलेली आहे. शहर आणि औद्योगिक विकास महामंडळ यांच्याकडून यांनी विक्रीत केलेली कोणतेही गाळे विभाजन करून देत नाही. तरी देखील मनपा प्रभाग कार्यालयाने कोणतेही ठोस नोंदणीकृत दस्ताऐवज प्राप्त न करता मालमत्ता विभाजन करून प्रत्येक मालकास स्वतंत्र पिन दिलेला आहे. उदा. दाखल

श्री. संजय जगन्नाथ राजकुंठवार यांचे मूळ अनिवासी मालमत्ता पिन क्रमांक ४०५११०१४१८ असून त्यांची मालमत्ता विजया कृष्णा देबडवार, मधुकर जगन्नाथ राजकुंठवार व शकुंतला बालाजी राजकुंठवार यांच्या नावे सिडको यांचे हस्तांतरण आदेश क्र ७५/२०१६ दिनांक २२/०४/२०१६ नुसार मालमत्ता नामांतर करणे आवश्यक होते. त्यानंतर नोंदणीकृत वाटणीपत्र/संमतीपत्राचे आधारे मालमत्ता विभागाने करणे आवश्यक असतांना, कोणतीही नोंदणीकृत दस्ताऐवज नसतांना प्रभागाने विजया मधुकर व शकुंतला यांना स्वतंत्र मालमत्ता पिन निर्गमित केलेला आहे.

तसेच २०४३ चौफुट अनिवासी मालमत्ता नाव परिवर्तन प्रकरणात सिडको यांचे हस्तांतरण आदेश क्र ७५/२०१६ दिनांक २२/०४/२०१६ नुसार संजय जगन्नाथ राजकुंठवार यांचे ऐवजी विजया कृष्णा देबडवार, मधुकर जगन्नाथ राजकुंठवार व शकुंतला बालाजी राजकुंठवार नाव नोंदणी करतांना हस्तांतरण शुल्क रक्कम रु १०,०००/- वसूल करणे आवश्यक असतांना कोणतेही दस्ताऐवज नसतांना, लिक रजिस्ट्री फी वसूल न करता विजया कृष्णा देबडवार, मधुकर जगन्नाथ राजकुंठवार व शकुंतला बालाजी राजकुंठवार यांना स्वतंत्र मालमत्ता पिन क्रमांक देण्यात आले आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

२ ईतर मालमत्ता हस्तांतरण प्रकरणात खालील प्रमाणे कमी फी आकरणी करण्यात आलेली आहे.

अ. पावती क्रमांक ९०६४/४५ दिनांक ०१-०७-२०१६ रक्कम ३८१०/- उत्तम किशनराव पोफळे

ब. पावती क्रमांक ९०६४/४२ दिनांक ०१-०७-२०१६ रक्कम ३८१०/- देविदास किशनराव पोफळे

मा.आयुक्त यांचे पत्र क्रमांक मनपा/कर.वि./५८४/२०१५ दिनांक १६/०४/२०१५ अन्वये लिंक रजिस्ट्रीचे हस्तांतरण शुल्क वसूल करण्याबाबत आदेशित केलेले आहे. सदर मालमत्ता क्रमांक १०-१-३८१ ही किशन नागोजी पोफळे यांच्या नावावरून गणेश नागोजी पोफळे व ईतर यांच्या नाव परिवर्तन करून त्यानंतर श्री उत्तम व श्री देविदास यांच्या नावे मालमत्ता हस्तांतरण करणे अपेक्षित होते, तरी सदर प्रकरणात लिंक रजिस्ट्री फी रक्कम रु २५००/- कमी वसूल करण्यात आले आहे. तरी सदर रक्कम वसूल करण्यात यावे.

क. पावती क्रमांक ९१६२/०१ दिनांक २०-०८-२०१६ रक्कम ३३१०/- रुपेश शिवाजी गाडेवाड व ईतर

सदर प्रकरणात मालमत्ता ही श्री. ईश्वर चांदोजी हबडे ---gt; सुनील मानधनी व ईतर ----gt; श्री. रुपेश शिवाजी गाडेवाड अशा प्रकारे हस्तांतरीत होत असल्यामुळे मा.आयुक्त यांचे पत्र क्रमांक मनपा/ कर.वि./५८४/२०१५ दिनांक १६/०४/२०१५ अन्वये लिंक रजिस्ट्रीचे हस्तांतरण शुल्क रक्कम रु २५००/- वसूल करणे आवश्यक असतांना ती करण्यात आलेली नाही. तरी रक्कम रु २५००/- वसूल करण्यात यावे.तसेच अश्या प्रकरणांचा आढावा घेवून वसूलीबाबत कार्यवाही करावी.

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक ६७ दिनांक २१/०७/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 62, Hmm No : 67)

16 शहरातील जैविक कचरा गोळा करणे व शास्त्रोक्त पद्धतीने विल्हेवाट लावणे कामाबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9अ	बंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वर्षांच्या स्वच्छता विभागाच्या लेखापरीक्षणात

महानगरपालिकेने सन २००८ पासून ३० वर्षाकरिता शहरातील जैविक कचरा गोळा करण्याचे काम मे.सूपर्व हॉयजेनिक डिस्पोजल (इंडिया) प्रा.लि. नागपूर यांना देण्यात आले आहे. त्यानुसार सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षणात खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

मनपा सर्वसाधारण सभा ठराव क्रमांक १६७ दिनांक ३०/०१/२००८

कंत्राटदाराचे नाव :- मे.सूपर्ब हॉयजेनिक डिस्पोजल (इंडिया) प्रा.लि. नागपूर

करारनामा दिनांक २२/०७/२००८

कामाचा आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक नावाशमनपा/आवस्ववि/७६०९/०८ दिनांक ११/१२/२००८

१. करारनाम्यातील अट क्रमांक ३९ नुसार प्रती ६ महिन्यास महाराष्ट्र प्रदूषण नियंत्रण मंडळाची प्रमाणपत्र प्राप्त करणे आवश्यक आहे. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये महाराष्ट्र प्रदूषण नियंत्रण मंडळाची प्रमाणपत्र प्राप्त केलेला नाही.

२. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये करारनाम्यातील अट क्रमांक ३२ नुसार कामगार किमान वेतन कायदानुसार कामगारांना किमान वेतन प्रदान करित असल्याबाबत वेतनपत्रक, कामगारांना वेतन आर.टी.जी.एस. अथवा धनादेशाव्दारे प्रदान करित असल्याबाबत बँक विवरणपत्र सादर करण्यात आले नाही.

३. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये करारनाम्यातील अट क्रमांक ३४ नुसार कामगारांचे किमान वेतनानुसार वेतन प्रदान करित असल्याबाबत वेतनपत्रक, हजेरीपत्रक, शहरातील जैविक कचरा सेवा शुल्काची एकूण मागणी/वसुली व थकबाकी नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे. तरी लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही.

४. करारनाम्यातील अट क्रमांक १० नुसार कंत्राटदार रक्कम रु २,००,०००/- सुरक्षा ठेव बँक गॅरन्टी स्वरूपात महानगरपालिकेकडे जमा करणे आवश्यक आहे. तरी सन २०१६-२०१७ ते २०१७-२०१८ पर्यंत बँक गॅरन्टी जमा करण्यात आले नाही. व त्याचे प्रमाणपत्र सादर करण्यात आले नाही.

५. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये जैविक कचरा सफाई कामगारांचे भविष्य निर्वाह निधी ई.पी.एफ. व ई.एस.आय. ची रक्कम कंत्राटदाराने जमा केल्याबाबत चालन लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाही.

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १४९ दिनांक २०/१०/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 67, Hmm No : 157)

17 गुरु गोविंद सिंहजी स्टेडीयम अंतर्गत सराव खेळपट्ट्या तसेच अंतर्गत दोन्ही उर्वरित मैदान विकसित

करणेबाबतच्या कामातील अनियमिततांबाबत

योजना	: PWD	लेखाशीर्ष	: 00	वसुलपत्र	: 0.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व-निधी	कलम	: 9अ	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

स्थायी समिती ठराव क्र 28 दिनांक 07/07/2014

प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता दिनांक 15/07/2014

कार्यारंभ आदेश दिनांक 23/07/2014

कामाचा कालावधी 6 महिने

काम पूर्ण झाले दिनांक 01/08/2017

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षांचे मा. उपसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, गुरु गोविंद सिंहजी स्टेडीयम अंतर्गत सराव खेळपट्ट्या तसेच उर्वरित मैदानाचा विकास करणेच्या कामाची मुळ प्रमाणके लेखापरिक्षणासाठी उपलब्ध करून दिली नाहीत. तथापि, उपलब्ध करून दिलेल्या कामाच्या संचिकांमध्ये संलग्नीत अंतर्गत लेखापरिक्षक यांचे टिप्पणीतील खर्च तपशिलाप्रमाणे लेखापरिक्षण केले असता, त्यामध्ये खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळल्या आहेत.

1) सदरहू संचिकेतील संलग्नीत टिप्पणीवरून दोन देयकान्वये एकूण रु. ४९,०७९,४७/- इतका खर्च अतिरिक्त बाबींसाठी अदा केलेचे दिसून येते. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम ७३(क) नुसार मालमत्ता किंवा तिच्यातील कोणताही हितसंबंध किंवा तिच्याशी संबंधित कोणताही हक्क संपादन करण्यासंबंधिच्या संविदाखेरीज ज्यात पंचवीस लाखाहून अधिक परंतु पन्नास लाखापेक्षा अधिक नसेल इतक्या रकमेचा खर्च अंतर्भूत असेल अशी इतर कोणतीही संविदा महापौरांनी पूर्व मान्यता दिल्याशिवाय आयुक्ताने करता कामा नये. अशी अट असताना सदरील अतिरिक्त बाबींच्या कामास महापौर यांची पूर्व मान्यता न घेता बांधकाम विभागाने हे काम नंतर मूळ कामामध्ये सामिविष्ट करून नव्याने संविदा करून पूर्ण केल्याचे दिसत आहे. यावरून बांधकाम विभागाने अधिनियमातील तरतुदीप्रमाणे कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

2) सदरील कामाचे मूळ अंदाजपत्रक हे रु. १.८० कोटीचे होते. नंतर ह्याच स्टेडीयम परिसरातील उत्तर बाजू कडील ३६ मी. लांबीच्या जागेत सहा सराव खेळपट्ट्या, तीन मातीच्या खेळपट्ट्या त्यापैकी दोन लाल मातीच्या खेळपट्ट्या व एक सिमेंट काँक्रीटची खेळपट्टी विकसित करणे, सराव खेळपट्ट्यांना जाळी बसविणे, क्षेत्र रक्षणाच्या सरावासाठी मैदान विकसित करणे इत्यादी कामे करण्यात आली. त्यासाठी हे काम मूळ अंदाजपत्रकात समाविष्ट नसल्यामुळे कंत्राटदाराकडून दरपत्रके मागवून त्यांचेकडूनच पूर्ण करून घेण्यात आली. त्यासाठी एकूण ४९,०७९,४७/- रुपये खर्च करण्यात आले. मुळातच हे काम मूळ अंदाजपत्रकात नसल्यामुळे नव्याने निविदा काढू करून घेणे गरजेचे होते. शिवाय महानगरपालिकेचे तत्कालीन मु.ले.प ह्यांनी त्यांच्या दिनांक १३/०८/२०१६ रोजीच्या टिप्पणीत सुद्धा हि बाब निदर्शनास आणून दिली होती. पण महानगरपालिकेने त्यावर कुठलाही निर्णय घेतला नाही. तसेच नागरी स्थानिक संस्थेमार्फत राबविण्यात येणा-या निविदा प्रक्रियाबाबत लोक लेखा समिती २०१७-२०१८ तेरावी महाराष्ट्र विधान

सभा (अट्टाविसावा अहवाल) मध्ये निविदा प्रसिध्द केल्यानंतर, अथवा त्या संदर्भात कायदेशि दिल्यानंतर प्रशासकीय अथवा तांत्रिक मान्यता प्राप्त नसलेली कामे मूळ कामात समाविष्ट केली जात असल्याने, तांत्रिक अनियमितता होत असल्याची गंभीर बाब निदर्शनास आणून दिली आहे. त्यामुळे महानगरपालिकेने केलेले उपरोक्त अतिरिक्त बाबीसाठी केलेले काम नव्याने निविदा न मागविता केल्यामुळे गंभीर तांत्रिक अनियमितता झाल्याचे दिसते.

सबब, वरील नमुद आक्षेपांबाबत महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमास पत्र क्र. 287 (मेन्सवरील अ.स.प.क्र. 303) दि.26/05/2022, नुसार कळवुनही बांधकाम विभागाने अद्यापपावेतो अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 190, Hmm No : 303)

18 स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान अंतर्गत स्वच्छ सर्वेक्षण २०१८ च्या अनुषंगाने बस स्टँड, रेल्वे स्टेशन इत्यादी ठिकाणी स्वच्छ सर्वेक्षण स्वच्छता ओला सुका कचरा, स्वच्छता अॅप या विषयाचे बॅनर लावणे या कामात झालेल्या निविदा प्रक्रियेतील अनियमितताबाबत

योजना :	PWD (Swaccha Maharashtra Abhiyan)	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व-निधी	कलम :	9अ	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षाचे मा. उपसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान अंतर्गत स्वच्छ सर्वेक्षण २०१८ च्या अनुषंगाने बस स्टँड, रेल्वे स्टेशन इत्यादी ठिकाणी स्वच्छ सर्वेक्षण स्वच्छता ओला सुका कचरा, स्वच्छता अॅप या विषयाचे बॅनर लावणेबाबतच्या कामाची संचिका तपासली असता खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

१) सदरील कामाची संचिका तपासली असता, बॅनर प्रिंटिंगच्या एकूण रु. ४,०६,२८०/- च्या कामासाठी प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता घेतेवेळी मुख्य लेखापरीक्षक यांचा कुठलाही अभिप्राय घेतलेला नाही.

२) सदरील कामाची प्रशासकीय व आर्थिक मान्यतेचे दिनांक २७/०३/२०१८ च्या पत्राचे अवलोकन केले असता असे दिसते कि, सदरील बॅनर प्रिंटिंगची आवश्यकता तातडीची असल्यामुळे हे काम निवडणूक विभागाकडील बॅनर प्रिंटिंग निविदेच्या आधार घेवून करण्यात आले आहे. तसेच, तातडीचे कुठलेही कारण होते ह्याचे स्पष्टीकरण टिपणीत आढळले नाही. तथापि, सदरील कामाचे मूल्य हे रु. ४०६२८०/- इतकेच असून, शासन निर्णय उधोग व उर्जा कामगार विभाग क्र.भांखस-१०८८/२५१२ उधोग-६ दिनांक 2/१/१९९२ तसेच शासन निर्णय क्र.२०१४/प्र.क्र.८२ दिनांक ३०/१०/२०१५ परि.३.२ मधील नमुद तरतुदीनुसार ई-निविदा प्रक्रिया राबविणे आवश्यक असतांना, विभागाने

याप्रमाणे कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

३) मूळ प्रमाणके लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

सबब, वरील नमुद आक्षेपांबाबत महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमास पत्र क्र. 295 (मेन्सवरील अ.स.प.क्र. 309) दि.28/06/2022, नुसार कळवूनही बांधकाम विभागाने अद्यापपावेतो अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 192, Hmm No : 309)

19 महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाभियान योजना रस्ते विकास अंतर्गत पॅकेज 2 अ या रस्ते योजनेतील झालेल्या कामातील अनियमितते बाबत

योजना	: PWD (Swaccha Maharashtra Abhiyan)	लेखाशीर्ष	: 0	वसुलपात्र	: 0.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी	कलम	: 9अ	अंतिम अमान्य	: 1581543.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षांचे मा. उपसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, सन-२०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षात महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महायोजना अभियान योजना रस्ते विकास पॅकेज-2 अ या रस्ते योजनेतील झालेल्या कामाच्या संचिका अभिलेख तपासले असता खालील प्रकारच्या अनियमितता आढळल्या आहेत. (शंकर कन्स्ट्रक्शन)

प्रशासकीय व आर्थिक मंजूरी जा.क्र.१३९६, दिनांक ३१/३/११, रुपये १६,९०,२२,८३२/-

सर्वसाधारण सभेची मान्यता ठराव क्रमांक १२९, दिनांक २६/३/२०१०

स्थायी समितीची मान्यता ठराव क्रमांक १०४, दिनांक २/८/२०११

निविदा मूल्य रु. १६,९०,२२,८३२/-

१) सदरील निविदा रस्त्याच्या कामासाठी महानगरपालिकेने कंत्राटदारास Material खरेदीसाठी Secured Advance पोटी रुपये १,४५,४५,६१८/- दिले होते. सदरील Secured Advance हा जसे जसे कामासाठी Material वापरण्यात येईल त्याप्रमाणे रक्कम वसूल करावयाचे ठरले होते. त्याबाबत तसा करार पण करण्यात आला होता. सदरील कामाची संचिका तपासता असे आढळले कि, महानगरपालिकेने दिलेला Secured Advance नियमित कपात होत नव्हता,

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

तसेच लेखापरीक्षण काळाच्या दरम्यान एकूण रुपये ३०,००,०००/- Secured Advance पोटी थकबाकी कंत्राटदाराकडे शिल्लक होती. त्यामुळे केलेल्या कराराचे पालन योग्य प्रमाणात झालेचे दिसून येत नाही.

२) नगर विकास विभाग, महाराष्ट्र शासन परिपत्रक क्र. जीईएन/१०९८/३५७/प्रक्र/१६६/१९८/नवि/२४, दिनांक ३/११/२००३ नुसार शासनाच्या महसुलाच्या दृष्टीने शासकीय विमा, विमा निधीकडे, कंत्राटी विमा, कंत्राटी विमा कंत्राटदाराने विमा संचालनालय, महाराष्ट्र राज्य यांचेकडे उतरविणे सक्तीचे आहे. परंतु सदरील कामाची संचिका तपासणी दरम्यान असे आढळले आहे कि, धावते देयक क्रमांक ९ मधून फक्त १,०८,६८५/- रुपये विम्यापोटी कपात केलेली आहे. कामाचे निविदा मूल्य रुपये १६.९०,२२,८३२/- इतके असून १ टक्का प्रमाणे विम्याची रक्कम रुपये १६,९०,२२८/- इतकी होते. उरलेली एकूण रक्कम रुपये १५८१५४३/- कंत्राटदाराकडून वसूल करून शासन खाती भरणा करावी.

३) सदरील कामाच्या अटी व शर्तीनुसार साहित्याचा चाचणी अहवाल दरवेळेस कंत्राटदाराकडून घेणे आवश्यक असताना तो घेतल्याचे अभिलेखावरून आढळत नाही.

४) मूळ प्रमाणके व एम.बी. लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

सबब, वरील नमुद आक्षेपांबाबत महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमास पत्र क्र. 297 (मेन्सवरील अ.स.प.क्र. 311) दि.06/07/2022, नुसार कळवुनही बांधकाम विभागाने अद्यापपावेतो अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 193, Hmm No : 311)

20 महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाभियान योजना रस्ते विकास अंतर्गत पॅकेज 3 या रस्ते

योजनेतील झालेल्या कामातील अनियमितते बाबत

योजना	: PWD (Swaccha Maharashtra Abhiyan)	लेखाशीर्ष	: 0	वसूलपात्र	: 0.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी	कलम	: 9अ	अंतिम अमान्य	: 1708436.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षांचे मा. उपसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, सन-२०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षात महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महायोजना अभियान योजना रस्ते विकास पॅकेज-३ या रस्ते योजनेतील झालेल्या कामाच्या संचिका अभिलेख तपासले असता

खालील प्रकारच्या अनियमितता आढळल्या आहेत. (के.टी कन्ट्रोल)

निविदा मूल्य रु. २४,७९,०७,५९८/-)

सर्वसाधारण सभेची मान्यता ठराव क्रमांक १२९, दिनांक २६/३/२०१०

स्थायी समितीची मान्यता ठराव क्रमांक १०४, दिनांक २/८/२०११

१) महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान अंतर्गत प्रकल्पांना मान्यता देणा-या मान्यता व सनियंत्रण समितीच्या अटी व शर्तीनुसार महानगरपालिकेने सिंकींग फंड तयार करावा व त्याबाबतचा अहवाल शासनास पाठवावा. तसेच या निधीचा वापर फक्त कर्जाच्या रकमेची परतफेड करण्यासाठीच करावा अशा सूचना असताना सदरील कामाच्या संचिका तपासणी दरम्यान महानगरपालिकेने सिंकींग फंड तयार केले बाबत कुठलेही कागदपत्र लेखापरीक्षण दरम्यान आढळले नाहीत.

२) नगर विकास विभाग, महाराष्ट्र शासन परिपत्रक क्र. जीईएन/१०९८/३५७/प्रक्र/१६६/१९८/नवि/२४, दिनांक ३/११/२००३ नुसार शासनाच्या महसुलाच्या दृष्टीने शासकीय विमा, विमा निधीकडे, कंत्राटी विमा, कंत्राटी विमा कंत्राटदाराने विमा संचालनालय, महाराष्ट्र राज्य यांचेकडे उतरविणे सक्तीचे आहे. परंतु सदरील कामाची संचिका तपासणी दरम्यान असे आढळले कि, संबंधित कंत्राटदाराने हा विमा दि. १२/०४/१८ ते ११/०४/१९ या कालावधीसाठीच काढलेला आहे. सदरील कामाचे कार्यारंभ आदेश हे दिनांक १९/९/११ रोजी देण्यात आहिले होते. सदरील कामाचा विमा हा दि. १९/९/११ पासून करणे गरजेचे होते किंवा दि. १९/९/११ ते ११/४/१८ पर्यंत पारित केलेल्या देयकामधून १ टक्के विमा पोटी रक्कम कपात करणे गरजेचे होते. नांदेड महानगरपालिकेने अशा प्रकारची कुठलीही कार्यवाही केल्याचे दिसत नाही. महानगरपालिकेच्या बांधकाम विभागाने कार्यारंभाचे दि. १९/९/११ पासून एकूण रुपये १७,०८,४३,६१०/- रुपयाचे देयकामधून विम्याची रक्कम कपात न करता मंजूर केले आहे. त्यामुळे १ % प्रमाणे रु. १७,०८,४३६/- कंत्राटदाराकडून वसूल करून शासन खाती भरणे करावी.

३) सदरील कामाची मुदत हि ११ महिन्यांची असून कार्यारंभ आदेश हा दिनांक १९/९/११ रोजी देण्यात आला व काम दिनांक ३१/१२/१८ रोजी पूर्ण झाल्याचे दिसते. साधारण सदरील काम हे सहा वर्ष उशिरा पूर्ण झाल्याचे दिसते. कामाच्या अटी व शर्ती च्या clause २ नुसार जर काम वेळेत पूर्ण न झाल्यास ०.०७५% प्रति दिन कामाच्या निविदा मुल्यानुसार वसूल करण्यात यावे. अशी स्पष्ट अट असताना महानगरपालिकेने सदरील कंत्राटदाराकडून कुठल्याही प्रकारचा दंड वसूली केल्याची अभिलेख्यावरून दिसून येत नाही.

४) सदरील कामाचे ८ वे धावते देयक तपासले असता असे दिसते कि, सदरील देयकामध्ये value of work done but not measured (Extra item) ह्या सदराखाली एकूण रुपये २०,३२,०००/- मंजूर करण्यात आले सदरील (Extra item) नेमके कशाचे आहे याचा देयकावरून बोध होत नाही. तसेच सदरील रकमेस फेर प्रशासकीय व तांत्रिक मान्यता घेतल्याचे आढळले नाही. कारण Extra item असल्यामुळे मूळ अंदाजपत्रकात ते समाविष्ट नाही. त्यामुळे दिलेली रक्कम

योग्य ती मंजूरी न घेता दिल्याचे दिसते.

५) मूळ प्रमाणके व एम.बी. लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

सबब, वरील नमुद आक्षेपांबाबत महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमास पत्र क्र. 299 (मेन्सवरील अ.स.प.क्र. 313) दि.12/07/2022, नुसार कळवुनही बांधकाम विभागाने अद्यापपावेतो अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 194, Hmm No : 313)

21 नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेमार्फत बी.ओ.टी. तत्वावर विकासीत करण्यात आलेल्या रणजीत सिंह मार्केट आणि बिंदु मंगल कार्यालयाच्या कामामध्ये विकासकास(जय केदारनाथ बिल्डकॉन) विकास शुल्क माफ करण्याच्या प्रक्रियेत झालेल्या अनियमिततेबाबत

योजना : PWD (BOT)	लेखाशीर्ष : 01	वसुलपात्र : 8010811.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी	कलम : 9अ	अंतिम अमान्य : 0.00/-

सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणा दरम्यान, नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेमार्फत बी.ओ.टी. तत्वावर विकासीत करण्यात आलेल्या रणजीत सिंह मार्केट आणि बिंदु मंगल कार्यालयाच्या विकासकास (जय केदारनाथ बिल्डकॉन) विकास शुल्क माफीबाबतच्या संचिका व अभिलेखे तपासले असता, खालील प्रकारच्या अनियमितता आढळल्या आहेत. महानगरपालिकाने सदरील कामात त्यांच्या मालकीची असलेली 102624 स्वे.फुट जागा विकासक जय केदारनाथ बिल्डकॉन यांना BOT तत्वावर विकासासाठी दिली आहे. त्यावर व्यापारी संकुलाचे बांधकाम विकासकाने करावयाचे असून, एकुण 102624 स्वे.फुट जागेपैकी 70946 स्वे.फुट जागा विकासकाने वापरायची असून उरलेली 31678 स्वे.फुट जागेचे ठरल्याप्रमाणे बांधकाम करून महानगरपालिकेस (कार्यालयासाठी) हस्तांतरित करावयाची आहे.

अनियमितता खालीलप्रमाणे:

1) सदरील कामाची संचिका तपासणी दरम्यान असे आढळले की, महानगरपालिकेने विकासकास कार्यालयीन नोटीस क्र. न.र.वि./1977/15, दि. 20/07/2015 द्वारे नोटीस देण्यात आली होती. सदरील विकासकास विकास शुल्क पोटी एकुण रु. 93,73,780/- भरणेबाबत आदेशीत करण्यात आले होते. तथापि, संबंधित विकासकाने महानगरपालिकेस दि. 02/09/2015 रोजीच्या पत्राद्वारे विकास शुल्क माफ करण्याबाबत विनंती केली होती. परंतु, नंतर विकासकाने रु. 13,62,969/- विकास शुल्क पोटी भरले. तथापि मा. आयुक्त यांनी त्यांच्या जा.क्र 367/16 दिनांक 06/05/2016 च्या आदेशाव्दारे विकास शुल्काची रक्कम महाराष्ट्र प्रादेशिक नगररचना अधिनियम 1966 कलम 124 एफ अन्वये, सरसकट माफ केली. महाराष्ट्र प्रादेशिक नियोजन व नगररचना अधिनियम 1966 124 (फ) अन्वये, 1. केंद्रसरकार किंवा

राज्यशासन किंवा कोणतेही स्थानिक प्राधिकरण यांचेकडे निहित असलेल्या किंवा त्यांच्यानियंत्रणाखाली अथवा ताब्यात असलेल्या कोणत्याही जमिनीचा अथवा इमारतीचा वापर करण्यास सुरुवात करण्यावर किंवा वापरात बदल करण्यावर अथवा त्याच्या विकासावर कोणत्याही विकास आकार बसविण्यात येणार नाही अशी तरतुद असुन , तसेच 124 (फ) 2 अनुसार राज्य शासनास ते लादील अशा शर्तीच्या अधिन राहुन राजपत्रातील अधिसुचनेव्दारे (वखार , गोदाम यांसाठी प्रस्तावित असलेल्या किंवा कोणत्याही शैक्षणिक संस्थेकडुन , वैद्यकीय संस्थेकडुन अथवा धर्मादाय संस्थेकडुन कोणत्याही जमिनीच्या अथवा इमारतीच्या विकासावर) देय असलेल्या विकास आकार देण्याच्या बाबतीत अंशतः सुट देऊ शकेल असे नमुद आहे. व 124 (फ) (3) प्रमाणे पोट कलम (1)व(2) मध्ये काहिही अंतर्भुत असले तरी राज्य शासनाला राजपत्रातील अधिसुचनेव्दारे आणि त्यात विनिर्दिष्ट करण्यात येतील अशा अटी व शर्तीनां अधीन राहुन या अधिनियमाच्या तरतुदीन्वये तयार केलेल्या विशेष विकास नियंत्रण नियमावलीखाली एखाद्या खाजगी विकासकाने हाती घेतलेल्या विशेष नगर वसाहत प्रकल्पाला विकास शुल्क भरण्यापासुन अंशतःसुट देण्यात येईल . वरीलनियमांचे अवलोकन केले असता, असे दिसते की, विकास शुल्क माफ करण्याचे अधिकार राज्य शासनांस असुन, त्यामुळे महानगरपालिकेने दिलेली सुट योग्य नसुन त्यामुळे एकुण मागणी केलेली रक्कम व विकासकाने भरलेल्या रक्कमा वजा जाता (9373780-1362969=) एकुण रुपये 8010811/- रुपये वसुल पात्र ठरते . तरी सदरील रक्कम महानगरपालिकेने संबंधिताकडुन वसुल करुन मनपा खात्यात जमा करावे.

2) सदरील कामादरम्यान जय केदारनाथ बिल्डकॉन यांनी त्यांच्या जा.क्र. जेकेबीपीएल/09/15/656, दि. 02/09/2015 च्या पत्राव्दारे विकास शुल्क माफीबाबत असा खुलासा केला की, एकुण बांधकाम क्षेत्रापैकी 70946.00 स्क्वेअर फुट जागा त्यांना वापरण्यांस मिळणार असल्यामुळे सदरील जागेचा विकास शुल्क वसुल करण्यास हरकत नाही. सदरील पत्राचे अवलोकन केल्यास असे दिसते की, जय केदारनाथ बिल्डकॉन हे एकुण 70946.00 स्क्वेअर फुट जागेचा विकास शुल्क भरण्यास तयार होते. तथापि महानगरपालिकेने या पत्राची दखल न घेता सरसकट विकास शुल्क माफ केले त्यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले.

सबब, वरील नमुद आक्षेपांबाबत महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमास पत्र क्र. 358, दि.07/12/2022, नुसार कळवुनही बांधकाम विभागाने अद्यापपावेतो अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 199, Hmm No : 358)

22 नांदेड शहर वाघाळा महानगरपालिका सेफ सिटी अंतर्गत सीसीटीव्ही व व्हीटीएस उपक्रम राबविणे याकामात झालेल्या अनियमितता बाबत तसेच नियमबाह्य शासन अनुदान वळती करणे बाबत

योजना	: Computer Department	लेखाशीर्ष	: 0	वसुलपात्र	: 0.00/-
निधी	: शासन निधी	कलम	: 9अ	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षांचे मा. उपसंचालक

(मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, संगणक विभागांचे सेफ सिटी अंतर्गत सीसीटीव्ही आणि व्हीटीएस उपक्रम राबविणे या कामाची संचिका व अभिलेखे तपासले असता, खालीलप्रकारे अनियमितता आढळल्या आहेत.

1) सदरील कामाची संचिका तपासली असता, सेफ सिटी प्रकल्प राबविण्यासाठी जिल्हा नियोजन समितीकडून एकुण रु 4.24 कोटी प्राप्त झाले होते.सेफ सिटी प्रकल्प अंतर्गत CCTV CAMERA आणि PANIC ALARM बसविण्याची तरतूद आहे.सदरील कामाच्या प्रशासकीय मान्यतेच्या अटी व शर्ती 7 नुसार कामनिहाय दिलेल्या प्रशासकीय मान्यता किंमतीच्या मर्यादित खर्च करावा व कोणत्याही परिस्थितीत प्रशासकीय मान्यता किंमतीपेक्षा जादा खर्च करू नये, अशी अट असतांना महानगरपालिकेने जास्तीची रक्कम खर्च केली आहे. एकुण प्रशासकीय मान्यता ही रु. 26785000/- असतांना प्रत्यक्ष खर्च हा रु. 45448037/- खर्च करण्यात आला आहे. यावरून एकुण रु. 18663037/- जादाचे खर्च झालेले आहेत. व त्यास योग्य ती फेर मान्यता घेतल्याचे संचिकेत आढळून आले नाहीत.

2) सेफ सिटी प्रोजेक्ट अंतर्गत शहरात CCTV and Panic alarm बसवणे हे होते .सदरील कामासाठी जिल्हा नियोजन समितीकडून निधी प्राप्त झाला होता. तरी पण महानगरपालिकेने प्रादेशिक आपत्ती व्यवस्थापनाकरिता आलेल्या एक कोटी निधीमधून 25 लाख रु. नियमबाह्यरित्या सेफ सिटी प्रोजेक्टसाठी वळती केला. शासन निर्णय क्र. अत्यप्र 2012/प्र.क्र.110/अत्यप्र-1 महसुल व वन विभाग दिनांक 11/02/2013 अन्वये नांदेड महानगरपालिकेस प्रादेशिक आपत्ती व्यवस्थापनकरिता 1 कोटी रु. शासनाकडून प्राप्त झाले होते. सदर शासन निर्णयामध्ये, सदरील खर्च हा महानगरपालिकेने जा.क्र 3240 दिनांक 13/08/2012 नुसार शासनास सादर केलेल्या कृती आराखडयानुसार सदर रकमेचा विनियोग करावा असे स्पष्ट सूचना दिल्या होत्या. महानगरपालिकेने दिनांक 13/08/2012 रोजी सादर केलेल्या कृती आराखडयानुसार शहरात विविध ठिकाणी सीसीटीव्ही लावणे ही बाब नमुद नसतांना नियमबाह्य काम केल्याचे दिसून येते.

3) शासन निर्णय क्र अत्यप्र 2012/ प्रक्र 110/ अत्यप्र-1 महसुल व वनविभाग दिनांक 11/02/2013 मध्ये मा. आयुक्त ह्यांना मुळ प्रस्तावातील खर्चाच्या रकमामध्ये काही प्रमाणात बदल करता येईल असे सुचित असून पण मुळ प्रस्तावात जर सीसीटीव्ही कॅमेरा बसवण्याचे प्रयोजन नसतांना सेफ सिटी प्रोजेक्टसाठी सीसीटीव्ही खरेदीसाठी प्रादेशिक व्यवस्थापन केंद्राचा निधी वळती करणे हे औचित्यास साधून असल्याचे दिसत नाही.

4) शासन निर्णय क्र डी.एम.यु.-2006 /सी.आर.-11/डी.एम.1 महसुल व वनविभाग दिनांक 25/07/2006 तसेच शासन निर्णय क्र अत्यप्र 2012/प्रक्र 110/अत्यप्र 1 मंत्रालय मुंबई महसुल व वनविभाग दिनांक 11/02/2013 मधील असलेल्या विनियोगाच्या बाबी तपासल्या असता त्यामध्ये कुठेही सीसीटीव्ही कॅमेरा बसवण्याबाबत उल्लेख दिसून येत नाही. त्यामुळे सीसीटीव्ही कॅमेरावर झालेला खर्च हा नियमबाह्य असल्याचे आढळून आले आहे.

सबब, वरील नमुद आक्षेपांबाबत महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमास पत्र क्र. 326 (मेन्सवरील अ.स.प.क्र. 340) दि.04/11/2022, नुसार कळवूनही संगणक

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

विभागाने अंघापपावेतो अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 198, Hmm No : 340)

कलम ९ ब खालील आक्षेप

लेखापरीक्षकाच्या दृष्टीने कोणत्याही व्यक्तीच्या अक्षम्य हयगयीमुळे अथवा गैरवर्तणुकीमुळे जी कोणतीही तुट अथवा जे कोणतेही नुकसान झाले आहे अशा तुटीची किंवा नुकसानीची रक्कम तसेच कंत्राट देण्यात झालेल्या अनियमितता, निर्णयामुळे झालेली महसूल हानी आणि धोरणात्मक निर्णयामुळे झालेले आर्थिक नुकसान

23 अशोक नगर प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत

योजना :	अशोक नगर झोन	लेखाशीर्ष :	01	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षणात अशोक नगर प्रभागातील वसुली लिपिकांनी वसूल केलेल्या मालमत्ता कराच्या व पाणी कराच्या निवडक पावती पुस्तकांची तपासणी केली असता, खालील वसुली लिपिकांच्या पावती पुस्तकात अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

१. श्री. कृष्णा पोतदार वसुली लिपिक

श्री कृष्णा पोतदार यांनी खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
४०१०१८९/५९	३०-०३-२०१७	१९७२/- मालमत्ता कर

२. श्री. गजानन टाक वसुली लिपिक

टाक यांनी खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
४०१०२११/६	२४/०३/२०१७	८१५८/-	१६३१९/-	८१५८/-
४०१०२११/४३	२७/०३/२०१७	४५३६/-	४७१७/-	१८१/-
४०१०२११/६	२७/०३/२०१७	४५९४/-	४७७७/-	१८३/-
४०१०२११/६	०४/०३/२०१८	१३३७४/-	१३८७४/-	५००/-

तफावत रक्कम

९०२२/-

३. श्री. ज्ञानेश्वर मोरे वसुली लिपिक

मोरे यांनी खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
४०१०१५७/२८	२८-०२-२०१७	३५७२/-
४०१०१५७/६९	१४-०३-२०१७	७१९६/-
४०१०१९०/९०	३१-०३-२०१७	५४६७/-
४०१०१९०/९१	३१-०३-२०१७	५५९६/-
४०१०२४९/६	३१-०३-२०१७	४१५८/-

४ श्री. बालाजी लंकवाडे वसुली लिपिक

श्री. लंकवाडे यांनी खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
४०१०००४/८४	२४-०३-२०१७	१००००/-
४०१०००४/३९	०१-०२-२०१७	७३९२/-
४०१०५२४/५१	१६-०२-२०१८	७२५१/-
४०१०५५५/५	०५-०३-२०१८	१०१०६/-
४०१०५५५/१९	०६-०३-२०१८	१०९७२/-

५. श्री. वाईकर वसुली लिपिक

श्री. वाईकर यांनी खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
४०१००६१/१८	१९-११-२०१६	१५८८/-
४०१०१२६/४०	१४-०३-२०१७	११७८१/-

६.श्री. संजय नागापूरकर वसुली लिपिक

श्री. नागापूरकर यांनी खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
४०१०१८७/२३	२०-०३-२०१७	२३८६६/-
४०१०१८७/२९	२२-०३-२०१७	५४४१/-
४०१०६२५/०२	१६-०२-२०१८	८२२९/-
४०१०६२५/६७	२७-०३-२०१८	५०००/-
४०१०६२५/१०	१९-०३-२०१८	२९८७/-

७.श्री.गजभारे एस.ए. वसुली लिपिक

श्री गजभारे यांनी खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
२०२६०९/६२	०८-०८-२०१७	७६५८/-
२०२६०९/६३	०८-०८-२०१७	२४१६/-
२०२६०९/०८	०४-०५-२०१७	४९००/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

२०२६०९/०४	३०-०५-२०१७	२४१६/-
२०२५८१/१०	२२-०३-२०१७	२१९६/-
२०२५८१/३०	२५-०३-२०१७	२१९६/-
२०२५८१/७५	३१-०३-२०१७	५०००/-

उपरोक्त परिच्छेदामधील नोंदविलेल्या अभिप्रयाचे अनुषंगाने इतर महिन्यात वरीलप्रमाणे चुका झाले असल्यास त्याची शहनिशा आपल्यास्तरावरून करून घेणे. वसुली असल्यास ती वसूल करून मनपा खात्यात जमा करावी.

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक ४३ दिनांक ०९/०३/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, उपरोक्त बाबीचा संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 2, Hmm No : 43)

24 शिवाजी नगर प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमितेबाबत

योजना :	शिवाजी नगर प्रभाग कार्यालय	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व-निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षणात वसुली लिपिकांनी वसूल केलेल्या मालमत्ता कराच्या व पाणी कराच्या निवडक पावती पुस्तकांची तपासणी केली असता, खालील वसुली लिपिकांच्या पावती पुस्तकात अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

१श्री. अब्दुल नईम वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक

क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
४०१०१८३/२१	१७/०३/२०१७	१२१४/-	१४१३/-	१९९/-
४०१०१८३/२२	१७/०३/२०१७	११००/-	१२८०/-	१८०/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

४०१०१८३/२४	१७/०३/२०१७	३७३९/-	३८८३/-	१४४/-
४०१०१८३/२५	१७/०३/२०१७	३५१७/-	३६५२/-	१३५/-
४०१०१८३/३१	१९/०३/२०१७	७०६२/-	१४१२४/-	७०६२/-
			तफावत रक्कम	७७२०/-

तसेच खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
४०१००९४/१	०४-१२-२०१६	१५०९/-
४०१००९४/३५	२४-०१-२०१६	१४५१/-
४०१०६३०/९६	३१-०३-२०१८	१०२८३/-

२. श्री. अब्दुल हबीब वसुली लिपिक

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
४०१०१२९/५४	१४-०३-२०१७	४२१२/-
४०१०१२९/८०	२३-०३-२०१७	४४७९९/-
२०२५०६/०१	२०-११-२०१६	१४२६५/-
४०१०५९०/४२	०८-०३-२०१८	३८५२/-
४०१०५९०/४३	०८-०३-२०१८	९२७५/-
४०१०५९०/४४	०८-०३-२०१८	१४४९/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१०६५१/२७

२३-०३-२०१८

२१०६/-

३. श्री. ज्ञानेश्वर चामे वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
४०१०००७/९१	१७/११/२०१६	८९९१/-	९३१३/-	३२२/-
४०१०१५६/१२	२१/०२/२०१७	५२७९/-	५८४९/-	५७०/-
४०१०४२५/११	१२/१२/२०१७	३४४३/-	४००१/-	५५८/-
			तफावत रक्कम	१४५०/-

४. श्री. दवणे धम्मरत्न वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
४०९९४४/१	२१/०९/२०१६	१०२१/-	१०४७/-	२६/-
४०९९४४/२	२२/०९/२०१६	५६३५/-	५८२२/-	१८७/-
४०९९४४/३	२३/०९/२०१६	६९५/-	७०७/-	१२/-
४०९९४४/४	२६/०९/२०१६	२८२५/-	२९१९/-	९४/-
४०९९४४/५	०१/१०/२०१६	२७१८/-	२७३८/-	२०/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

४०१००९३/४९	१७/०३/२०१७	२६०५/-	२६६७/-	६२/-
४०१००९३/६२	२४/०३/२०१७	३२४२/-	३३६६/-	१२४/-
४०१००९३/६३	२४/०३/२०१७	५९६/-	११७३/-	५७७/-
			तफावत रक्कम	११०२/-

५ श्री. दिलीप इंगोले वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
४०१००९१/३२	३०/११/२०१६	६५०००/-	६६०२१/-	१०२१/-
४०१००९१/९५	२०/०३/२०१७	२१६८२/-	२१७११/-	२९/-
			तफावत रक्कम	१०५०/-

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
४०१००९१/६४	०२-०३-२०१७	५७२४/-
४०१०४९७/२२	३१-०१-२०१८	५३४९/-
४०१०४९७/८७	०९-०३-२०१८	२७६०/-
४०१०६९३/१४	३१-०३-२०१८	३३७८/-

६. श्री. परमेश्वर रोडेवार वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
४०१०१८५/८८	३०/०३/२०१७	७८९३/-	८२१५/-	३२२/-
४०१०५५३/६	१६/०२/२०१८	११९८८/-	१२१६०/-	१७२/-
४०१०५५३/९९	१२/०३/२०१८	२०९६/-	२१९६/-	१००/-
४०१०५५३/१००	२८/०२/२०१८	५२००/-	५३०१/-	१०१/-
			तफावत रक्कम	६९५/-

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
४०१०१८५/९९	३१-०३-२०१७	१२४३५/-
४०१०१८५/१००	३१-०३-२०१७	८०००/-

७. श्री. परसराम गाढे वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
२०२५६१/३८	३१-०३-२०१७	४६००/-	४८१२/-	२१२/-
			तफावत रक्कम	२१२/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
४०१००९६/११	१६/०१/२०१७	१७००/-
४०१०४२३/७०	०८/०१/२०१८	१५७३८/-

८. श्री. महेंद्र पठाडे वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
२०२५५१/८६	१९-०३-२०१७	२१९६/-	३८४६/-	१६५०/-
			तफावत रक्कम	१६५०/-

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
४०१०३७८/८५	३०-११-२०१७	२९१५६/-
४०१०६२१/९७	३१-०३-२०१८	३९८०/-

९. श्री. रामदास हांडे वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती	दिनांक	पावती बुकातील	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
-------------------------	--------	---------------	-----------------------	-------------

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

क्रमांक	रक्कम		
४०१०१६०/९७	३०-०३-२०१७	४३५२/-	५०९६/-
४०१०५२२/३०	०६-०३-२०१८	३९३२/-	४१९६/-
४०१०५२२/३५	०६-०३-२०१८	२१४९/-	२२६२/-
			११३/-
		तफावत रक्कम	११२१/-

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
४०१०५९३/४	२६-०२-२०१८	१०६३९/-
४०१०६५४/२	२१-०३-२०१८	८७०७/-
४०१०५२२/१२	२७-०१-२०१८	६७७३/-
४०१०५२२/१३	२७-०१-२०१८	६५८८/-
४०१०५९३/६५	१५-०३-२०१८	५८१७/-

१० श्री. राहुल सोनसळे वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
४०९९४८/७८	०४-११-२०१६	१०५००/-	१०५०००/-	९४५००/-
४०१०२०१/३०	१७-०३-२०१७	१४०७०/-	२०१४१/-	६०७१/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

४०१०५५२/६२	२७-०२-२०१८	४५०२/-	१०७५९/-	६२५७/-
४०१०५९७/३३	२८-०३-२०१८	४२१४/-	९६७२/-	५४५८/-
			तफावत रक्कम	११२२८६/-

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	मालमत्ताधारकाचे नाव	रक्कम
४०१०४१६/४७	चित्तावार मधुकर हणमंतराव	१११००/-
४०१०४१६/४९	अविनाश भगवानराव बारबिडे	१२१४६/-

मालमत्ताधारकाने महानगरपालिकेस भरणा केलेल्या रक्कमेचा संगणक आज्ञावलीत दुबार पोस्टिंग झाल्यामुळे मालमत्ताधारकास मालमत्ता करात जादा सूट मिळाली आहे. तरी दुबार पोस्टिंग मध्ये चुकीची पोस्टिंग झालेली पावती रद्द करण्यात यावे.

पावती बुक /पावती	दिनांक	रक्कम	पिन क्रमांक	मालमत्ताधारकाचे नाव
४०१०४१६/९६	१५-१२-२०१७	१६४९४/-	4010101756	स.ताहेरुल्ला स.विकायातरुल्ला हूसेन
४०१०४१६/९७	१५-१२-२०१७	१६४९४/-	4010101756	स.ताहेरुल्ला स.विकायातरुल्ला हूसेन

११. श्री. कमलजितसिंग बुंगई वसुली लिपिक

पावती बुक क्रमांक ४०१०४२९ मधील पावती क्रमांक

४३,५१,५२,५५,५७,५८,५९,६०,६१,६२,६५,६६,६८,७०,७६

८०,८१,८४,८६,८७,९०,९२,९३,९४,९५,९६,९७,९८,१०० तसेच पावती बुक क्रमांक ४०१०५९२ मधील पावती

क्रमांक ३६,३७ या पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

१२. मालमत्ता पिन क्रमांक 4010100729 मालमत्ताधारकाचे नाव ---gt;जयवंतराव महाजन शिंदे ,मालमत्ताधारकाचा पत्ता---gt; 72/2, शिवाजीनगर नांदेड यांच्यावरील अनाधिकृत बांधकाम शास्ती महानगरपालिकेने माफ केलेला आहे. तरी संबंधी मालमत्ताधारकाची अवैध बांधकाम मालमत्ता नियमित

केल्याबाबतचे प्रकरण नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

१३. सदाशिव भोळे, या वसुली लिपिकांनी सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील जमा केलेल्या करासंबंधी दैनिक वसुली रजिस्टर, पावती पुस्तके व चालन बुक लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत. त्यामुळे त्यांच्याविरुद्ध स्थानिक निधी लेखा अधिनियम १९३० सुधारणा २०११ चे कलम ८ अन्वये लेखापरीक्षणास अभिलेखे सादर न केल्यामुळे रक्कम रु २५,०००/- दंडाची कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

१४. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांचे मागणी वसुली व थकबाकी विवरणपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

१५. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांचे अधिकृत/अनाधिकृत मोबाईल टॉवर मागणी/वसुली/थकबाकी कराचे विवरणपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

उपरोक्त परिच्छेदामधील नोंदविलेल्या अभिप्रायाच्या अनुषंगाने इतर महिन्याचे अभिलेखे आपल्यास्तरावरून तपासणी करून जर वरीलप्रमाणे त्रुट्या आढळल्यास तसेच काही वसुली असल्यास ती वसूल करून मनपा खात्यात जमा करावी.

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक ४५ दिनांक ०९/०३/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 4, Hmm No : 45)

25 तरोडा प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमितेबाबत

योजना :	तरोडा प्रभाग कार्यालय	लेखाशीर्ष :	01	वसूलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षणात तरोडा प्रभागातील वसुली लिपिकांनी वसूल केलेल्या मालमत्ता कराच्या व पाणी कराच्या निवडक पावती पुस्तकांची तपासणी केली असता, खालील वसुली लिपिकांच्या पावती पुस्तकात अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

१. श्री. सतीश महाबळे वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक	दिनांक	पावती बुकातील	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
-----------	--------	---------------	-----------------------	-------------

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

क्रमांक/पावती	रक्कम		
क्रमांक			
४०१०२१८/२१	३०-०३-२०१७ १४३४०/-	१६३४६/-	२००६/-
४०१०२१८/२५	३०-०३-२०१७ २९००/-	३४२७/-	५२७/-
		तफावत रक्कम	२५३३/-

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	मालमत्ताधारकांचे नाव	रक्कम
४०१००५९/७०	संजय माधवराव गोडबोले	२७४०/-

२. श्री.एन.एम. कल्याणकर वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
४०१०६१०/२४	२७-०३-२०१८	११४६३/-	११५७१/-	१०८/-
४०१०६१०/३१	२९-०३-२०१८	१२१२१/-	१२१८७/-	६६/-
४०१०६१०/५२	३०-०३-२०१८	५९४२/-	६२१०/-	२६८/-
४०१०५४८/४२	१२-०३-२०१८	४००३/-	४३०३/-	३००/-
४०१०३४१/५४	२२-११-२०१७	१८०२०/-	१८८६०/-	८४०/-
४०१०३४१/८४	३०-११-२०१७	८६४४/-	८९९६/-	३५२/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

तफावत रक्कम

१९३४/-

पावती पुस्तकात पावती रद्द अथवा ईतर व्यक्तीच्या नावे असतांना संगणक आज्ञावलीत ईतर व्यक्तीच्या नावे मालमत्ता कराची पोस्टिंग करण्यात आली आहे. तरी खालील पोस्टिंगमधील नमूद मालमत्ताधारकाकडून नमूद दिनांकास मालमत्तावर वसूल करण्यात आल्याबाबत मालमत्ता कराची पावती उपलब्ध करून देण्यात यावे, अन्यथा पोस्टिंग मध्ये नमूद केलेली रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पिन क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
4040202955	4010474/81	23-01-2018	18117	नारायण जिवनाजी / काशिनाथ नारायण

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
४०१०५४८/१५	२८-०२-२०१८	२४८/-
४०१०३४१/२२	१४-११-२०१७	६८२२/-
४०१०३४१/२८	१६-११-२०१७	३२९६/-
४०१०३४१/६१	२४-११-२०१७	८४०/-
४०१०३४१/६९	२७-११-२०१७	३९५६/-

३ श्री.जी.ई.भंडारे वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
४०१०५४६/२९	१७-०३-२०१८	३९८/-	३९८२/-	३५८४/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

४०१०२१९/१	२९-०३-२०१७	३२८१/-	३३८३/-	१०२/-
			तफावत रक्कम	३६८६/-

पावती पुस्तकात पावती रद्द असतांना संगणक आज्ञावलीत ईतर व्यक्तीच्या नावे मालमत्ता कराची पोस्टिंग करण्यात आली आहे. तरी खालील पोस्टिंगमधील नमूद मालमत्ताधारकाकडून नमूद दिनांकास मालमत्तावर वसूल करण्यात आल्याबाबत मालमत्ता कराची पावती उपलब्ध करून देण्यात यावे, अन्यथा पोस्टिंग मध्ये नमूद केलेली रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पिन क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
40112040049	409928/22	20-10-2016	1164	सिंधु भ्र. रामराव कदम

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
९९२८/१७	२८-०२-२०१८	१२५५/-
४०१००२९/३६	१४-११-२०१७	५०००/-
४०१००२९/३८	१४-११-२०१७	५३६३/-
४०१०२५८/५१	१५-१०-२०१७	१०००/-

४. श्री. बालाजी रत्नपारखे वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
४०१०४७३/७८	२७-०२-२०१८	८१९३/-	८३२२/-	१२९/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

४०१०४७३/८०	०४-०३-२०१८	४५४३८/-	४५५०१/-	६३/-
४०१०६०५/१०	१६-०३-२०१८	११७१०/-	११८०२/-	९२/-
			तफावत रक्कम	२८४/-

पावती पुस्तकात पावती रद्द असतांना संगणक आज्ञावलीत ईतर व्यक्तीच्या नावे मालमत्ता कराची पोस्टिंग करण्यात आली आहे. तरी खालील पोस्टिंगमधील नमूद मालमत्ताधारकाकडून नमूद दिनांकास मालमत्तावर वसूल करण्यात आल्याबाबत मालमत्ता कराची पावती उपलब्ध करून देण्यात यावे, अन्यथा पोस्टिंग मध्ये नमूद केलेली रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पिन क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
4060103149	202612/64	12-07-2017	5586	रोहिदास चोखोबा सावते

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
४०१००३०/५२	२३-११-२०१६	९६६३/-
४०१००३०/६६	२४-११-२०१६	१००००/-
४०१००३०/६९	२४-११-२०१६	२००००/-
४०१००३०/७७	०७-१२-२०१६	३०००/-
४०१००३०/८६	१३-१२-२०१६	५००/-
४०१००३०/९२	१५-१२-२०१६	१४२३८/-
४०१००३०/९३	२२-१२-२०१६	५००/-
४०१०६०५/१००	३१-०३-२०१८	२४२८/-
२०२५५५/८०	०६-०३-२०१७	२२००/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

२०२६१२/३४

१८-०९-२०१७

२४२०/-

पाणी कराचे पुस्तक क्रमांक २०२४२१ चे संगणक आज्ञावलीत फक्त २३ पावत्यांची पोस्टिंग करण्यात आले आहे. तसेच सदर पावती पुस्तकाचा वापर बालाजी रत्नपारखे व विश्वजीत कांबळे या वसुली लिपिकांनी केलेला आहे. व हे पावती पुस्तक लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही. तरी त्वरित पावती पुस्तक लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात यावे.

५. श्री. मारोती रणखांबे वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
४०१०६१३/४०	३१-०३-२०१८	३५००/-	५३००/-	१८००/-
४०१०१३७/९७	२३-०३-२०१७	४३२५/-	४९६३/-	६३८/-
४०१०२१६/५०	३०-०३-२०१७	४५००/-	४६२६/-	१२६/-
४०१०१३७/७७	२१-०३-२०१७	११६५१/-	११७३०/-	७९/-
४०१०१३७/९१	२३-०३-२०१७	७०७७/-	७१५६/-	७९/-
			तफावत रक्कम	२७२२/-

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
४०१०२४२/१३	०५-०६-२०१७	१०००/-
४०१०२४२/१७	१५-०६-२०१७	२००/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

४०१०२४२/६६	२६-०९-२०१७	३२००/-
४०१०४०५/६९	०८-१२-२०१७	३२०९/-

६. श्री. राजू जोरवर वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
४०१०३४२/२२	२०-११-२०१७	४६५००/-	४८६३१/-	२१३१/-
४०१००५१/४२	२०-११-२०१६	२१५३१/-	२५५३१/-	४०००/-
४०१०१३९/६	१८-०३-२०१७	१८३५/-	१८७५/-	४०/-
			तफावत रक्कम	६१७१/-

पावती पुस्तकात पावती रद्द असतांना संगणक आज्ञावलीत ईतर व्यक्तीच्या नावे मालमत्ता कराची पोस्टिंग करण्यात आली आहे. तरी खालील पोस्टिंगमधील नमूद मालमत्ताधारकाकडून नमूद दिनांकास मालमत्तावर वसूल करण्यात आल्याबाबत मालमत्ता कराची पावती उपलब्ध करून देण्यात यावे, अन्यथा पोस्टिंग मध्ये नमूद केलेली रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पिन क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
40101230218	4010139/47	24-03-2017	3880	सौ. पुनम भ्र.गणेश भगत
4020120146	4010342/5	14-11-2017	1238	मंहमद खदीर पि मंहमद हुसेन
20613010960	202617/79	11-12-2017	2416	डॉ गु सुभाणी गु हैदर

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित नळधारकास जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
२०२५५८/६४	१९-०३-२०१७	२१९६/-
२०२५५८/७८	२१-०३-२०१७	४१९६/-
२०२५७९/३६	३१-०३-२०१७	४३६४/-
२०२५७९/३७	३१-०३-२०१७	६५६०/-
२०२५७९/५२	३१-०३-२०१७	२१९६/-

७. श्री. सुनील टेकाळे वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
४०१०२१७/०९	३१-०३-२०१७	८४७८/-	८८१६/-	३३८/-
१०३४०/८०	०९-११-२०१७	११७९६/-	१३३८३/-	१५८७/-
४०१०४०१/१५	१९-११-२०१७	१७८१६/-	१८८६०/-	१०४४/-
४०१०४०१/१६	१९-११-२०१७	१२०१४/-	१२७०१/-	६८७/-
			तफावत रक्कम	३६५६/-

८. श्री. सुरेश हिंगोले वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती	दिनांक	पावती बुकातील	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
-------------------------	--------	---------------	-----------------------	-------------

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

क्रमांक	रकम			
4010054/97	15-02-2017	3514/-	3625/-	111/-
4010133/74	15-03-2017	2444/-	2944/-	500/-
4010140/80	31-03-2017	8461/-	8661/-	200/-
4010604/29	13-03-2018	13371/-	15370/-	1999/-
4010604/45	16-03-2018	5145/-	5645/-	500/-
4010611/4	23-03-2018	9682/-	9997/-	315/-
			तफावत रकम	3625/-

पावती पुस्तकात पावती रद्द अथवा ईतर व्यक्तीच्या नावे असतांना संगणक आज्ञावलीत ईतर व्यक्तीच्या नावे मालमत्ता कराची पोस्टिंग करण्यात आली आहे. तरी खालील पोस्टिंगमधील नमूद मालमत्ताधारकाकडून/नळधारकाकडून नमूद दिनांकास मालमत्तावर वसूल करण्यात आल्याबाबत मालमत्ता कराची पावती उपलब्ध करून देण्यात यावे, अन्यथा पोस्टिंग मध्ये नमूद केलेली रकम वसूल करण्यात यावे.

पिन क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र.	दिनांक	रकम	तपशील
4061300638	4010133/81	20-03-2017	4000	कांताबाई महादलिंग चटने
20612010310	202500/77	09-03-2017	2200	पंडीतराव राजेश[zwj];वरराव शिराठोणकर
20113040027	202500/81	18-03-2017	2200	मुरलीधर गोविंदराव सोनकांबळे
20613012512	202613/100	06-02-2017	2200	नरसिमलु भोजजा इरलोड

खालील नमूद पावत्या ह्या मालमत्ताकराच्या असतांना संगणक आज्ञावलीत पाणी कराच्या बुकात पोस्टिंग करण्यात आले आहे. तरी नमूद मालमत्ताधारकांनी नमूद दिनांकास मालमत्तावर वसूल करण्यात आल्याबाबत मालमत्ता कराची पावती उपलब्ध करून देण्यात यावे, अन्यथा पोस्टिंग मध्ये नमूद केलेली रकम वसूल करण्यात यावे.

पिन क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र.	दिनांक	रकम	तपशील
4060206038	202500/18	2016-08-29	4975	मंजुर हसन पि.बदरुल हसन

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

4060205711	202500/96	2016-08-29	3080	सुर्यकांत पि. मारोती कांबळे
4061300785	202500/1	2016-08-31	2217	भास्करराव व्यंकटराव देशमुख
4060203204	202613/78	2017-11-02	798	गुणाजी पांडोजी पाईकराव
40613030044	202613/79	2017-11-02	3309	प्रदिप रामराव गोधने

वसुली लिपिकाने नळधारकाकडून वसूल करण्यात आलेल्या पाणी कराच्या रक्कमा मनपा निधीत जमा केल्याचे दिसून आले नाही. तरी वसुली लिपिकाकडून भरणा न केलेली पाणी कराची रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पिन क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
20112040019	202613/20	04-10-2017	2400/-	हनमंत विठ्ठलराव कुलकर्णी
20613012530	202613/21	31-10-2017	2400/-	विठ्ठलराव हैबती हपुमते
एकूण रक्कम			4800/-	

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकास जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
409989/68	14-11-2016	5016/-
4010054/64	08-01-2017	1200/-
4010054/77	01-02-2017	2000/-
4010054/99	15-02-2017	3573/-
4010133/94	20-03-2017	4000/-
4010338/11	13-09-2017	2950/-
4010338/44	27-09-2017	5890/-
4010403/51	28-11-2017	935/-
2500/9	28-10-2017	2200/-

९. श्री. विश्वजीत कांबळे, या वसुली लिपिकांनी सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील जमा केलेल्या

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

मालमत्ता कर व पाणी कराच्या जमा पावती पुस्तके, दैनिक वसुली रजिस्टर व चालन रजिस्टर लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

१०. प्रभागाचे सन २०१६-२०१७ व सन २०१७-२०१८ चे कराचे मागणी-वसुली-थकबाकी विवरणपत्र लेखापरीक्षण उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

११. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाचे अधिकृत/अनाधिकृत मोबाईल टॉवर मागणी/वसुली/थकबाकी कराचे विवरणपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

उपरोक्त परिच्छेदामधील नोंदविलेल्या अभिप्रायाच्या अनुषंगाने इतर महिन्याचे अभिलेखे आपल्यास्तरावरून तपासणी करून जर वरीलप्रमाणे त्रुट्या आढळल्यास तसेच काही वसुली असल्यास ती वसूल करून मनपा खात्यात जमा करावी

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक ४७ दिनांक १८/०३/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, उपरोक्त बाबीचा संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 5, Hmm No : 47)

26 वजीराबाद प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमितेबाबत

योजना : वजीराबाद प्रभाग कार्यालय लेखाशीर्ष : 0 वसुलपत्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ब अंतिम अमान्य : 0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात वजीराबाद प्रभागातील वसुली लिपिकांनी वसूल केलेल्या मालमत्ता कराच्या व पाणी कराच्या निवडक पावती पुस्तकांची तपासणी केली असता, खालील वसुली लिपिकांच्या पावती पुस्तकात अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

१ खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम	वसुली लिपिकाचे नाव
4010400/5	30-11-2017	4848	5700	852	अझहर अली

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

4010031/36	12-11-2016	6333	8333	2000	एल.एम.सुनेवाड
4010031/37	12-11-2016	3986	5986	2000	एल.एम.सुनेवाड
4010641/90	31-03-2018	24324	52257	27933	.किरणसिंघ
4010447/32	12-01-2018	81564	116064	34500	गोपाल चव्हाण
4010385/83	16-03-2018	15000	40309	25309	गोपाल चव्हाण
4010648/1	20-03-2018	5023	15023	10000	गोपाल चव्हाण
4010648/5	20-03-2018	24717	40919	16202	गोपाल चव्हाण
4010648/6	20-03-2018	11338	63303	51965	गोपाल चव्हाण
4010648/16	23-03-2018	10377	103771	93349	गोपाल चव्हाण
4010648/86	31-03-2018	8790	19196	10406	गोपाल चव्हाण
4010648/96	31-03-2018	13420	30142	16722	गोपाल चव्हाण
4010674/8	31-03-2018	6796	19470	12674	गोपाल चव्हाण
4010662/4	23-03-2018	3362	8362	5000	पंडीत खुपसे
4010398/9	30-11-2017	2997	6116	3119	बळीराम जाधव
10165/56	19-03-2017	4693	7440	2747	रमेश यशवंतकर
10165/60	19-03-2017	11094	13140	2046	रमेश यशवंतकर
4010387/7	17-11-2017	10345	1332460	1322115	शेख रफिक
			तफावत रक्कम	1638939	

२ खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकास जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम	वसुली लिपिकाचे नाव
4010381/86	28-11-2017	13178	अज्ञहर अली
4010381/89	28-11-2017	13363	अज्ञहर अली
4010399/13	24-11-2017	29345	एल.एम.सुनेवाड
4010399/25	28-11-2017	71625	एल.एम.सुनेवाड
4010399/76	15-12-2017	13237	एल.एम.सुनेवाड
4010075/50	15-12-2016	6034	किरणसिंघ
202462/16	23-11-2016	7132	किरणसिंघ
4010390/39	06-12-2017	5575	किरणसिंघ
4010172/2	20-03-2016	5665	किरणसिंघ
4010036/54	13-11-2016	15146	गोपाल चव्हाण
4010036/80	14-11-2016	14264	गोपाल चव्हाण
4010036/81	14-11-2016	14264	गोपाल चव्हाण
4010036/84	14-11-2016	33399	गोपाल चव्हाण
4010036/91	15-11-2016	16027	गोपाल चव्हाण
10385/53	12-03-2018	10948	गोपाल चव्हाण
10648/15	22-03-2018	18948	गोपाल चव्हाण
202515/34	23-02-2017	17250	बळीराम जाधव
202515/66	23-02-2017	58632	बळीराम जाधव

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

202515/85	30-03-2017	60000	बळीराम जाधव
202515/88	30-03-2017	33541	बळीराम जाधव
202515/93	31-03-2017	35152	बळीराम जाधव
10115/11	10-02-2017	29946	रमेश वाघमारे
202392/2	18-04-2016	45457	रमेश वाघमारे
10314/95	28-11-2017	10465	रमेश यशवंतकर
202461/85	25-03-2017	6043	रमेश यशवंतकर
409663/65	27-09-2016	6589	नरेंद्रसिंघ काटगर
4010582/39	24-03-2016	6429	नरेंद्रसिंघ काटगर
409663/84	30-09-2016	5389	नरेंद्रसिंघ काटगर

३ पावती पुस्तकात पावती रद्द असतांना संगणक आज्ञावलीत मालमत्ता कराची पोस्टिंग करण्यात आली आहे. तरी खालील पोस्टिंगमधील नमूद मालमत्ताधारकाकडून नमूद दिनांकास मालमत्तावर वसूल करण्यात आल्याबाबत मालमत्ता कराची पावती उपलब्ध करून देण्यात यावे, अन्यथा पोस्टिंग मध्ये नमूद केलेली रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पिन क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील	वसुली लिपिकाचे नाव
4040401921	4010396/37	16-12-2017	8163	प्रभाकर गणपतराव येनावार	गोपाल चव्हाण
40411020380	4010447/75	25-01-2018	3106	श्री जितेंद्र राजवीर बागडी	गोपाल चव्हाण
4040400279	4010385/20	31-01-2018	16182	प्रविण प्रभाकर गादेवार	गोपाल चव्हाण
4040400871	4010385/26	21-02-2018	5995	श्री दिलीप लक्ष्मणराव कंकाळ	गोपाल चव्हाण

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

4040305439 4010662/20 27-03-2018 2445 प्रितमकौर भ्र.विशनसिंघ पंडीत खुपसे
सयान व ईतर

४. श्री. पुरुषोत्तम शिरमेवार, वसुली लिपिक यांनी सन २०१७-१८ मधील मालमत्ता कराचे पावती पुस्तक क्रमांक ४०१०२९३ व पाणी कराचे पावती पुस्तक क्रमांक २०२६३७ लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

५. श्री. विजय मोडके, वसुली लिपिक यांनी सन २०१६-१७ मधील मालमत्ता कराचे पावती पुस्तक क्रमांक ४०९७७० लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

६. श्री. शेख रफिक, वसुली लिपिक यांच्या पावती पुस्तकात संगणक आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकातील रकम यात मोठ्या प्रमाणात तफावत आढळून येत असल्यामुळे त्यांचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील सर्व पावती पुस्तकांची पोस्टिंगची तपासणी करून तफावतीच्या रकमाचे समायोजन करण्यात यावे.

७. प्रभागाचे सन २०१६-२०१७ व सन २०१७-२०१८ चे कराचे मागणी-वसुली-थकबाकी विवरणपत्र लेखापरीक्षण सादर करण्यात आले नाही.

८ सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाचे अधिकृत/अनाधिकृत मोबाईल टॉवर मागणी/वसुली/थकबाकी कराचे विवरणपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

उपरोक्त परिच्छेदामधील नोंदविलेल्या अभिप्रायाच्या अनुषंगाने इतर महिन्याचे अभिलेखे आपल्यास्तरावरून तपासणी करून जर वरीलप्रमाणे त्रुट्या आढळल्यास तसेच काही वसुली असल्यास ती वसूल करून मनपा खात्यात जमा करावी

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक ५३ दिनांक ०८/०४/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, उपरोक्त बाबीचा संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 6, Hmm No : 53)

27 ईतवारा प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमितेबाबत

योजना	: ईतवारा प्रभाग कार्यालय	लेखाशीर्ष	: 0	वसूलपात्र	: 3000.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	कलम	: 9ब	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात ईतवारा प्रभागातील वसुली लिपिकांनी वसूल केलेल्या मालमत्ता कराच्या व पाणी कराच्या निवडक पावती पुस्तकांची तपासणी केली असता, खालील वसुली लिपिकांच्या पावती पुस्तकात अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१ खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम	वसुली लिपिकाचे नाव
4010117/5	15-02-2017	6766	7029	263	ईश्वर वाव्हळ
202547/15	31-03-2017	6820	7120	300	अशोक पवळे
409975/13	24-11-2016	6830	42957	36127	गुलाम दस्तगीर
409975/83	18-11-2016	46359	150558	104199	गुलाम दस्तगीर
4010534/55	21-02-2018	10000	20000	10000	गुलाम दस्तगीर
4010534/57	21-02-2018	4406	30000	25594	गुलाम दस्तगीर
4010534/63	28-02-2018	5384	37983	32599	गुलाम दस्तगीर
4010666/7	31-03-2018	6097	13881	7784	गुलाम दस्तगीर
409962/19	31-10-2016	3115	4113.17	998.17	म.आसिफखा शेरखा
4010169/20	25-03-2017	48384	51952	3568	म.आसिफखा शेरखा
4010169/56	28-03-2017	7291	8311	1020	म.आसिफखा शेरखा
4010573/14	27-02-2018	133870	154100	20230	म.आसिफखा शेरखा
4010573/9	24-02-2018	38599	40360	1761	म.आसिफखा शेरखा

२ खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकास जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम	वसुली लिपिकाचे नाव
---------------------------------	--------	-------	--------------------

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

409959/27	07-10-2016	1774	गुलाम दस्तगीर
202542/60	31-03-2017	3812	गुलाम दस्तगीर
4010305/35	18-09-2017	1000	नितीन कांबळे
4010311/ 49	31-10-2017	19273	म.आसिफखा शेरखा
4010388/15	14-11-2017	5380	म.आसिफखा शेरखा
4010388/16	14-11-2017	6094	म.आसिफखा शेरखा
4010395/ 31	28-11-2017	8553	म.आसिफखा शेरखा
409966/37	05-11-2016	3000	राजेश एडके
4010108/15	13-12-2016	2000	राजेश एडके
4010108/53	04-02-2017	2687	राजेश एडके
4010108/62	10-02-2017	3079	राजेश एडके
4010108/66	14-02-2017	9976	राजेश एडके
4010108/78	20-02-2017	11539	राजेश एडके
4010578/9	07-03-2018	2440	राजेश एडके
4010578/17	09-03-2018	17998	राजेश एडके
202460/54	26-12-2016	2196	राजेश एडके
4010166/8	07-03-2017	3219	स.गफफार स मिया
4010533/21	08-02-2018	1025	स.गफफार स मिया
202522/24	22-02-2017	12723	स.गफफार स मिया

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

202638/19 15-09-2017 2416 स.गफफार स मिया

३ पावती पुस्तकात पावती निरंक/कोरी/blank असतांना संगणक आज्ञावलीत मालमत्ता कराची पोस्टिंग करण्यात आली आहे. तरी खालील पोस्टिंगमधील नमूद मालमत्ताधारकाकडून/नळधारकाकडून नमूद दिनांकास मालमत्ताकर/पाणीकर वसूल करण्यात आल्याबाबत मालमत्ता कराची/पाणी कराची पावती उपलब्ध करून देण्यात यावे, अन्यथा पोस्टिंग मध्ये नमूद केलेली रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पिन क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र. दिनांक	रक्कम	तपशील	वसुली लिपिकाचे नाव
20309071182	202453/83 21-09-2016	4193	सौ शफियाबी भ्र अहेमदखान पठाण	उल्हास महाबळे

४. श्री. गुलाम दस्तगीर वसुली लिपिक यांच्या खालील नमूद पावत्या ह्या मालमत्ताकराच्या असतांना संगणक आज्ञावलीत पाणी कराच्या बुकात पोस्टिंग करण्यात आले आहे. तरी नमूद मालमत्ताधारकांकडून नमूद दिनांकास मालमत्ताकर वसूल करण्यात आल्याबाबत मालमत्ता कराची पावती उपलब्ध करून देण्यात यावे, अन्यथा पोस्टिंग मध्ये नमूद केलेली रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पिन क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र. दिनांक	रक्कम	तपशील
030902803	202587/90 31-01-2018	1437	काजी म कबीरोद्दीन म फयाजोद्दीन
4030902205	202587/91 31-01-2018	5834	बिलकीस सुलताना अ खदुस
4030902288	202587/92 31-01-2018	1590	रमेश रघुनाथ महालिंगे
4030903720	202587/93 31-01-2018	6092	सलीमुन्नीसाबेगम एम ए मुखीत

५. श्री. राजेश एडके वसुली लिपिक यांनी खालील पाणी कराच्या एका पावतीची दुबार पोस्टिंग केलेली आहे. तरी एक पोस्टिंग रद्द करण्यात यावे.

पिन क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र. दिनांक	रक्कम	तपशील
20306030270	202460/54 31-12-2016	3284	बालाजी लोलगे
20306030270	202460/55 29-12-2016	3284	बालाजी लोलगे

६. श्री. स.गम्फार स मिया यांनी दिनांक २४/१०/२०१६ रोजी पावती बुक ९९०३ मधील पावती क्रमांक ३२ ते ३३ यांची प्रत्येक बेरीज रक्कम रु २४६२/- येत असतांना रोखपुस्तकात रक्कम रु ४८९७/- जमा केले आहे. तरी जादा रक्कम जमा करण्याचे प्रयोजन काय आहे याबाबत लेखापरीक्षणास खुलासा सादर करण्यात यावा. तसेच दिनांक १४/११/२०१६ रोजी पावती बुक क्रमांक ९९०३ पावती क्रमांक ७१ ते ८३ ची एकूण बेरीज ५९८०९/- येत असतांना रोखपुस्तकात रक्कम रु ९२८८३/- जमा केल्याचे दिसून येत आहे. तरी जादा भरणाचे प्रयोजन काय आहे. याबाबत लेखापरीक्षणास खुलासा सादर करण्यात यावा.

७. मालमत्ता हस्तांतरण प्रकरणात कमी वसूल करण्यात आलेली रक्कमेबाबत

पावती बुक व पा.क्रमांक ९४०६/१८ दिनांक २५-०४-२०१७ रक्कम १८२०/- श्री. सुनील गोपालदास हिरानी ३२३ चौफुट व्यवसायिक मालमत्ता असतांना निवासी मालमत्तानुसार रक्कम रु १०००/- हस्तांतरण फी वसूल करण्यात आले आहे. मा.आयुक्त यांचे पत्र क्रमांक नावाशमनपा/नाव.परि/६६०९/२०१० दिनांक ०१/१२/२०१० अन्वये अनिवासी इमारत १००० चौफुट क्षेत्रापर्यंत रक्कम रु ४०००/- हस्तांतरण शुल्क वसूल करण्याबाबत आदेशित केलेले आहे. त्या नुसार सदर मालमत्ताचे रक्कम रु ४०००/- हस्तांतरण फी वसूल करणे आवश्यक असतांना, रक्कम रु १०००/- वसूल करण्यात आले आहे. तरी कमी वसूल करण्यात आलेले हस्तांतरण फी रक्कम रु ३०००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

८. प्रभागाचे सन २०१६-२०१७ व सन २०१७-२०१८ चे कराचे मागणी-वसुली-थकबाकी विवरणपत्र लेखापरीक्षणा सादर करण्यात आले नाही.

९. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाचे अधिकृत/अनाधिकृत मोबाईल टॉवर मागणी/वसुली/थकबाकी कराचे विवरणपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

उपरोक्त परिच्छेदामधील नोंदविलेल्या अभिप्रायाच्या अनुषंगाने इतर महिन्याचे अभिलेखे आपल्यास्तरावरून तपासणी करून जर वरीलप्रमाणे त्रुट्या आढळल्यास तसेच काही वसुली असल्यास ती वसूल करून मनपा खात्यात जमा करावी

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक ५६ दिनांक ०८/०६/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, उपरोक्त बाबीचा संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 7, Hmm No : 56)

28 सिडको प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत(भाग-१)

योजना : सिडको प्रभाग कार्यालय

लेखाशीर्ष : 0

वसूलपात्र : 8582.00/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9व अंतिम अमान्य : 0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षणात सिडको प्रभागातील वसुली लिपिकांनी वसूल केलेल्या मालमत्ता कराच्या व पाणी कराच्या निवडक पावती पुस्तकांची तपासणी केली असता, खालील वसुली लिपिकांच्या पावती पुस्तकात अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

१. श्री. मालु एनफळे वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
409995/74	17-11-2016	4985/-	5861/-	876/-
4010193/68	29-03-2017	730/-	1509/-	779/-
4010361/23	02-11-2017	8125/-	16553/-	8428/-
202572/70	31-03-2017	1099/-	2098/-	999/-
			तफावत रक्कम	11082/-

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
10081/03	23-11-2016	7884/-
10081/13	24-11-2016	6786/-
10193/82	30-03-2017	3061/-
10361/90	02-12-2017	3100/-
202420/2	23-11-2016	6009/-

खालील पावती नुसार वसूल करण्यात आलेली मालमत्ता कराची रक्कम श्री. एनफळे यांनी मनपा निधीत जमा न करता

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

रक्कमेचा अपहार केलेला आहे. तरी रक्कम रु ६३८६/- श्री मालू एनफळे यांच्याकडून वसूल करण्यात यावे.

पावती क्रमांक १०१४२/२७ दिनांक ०४-०३-२०१७ रक्कम ६३८६/- दामोधर जुगलकिशोर पंडित

२. श्री. मारोती सारंग वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
4010144/16	15-03-2017	8270/-	15199/-	6929/-
4010144/65	23-03-2017	11294/-	12422/-	1128/-
4010144/77	23-03-2017	38248/-	44802/-	6554/-
4010198/20	30-03-2017	8877/-	26621/-	17744/-
4010357/37	22-11-2017	1070/-	2122/-	1052/-
4010357/69	01-12-2017	11710/-	12793/-	1083/-
			तफावत रक्कम	34490/-

पावती पुस्तकात पावती रद्द असतांना अथवा पावती बुकात पावती उपलब्ध नसतांना संगणक आज्ञावलीत मालमत्ता कराची पोस्टिंग करण्यात आली आहे. तरी खालील पोस्टिंगमधील नमूद मालमत्ताधारकाकडून नमूद दिनांकास मालमत्ताकर वसूल करण्यात आल्याबाबत मालमत्ता कराची पावती उपलब्ध करून देण्यात यावे, अन्यथा पोस्टिंग मध्ये नमूद केलेली रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पिन क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
4051004904	4010144/34	15-03-2017	25564	सौ. उमाबाई भ्र. ओमप्रकाश कोटगीरे
4051004914	4010144/64	23-03-2017	3350	मयुर पिता दिवाकरराव कात्रे
20510020530	202525/80	31-03-2017	12000	विलास एकनाथ पुजारी

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

20510020662	202573/19	30-03-2017	7658	श्रीराम शंकर पवळे
4051000680	4010198/64	25-03-2017	12998	भाऊसाहेब शिवराज पवार
4051004665	4010198/65	28-03-2017	12494	विजया विनोदराव चव्हाण
4051000091	4010198/67	20-03-2017	19457	हरिष कुमार भगीलालजी कलंत्री
4051004369	4010198/71	28-03-2017	58161	किशोर पिता सत्यनारायण जाजू
4051000115	4010198/75	25-03-2017	47218	बालाप्रसाद गोविंदप्रसाद खटोड
4051003230	4010198/72	28-03-2017	14207	कैलास मोहनराव जाकापुरे
20510020598	202525/62	31-03-2017	7158	शाम हरिभाऊ कुट्टरकर

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
10144/64	19-03-2017	3062/-
10198/2	27-03-2017	9352/-
10357/31	22-11-2017	2310/-
10357/75	05-12-2017	4188/-
202598/7	11-08-2017	7658/-
202525/45	21-03-2017	6007/-
202598/9	14-08-2017	4962/-

३. श्री. व्यंकट गायकवाड वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक	दिनांक	पावती बुकातील	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
-----------	--------	---------------	-----------------------	-------------

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

क्रमांक/पावती क्रमांक	रकम	रकम	रकम
9951/78	17-11-2016	14222	14423
			201/-
			तफावत रकम
			201/-

आज्ञावलीत पोस्टिंग करतांना मालमत्ता करांच्या पावत्या ह्या पाणी कराच्या बुकात करण्यात आले आहे. तरी आज्ञावलीत खालील नमूद पावत्यांच्या पावती बुक क्रमांक व पावती क्रमांक हे प्रत्येक पावती नुसार दुरुस्ती करून लेखापरीक्षणस अनुपालन सादर करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	रकम	मालमत्ताधारकाचे नाव
202623/20	1434	गणेश शिवराम गव्हाणे
202623/21	3399	पांचाळ आर.जी.
202623/23	8591	जोंधळे बालाजी गणपती
202623/25	10014	शेख खाजामिया मिरासाब
202623/26	3216	हरी निवृत्ती नेरनाळे
202623/27	856	पांडे व्हि एस
202623/28	4095	संतोषकुमार राजेश्वर सोमसेटवार
202623/29	1683	सुभद्रा प्रकाश ढाले
202623/30	11510	नागेश विठ्ठलराव गुट्टे
202623/47	1491	प्रशांत गोविंदराव मूनगिलवार
202623/48	3588	प्रशांत गोविंदराव मूनगिलवार
202623/49	1017	घाडगे दिनकर ज्ञानदेव
202623/50	92943	रूडावार मुरलीधर गोविंद

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

202623/51 43627 भारतीबाई पवार

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
9951/98	24-11-2016	6356/-
10150/28	27-03-2017	85731/-
2481/16	13-11-2016	2196/-

४. श्री. दीपक पाटील, वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
409996/ 82	22-11-2016	121986	123324	1338
			तफावत रक्कम	1338/-

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
10507/85	01-03-2018	1511
10677/49	31-02-2018	1282
2629/4	18-08-2017	4596
2467/44	31-03-2017	1100
9935/19	29-09-2016	4988
9996/57	14-11-2016	4410

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

५. श्री. संतोष भदरगे वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
4010149/ 23	17-03-2017	14615/-	17475.45/-	2860.45/-
4010149/ 26	18-03-2017	6405/-	7675/-	1270/-
4010149/40	20-03-2017	8144/-	9479/-	1335/-
4010149/78	27-03-2017	6143/-	61350/-	55207/-
4010235/22	31-03-2017	47064/-	470640/-	423576/-
4010360/6	16-11-2017	10197/-	11813.27/-	1616.27/-
4010360/23	21-11-2017	10835/-	12806.4/-	1971.4/-
4010360/29	22-11-2017	10683/-	12642.71/-	1959.71/-
2596/13	31-03-2017	27090/-	270900/-	243810/-
202625/ 9	20-04-2017	16398/-	19720/-	3322/-
			तफावत रक्कम	736928/-

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
9997/ 93	05-01-2016	3529/-
9997/ 99	20-01-2016	1700/-
10149/19	16-03-2017	2710/-
10149/23	17-03-2017	17475/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

10149/45	21-03-2017	1623/-
10149/89	29-03-2017	1406/-

पावती बुक क्रमांक १०३६० मधील पावती क्रमांक ६६ ते १०० ची पोस्टिंग संगणक आज्ञावलीत करण्यात आलेली नाही.

६. श्री. सुखदेव जोधळे वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
9998/91	22-02-2017	2888	3590	702
10145/36	16-03-2017	706	1834	1128
4010145/83	25-03-2017	10818	12246	1428
4010275/89	20-11-2017	4779	5448	669
4010275/90	20-11-2017	2168	2807	639
4010562/33	28-02-2018	16136	17714	1578
4010562/46	12-03-2018	19873	20542	669
			तफावत रक्कम	6813/-

श्री. सुखदेव जोधळे यांनी सन २०१६-२०१७ मध्ये पावती बुक क्रमांक २५२७ पावती क्रमांक २५ ते २८ ची एकूण बेरीज ६५८८ येत असतांना चालन बुक क्र. ३१४५ चालन क्रमांक ६१ नुसार ४३४२ रक्कम जमा केले आहे. तरी कमी जमा रक्कम रु २१९६/- श्री. जोधळे यांच्याकडून वसूल करण्यात यावे.

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकास जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
---------------------------------	--------	-------

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

9931/98	11-11-2016	3093/-
10145/91	27-03-2017	2122/-
10199/19	31-03-2017	4687/-
10562/83	20-03-2018	8944/-
10562/97	22-03-2018	4790/-
10562/98	22-03-2018	2231/-
10562/99	22-03-2018	1317/-
10562/100	22-03-2018	1092/-
10636/74	31-03-2018	1662/-
10636/75	31-03-2018	781/-

पावती बुक क्रमांक २५२७ मधील पावती क्रमांक ३,४१,४२,४९,९१,९२,९३ प्रती
पावती रक्कम रु २१९६/- पोस्टिंग करण्यात आलेली नाही.

आज्ञावलीत पोस्टिंग करतांना मालमत्ता करांच्या पावत्या ह्या पाणी कराच्या बुकात करण्यात आले आहे. तरी
आज्ञावलीत खालील नमूद पावत्यांच्या पावती बुक क्रमांक व पावती क्रमांक हे प्रत्येक पावती नुसार दुरुस्ती करून
लेखापरीक्षणास अनुपालन सादर करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक	पावती क्रमांक	पावती संख्या
202626	14 ते 17	4
202626	19 ते 26	8
202626	38 ते 44	7
202626	46 ते 48	3
202626	62 ते 67	6
202626	74 ते 76	3
202626	97 ते 100	4

७. श्री. संजय गिते, सूर्यकांत रणवीरकर या वसुली लिपिकांनी सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील जमा केलेल्या मालमत्ता कर व पाणी कराच्या जमा पावती पुस्तके, दैनिक वसुली रजिस्टर व चालन रजिस्टर लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

८. प्रभागाचे सन २०१६-२०१७ व सन २०१७-२०१८ चे कराचे मागणी-वसुली-थकबाकी विवरणपत्र लेखापरीक्षण सादर करण्यात आले नाही.

९. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाचे अधिकृत/अनाधिकृत मोबाईल टॉवर मागणी/वसुली/थकबाकी कराचे विवरणपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

उपरोक्त परिच्छेदामधील नोंदविलेल्या अभिप्रायाच्या अनुषंगाने इतर महिन्याचे अभिलेखे आपल्यास्तरावरून तपासणी करून जर वरीलप्रमाणे त्रुट्या आढळल्यास तसेच काही वसुली असल्यास ती वसूल करून मनपा खात्यात जमा करावी

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक ६९ दिनांक २८/०६/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, उपरोक्त बाबीचा संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 8, Hmm No : 69)

29 सिडको प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत(भाग-२)

योजना :	सिडको प्रभाग कार्यालय	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	886.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात सिडको प्रभागातील वसुली लिपिकांनी वसूल केलेल्या मालमत्ता कराच्या व पाणी कराच्या निवडक पावती पुस्तकांची तपासणी केली असता, खालील वसुली लिपिकांच्या पावती पुस्तकात अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

१. श्री. मारोती चव्हाण वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती	दिनांक	पावती बुकातील	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
----------------------------	--------	---------------	-----------------------	-------------

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

क्रमांक	दिनांक	रक्कम	रक्कम	रक्कम
4010090/79	17-03-2017	717	1419.63	702.63
4010090/89	22-03-2017	6350	8023.32	1673.32
4010197/1	25-03-2017	17167	20261.93	3094.93
4010197/5	25-03-2017	26082	33095.51	7013.51
4010197/34	31-03-2017	27010	37590.48	10580.48
4010196/12	08-11-2017	4690	5280	590
4010196/64	02-12-2017	9097	9665	568
4010563/74	17-03-2018	1502	2090	588
			तफावत रक्कम	24810.87/-

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
10090/9	30-01-2017	500
10090/27	14-02-2017	304
10090/82	18-03-2017	406
10197/22	30-03-2017	5000
2470/12	12-08-2016	6193
2470/17	02-09-2016	9000
10637/15	26-03-2018	483
10637/16	26-03-2018	5000
10637/17	26-03-2018	756
10637/18	26-03-2018	788
10637/19	26-03-2018	7000

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

आज्ञावलीत पोस्टिंग करतांना मालमत्ता करांच्या पावत्या ह्या पाणी कराच्या बुकात करण्यात आले आहे. तरी आज्ञावलीत खालील नमूद पावत्यांच्या पावती बुक क्रमांक व पावती क्रमांक हे प्रत्येक पावती नुसार दुरुस्ती करून लेखापरीक्षणास अनुपालन सादर करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	रक्कम	मालमत्ताधारकाचे नाव
202470/17	4600	मुद्रिकाबाई मनोहर गायकवाड
202470/69	5484	गोविंद केरबा डोम्‌zwj;पले
202470/85	1000	उत्तम पिता ग्यानोजी कांबळे पागरेकर
202470/86	438	सौ. अश्विनी भ्र. संघदिप चावरे
202470/87	506.42	श्री 1.संजय पि.प्रभाकर वाघमारे व ईतर
202470/88	2876	श्रीमती लताबाई भिमराव भिमराव चवरे

पावती पुस्तकात पावती रद्द असतांना अथवा पावती बुकात पावती उपलब्ध नसतांना संगणक आज्ञावलीत पाणी कराची पोस्टिंग करण्यात आली आहे. तरी खालील पोस्टिंगमधील नमूद नळधारकाकडून नमूद दिनांकास पाणी कर वसूल करण्यात आल्याबाबत पाणी कराची पावती उपलब्ध करून देण्यात यावे, अन्यथा पोस्टिंग मध्ये नमूद केलेली रक्कम वसूल करण्यात यावे.

सेवा क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
20510030478	202470/10	10-08-2016	6008	अनुरथ पांडूरंग धुमनवाड

२. श्री. सुरेश हिंबरकर वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
4010284/37	04-11-2017	3078	4833.53	1755.53

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

4010284/41	06-11-2017	2535	4056.88	1521.88
4010284/44	08-11-2017	4889	12721.17	7832.17
4010284/60	14-11-2017	9045	12188.92	3143.92
4010284/61	14-11-2017	13425	19012.67	5587.67
4010284/66	16-11-2017	15715	24159.88	8444.88
4010502/1	03-01-2018	1964	5298.62	3334.62
4010502/9	07-01-2018	29668	36532.9	6864.9
4010502/32	15-01-2018	3435	6636.48	3201.48
4010502/48	24-01-2018	586	1723.96	1137.96
4010502/49	28-01-2018	8534	10060.48	1526.48
4010502/68	04-02-2018	1874	4671.74	2797.74
4010502/86	13-02-2018	28719	32752.64	4033.64
तफावत रक्कम				51183/-

श्री. हिंबरकर यांनी पावती पुस्तकाद्वारे वसूल केलेली संपूर्ण रक्कम मनपा निधीत जमा न करता काही पावतीद्वारे कमी रक्कम जमा केल्याचे निदर्शनास आले आहे. तरी कमी जमा रक्कम रु ८८६/- श्री. हिंबरकर यांच्याकडून वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	पावती बुकातील रक्कम	मनपा निधीत जमा केलेली रक्कम	तफावत	तपशील
10089/21	2883	2767	116	विठ्ठल मारोती धुमाळ
10089/22	1126	1025	101	मारोती विठ्ठलराव धुमाळ
10284/96	2919	2250	669	शंकर नागोराव नागेश्वर
कमी जमा रक्कम			886/-	

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
9952/ 57	19-11-2016	1939/-
9952/ 74	23-11-2016	1217/-
9952/96	21-12-2016	3790/-
10089/65	15-03-2017	5871/-
10089/83	23-03-2017	5968/-
10200/30	30-03-2017	1406/-
10284/10	18-01-2017	1627/-
10502/72	05-02-2018	912/-
2526/9	03-03-2017	7730/-
2526/10	03-03-2017	4592/-
2526/11	03-03-2017	4592/-
2526/12	03-03-2017	2196/-

३. श्री. प्रकाश दर्शने वसुली लिपिक

श्री. दर्शने यांनी सन २०१६-२०१७ व सन २०१७ मधील ०३-१०-२०१७ पर्यंत मालमत्ता कर वसुलीचे काम केलेले आहे. दर्शने यांनी शास्तीवरील ५०% सूट दिलेल्या पावती बाबत संगणक आज्ञावलीत पावती पोस्टिंग करताना सूट रक्कमसह मालमत्ता कराची पोस्टिंग करण्यात आलेली आहे. त्यामुळे उदा. दाखल खालील काही पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
202633/7	03-05-2017	4930/-	5667/-	737/-
202633/9	08-05-2017	15924/-	17544/-	1620/-
202633/43	14-11-2017	3695/-	4973.44/-	1278.44/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

202633/66	05-12-2017	5462/-	5661/-	199/-
409991/28	11-11-2016	19420/-	19933.7/-	513.7/-
4010000/49	18-02-2017	37384/-	38102/-	718/-
4010000/60	27-02-2017	12939/-	13209/-	270/-
10148/14	17-03-2017	22638/-	25387/-	2749/-
10148/34	21-03-2017	19546/-	22353.91/-	2807.91/-
10148/40	22-03-2017	14274/-	16395.94/-	2121.94/-
			तफावत रक्कम	13015/-

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकास जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
9991/75	19-11-2016	14618
10000/7	04-12-2016	7475
10000/8	05-12-2016	6149
10000/27	--	2302

पावती पुस्तकात पावती उपलब्ध नसतांना संगणक आज्ञावलीत पाणी कराची पोस्टिंग करण्यात आली आहे. तरी खालील पोस्टिंग मधील नमूद नळ धारकाकडून नमूद दिनांकास पाणी कर वसूल करण्यात आल्याबाबत पाणी कराची पावती उपलब्ध करून देण्यात यावे, अन्यथा पोस्टिंग मध्ये नमूद केलेली रक्कम वसूल करण्यात यावे.

सेवा क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
20511070726	202633/11	17-05-2017	5050.8	राजेश नेमीचंद पाटणी

४. श्री. राजेश्वर आरटवार, वसुली लिपिक

खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
4010191/17	20-03-2017	7805	8020	215
4010191/46	22-03-2017	3192	3828.02	636.02
4010191/49	23-03-2017	2296	2677.66	381.66
4010191/50	23-03-2017	9749	11885.7	2136.7
4010191/60	23-03-2017	5793	6230	437
4010191/73	25-03-2017	3207	4120.79	913.79
4010191/91	29-03-2017	32609	37983.04	5374.04
4010232/42	31-03-2017	2593	3642.88	1049.88
202479/11	05-11-2016	3000	7657.56	4657.56
202574/24	28-03-2017	13982	17304.4	3322.4
4010285/59	23-11-2017	3015	3356.6	341.6
4010285/63	23-11-2017	2173	3557.34	1384.34
			तफावत रक्कम	20850/-

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकास जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
9994/72	15-11-2016	1431
10285/16	04-11-2017	1204
10631/85	20-03-2018	2241

पावती बुक क्रमांक २०२५३३ मधील पावती क्रमांक

४८,४९,५१,५३,५५,५६,५७,६०,६६,६७,८३,८६,८७,९०,९१,९२,९९,१००

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

ची पोस्टिंग करण्यात आलेली नाही.

श्री. आरटवार यांनी पाणी कराचे पावती पुस्तक क्रमांक २६२२ लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत. तरी त्यांच्या विरुद्ध लेखापरीक्षणास अभिलेखे सादर न केल्याबाबत रक्कम रु २५०००/- दंडात्मक कार्यवाही प्रस्तावित करण्यात यावी.

५. श्री. सतीश जुजाराव वसुली लिपिक

आज्ञावलीत पोस्टिंग करतांना मालमत्ता कराच्या पावत्या ह्या पाणी कराच्या बुकात पोस्टिंग केलेली आहे. तरी खालील पोस्टिंगमधील नमूद मालमत्ताधारकाकडून नमूद दिनांकास मालमत्ता कर वसूल करण्यात आल्याबाबत मालमत्ता कराची पावती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात यावे, अन्यथा पोस्टिंग मध्ये नमूद केलेली रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पिन क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
4051106299	202472/83	28-07-2016	2368.23	येरावार दिगांबर गंगाधर
4051107207	202472/84	29-07-2016	1970.72	अनिताबाई नंदकिशोर गंजेवार

खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकांस जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	रक्कम	तपशील
10087/44	1065	सुमनबाई संभाजी झडते
202472/83	1099	सुनिताबाई संभाजी गंगोत्री
202472/84	1099	संभाजी सटवाजी गांगोत्रे
10273/24	7430	देविदास शिवराम कपाळे
10273/33	876	कुलकर्णी
10273/50	1256	टेळकीकर सुशीलाबाई वसंतराव

उपरोक्त परिच्छेदामधील नोंदविलेल्या अभिप्रायाच्या अनुषंगाने इतर महिन्याचे अभिलेखे आपल्यास्तरावरून तपासणी करून जर वरीलप्रमाणे त्रुट्या आढळल्यास तसेच काही वसुली असल्यास ती वसूल करून मनपा खात्यात जमा

करावी

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक ७० दिनांक २८/०६/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, उपरोक्त बाबीचा संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 9, Hmm No : 70)

30 सिडको प्रभाग जन्म-मृत्यू नोंदणी (नागरी सुविधा केंद्र) फी रक्कम मनपा निधीत कमी भरणा केल्याबाबत

योजना : सिडको प्रभाग कार्यालय लेखाशीर्ष : 0 वसूलपात्र : 6730.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9व अंतिम अमान्य : 0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षणात सिडको प्रभागातील जन्म-मृत्यू नोंदणी (नागरी सुविधा केंद्र) फी व विवाह नोंदणी फी वसुलीची निवडक पावती पुस्तकांच्या लेखापरीक्षणात खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

१ श्री. नारायण आठवले

श्री नारायण आठवले यांनी खालील दिनांकास सी.एफ.सी.आज्ञावलीद्वारे वसूल केलेली रक्कम मनपा निधीत जमा केली नसल्याचे दिसून येत आहे.तरी याबाबत संबंधीताकडून खुलासा प्राप्त करावा व वसूल पात्र रक्कम रु १०६५/- वसूल करण्यात यावे.

दिनांक	रक्कम	तपशील
25-05-2017	90/-	R/BD/0517/883
06-06-2017	85/-	R/BD/0617/269
19-06-2017	60/-	कमी जमा
20-06-2017	290/-	Birth Death Receipt
28-06-2017	80/-	Birth Death Receipt
29-06-2017	180/-	Birth Death Receipt
30-06-2017	70/-	Birth Death Receipt
12-07-2017	40/-	Birth Death Receipt

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

17-03-2017	80/-	R/BD/0317/649
24-03-2017	90/-	R/BD/0317/871
	1065/-	

श्री. आठवले यांनी दिनांक २१-०२-२०१७ ते २६-०७-२०१७ या कालावधीत ६८ जन्म-मृत्यू चे ऑनलाईन सी.एफ.सी.च्या पावत्या निर्गमित केले आहेत. परंतु सदर पावत्या सोबत जन्म-मृत्यू अर्ज शुल्क प्रती अर्ज रक्कम रु ५/- वसूल केलेले नाहीत. तरी ६८ अर्जांचे रक्कम रु ३४०/- श्री. आठवले यांच्याकडून वसूल करण्यात यावे.

२. श्री. सुशांत दवणे

श्री सुशांत दवणे यांनी खालील दिनांकास सी.एफ.सी.आज्ञावलीद्वारे वसूल केलेली रक्कम मनपा निधीत जमा केली नसल्याचे दिसून येत आहे. तरी याबाबत संबंधीताकडून खुलासा प्राप्त करावा व वसूल पात्र रक्कम रु 4035/- वसूल करण्यात यावे.

दिनांक	रक्कम	तपशील
12-04-2016	195/-	Birth Death Receipt
20-04-2016	40/-	Birth Death Receipt
28-04-2016	70/-	R/BD/0416/1299
04-05-2016	90/-	R/BD/0516/222
16-05-2016	90/-	R/BD/0516/957
28-06-2016	90/-	R/BD/0616/2546
12-07-2016	100/-	R/MC/0716/9
21-07-2016	330/-	Birth Death Receipt
21-08-2016	210/-	Birth Death Receipt
22-09-2016	80/-	R/BD/0916/1222
23-09-2016	120/-	R/BD/0916/1292
06-10-2016	60/-	R/BD/1016/367
11-11-2016	80/-	R/BD/1116/442
15-11-2016	70/-	R/BD/1116/458

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

16-11-2016	230/-	Birth Death Receipt
18-11-2016	100/-	R/BD/1116/608
25-11-2016	90/-	R/BD/1116/961
14-12-2016	100/-	R/BD/1216/630
16-12-2016	200/-	R/MC/1216/29
19-12-2016	100/-	R/BD/1216/894
20-12-2016	70/-	R/BD/1216/934
30-12-2016	80/-	R/BD/1216/1364
02-01-2017	120/-	R/BD/0117/70
04-01-2017	90/-	R/BD/0117/192
23-01-2017	200/-	R/MC/0117/17
31-01-2017	950/-	Birth Death Receipt
03-02-2017	80/-	R/BD/0217/174
	4035/-	

श्री. दवणे यांनी दिनांक ०२-०४-२०१६ ते ०३-०२-२०१७ या कालावधीत २५८ जन्म-मृत्यू चे ऑनलाईन सी.एफ.सी.च्या पावत्या निर्गमित केले आहेत. परंतु सदर पावत्या सोबत जन्म-मृत्यु अर्ज शुल्क प्रती अर्ज रक्कम रु ५/- वसूल केलेले नाहीत. तरी २५८ अर्जांचे रक्कम रु १२९०/- श्री. दवणे यांच्याकडून वसूल करण्यात यावे.

३. विवाह नोंदणी प्रकरणे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाहीत.

सन २०१६-२०१७ ते २०१७-२०१८ या कालावधीत श्री.नारायण आठवले २२ प्रकरणांची,सुशांत दवणे यांनी ५१ प्रकरणे, महेश जोधळे यांनी २ प्रकरणे व श्रीमती सीमा औदिकर यांनी २ प्रकरणे ऑनलाईन नोंदणी शुल्क वसूल केलेली आहेत. तरी वसूल केलेल्या पावती संबंधी विवाह नोंदणी प्रकरणे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाहीत. तसेच सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे विवाह नोंदणी रजिस्टर लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाहीत.

४.श्री. महेश जोधळे

श्री. महेश जोधळे यांना सन २०१७-२०१८ मध्ये पावती बुक क्रमांक ९६५७ निर्गमित करण्यात आले असतांना, सदर पावती बुक व चालन बुक लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही. तरी संबंधिता विरुद्धस्थानिक निधी

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

लेखा अधिनियम १९३० सुधारणा २०११ चे कलम ८ अन्वये रक्कम रु २५,०००/- दंडात्मक कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त परिच्छेदामधील नोंदविलेल्या अभिप्रायाच्या अनुषंगाने इतर महिन्याचे अभिलेखे आपल्यास्तरावरून तपासणी करून जर बरीलप्रमाणे त्रुट्या आढळल्यास तसेच काही वसुली असल्यास ती वसूल करून मनपा खात्यात जमा करावी

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक ७१ दिनांक २८/०६/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, उपरोक्त बाबीचा संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 10, Hmm No : 71)

31 श्री. गणेश बुंदेले वसुली लिपिक यांच्या पावती पुस्तकात आढळून आलेल्या खाडाखोडी व

उपरीलेखनाबाबत

योजना : सिडको झोन
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी

लेखाशीर्ष : 0
कलम : 9ब

वसूलपात्र : 276.00/-
अंतिम अमान्य : 0.00/-

सिडको प्रभागात कार्यरत असलेले श्री. बुंदेले वसुली लिपिक यांच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ लेखापरीक्षणात मालमत्ता कर व पाणीकराची पावती पुस्तके तपासले असता, खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

१. श्री. बुंदेले यांच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ लेखापरीक्षणात मालमत्ता कर व पाणीकराची पावती पुस्तके तपासले असता, वारंवार पावती ह्या खाडाखोड व उपरीलेखन केलेल्या प्राप्त झालेले आहेत. जर एखादी पावती नजरचुकीने चुकीची बनविण्यात आली तर, ती त्वरित रद्द करून नवीन पावती मालमत्ताधारकास किंवा नळधारकास आवश्यक होते, परंतु श्री. बुंदेले यांच्याकडून तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. तसेच श्री. बुंदेले यांनी मालमत्ताधारकास किंवा नळधारकास खाडाखोड व उपरीलेखन केलेले पावती दिले किंवा कसे याबाबत तपासणी करणे आवश्यक आहे.

लेखापरीक्षण दरम्यान खालील पावत्यामध्ये खाडाखोड व उपरीलेखन केल्याचे आढळून आले आहे.

अ.क्र.	पावती बुक क्रमांक	पावती क्रमांक	रक्कम	अ.क्र.	पावती बुक क्रमांक	पावती क्रमांक	रक्कम
1	2628	9	13810	25	2482	21	15373

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

2	2628	20	18110	26	2482	29	4119
3	2628	33	10350	27	2482	36	7772
4	2417	9	16495	28	2482	45	14773
5	2417	26	7212	29	2482	79	2322
6	2417	31	2196	30	2482	82	2322
7	2417	56	1090	31	2482	83	10223
8	2417	63	500	32	2482	84	2196
9	2417	69	2196	33	10088	26	3752
10	2417	72	500	34	10088	43	1360
11	2417	95	4192	35	10088	48	1930
12	2417	100	2196	36	10088	53	2146
13	2776	77	22020	37	10088	70	2521
14	9954	17	653	38	10088	98	6106
15	9954	38	3520	39	9709	64	8004
16	9954	45	3993	40	2531	38	4670
17	9954	50	3248	41	2531	43	2400
18	9954	52	7958	42	2531	51	1562
19	9954	56	4009	43	2531	95	2400
20	9954	57	824	44	9851	4	11966
21	9954	92	5639	45	9851	62	2394
22	10194	24	1673	46	9851	68	10634
23	2482	7	7007	47	9851	84	6870
24	2482	10	565	48	10276	12	12569

२. खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

यावे.

पाणी कर १६-१७ पावतीत खाडाखोड/ उपरीलेखन करून जास्तीच्या रकमेची पोस्टिंग केले आहे.

पावती बुक	पावती क्रमांक	सेवा क्रमांक	नळधारकांचे नाव	मालमत्ता क्रमांक	पोस्टिंग रक्कम	पावती बुकातील रक्कम	तफावत
202482	7	20511041322	दमकोंडवार गंगाधर व्यंकटी	11-4-720	90576	7007	83569
202482	21	20511041438	म.रहिमोद्दीन म. जयनुद्दीन	11-4-786	16373	15373	1000
202482	29	20511040096	सुदाम मारोती खिलारे	11--4-17	5031.08	4119	912.08
202482	36	20511041326	विजय शंकरराव कूलकर्णी	11--4-722	9772	7772	2000
202482	82	20511041544	कंधारे दिपक सदाशिवराव	11-4-597	3322	2322	1000
202482	83	20511040368	अंजेना अशोकराव पेन्टेवाड	11-4-185	16223	10223	6000
202417	94	20511040250	व्यंकटराव गोत्राम	11-4-104	5070	4192	878
202482	84	20511040492	अनुसया नलप्पा वडपल्ली	11-4-256	4750	2196	2554
					151117.1	53204	97913.08

मालमत्ता कर १६-१७ पावतीत खाडाखोड/ उपरीलेखन करून जास्तीच्या रकमेची पोस्टिंग केले आहे.

पावती बुक	पावती क्रमांक	पिन क्रमांक	मालमत्ताधारकाचे नाव	मालमत्ता क्रमांक	पोस्टिंग रक्कम	पावती बुकातील रक्कम	तफावत
409954	45	4051103121	मुकेश नबिनचंद्र रावल	11-4-653	5121	3993	1128

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

409954	52	4051108073	केदार कुंटे एन बी	11-4-107	10733	7958	2775
409954	56	4051101439	सौ. मिना गंगाधर कोरे	11-4-786	5026	4009	1017
409954	57	4051100895	विमल अशोकराव जोशी	11-4-459	1338	820	518
409954	68	4051110973	शकुंतला विजयकुमार आरगुलवार		12925.27	6335	6590.27
4010088	6	4051102054	इंदिराबाई नारायण डांगे	11-4-823	6624.38	5467	1157.38
4010088	94	4051110972	सुरेंद्र प्रभाकर दमकोंडवार	11-4- 121/1	54367	29762	24605
					96134.65	58344	37790.65

३. सन १६-१७ व १७-१८ मध्ये पावतीत रक्कमेपेक्षा जास्त रक्कमेची पोस्टिंग केलेली आहे.(पाणी कर व मालमत्ता कर)

पावती बुक	पावती क्रमांक	पिन/सेवा क्रमांक	मालमत्ताधारक/नळधारकांचे नाव	पोस्टिंग रक्कम	पावती बुकातील रक्कम	तफावत	कराचा प्रकार
202739	54	20510020384	प्रकाशकौर किशनसिंह पटेल	6085	4700	1385	पाणी कर
202776	71	20404050597	लक्ष्मीबाई रघुनाथ गीरी	8334	7212	1122	पाणी कर
202482	43	20511040284	आनंद रामभाऊ बासवटवार	4192.56	2196	1996.56	पाणी कर
202531	3	20511041092	भो गंगाधर कोरे	5661	2196	3465	पाणी कर
202531	21	20511040190	दत्तात्रय दामोदर जोशी	2559	2196	363	पाणी कर
202531	24	20511041222	जी व्ही बिजेवार	2595.32	2196	399.32	पाणी कर
202531	26	20511040866	शे मोईनोदीन	2595.32	2196	399.32	पाणी कर
202531	39	20511040842	सौ शालीनी सुभाषराव	7086	3054	4032	पाणी कर

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

पेकमवार

202531	60	20511040856	विमल अशोकराव जोशी	2196	800	1396	पाणी कर
4010276	8	4051102781	देशपांडे सुभाष दामोदर	3683	1025	2658	मा.कर
409954	89	4051109058	आनंद रामभाऊ बासवटवार	13432	6716	6716	मा.कर
409954	90	4051106475	एम एम जळकोटे	21092	5840	15252	मा.कर
409954	92	4051106271	सिडको / बंद	6505	5639	866	मा.कर
				86016.2	45966	40050.2	

४. सन २०१६-२०१७ मध्ये पावतीतील रकमेपेक्षा नमुना ४३ वर कमी रकम खतवून मनपा निधीत कमी रकम जमा केला आहे.

वती बुक	पावती क्रमांक	पिन/सेवा क्रमांक	मालमत्ताधारक/नळधारकांचे नाव	पावती बुकातील रकम	नमुना ४३ वरील रकम	तफावत
202531	4	20511040020	सिडको / भो / कवटकवार	2296	2196	100
409954	34	4051103993	सिडको / किशन काशीराम	2453	2277	176
				4749	4473	276

५. सन २०१६-२०१७ मध्ये पावती बुकात पावती रद्द केली असतांना संगणक आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले आहे.

पावती बुक	पावती क्रमांक	पिन/सेवा क्रमांक	मालमत्ताधारक/नळधारकांचे नाव	पोस्टिंग रकम
202417	92	20511040246	नलीनी भानूदास उमरीकर	2296
				2296

तरी श्री. बुंदेले यांचे सन २०१५-२०१६ पासून चालू आर्थिक वर्षापर्यंत जमा केलेल्या पाणी व मालमत्ता कर भरणा पावती पुस्तकांची सखोल संगणक आज्ञावलीतील पोस्टिंगसह तपासणी करणे आवश्यक आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

उपरोक्त परिच्छेदामधील नोंदविलेल्या अभिप्रायाच्या अनुषंगाने इतर महिन्याचे अभिलेखे आपल्यास्तरावरून तपासणी करून जर बरीलप्रमाणे त्रुट्या आढळल्यास तसेच काही वसुली असल्यास ती वसूल करून मनपा खात्यात जमा करावी

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक ७५ दिनांक १३/०७/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, उपरोक्त बाबीचा संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामूळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 11, Hmm No : 75)

32 ईतवारा प्रभाग कार्यालयातील वसुली लिपिक श्री मनोहर राखेवार, यांच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमितेबाबत

योजना : ईतवारा प्रभाग कार्यालय लेखाशीर्ष : 0 वसुलपत्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ब अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिका सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ ईतवारा प्रभागातील वसुली लिपिक श्री. मनोहर राखेवार यांचे निवडक कर वसुली पावती पुस्तकांची तपासणी केली असता, खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

- 1) खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम
4010577/54	16-03-2018	3130	3280	150
4010102/91	24-03-2017	931	976	45
4010102/94	24-03-2017	5732	5843	111
4010102/99	24-03-2017	1484	1528	44
4010222/1	31-03-2017	11730	15250.77	3520.77
4010222/2	31-03-2017	5662	6115	453

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

4010222/11	31-03-2017	3177	3410	233
4010222/12	31-03-2017	11103	11580	477
4010222/17	31-03-2017	3470	3751	281
4010222/22	31-03-2017	8100	8754	654
4010222/29	31-03-2017	5425	6077	652
4010222/31	31-03-2017	2156	2321	165

२. खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकास जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक	पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
2371	04	13-05-2016	1815
2371	77	18-11-2016	4000
2464	14	08-03-2017	1680
4010289	11	02-11-2017	5070
4010393	81	04-01-2018	1246
4010442	88	06-02-2018	726
4010577	25	09-03-2018	977
4010671	37	31-03-2018	2417
4010102	71	17-03-2017	2217

३. खालील नमूद पावत्या ह्या मालमत्ताकराच्या असतांना संगणक आज्ञावलीत पाणी कराच्या बुकात पोस्टिंग करण्यात आले आहे. तरी नमूद मालमत्ताधारकांकडून नमूद दिनांकास मालमत्ताकर वसूल करण्यात आल्याबाबत मालमत्ता कराची पावती उपलब्ध करून देण्यात यावे, अन्यथा पोस्टिंग मध्ये नमूद केलेली रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पिन क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
4030800571	202592/57	22-11-2017	1384	गंगाराम घनश्याम / शंकर गंगाराम
4030800252	202592/58	22-11-2017	912	चनप्पा लक्ष्मण

4030801304 202592/59 22-11-2017 4214 शे.इब्राहीम शे. हलीम

४. पावती पुस्तकात पावती रद्द असतांना/ उपलब्ध नसतांना संगणक आज्ञावलीत मालमत्ता कराची पोस्टिंग करण्यात आली आहे. तरी खालील पोस्टिंग मधील नमूद मालमत्ताधारकाकडून नमूद दिनांकास मालमत्ता कर वसूल करण्यात आल्याबाबत मालमत्ता कराची पावती उपलब्ध करून देण्यात यावे, अन्यथा पोस्टिंग मध्ये नमूद केलेली रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पिन क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
4030902160	4010289/92	07-12-2017	140185.9	अब्दुल वहीद पि. अब्दुल हमीद
4030902744	4010577/22	07-03-2018	8452.9	अब्दुल खलिल अ. अजीज दुरवेश

उपरोक्त परिच्छेदामधील नोंदविलेल्या अभिप्रायाच्या अनुषंगाने इतर महिन्याचे अभिलेखे आपल्यास्तरावरून तपासणी करून जर वरीलप्रमाणे त्रुट्या आढळल्यास तसेच काही वसुली असल्यास ती वसूल करून मनपा खात्यात जमा करावी

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १०३ दिनांक २९/०७/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, उपरोक्त बाबीचा संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 17, Hmm No : 96)

33 ईतवारा प्रभाग कार्यालयातील वसुली लिपिक श्रीशरद नवघडे, यांच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत

योजना :	इतवारा प्रभाग कार्यालय	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या इतवारा प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणातखालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

2) श्री. शरद नवघडे यांचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या निवडक मालमत्ता कर व पाणी कराच्या जमा पावती पुस्तकांच्या लेखापरीक्षणात खालील अनियमितता आढळून आलेली आहे.

अ. खालील पावत्यांची संगणकीय आज्ञावलीत केलेली पोस्टिंग व पावती बुकात असलेली रक्कम यात तफावत दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कमेबाबत खुलासा करून तफावत रक्कमेचे समायोजन अथवा तफावत रक्कम वसूल करण्यात

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

यावे.

पावती बुक क्रमांक/पावती क्रमांक	दिनांक	पावती बुकातील रक्कम	पोस्टिंग केलेली रक्कम	तफावत रक्कम	वसुली लिपिकाचे नाव
4010302/2	29-06-2017	4234	4461.29	227.29	शरद नवघडे
4010302/38	12-11-2017	1764	1903.44	139.44	शरद नवघडे
4010302/56	12-11-2017	92223	92704.3	481.3	शरद नवघडे
4010302/57	12-11-2017	5313	5477.6	164.6	शरद नवघडे
4010302/61	12-11-2017	43770	43888.34	118.34	शरद नवघडे
4010302/65	12-11-2017	2962	3165	203	शरद नवघडे
4010302/99	12-11-2017	5769	5855.97	86.97	शरद नवघडे
4010384/28	28-11-2017	744	919	175	शरद नवघडे
4010384/56	10-12-2017	1684	1814.56	130.56	शरद नवघडे
4010384/69	10-12-2017	840	1040	200	शरद नवघडे
4010384/79	10-12-2017	6910	7222.22	312.22	शरद नवघडे
4010384/83	10-12-2017	10000	10212	212	शरद नवघडे
4010384/92	10-12-2017	5000	5106	106	शरद नवघडे
4010384/95	10-12-2017	4442	4676.81	234.81	शरद नवघडे
4010529/10	27-02-2018	5623	5779	156	शरद नवघडे
4010529/81	27-02-2018	77632	78244	612	शरद नवघडे

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

4010579/7	16-03-2018	11721	11856.32	135.32	शरद नवघडे
4010579/8	16-03-2018	704	2731	2027	शरद नवघडे
4010579/11	16-03-2018	7000	7816	816	शरद नवघडे
4010579/13	16-03-2018	25049	25435	386	शरद नवघडे
4010579/28	18-03-2018	5792	6442.68	650.68	शरद नवघडे
4010579/42	18-03-2018	16234	18147	1913	शरद नवघडे
4010579/50	18-03-2018	10000	10988	988	शरद नवघडे
4010579/52	18-03-2018	12000	12329	329	शरद नवघडे
4010177/6	25-03-2017	13761	14283.18	522.18	शरद नवघडे
4010177/16	31-03-2017	4288	4564.73	276.73	शरद नवघडे
4010579/90	30-03-2018	4500	4704	204	शरद नवघडे
4010579/91	30-03-2018	5178	6002	824	शरद नवघडे
4010665/28	31-03-2018	13212	13852	640	शरद नवघडे
4010665/35	31-03-2018	2664	3182	518	शरद नवघडे
202374/26	30-07-2016	6970	7132.88	162.88	शरद नवघडे
202374/43	27-08-2016	6008	6769.88	761.88	शरद नवघडे
202374/79	22-10-2016	2196	2397	201	शरद नवघडे
202456/69	05-12-2016	5461	5791.56	330.56	शरद नवघडे
202456/81	05-12-2016	5000	6007.56	1007.56	शरद नवघडे

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

202456/95	05-12-2016	5000	5461.56	461.56	शरद नवघडे
202517/8	04-01-2017	7333	7848.15	515.15	शरद नवघडे
202517/25	10-02-2017	3288	3658.2	370.2	शरद नवघडे
202517/82	24-03-2017	2781	2925.32	144.32	शरद नवघडे
202517/83	24-03-2017	5653	5872.56	219.56	शरद नवघडे

ब. खालील पावतीची संगणकीय आज्ञावलीत पोस्टिंग करण्यात आले नाही. त्यामुळे संबंधित मालमत्ताधारकास जादा कराची मागणी निर्गमित होत असल्यामुळे नमूद पावतीच्या पोस्टिंग होणे आवश्यक आहे.

पावती बुक क्रमांक	पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम
4010302	4	26-04-2017	1063
4010302	10	20-05-2017	3580
4010302	19	12-07-2017	1026
4010302	31	13-09-2017	449
4010302	32	13-09-2017	224
4010302	33	13-09-2017	714
4010302	44	15-09-2017	1050
4010384	37	20-11-2017	400
4010384	77	29-11-2017	81935
4010384	84	30-11-2017	7358
4010529	16	01-02-2018	3065
4010529	41	08-02-2018	2034
4010529	59	15-02-2018	856
4010529	95	06-03-2018	2162
4010529	97	06-03-2018	1271

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

4010529	98	06-03-2018	9823
4010529	99	06-03-2018	4413
4010529	100	06-03-2018	2868
4010050	94	02-01-2017	519
4010050	95	05-01-2017	2020
4010050	96	05-01-2017	494
4010050	97	05-01-2017	234
4010050	98	05-01-2017	500
4010050	99	06-01-2017	2519
4010050	100	06-01-2017	100
4010579	2	07-03-2018	4082
4010579	17	09-03-2018	2160
4010177	5	23-03-2017	5310
202646	1	---	7657
202646	2	26-04-2017	2196
202646	3	28-04-2017	1100
202646	5	31-05-2017	2196
202646	6	31-05-2017	2196
202646	7	31-05-2017	2196
202646	8	31-05-2017	6155
202646	9	30-06-2017	2196
202646	10	03-07-2017	1200
202646	11	26-07-2017	5031
202646	12	29-07-2017	4230
202646	13	02-08-2017	1208

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

202646	15	11-09-2017	2416
202646	16	12-09-2017	13517
202646	17	14-09-2017	1208
202646	18	15-09-2017	3568
202646	19	20-09-2017	13271
202374	3	18-04-2016	2000
202374	9	21-06-2016	2196
202374	91	02-11-2016	2196
202374	92	02-11-2016	2196
202374	93	04-11-2016	2196
202374	94	05-11-2016	1997
202374	95	08-11-2016	2196
202374	96	11-11-2016	4193
202374	97	11-11-2016	2196
202374	98	11-11-2016	2196
202374	99	11-11-2016	2196
202374	100	11-11-2016	2196
202456	9	11-11-2016	9772
202456	20	11-11-2016	16599
202456	45	13-11-2016	2196
202456	46	13-11-2016	2196
202456	47	13-11-2016	2196
202456	100	03-12-2016	2196
202517	1	06-12-2016	2196
202517	42	28-02-2017	4193

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

202517	47	07-03-2017	1100
202517	64	16-03-2017	1100
202517	81	20-03-2017	2196
202517	86	24-03-2017	2196

क. श्री. नवघडे यांनी सन २०१६-२०१७ चे दिनांक २२/११/२०१६ पूर्वीचे नमुना ४३ लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाही.

ड. श्री. नवघडे, वसुली लिपिक यांच्या खालील नमूद पावत्या ह्या मालमत्ताकराच्या असतांना संगणक आज्ञावलीत पाणी कराच्या बुकात पोस्टिंग करण्यात आले आहे. तरी नमूद मालमत्ताधारकांकडून नमूद दिनांकास मालमत्ताकर वसूल करण्यात आल्याबाबत मालमत्ता कराची पावती उपलब्ध करून देण्यात यावे, अन्यथा पोस्टिंग मध्ये नमूद केलेली रक्कम वसूल करण्यात यावे.

पिन क्रमांक	पावतीबुक/पावती क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
4030904598	202646/77	26-02-2018	1627	खालेद मोहीयोदीन पि शेख मो. रईसोदीन
4030904742	202646/78	26-02-2018	1407	आरेफा बेगम पाशामियाँ
4030905786	202646/79	26-02-2018	3088.6	अ. खादर शेख दाऊद
4030904892	202646/82	26-02-2018	11487.7	मंहमद इलियास महंमद एकबाल
4030900521	202646/83	26-02-2018	2265	श्री रामकिशन पि.राजन्ना बोटलावार 2) सौ.रेखाबाई भ्र.रामकिशन बोटलावार
4030906419	202646/95	18-03-2018	1962.08	अ. मजीद मौलवीसाब
4030905349	202646/97	18-03-2018	1282	श्री रेहाना बेगम इनायत हूसेन आन्सारी
4030905591	202646/98	18-03-2018	9851.58	म अय्युब म रमजान
4030906569	202646/99	18-03-2018	4413	अ. समद अ. खादर / अ. अमजद अ. समद
4030905874	202646/100	18-03-2018	2868	कलिम अहेमद गुलाम अहेमद

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक ५७ दिनांक २१/०७/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून संयुक्तिक

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखाआक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 60, Hmm No : 57)

35 श्री.संजय जगतकर व श्री.गोविंद थेटे यांनी वसूल केलेल्या व्यवसाय परवाना फी बाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	21400.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व-निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांचे लेखापरीक्षणात वजिराबाद प्रभागातील स्वच्छता निरीक्षकांचे व्यवसाय परवाना फी पावती पुस्तकांच्या लेखापरीक्षणात खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१. श्री. गोविंद थेटे स्वच्छता निरीक्षक यांचे २०१७-२०१८ मधील पावती पुस्तक क्रमांक ९४०३ मधील पावती क्रमांक ३६ नुसार वरलक्ष्मी सुपर मार्केट यांच्याकडून सन २०१७-२०२२ या कालावधीकरिता व्यवसाय परवाना फी रक्कम रु २७२५/- वसूल केलेले आहे. यात परवाना नूतनीकरण फी रक्कम रु २५००/- वसूल करण्यात आले आहे. नांदेड-वाघाळा महानगरपालिका विशेष सभा दिनांक ३०.४.२०१३ रोजी समंत केलेला ठराव क्रमांक ४८ मधील अनुक्रमांक १/३२ नुसार सुपर मार्केट करिता परवाना फी प्रती वर्ष रक्कम रु ३०००/- असून ५ वर्षाकरिता रक्कम रु १५०००/- वसूल करणे आवश्यक असतांना थेटे यांना रक्कम रु १२५००/- कमी वसूल केलेले आहे. तरी रक्कम रु १२५००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

तसेच श्री. थेटे यांचे पावती पुस्तक क्रमांक ९४०३ मधील पावती क्रमांक ३४ नुसार जयकेतकी ट्रेडिंग कंपनी यांच्याकडून सन २०१७-२०२२ या कालावधीकरिता व्यवसाय परवाना फी रक्कम रु २६२५/- वसूल केलेले आहे. यात परवाना नूतनीकरण फी रक्कम रु २५००/- वसूल करण्यात आले आहे. नांदेड-वाघाळा महानगरपालिका विशेष सभा दिनांक ३०.४.२०१३ रोजी समंत केलेला ठराव क्रमांक ४८ मधील अनुक्रमांक १/१८ नुसार ट्रेडिंग कंपनी करिता परवाना फी प्रती वर्ष रक्कम रु १०००/- असून ५ वर्षाकरिता रक्कम रु ५०००/- वसूल करणे आवश्यक असतांना थेटे यांना रक्कम रु २५००/- कमी वसूल केलेले आहे. तरी रक्कम रु २५००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

तरी दोन्ही प्रकरणात कमी वसूल करण्यात आलेली व्यवसाय परवाना फी रक्कम रु १५०००/- श्री. थेटे यांच्याकडून वसूल करण्यात यावे.

२. श्री. संजय जगतकर स्वच्छता निरीक्षक यांचे २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या लेखापरीक्षणात खालील अनियमितता निदर्शनास आलेले आहे.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता २०११ मधील नियम ३६८ नुसार वसूल करण्यात आलेल्या रक्कमा ह्या रक्कम वसूल

केलेल्या दिवशी अथवा कामकाजाच्या पुढील दिनांकास बँकेत जमा करणे आवश्यक असतांना श्री. संजय जगतकर यांनी खालील प्रमाणे व्यवसाय परवाना फी उशिराने मनपा निधीत जमा केले आहे.

१ पावती बुक क्रमांक ९२५५ पावती क्रमांक ९ ते १३ ह्या पावत्या दिनांक २२/११/२०१६ ते २३/११/२०१६ चे रक्कम रु १९४००/- दिनांक ०१/१२/२०१६ रोजी जमा केले आहे.

२ पावती बुक क्रमांक ९२५५ पावती क्रमांक १४ ते १६ ह्या पावत्या दिनांक २३/११/२०१६ चे रक्कम रु २१२२५/- दिनांक ०८/१२/२०१६ रोजी जमा केले आहे. चालन क्रमांक ३४४३/२८

३ पावती बुक क्रमांक ९२५५ पावती क्रमांक १७ ते २१ ह्या पावत्या दिनांक २३/११/२०१६ चे रक्कम रु २१२२५/- दिनांक २१/१२/२०१६ रोजी जमा केले आहे. चालन क्रमांक ३४४३/३०

४. पावती बुक क्रमांक ९२५५ पावती क्रमांक २२ ते २३ ह्या पावत्या दिनांक २३/११/२०१६ चे रक्कम रु ८८२५/- दिनांक ०९/०१/२०१७ रोजी जमा केले आहे. चालन क्रमांक ३४४३/३१

५. पावती बुक क्रमांक ९२५५ पावती क्रमांक २४ ते २८ ह्या पावत्या दिनांक २३/११/२०१६ ते २४/११/२०१६ चे रक्कम रु १०५७५/- दिनांक २४/०१/२०१७ रोजी जमा केले आहे. चालन क्रमांक ३४४३/३२

६. पावती बुक क्रमांक ९२५५ पावती क्रमांक २९ ह्या पावत्या दिनांक २४/११/२०१६ चे रक्कम रु १०८००/- दिनांक १४/०२/२०१७ रोजी जमा केले आहे. चालन क्रमांक ३४४३/३४

७. पावती बुक क्रमांक ९२५५ पावती क्रमांक ३० ह्या पावत्या दिनांक २४/११/२०१६ चे रक्कम रु ३६२५/- दिनांक १८/०२/२०१७ रोजी जमा केले आहे. चालन क्रमांक ३४४३/३५

८. पावती बुक क्रमांक ९२५५ पावती क्रमांक ३१ ते ३४ ह्या पावत्या दिनांक २४/११/२०१६ चे रक्कम रु २४७५०/- दिनांक ०८/०३/२०१७ रोजी जमा केले आहे. चालन क्रमांक ३४४३/३६

९ पावती बुक क्रमांक ९२५५ पावती क्रमांक ३५ ते ५६ ह्या पावत्या दिनांक २४/११/२०१६ ते १६/१२/२०१६ चे रक्कम रु ७१२९५/- दिनांक १४/०३/२०१७ रोजी जमा केले आहे. चालन क्रमांक ३४४३/३७

१०. पावती बुक क्रमांक ९३४२ पावती क्रमांक ३४ ते ५९ ह्या पावत्या दिनांक २१/०३/२०१७ ते २२/०३/२०१७ चे रक्कम रु ७८२५०/- दिनांक २९/०३/२०१७ रोजी जमा केले आहे. चालन क्रमांक ३४४३/४६

११. पावती बुक क्रमांक ९३४२ पावती क्रमांक ७८ ते १०० ह्या पावत्या दिनांक २३/०३/२०१७ ते २४/०३/२०१७ चे रक्कम रु ७६०७५/- दिनांक ३१/०३/२०१७ रोजी जमा केले आहे. चालन क्रमांक ३४४३/४९

१२. पावती बुक क्रमांक ९२५५ पावती क्रमांक ७९ ते ८८ ह्या पावत्या दिनांक ११/०२/२०१७ ते ०६/०३/२०१७ चे

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

रक्कम रु २७८५०/- दिनांक २०/०३/२०१७ रोजी जमा केले आहे. चालन क्रमांक ३४४३/४१

१३. पावती बुक क्रमांक ९२५५ पावती क्रमांक ८९ ते ९९ ह्या पावत्या दिनांक ०६/०३/२०१७ ते १०/०३/२०१७ चे रक्कम रु ३९४२०/- दिनांक २१/०३/२०१७ रोजी जमा केले आहे. चालन क्रमांक ३४४३/४२

१४. पावती बुक क्रमांक ९३४२ पावती क्रमांक १२ ते ३३ ह्या पावत्या दिनांक १७/०३/२०१७ ते २०/०३/२०१७ चे रक्कम रु ७४२६५/- दिनांक २४/०३/२०१७ रोजी जमा केले आहे. चालन क्रमांक ३४४३/४५

१५. पावती क्रमांक ९४०२/२४ दिनांक १७-०५-२०१७ रक्कम १०२५/- शाहीन पॉलिक क्लिनिक यांना व्यवसाय परवाना क्रमांक 617/Gen/v/2017 dated 28-12-2017 नुसार तीन वर्षाकरिता परवाना निर्गमित करण्यात आला आहे. व्यवसाय परवाना फी एक वर्षाकरिता घेण्यात येऊन मात्र तीन वर्षाकरिता परवाना निर्गमित करण्यात आले आहे. तरी दोन वर्षाची कमी वसूल करण्यात आलेली परवाना नूतनीकरण फी रक्कम रु १४००/- संबंधिताकडून वसूल करण्यात यावे.

१६. पावती क्रमांक ९४०२/१७ दिनांक 06-05-2017 रक्कम 2525 /- श्री. गंगा रेस्टोरंट (तीन वर्षाकरिता)

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिका विशेष सभा दिनांक ३०.४.२०१३ रोजी समंत केलेला ठराव क्रमांक ४८ मधील अनुक्रमांक २/१२ नुसार रेस्टोरंट करिता प्रती वर्ष २०००/- नूतनीकरण फी वसूल करणे आवश्यक उपरोक्त पावतीनुसार रक्कम रु २०००/- परवाना फी वसूल करण्यात आले आहे. तरी कमी वसूल करण्यात आलेली नूतनीकरण फी रक्कम ४०००/- संबंधिताकडून वसूल करण्यात यावे.

१७. पावती क्रमांक ९३४२/३८ दिनांक 21-03-2017 रक्कम २६२५/- युनिक पॅथॉलॉजी (तीन वर्षाकरिता)

उपरोक्त पावती नुसार दोन वर्षांचे परवाना शुल्क रक्कम रु २०००/- वसूल करण्यात आला आहे. एक वर्षांचे परवाना शुल्क रक्कम रु १०००/- वसूल करण्यात आलेला नाही. तसेच प्रमाणपत्रावर देखील जादा रक्कम रु. ३६२५/- वसूल केल्याचे नमूद केले आहे. परंतु प्रत्येक्षात पावती रक्कम रु २६२५/- ची फाडण्यात आलेली आहे. तरी कमी वसूल करण्यात आलेली रक्कम रु १०००/- संबंधिताकडून वसूल करण्यात यावे.

तरी उपरोक्त प्रकरणात कमी वसूल करण्यात आलेली व्यवसाय परवाना फी रक्कम रु ६४००/- श्री. जगतकर यांच्या कडून वसूल करण्यात यावे. तसेच मनपा निधी विलंबाने जमा केल्यामुळे संबंधितावर प्रशासकीय कार्यवाही होणे अपेक्षित आहे.

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १७१ दिनांक १०/११/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून संयुक्तिक खुलास प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 76, Hmm No : 181)

36 नवीन नळ जोडणी प्रकरणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत

योजना :	पाणी पुरवठा विभाग	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	46316.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9व	अंतिम ब्रमान्य :	0.00/-

१. नांदेड-वाघाळा महानगरपालिका पाणी पुरवठा विभागामार्फत एखादे एखादे नवीन नळ कनेक्शनची नोंद संगणक आज्ञावलीत घेते वेळी, जो पर्यंत नवीन नळ कनेक्शन पावती निर्मित (Generate) करित नाही, तोपर्यंत नळधारकास नवीन सेवा क्रमांक प्राप्त होत नाही. तरी खालील सेवा क्रमांकांच्या बाबतीत सेवा क्रमांक निर्मित झाला आहे, परंतु नळ जोडणी पावतीतील रक्कम मनपा निधीत जमा झालेली नाही. तरी संगणक प्रणालीत खालील सेवा क्रमांक निर्मित केलेल्या युजरचे नाव निश्चित करून, संबंधित कर्मचारी/अधिकार्यावर जबाबदारी निश्चित करून मनपा निधीचे झालेल्या नुकसानाची रक्कम रक्कम ४६३१६/- वसूल करण्यात यावे.

सेवा क्रमांक	दिनांक	नळ धारकांचे नाव	नळ जोडणी पावती रक्कम
20101230336	02-11-2016	मिनाबाई भ्र. संतोष खिल्लारे	3346/-
20303030043	10-11-2016	स. प्रितपालसिंघ पि. चत्तरसिंघ कोहली	2500/-
20113050073	10-11-2016	संतोष दिगंबरराव मदनवाड	2500/-
20201060035	10-11-2016	रामानंद रामगोपाल बनसा	2500/-
20410020272	10-03-2017	सौ मनोरमा कोटुरवार	3346/-
20201131923	30-01-2018	श्री शेख अजिज पिता शेख मियाँ	3816/-
20112080020	19-11-2016	रमेश रवीकिरण कुलकर्णी	3346/-
20201152577	15-08-2017	अहिल्जwj;याबाई किशनराव जाधव	3566/-
20112050042	15-08-2017	लोणे पंचफूला गंगाधर	3566/-
20201152578	15-08-2017	संजय नागमवाड	3566/-

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

20201152579	15-08-2017	आडेलू महादु कुंभारवाड	3566/-
20201221374	15-08-2017	श्री माधव गोविंदराव माधसवाड	3566/-
20201161068	15-08-2017	पि.एन. जोंधळे	3566/-
20201161069	15-08-2017	श्री बालाजी पिता रामराव देशमुख	3566/-
		एकूण	46316/-

२. खालील काही निवडक प्रकरणाची तपासणी केली असता, असे निदर्शनास आले की, संगणक पावती निर्गमित करणाऱ्या व्यक्तीकडून नवीन नळ जोडणीची पावती निर्गमित करतांना नळ जोडणी स्थिती "Connected" करणे आवश्यक असतांना, नळ जोडणी स्थिती "Sanction" केली गेली असल्यामुळे खालील नळधारकास मागील ५ वर्षांपासून पाणी कर मागणी बिल निर्गमित करण्यात आलेले नाही. संगणक पावती निर्गमित करणाऱ्या व्यक्तीच्या चुकीमुळे महानगरपालिकेचे पाणी कर वसूल न झाल्यामुळे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. तरी संबंधीत संगणक पावती निर्गमित करणाऱ्या व्यक्तीविरुद्ध योग्य ती कार्यवाही करण्यात यावे. तसेच खालील निवडक नळधारकांकडून सन २०१७-२०१८ पासून थकीत असलेले पाणी कर वसूल करण्यात यावे.

सेवा क्रमांक	नळ धारकांचे नाव	नळधारकांचा पत्ता
20113010259	Anjali renurao kaninde	plot no.2 sr.no.50 jetavan nagar troda bu -
20201110055	संजय रामनायण काबरा	0/२ए १ काबरा नगर
20309072207	शेख मुख्तार शेख बाबू	0/ 676, लक्ष्मी नगर नांदेड
20309072208	स सलीम पि स इब्राहीम	0/ 288, हैदरबाग नांदेड
20309072209	मो. एजाज अथर पि. शे. अहेमद	0/ 288/1, - नांदेड
20306020532	सुशिलाबाई दत्तोपंत पोतदार व ईतर	207//9 कलाल गल्ली

३ नळ जोडणी संदर्भात निवडक प्रकरणाची तपासणी केली असता, खालील अनियमितता निदर्शनास आली आहे.

a. पावती क्रमांक R/NWC/0218/10 सेवा क्रमांक 20113050097 नळधारकांचे नाव md. Ajam

सदर प्रकरणात नळधारकांची महानगरपालिकेच्या हद्दीत मालमत्ता असल्याबाबत मालमत्ता कर पावती नस्तीत उपलब्ध नाही. त्यामुळे श्री. md. Ajam यांना देण्यात आलेली नळ जोडणी लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही.

b. पावती क्रमांक R/NWC/0318/20 सेवा क्रमांक 20611040001 नळधारकांचे नाव श्री. दत्तात्रेय रमाकांत परसेवार सदर नळधारकाकडून घरगुती वापराबाबत नळ जोडणी शुल्क रक्कम रु ३५६५/- वसूल करण्यात आले आहे.

परंतु नळधारकाचा मालमत्ता पिन क्रमांक 40511040004 असून सदर मालमत्ता ही अनिवासी आहे. त्यामुळे श्री. दत्तात्रेय रमाकांत परसेवार यांच्याकडून रक्कम रु १५४४८/- वसूल करणे आवश्यक असतांना कमी वसूल करण्यात आलेली नळ जोडणी फी रक्कम रु ११८८३/- संबंधिताकडून वसूल करण्यात यावे.

c. पावती क्रमांक R/NWC/0318/53 सेवा क्रमांक 20101230443 नळधारकांचे नाव Anita Datta Kakade

सदर प्रकरणात नळधारकांची महानगरपालिकेच्या हद्दीत मालमत्ता असल्याबाबत मालमत्ता कर पावती नस्तीत उपलब्ध नाही. त्यामुळे श्रीमती Anita Datta Kakade यांना देण्यात आलेली नळ जोडणी लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही.

d. पावती क्रमांक R/NWC/0318/45 सेवा क्रमांक 20201141594 नळधारकांचे नाव श्री. एम एन ठाकरे

सदर प्रकरणात नळधारकांची महानगरपालिकेच्या हद्दीत मालमत्ता असल्याबाबत मालमत्ता कर पावती नस्तीत उपलब्ध नाही. त्यामुळे श्री. एम एन ठाकरे यांना देण्यात आलेली नळ जोडणी लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही.

उपरोक्त परिच्छेदामधील नोंदविलेल्या अभिप्रायाच्या अनुषंगाने इतर महिन्याचे अभिलेखे आपल्यास्तरावरून तपासणी करून जर वरीलप्रमाणे त्रुट्या आढळल्यास तसेच काही वसुली असल्यास ती वसूल करून मनपा खात्यात जमा करावी

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक ९८ दिनांक २७/०७/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, उपरोक्त बाबीचा संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 12, Hmm No : 91)

37 पाणी कराच्या Counter पावतीद्वारे वसुली केलेली रक्कम मनपा निधीत जमा न करणे बाबत

योजना :	पाणी पुरवठा विभाग	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

खालील पावतीद्वारे नळधारकाकडून पाणी पट्टी वसुली केल्याचे दिसून येत आहे. परंतु वसूल करण्यात आलेली रक्कम मनपा निधीत जमा केल्याबाबतचे चालन लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही. तरी पावती रक्कम रु 9667/- संबंधित उपयोगकर्ताकडून/नळधारकाकडून वसूल करण्यात यावे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

पावती क्रमांक	दिनांक	नळधारकांचे नाव	रक्कम	उपयोगकर्ता
R/WT/0318/1134	16-03-2018	देविदास गगांराम ढवळे 20612013676	2416/-	swanand
R/WT/1117/1187	30-11-2017	चेतन चिंतामणराव देसाई 20101040080	2420/-	rajan
R/WT/1217/1697	22-12-2017	आनंतराव मधुकरराव पाटील 20201181396	4831/-	rajan
		एकूण	9667/-	

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक ९७ दिनांक २७/०७/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, उपरोक्त बाबीचा संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 13, Hmm No : 90)

38 पाणी कर थकबाकीबाबत

योजना : पाणी पुरवठा विभाग
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी

लेखाशीर्ष : 0
कलम : 9ब

वसुलपात्र : 585200513.00/-
अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका यांचे सन २०१७-२०१८ अखेर थकीत पाणी कर रक्कम रु ५८५२००५१३/- आहे. पाणी कर वसुलीची टक्केवारी १०.६४% आहे. वसुलीची टक्केवारी अत्यल्प आहे, तरी महानगरपालिकेने महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १२८ नुसार १००% वसुलीबाबत कार्यवाही करून महानगरपालिकेची आर्थिक स्थिती मजबूत करावे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेच्या सन २०१७-२०१८ ची एकूण पाणी कराची मागणी रक्कम रु ६५४९३९२७३/- आहे. व झालेली वसुली ही रक्कम रु ६९७३८७६०/- ईतकी आहे. सन २०१७-२०१८ अखेर थकीत पाणी कराची रक्कम रु ५८५२००५१३/- आहे. नांदेड-वाघाळा मनपाचे सन २०१७-२०१८ ची वसुली टक्केवारी १०.६४% आहे. वसुलीची टक्केवारी ही मनपा च्या कमकुवत आर्थिक स्थितीबाबतचे मूळ कारण असल्याचे दिसून येत आहे. तरी पुढील वर्षात महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १२८ नुसार वसुलीची कार्यवाही करून थकीत पाणी कर रक्कम ५८५२००५१३/- वसूल करून मनपाची आर्थिक स्थिती सुधारणास मदत करण्यात यावे.

DATPKWM8301 (Ref No : 64, Hmm No : 11)

39 पाणी पुरवठा विभागासाठी मे.जे.के.ईडस्ट्रीज यांचेकडून तुरटी ग्रेड-१ आय.एस.२९९-१८९ खरेदी

केल्याबाबत

योजना : लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 2800.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ब अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षणात पाणी पुरवठा विभागाचे अभिलेख्यांची तपासणी केली असता, तुरटी ग्रेड-१ आय.एस.२९९-१८९ खरेदी करिता मे.जे.के.ईडस्ट्रीज उस्मानाबाद यांना खालील धनादेशव्दारे रक्कम रु ८,००,०००/- प्रदान केले आहेत.

धनादेश क्रमांक १५१२९५ दिनांक १२/०३/२०१८ रक्कम ३०००००/- मे.जे.के.ईडस्ट्रीज उस्मानाबाद

धनादेश क्रमांक १५१३२० दिनांक ३१/०३/२०१८ रक्कम ५०००००/- मे.जे.के.ईडस्ट्रीज उस्मानाबाद

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.आयुक्त यांची मान्यता १३.०६.२०१६

कामाची तांत्रिक मंजूरी :- घेण्यात आली नाही.

पुरवठाधारकाचे नाव :- मे.जे.के.ईडस्ट्रीज उस्मानाबाद

पुरवठा आदेश :- कार्यकारी अभियंता पाणी पुरवठा व मलनिस्सारण यांचे आदेश क्रमांक ३२९२/१६ दिनांक १४/०६/२०१६ नुसार ४०० मेटन पुरवठा आदेश दर ८४९०/- प्रतीमेटन

पुरवठा मुदत:- १ वर्ष दिनांक ०८/०६/२०१६ ते ०७/०६/२०१७

करारनामा :- दिनांक ८/६/२०१६ रक्कम रु ३३,९६,०००/- मुद्रांक शुल्क १००/- च्या करारपत्र

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे

१ महाराष्ट्र शासन सामान्य प्रशासन विभाग शासन निर्णय क्रमांक मातस/नस्ती-२०१२/प्र.क्र.२७३/३९ दिनांक २६/११/२०१४ नुसार रक्कम रु ३ लाखावरील खर्चाकरीता ई-निविदा प्रक्रिया बंधनकारक केले असतांना, मनपाने स्थायी समिती ठराव क्रमांक ५० दिनांक १६.०६.२०१६ अन्वये खुल्या बाजारातून तुरटी खरेदी करण्यास मान्यता दिल्यामुळे मनपाने शासन निर्णयाचे पालन न करता निविदा न बोलविता मे.जे.के.ईडस्ट्रीज उस्मानाबाद यांच्या सोबत संविदा करून पुरवठा आदेश दिलेला आहे.

२. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील अनुसूची ड प्रकरण पाच मधील नियम १(२) नुसार संविदावर नगरसचिव अथवा स्थायी समितीच्या दोन सदस्यांनी साक्षीदार म्हणून संविदावर स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असतांना, पाणी पुरवठा विभागाने साक्षीदारांचे स्वाक्षरी न घेता संविदा केलेली आहे.

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

३. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७३ ड नुसार केलेल्या संविदेची माहिती संविदा केल्याच्या तारखेपासून पंधरा दिवसांच्या आत स्थायी समितीस कळविणे आवश्यक असतांना, तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
४. पुरवठाधारकांचे कोणतेही कागदपत्रे नस्तीत उपलब्ध झालेले नाही, उदा. पॅन कार्ड, सेल्स टॅक्स नोंदणी प्रमाणपत्र, व्हॅट नोंदणी प्रमाणपत्र, अनुभव कागदपत्रे, पुरवठाधारक स्वतः निर्माता असल्यास बी.आय.एस. यांचे परवाना प्रमाणपत्र.
५. पुरवठाधारकांने तुरटी पुरवठा कालावधी दरम्यान पुरवठाधारक व मनपा यांचे संयुक्त नावे लोक दायित्व विमा उतरविल्याचे विमापत्र नस्तीत उपलब्ध झालेले नाही.
६. पुरवठाधारकांने सादर केलेल्या देयकावर बँच क्रमांक, लॉट संख्या नमूद केलेली नाहीत.
७. बी.आय.एस. यांच्या मानकानुसार जिल्हा आरोग्य प्रयोग शाळेकडून प्राप्त झालेल्या अहवालाची तपासणी केली असता, खालील देयकातील प्राप्त तुरटीचा अहवाल नकारात्मक असतांना देखील मनपाने तुरटी परत न करता त्यांचे देयके मंजूर करून रक्कम अदा केलेली आहे.

इंवाईस क्रमांक व दिनांक	पुरटी परिमाण	साहित्य प्राप्त वाहनाचे क्रमांक	तपासणी करिता नमुना पाठविल्याची तारीख	प्रयोगशाळेचा अहवाल प्राप्त दिनांक व पत्र क्रमांक	अहवालातील तपशील (falty report)	बी.एस.आय.मानकानुसार
384/18-6-16	25MT	Mh26AD3999	20/6/2016	3523/2016 28.6.16	insoluble matter % by mass 0.52%	0.5(max)
385/19-6-16	20mt	MH36F188	20/6/2016	3523/2016 28.6.16	Falty PH of 5% aq.solution 2.64	2.7(min)
389/25-6-16	20mt	MH26H9357	27/6/2016	3599/2016 01.7.16	Falty PH of 5% aq.solution 2.60	2.7(min)
390/26-6-16	25mt	MH26-H9819	27/6/2016	3599/2016 01.7.16	Falty PH of 5% aq.solution 2.64	2.7(min)
375/15-6-16	17mt	MH26H7043	18/6/2016	3524/2016 28.6.16	Falty PH of 5% aq.solution 2.33	2.7(min)
376/15-	25mt	MH26AD3999	18/6/2016	3524/2016	Falty PH of 5%	2.7(min)

6-16				28.6.16	aq.solution 2.46	
374/15-6-16	23mt	MH25U455	18/6/2016	3524/2016 28.6.16	Falty PH of 5% aq.solution 2.54	2.7(min)
379/16-6-16	20mt	MH26H6987	18/6/2016	3524/2016 28.6.16	Falty PH of 5% aq.solution 2.62	2.7(min)

८. महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५, अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परिच्छेद ३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाभापर्यंतचा कार्यकंत्राटाकरिता रक्कम रु ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रक्कमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक असतांना, सदर कामासाठी रक्कम रु १००/- मुद्रांक शुल्क करारपत्रावर करारनामा करण्यात आला आहे, तरी कामाचे मुल्य ३३,९६,००० असल्यामुळे, कमी वसूल करण्यात आलेले मुद्रांक शुल्क रक्कम रु २८००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

९. एका वर्षाकाठी आवश्यक असलेले ४०० मेटन तुरटी बाबत मनपा केमिस्ट ने तयार केलेले अंदाजपत्रक व त्यास कार्यकारी अभियंता यांची मंजूरी बाबत नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही. तसेच प्राप्त झालेल्या तुरटी वापराबाबत काबरानगर जलशुद्धीकरण केंद्र, नवीन पंप हाऊस जलशुद्धीकरण केंद्र, असदवन जलशुद्धीकरण केंद्र, सिडको जलशुद्धीकरण केंद्र यांचे वापर लॉग बुक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाही. त्यामुळे अनावश्यक जास्तीची तुरटी खरेदी करण्यात आलेली आहे काय याबाबत लेखापरीक्षणास संभ्रम निर्माण झालेला आहे.

१०. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०(फ) नुसार महानगरपालिके बरोबर किंवा वतीने केलेल्या कोणत्याही करारात पालिका सदस्यांचा किंवा त्याच्या भागीदाराचा प्रत्यक्ष किंवा अप्रत्यक्ष कोणताही भाग किंवा हितसंबंध असेल तर तो पालिका सदस्य राहण्यास अपात्र ठरेल, अशी तरतूद असल्याने प्रत्येक निविदाधारकाकडून निविदा संदर्भात पदाधिकाऱ्यांशी प्रत्यक्ष/अप्रत्यक्ष संबंध नसल्याचे प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक असतांना विभागाने निविदाधारकाकडून अशा आशयाचे पत्र प्राप्त केलेले नाही.

उपरोक्त वरील सर्व अनियमिततेमुळे तुरटी पुरवठा करण्याबाबत मे. जे.के. ईंडस्ट्रीज उस्मानाबाद यांना देण्यात आलेले कंत्राट लेखापरीक्षणास मान्य नसून प्रदान रक्कम रु ८,००,०००/- आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक १८२ दिनांक ०२-०३-२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून, अनुपालन प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

वसूलपात्र रक्कम रु २८००/-

DATPKWM8301 (Ref No : 102, Hmm No : 198)

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

40 पाणी पुरवठा विभागाने जलशुद्धीकरण केंद्रासाठी तुरटी ऐवजी POLY Aluminium Chloride P.A.C. Powder वापर करण्याकरिता केलेली खरेदी बाबत

योजना : लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 400.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ब अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात पाणी पुरवठा विभागाचे अभिलेख्यांची तपासणी केली असता, खालील घनादेशद्वारे मे. एस.व्ही.सी. केमिकल कोर्पोरेशन पुणे यांना POLY Aluminium Chloride P.A.C. Powder पुरवठा करणे या कामाबाबत रक्कम प्रदान केले आहे.

१. घनादेश क्रमांक १५१२२० दिनांक ५.१२.२०१७ रक्कम ३०४१८०/- ३२७०७६/- एस.व्ही.सी. केमिकल कोर्पोरेशन पुणे

२. घनादेश क्रमांक १५१२४१ दिनांक ०८.०१.२०१८ रक्कम ३०४१८०/- ३२७०७६/-

३. घनादेश क्रमांक १५१३१० दिनांक २७.०३.२०१८ रक्कम ५०००००/- ५२५०००/-

४. घनादेश क्रमांक १५१३१८ दिनांक ३१.०३.२०१८ रक्कम ८६१२५५/- ९०७९००/-

कंत्राटदाराचे नाव :- एस.व्ही.सी. केमिकल कोर्पोरेशन पुणे

प्रशासकीय मान्यता :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक ३५५५/२०१७ दिनांक १२/०६/२०१७

स्थायी समिती ठराव क्रमांक २२ दिनांक २९.०५.२०१७

निविदा मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक ३७२४ दिनांक १५/०६/२०१७ रक्कम रु ३९८७२००/-

पुरवठा आदेश :- कार्यकारी अभियंता यांचे आदेश क्रमांक ३९४३/१७ दिनांक १९/०६/२०१७ रक्कम रु ३९८७२००/-

(१२५ मे.टन प्रती मे टन ३११५०/- दराने)

कंत्राटदाराची देयके

०१७८६५- २१/०६/२०१७ २१ मेटन ८४० bag *२५ kg.=21000kgs

१२३८- १८/१०/२०१७ २१ मेटन ८४० bag *२५ kg.=21000kgs

१३१४- २६/१०/२०१७ २५ मेटन १००० bag *२५ kg.=25000kgs

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे

१ कंत्राटदाराने कंत्राटदार व मनपा यांच्या संयुक्त नावे पुरवठा करण्यात येणाऱ्या साहित्याचा लोक दायित्व विमा उतरविणे आवश्यक असतांना, कंत्राटदाराने वैयक्तिक नावे उतरविलेल्या विमाची मुदत १७-०७-२०१७ पर्यंतची असल्याने त्या नंतर पुरवठा करण्यात आलेले साहित्याचे विमा उतरविण्यात आलेला नाही. करारनामा कालावधी १७-०६-२०१७ ते १७-०६-२०१८ आहे, या कालावधीचे विमापत्र उतरविण्यात आलेले नाही.

२. महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५, अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परिच्छेद ३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाभापर्यंतचा कार्यकंत्राटाकरिता रक्कम रु ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रक्कमेकरिता ०.१ % दराने मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक असतांना, सदर कामासाठी रक्कम रु ३१००/- मुद्रांक शुल्क करारपत्रावर करारनामा करण्यात आला आहे, कामाचे मुल्य रक्कम रु ३९८७२००/- असल्यामुळे रक्कम रु ३५००/- मुद्रांक शुल्क भरणे आवश्यक असतांना, कमी वसूल करण्यात आलेले मुद्रांक शुल्क रक्कम रु ४००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

३. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील अनुसूची ड प्रकरण पाच मधील नियम १(२) नुसार संविदावर नगरसचिव अथवा स्थायी समितीच्या दोन सदस्यांनी साक्षीदार म्हणून संविदावर स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असतांना, पाणी पुरवठा विभागाने साक्षीदारांचे स्वाक्षरी न घेता संविदा केलेली आहे.

४. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०(फ) नुसार महानगरपालिके बरोबर किंवा वतीने केलेल्या कोणत्याही करारात पालिका सदस्यांचा किंवा त्याच्या भागीदाराचा प्रत्यक्ष किंवा अप्रत्यक्ष कोणताही भाग किंवा हितसंबंध असेल तर तो पालिका सदस्य राहण्यास अपात्र ठरेल, अशी तरतूद असल्याने प्रत्येक निविदाधारकाकडून निविदा संदर्भात पदाधिकाऱ्यांशी प्रत्यक्ष/अप्रत्यक्ष संबंध नसल्याचे प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक असतांना विभागाने निविदाधारकाकडून अशा आशयाचे पत्र प्राप्त केलेले नाही.

५. कंत्राटदारांच्या देयकांची तपासणी केली असता, बिलावर साहित्याचे बॅच क्रमांक अथवा लुट संख्या नमूद करणे आवश्यक आहे, व पुरवठा केलेले साहित्य हे बी.आय.एस.यांच्या मानकानुसार असल्याबाबत एन.ए.बी.एल.रसायन प्रयोगशाळेचा तपासणी अहवाल जोडणे आवश्यक असतांना, बिलासोबत तपासणी अहवाल नाही.

६. तसेच बिलावर बॅच क्रमांक अथवा लुट संख्या नमूद नसल्यामुळे मनपाने प्रादेशिक आरोग्य प्रयोगशाळा औरंगाबाद यांच्या प्राप्त केलेले अहवाल हा कंत्राटदाराने पुरवठा केलेल्या साहित्याचा असल्याची खात्री करता आलेली नाही. तसेच बी.आय.एस. मानकानुसार पी.ए.सी.पावडरची बल्क डेन्सिटी (bulk density) व टोक्सिक सबस्टन्स (Toxic Substances) या वैशिष्ट्यांची तपासणी करणे आवश्यक असतांना प्रादेशिक आरोग्य प्रयोगशाळा औरंगाबाद यांच्या अहवालात या मानकाचा उल्लेख नाही.

७. पुरवठाधारकाने महाराष्ट्र प्रदूषण नियंत्रण मंडळाचे ना-हरकत प्रमाणपत्र सादर करणे आवश्यक असतांना, तसे प्रमाणपत्र पुरवठाधारकाने सादर केलेले नाही.

८. पुरवठाधारकाने नॉन टोक्सिमिटी प्रमाणपत्र (Non-Toxicity certificate) जी.एल.पी. नोंदणीकृत प्रयोगशाळेतून केल्याचे प्रमाणपत्र उपलब्ध करून देणे आवश्यक असतांना, मनपाने Non-Toxicity certificate प्राप्त न करता कंत्राटदाराला पुरवठा आदेश दिलेला आहे.

९. एका वर्षासाठी आवश्यक असलेले १२५ मेटन पी.ए.सी. पावडर बाबत मनपा केमिस्ट ने तयार केलेले अंदाजपत्रक व त्यास कार्यकारी अभियंता यांची मंजूरी बाबत नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही. तसेच प्राप्त झालेल्या पी.ए.सी. पावडर वापराबाबत काबरानगर जलशुद्धीकरण केंद्र, नवीन पंप हाऊस जलशुद्धीकरण केंद्र, असदवन जलशुद्धीकरण केंद्र, सिडको जलशुद्धीकरण केंद्र यांचे वापर लॉग बुक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाही. त्यामुळे अनावश्यक जास्तीची पी.ए.सी. पावडर खरेदी करण्यात आलेली आहे काय याबाबत लेखापरीक्षणास संभ्रम निर्माण झालेला आहे.

उपरोक्त वरील सर्व अनियमिततेमुळे पी.ए.सी. पावडर पुरवठा करण्याबाबत मे. एस.व्ही.सी. केमिकल कोर्पोरेशन पुणे यांना देण्यात आलेले कंत्राट लेखापरीक्षणास मान्य नसून प्रदान रक्कम रु २०,८७,०५०/- आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

वसूलपात्र रक्कम रु ४००/-

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमाप्त पत्र क्रमांक १८३ दिनांक ०२-०३-२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून, अनुपालन प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 103, Hmm No : 199)

41 जलशुद्धीकरण केंद्राकरिता IS 640/1986 क्लोरीन वायू खरेदी बाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	23525.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात पाणी पुरवठा विभागाचे अभिलेख्यांची तपासणी केली असता, खालील घनादेशद्वारे मे. अश्विनी ट्रेडर्स नांदेड यांना जलशुद्धीकरण केंद्राकरिता IS 640/1986 क्लोरीन वायू खरेदी या कामाबाबत रक्कम प्रदान केले आहे.

१. घनादेश क्रमांक २०१७३५ दिनांक २०/०५/२०१७ रक्कम १,६४,५००/- १४ सिलेंडर

२. घनादेश क्रमांक २०१७५५ दिनांक ०७/०७/२०१७ रक्कम १,६४,५००/- १४ सिलेंडर

३. घनादेश क्रमांक २०१७६५ दिनांक २६/०७/२०१७ रक्कम १,६४,५००/- १४ सिलेंडर

४. घनादेश क्रमांक २०१७७० दिनांक ११/०८/२०१७ रक्कम १,६४,५००/- १४ सिलेंडर

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

५. धनादेश क्रमांक १५११७६ दिनांक ०५/१०/२०१७ रक्कम ३,२९,०००/- २८ सिलेंडर

६. धनादेश क्रमांक १५११९६ दिनांक ०३/११/२०१७ रक्कम १,२९,२५०/- ११ सिलेंडर

७. धनादेश क्रमांक १५१२०५ दिनांक १८/११/२०१७ रक्कम १,६४,५००/- १४ सिलेंडर

८. धनादेश क्रमांक १५१२४५ दिनांक १५/०१/२०१८ रक्कम ३,२९,०००/- २८ सिलेंडर

९. धनादेश क्रमांक १५१३०८ दिनांक २७/०३/२०१८ रक्कम १,६४,५००/- १४ सिलेंडर

१५१ सिलेंडर *११७५०/- (PER CYLINDER 900KG)

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १७९०१/२०१७ दिनांक ३१-०३-२०१७ रक्कम १७६२५००/-

निविदा मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १७९०२/२०१७ दिनांक ३१-०३-२०१७ रक्कम १७६२५००/-

कंत्राटदाराचे नाव :- मे. अश्विनी ट्रेडर्स नांदेड

कामाची तांत्रिक मंजूरी :- घेण्यात आलेली नाही.

पुरवठा आदेश :- कार्यकारी अभियंता यांचे आदेश क्रमांक १७९३८/१७ दिनांक ३१/०३/२०१७

कामाची मुदत :- एक वर्ष

पुरवठा दिनांक	सिलेंडर नग	प्रदान रक्कम
04/05/2017	14	157920/- सुरक्षा ठेव कपात करण्यात आले नाही.
05/06/2017	14	152985/-
06/07/2017	14	152985/-
03/08/2017	14	152985/-
16/09/2017	28	312550/- GST कपात नाही.
03/11/2017	11	122788/- GST कपात नाही.
8/11/2017	14	156275/- GST कपात नाही.

30/12/2017 - 14

03/01/2018 14 312550/- GST कपात नाही.

28/02/2018 14 156275/- GST कपात नाही.

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे

१. महाराष्ट्र वस्तु व सेवा कर अधिनियम २०१७ च्या तरतुदीनुसार पुरवठाधारकाने जी.एस.टी. नोंदणी अथवा जी.एस.टी. भरणा केली नसल्यास प्राप्तीकताने पुरवठाधारकाच्या देयकातून जी.एस.टी.कपात करून शासन खाती भरणा करणे आवश्यक असतांना, मनपाने जी.एस.टी. कायदा लागू झाल्यानंतर प्राप्त झालेल्या देयकातून जी.एस.टी. कपात केले नाही. त्यामुळे ९५ नग खरेदी सिलेंडरवरील खर्च ११,१६,२५०/- व त्यावरील 2% जी.एस.टी. रक्कम रु 22325/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.
२. कंत्राटदाराने कंत्राटदार व मनपा यांच्या संयुक्त नावे पुरवठा करण्यात येणाऱ्या साहित्याचा लोक दायित्व विमा उतरविणे आवश्यक असतांना, कंत्राटदाराने वैयक्तिक नावे उतरविलेल्या विमाची मुदत १९-१०-२०१७ पर्यंतची असल्याने त्या नंतर पुरवठा करण्यात आलेले साहित्याचे विमा उतरविण्यात आलेला नाही. दिनांक २०-१०-२०१७ ते ३१-०३-२०१८ या कालावधीचे विमापत्र उतरविण्यात आलेले नाही.
३. क्लोरीन वायू तपासणीचा प्रयोगशाळा अहवाल कंत्राटदाराकडून देयकासोबत प्राप्त करणे आवश्यक असतांना, क्लोरीन वायू तपासणी अहवाल प्राप्त न करता क्लोरीन वायूचा वापर करण्यात आला आहे. तसेच कंत्राटदाराकडून साहित्याचे MATERIAL SAFETY DATA SHEET उपलब्ध करून घेण्यात आले नाही.
४. महानगरपालिका रसायनशास्त्रज्ञाकडून वर्षभराकरिता लागणाऱ्या क्लोरीन वायूचे अदांजपत्रक तयार करून त्यास कार्यकारी अभियंता यांचे तांत्रिक मंजूरी घेणे आवश्यक असतांना, सदर कामास तांत्रिक मंजूरी न घेता कंत्राटदारास पुरवठा आदेश देण्यात आले आहे.
५. गॅस सिलेंडर नियम १९८१ सुधारणा २००४ मधील तरतुदीनुसार क्लोरीन वायू कंत्राटदाराकडे क्लोरीन वायू साठवण व वाहतूक करण्याबाबत मुख्य नियंत्रक स्फोटके नागपूर यांच्या परवाना प्राप्त केल्याबाबत परवाना लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाही.
६. महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५, अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परिच्छेद ३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाभापर्यंतचा कार्यकंत्राटाकरिता रक्कम रु ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रक्कमेकरिता ०.१ % दराने मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक असतांना, सदर कामासाठी रक्कम रु १००/- मुद्रांक शुल्क करारपत्रावर करारनामा करण्यात आला आहे, कामाचे मुल्य रक्कम रु १७६२५००/- असल्यामुळे रक्कम रु १३००/- मुद्रांक शुल्क भरणा करणे आवश्यक असतांना, कमी वसूल करण्यात आलेले मुद्रांक शुल्क

रक्कम रु १२००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

७. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील अनुसूची ड प्रकरण पाच मधील नियम १(२) नुसार संविदावर नगरसचिव अथवा स्थायी समितीच्या दोन सदस्यांनी साक्षीदार म्हणून संविदावर स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असतांना, पाणी पुरवठा विभागाने साक्षीदारांचे स्वाक्षरी न घेता संविदा केलेली आहे.

८. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७३ ड नुसार केलेल्या संविदेची माहिती संविदा केल्याच्या तारखेपासून पंधरा दिवसांच्या आत स्थायी समितीस कळविणे आवश्यक असतांना, तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

९. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०(फ) नुसार महानगरपालिके बरोबर किंवा वतीने केलेल्या कोणत्याही करारात पालिका सदस्यांचा किंवा त्याच्या भागीदाराचा प्रत्यक्ष किंवा अप्रत्यक्ष कोणताही भाग किंवा हितसंबंध असेल तर तो पालिका सदस्य राहण्यास अपात्र ठरेल, अशी तरतूद असल्याने प्रत्येक निविदाधारकांकडून निविदा संदर्भात पदाधिकाऱ्यांशी प्रत्यक्ष/अप्रत्यक्ष संबंध नसल्याचे प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक असतांना विभागाने निविदाधारकाकडून अशा आशयाचे पत्र प्राप्त केलेले नाही.

१०. क्लोरीन वायू सिलेंडर वापर मुदत ही जास्तीत जास्त एक महिन्याची असतांना, माहे सप्टेंबर २०१७ मध्ये २८ नग सिलेंडर प्राप्त करण्यात आले असून त्याचा वापर दोन महिन्यांच्या कालावधी करिता करण्यात आल्याचा दिसून आलेला आहे.

११. प्राप्त झालेल्या क्लोरीन वायू सिलेंडर वापराबाबत काबरानगर जलशुद्धीकरण केंद्र, नवीन पंप हाऊस जलशुद्धीकरण केंद्र, असदवन जलशुद्धीकरण केंद्र, सिडको जलशुद्धीकरण केंद्र यांचे वापर लॉग बुक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाही. त्यामुळे अनावश्यक जास्तीची क्लोरीन वायू सिलेंडर खरेदी करण्यात आलेली आहे काय याबाबत लेखापरीक्षणास संत्रम निर्माण झालेला आहे.

उपरोक्त वरील सर्व अनियमिततेमुळे क्लोरीन वायू पुरवठा करण्याबाबत मे. अश्विनी ट्रेडर्स नांदेड यांना देण्यात आलेले कंत्राट लेखापरीक्षणास मान्य नसून प्रदान रक्कम रु १७७४२५०/- आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

वसूलपात्र रक्कम रु २०२१२५/-

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक १८४ दिनांक ०२-०३-२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून, अनुपालन प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 104, Hmm No : 200)

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

42 प्रभाग क्रमांक ३५ गुरुवारा लंगरसाहेब येथे येणाऱ्या भाविकांना पाण्याची सुविधा पुरविणेसाठी नवीन पाईप लाईन टाकणे बाबत

कोटणा : लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 31435.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ब अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात पाणी पुरवठा विभागाचे अभिलेख्यांची तपासणी केली असता, खालील घनादेशद्वारे मे.इंद्रजा कन्स्ट्रक्शन उस्मानाबादयांना गुरुवारा लंगरसाहेब येथे येणाऱ्या भाविकांना पाण्याची सुविधा पुरविणेसाठी नवीन पाईप लाईन टाकणे या कामाबाबत रक्कम प्रदान केले आहे.

घनादेश क्रमांक १५१२२१ दिनांक ५.१२.२०१७ रक्कम रु १५,००,०००/-

घनादेश क्रमांक १५१४०८ दिनांक १८.०८.१८ रक्कम १६७५२६/-

प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता :- मा.आयुक्त आदेश क्रमांक ९०९३/१६ दिनांक ०४-१०-२०१६ रक्कम रु २४,७४,८००/-

तांत्रिक मान्यता :- कार्यकारी अभियंता टी.एस.क्रमांक ५९ दिनांक २२/९/२०१६ रक्कम २४७४८००/-

निविदा मंजुरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १५१४९/१६ दिनांक ०९/०२/२०१७ अंदाजपत्रकिय दरापेक्षा ०.८७% कमी दराने

कंत्राटदाराचे नाव :- मे.इंद्रजा कन्स्ट्रक्शन उस्मानाबाद

करारनामा मुल्य :- १६००/-

कामाचे आदेश :- कार्यकारी अभियंता यांचे आदेश क्रमांक १६०९७/१७ दिनांक २७/०२/२०१७

कामाची मुदत :- ३ महिने

कामाचे मुल्यांकन :- २१६५७४२/- कपाती नंतर प्रदान १९७४१३९/-

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- नमूद नाही.

मोजमाप पुस्तिका :- मोजमाप पुस्तक ७२३ पान क्रमांक ५४

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे

१. कार्यकारी अभियंता यांनी संविदा करण्यापूर्वी महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७३ ब नुसार

कामास स्थायी समितीची मान्यता घेण्यात आलेली नाही.

२. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील अनुसूची ड प्रकरण पाच मधील नियम १(२) नुसार संविदावर नगरसचिव अथवा स्थायी समितीच्या दोन सदस्यांनी साक्षीदार म्हणून संविदावर स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असतांना, पाणी पुरवठा विभागाने साक्षीदारांचे स्वाक्षरी न घेता संविदा केलेली आहे.

३. महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५, अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परिच्छेद ३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाभापर्यंतचा कार्यकंत्राटाकरिता रक्कम रु ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रक्कमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक असतांना, सदर कामासाठी रक्कम रु १००/- मुद्रांक शुल्क करारपत्रावर करारनामा करण्यात आला आहे, कामाचे मुल्य हे २४,७४,८००/- असल्यामुळे कमी वसूल करण्यात आलेले मुद्रांक शुल्क रक्कम रु ४००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

४. कामाच्या ठिकाणी ८८७.०० आर.एम.टी. डी.आय.के.-९ ग्रेड पाईप वापर केल्याचे देयकावरून दिसून येत आहे. महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांच्या दर सूची मधील सर्वसाधारण सुचना मुद्रा क्रमांक २१ नुसार पाईपची हायड्रोलिक तपासणी अहवाल प्राप्त झाले नसल्यास पाईप खरेदी खर्चाचे १५% रक्कम रोखून ठेवणे आवश्यक असतांना, हायड्रोलिक टेस्टिंग अहवाल प्राप्त न करता कामाची संपूर्ण रक्कम प्रदान करण्यात आले आहे.

५. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०(फ) नुसार महानगरपालिके बरोबर किंवा वतीने केलेल्या कोणत्याही करारात पालिका सदस्यांचा किंवा त्याच्या भागीदाराचा प्रत्यक्ष किंवा अप्रत्यक्ष कोणताही भाग किंवा हितसंबंध असेल तर तो पालिका सदस्य राहण्यास अपात्र ठरेल, अशी तरतूद असल्याने प्रत्येक निविदाधारकांकडून निविदा संदर्भात पदाधिकाऱ्यांशी प्रत्यक्ष/अप्रत्यक्ष संबंध नसल्याचे प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक असतांना विभागाने निविदाधारकाकडून अशा आशयाचे पत्र प्राप्त केलेले नाही.

६. कामाच्या देयकात बाब क्रमांक ९ वर मिससिलीनियस वर्क (Miscellaneous Work) याबाबीवर रक्कम रु १०,०००/- खर्च दर्शविण्यात आला आहे. कामाचा उद्देश हा १०० एम.एम.डी.आय.पाईप टाकून पाण्याची व्यवस्था करणे हे स्पष्ट असतांना या कामातील येणाऱ्या बाबी ह्या एम.जी.पी.च्या दर सूचीनुसार स्पष्ट उल्लेख करून अंदाजपत्रक व देयक तयार करणे आवश्यक असतांना, अंदाजपत्रकात (Miscellaneous Work) या बाबी खाली रु 10000/- खर्च टाकण्यात आलेला आहे .

७. कामाचे मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ७२३ पान क्रमांक ६६ तपासले असता, कामातील बाब क्रमांक २ व १३ करिता १२७.२५ घमी व १२३.९२ घमी असे एकूण २५१.१७ घमी स्वामित्व धनाचा वापर कामावर केलेला आहे. तरी महाराष्ट्र शासन वन व महसूल विभाग अधिसूचना क्रमांक गौखनि.१०/१०१२/प्र.क्र.६०३/ख. दिनांक ११/०५/२०१५ नुसार प्रती घमी रक्कम रु १४१.३६ दराने २५१.१७ घमी गौण खनिजाचे गौण खनिज शुल्क रक्कम रु ३५५०५/- देयकातून कपात करणे आवश्यक असतांना, देयकातून रक्कम रु ५९७०/- कपात करण्यात आले आहे. तरी कमी कपात

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

करण्यात आलेली रक्कम रु २९५३५/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमाप्त पत्र क्रमांक १८६ दिनांक ०२-०३-२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून, अनुपालन प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 106, Hmm No : 202)

43 प्रभाग ब मध्ये ए.एम.आर.सी. कंत्राटदाराकडून विविध ठिकाणी मलवाहिनी टाकणे बाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	46133.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या मलनिस्सारण विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

कामाचे नाव:- प्रभाग ब मध्ये ए.एम.आर.सी. कंत्राटदाराकडून विविध ठिकाणी मलवाहिनी टाकणे बाबत

धनादेश क्रमांक २८३९२६ दिनांक १७/१२/२०१६ रक्कम ५,००,०००/- मे.सोहेल कन्स्ट्रक्शन,नांदेड

धनादेश क्रमांक २८३९७९ दिनांक २१/०३/२०१७ रक्कम ४,३२,०००/-

धनादेश क्रमांक १२९९२ दिनांक २१/०३/२०१७ रक्कम ४,३२,०००/-

धनादेश क्रमांक २०१७१० दिनांक ३१/०३/२०१७ रक्कम ५,४०,०००/-

धनादेश क्रमांक ३०२९२ दिनांक ३१/०३/२०१७ रक्कम २,००,०००/-

धनादेश क्रमांक २०१७५१ दिनांक १५/०६/२०१७ रक्कम ५,४०,०००/-

धनादेश क्रमांक २०१७६३ दिनांक १९/०७/२०१७ रक्कम ३,२४,०००/-

धनादेश क्रमांक १५१२३५ दिनांक ३०/१२/२०१७ रक्कम ३,३३,०००/-

धनादेश क्रमांक १५१४५८ दिनांक १७/१०/२०१७ रक्कम ४,१७,८४१/-

प्रशासकीय मंजूरी :- स्थायी समिती ठराव क्रमांक ७८ दिनांक २०.०९.२०१६ रक्कम ३६,१७,१००/-

कंत्राटदाराचे नाव :- मे.सोहेल कन्स्ट्रक्शन,नांदेड

कामाची तांत्रिक मंजूरी :- कार्यकारी अभियंता पाणी पुरवठा व मलनिस्सारण यांचे टी.एस.५३ दिनांक ०३-०९-

२०१६ रक्कम ३६,१७,१००/-

कामाचे आदेश :- नस्तीत उपलब्ध नाही.

कामाची मुदत :- नमूद नाही.

कामाचे मुल्यांकन :- ३५,२८,०८५/- शासकीय कपाती २,८२,२४४/-

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- २५.०८.२०१६

मोजमाप पुस्तिका :- मोजमाप पुस्तक ९११ पान क्रमांक १ ते १९

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे

१. महाराष्ट्र शासन सामान्य प्रशासन विभाग शासन निर्णय क्रमांक मातस/नस्ती-२०१२/प्र.क्र.२७३/३९ दिनांक २६/११/२०१४ नुसार रक्कम रु ३ लाखावरील खर्चाकरीता ई-निविदा प्रक्रिया बंधनकारक केले असतांना, ई-निविदा प्रक्रिया राबविण्यात आले नाही.

२. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७३ ब नुसार संविदा करण्यापूर्वी कामास स्थायी समितीची मान्यता घेण्यात आले नाही, तसेच कलम ७३ क नुसार कामाची संविदा करण्यात आले नाही.

३. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७३ नुसार मा.आयुक्तांना कंत्राटदारासोबत संविदा करणे आवश्यक असतांना, सदर कामाची करारनामापत्रावर संविदा केलेली नाही. त्यामुळे मुद्रांक शुल्कापोटी शासनाचे रक्कम रु ३२००/- आर्थिक नुकसान झालेले आहे. तरी मुद्रांक शुल्क रक्कम रु ३२००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

४. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता २०११ मधील नियम १२७ नुसार मा.आयुक्तांना कंत्राटदाराला काम सुरु करण्याबाबत कामाचा आदेश देणे आवश्यक असतांना, मा.आयुक्तांनी रक्कम रु ३६,१७,१००/- च्या तांत्रिक मान्यतेनुसार कामाचे आदेश दिलेले नाहीत.

५. नगर विकास विभाग यांचे पत्र क्रमांक जीईएन १०९८/१३५७/प्र.क्र.१६६/९८/नवि-२४ दिनांक ३/११/२००३ नुसार २५ लाखापर्यंतच्या कामाकरिता ०.५०% दराने व २५ लाख वरील कामाकरिता १% या दराने कामगार विमा कपात करणे आवश्यक असतांना उपरोक्त कामाच्या देयकातून कामाचा विमा रक्कम रु ३५२८३/- कपात करण्यात आलेली नाही. तरी रक्कम रु ३५२८३/- संबंधित कंत्राटदाराकडून वसूल करून शासनखाती जमा करण्यात यावे.

६. महाराष्ट्र शासन वन व महसूल विभाग अधिसूचना क्रमांक गौखनि.१०/१०१२/प्र.क्र.६०३/ख. दिनांक ११/०५/२०१५ नुसार प्रती घमी रक्कम रु १४१.३६ दराने गौण खनिज शुल्क कपात करणे आवश्यक असतांना देयकात बाब क्रमांक ४ व ५ या बाबीवर अनुक्रमे २५.२० घमी व २८.९२ घमी गौण खनिज वापर केलेला आहे. तरी स्वामित्व घनावरील गौण खनिज शुल्क रक्कम रु ७६५०/- देयकातून कपात करण्यात आलेले नाही. त्यामुळे कपात न करण्यात

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

आलेले गौण खनिज शुल्क रक्कम रु ७६५०/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

७. कामाचे देयक तपासले असता, कामासाठी ९४७.६० आर.टी.एम. १५० एम.एम.व्यासाचे रक्कम रु ३२८९४०/- रक्कमेचे आर.सी.सी.पाईप खरेदी करण्यात आले आहे. महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांच्या दर सूची मधील सर्वसाधारण सुचना मुद्दा क्रमांक २१ नुसार पाईपची हायड्रोलिक तपासणी अहवाल प्राप्त झाले नसल्यास पाईप खरेदी खर्चाचे १५% रक्कम रोखून ठेवणे आवश्यक असतांना, हायड्रोलिक टेस्टिंग अहवाल प्राप्त न करता कामाची संपूर्ण रक्कम प्रदान करण्यात आले आहे.

८. कामाचे देयक तपासले असता, कामासाठी ७१९.२० आर.टी.एम. २०० एम.एम. व्यासाचे रक्कम रु २९१४९१/- रक्कमेचे आर.सी.सी.पाईप खरेदी करण्यात आले आहे. महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांच्या दर सूची मधील सर्वसाधारण सुचना मुद्दा क्रमांक २१ नुसार पाईपची हायड्रोलिक तपासणी अहवाल प्राप्त झाले नसल्यास पाईप खरेदी खर्चाचे १५% रक्कम रोखून ठेवणे आवश्यक असतांना, हायड्रोलिक टेस्टिंग अहवाल प्राप्त न करता कामाची संपूर्ण रक्कम प्रदान करण्यात आले आहे.

९. कामाची मोजमाप पुस्तक क्रमांक ९११ लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही.

एकूण वसूलपात्र रक्कम :- ४६१३३/-

उपरोक्त वरील सर्व अनियमिततेमुळे प्रभाग ब मध्ये ए.एम.आर.सी. कंत्राटदाराकडून विविध ठिकाणी मलवाहिनी टाकणे बाबत या कामावर खर्च करण्यात आलेली रक्कम रु ३५,२८,०८५/- आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

उपरोक्त बाबी बाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक २०४ दिनांक ३१/०३/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 110, Hmm No : 220)

44 मनपा नांदेड हद्दीत प्रभाग क्रमांक ३३ अ मध्ये मल निस्सारणाची कामे करणे बाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	15214.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या मलनिस्सारण विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

कामाचे नाव:- मनपा नांदेड हद्दीत प्रभाग क्रमांक ३३ अ मध्ये मल निस्सारणाची कामे करणे बाबत

धनादेश क्रमांक १८७०२९ दिनांक १२/०३/२०१८ रक्कम २,३२,०५५/- मे.पठाण मोईज अहमद खान

प्रशासकीय मंजूरी :- अधीक्षक अभियंता यांचे आदेश क्रमांक ११८३३/१६ दिनांक ०६-१२-२०१६ रक्कम
२,४९,०००/-

कंत्राटदाराचे नाव :- मे.पठाण मोईज अहमद खान नांदेड

कामाची तांत्रिक मंजूरी :- कार्यकारी अभियंता पाणी पुरवठा यांचे टी.एस.३ दिनांक १४/११/२०१६ रक्कम
२४९०००/-

कामाचे आदेश :- कार्यकारी अभियंता मलनिस्सारण यांचे आदेश क्रमांक १५८८८/१७ दिनांक २२/०२/२०१७

कामाची मुदत :- १ महिना

कामाचे मुल्यांकन :- २३२०५५/- शासकीय कपाती २२,३५२/-

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- ३०.०३.२०१७

मोजमाप पुस्तिका :- मोजमाप पुस्तक ३४ पान क्रमांक ३४

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे

१. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०(फ) नुसार महानगरपालिके बरोबर किंवा वतीने केलेल्या कोणत्याही करारात पालिका सदस्यांचा किंवा त्याच्या भागीदाराचा प्रत्यक्ष किंवा अप्रत्यक्ष कोणताही भाग किंवा हितसंबंध असेल तर तो पालिका सदस्य राहण्यास अपात्र ठरेल, अशी तरतूद असल्याने प्रत्येक निविदाधारकांकडून निविदा संदर्भात पदाधिकाऱ्यांशी प्रत्यक्ष/अप्रत्यक्ष संबंध नसल्याचे प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक असतांना विभागाने निविदाधारकाकडून अशा आशयाचे पत्र प्राप्त केलेले नाही.

२. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील अनुसूची ड प्रकरण पाच मधील नियम १(२) नुसार संविदावर नगरसचिव अथवा स्थायी समितीच्या दोन सदस्यांनी साक्षीदार म्हणून संविदावर स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असतांना, पाणी पुरवठा विभागाने साक्षीदारांचे स्वाक्षरी न घेता संविदा केलेली आहे.

३. महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५, अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परिच्छेद ३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाभापर्यंतचा कार्यकंत्राटाकरिता रक्कम रु ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रक्कमेकरिता ०.१ % दराने मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक असतांना, सदर कामासाठी रक्कम रु १००/- मुद्रांक शुल्क करारपत्रावर करारनामा करण्यात आला आहे, तरी कमी वसूल करण्यात आलेले मुद्रांक शुल्क रक्कम रु ४००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

४. महाराष्ट्र शासन वन व महसूल विभाग अधिसूचना क्रमांक गौखनि.१०/१०१२/प्र.क्र.६०३/ख. दिनांक ११/०५/२०१५ नुसार प्रती घमी रक्कम रु १४१.३६ दराने गौण खनिज शुल्क कपात करणे आवश्यक असतांना देयकात बाब क्रमांक ४ नुसार १२ घमी व बाब क्रमांक ५ नुसार २४ घमी असे कंत्राटदाराने ३६ घमी गौण खनिज वापर

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

केलेला आहे. तरी गौण खनिज शुल्क रक्कम रु ५०८९/- देयकातून कपात करणे आवश्यक असतांना देयकातून रक्कम रु २५४२/- कपात करण्यात आले आहे. तरी कमी कपात करण्यात आलेले गौण खनिज शुल्क रक्कम रु २५४७/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

५. कामाचे देयक तपासले असता, कामासाठी १०० आर.टी.एम. १५० एम.एम.व्यासाचे रक्कम रु ३४७८५/-रक्कमेचे आर.सी.सी.पाईप खरेदी करण्यात आले आहे. महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांच्या दर सूची मधील सर्वसाधारण सुचना मुद्दा क्रमांक २१ नुसार पाईपची हायड्रोलिक तपासणी अहवाल प्राप्त झाले नसल्यास पाईप खरेदी खर्चाचे १५% रक्कम रोखून ठेवणे आवश्यक असतांना, हायड्रोलिक टेस्टिंग अहवाल प्राप्त न करता कामाची संपूर्ण रक्कम प्रदान करण्यात आले आहे.

६ कामाचे अंदाजपत्रक हे महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे सन २०१५-२०१६ च्या डी.एस.आर.नुसार तयार करण्यात आले आहे. तरी अंदाजपत्रकातील बाब क्रमांक ४ Filling in plinth and floors/trenches with contractors murum या बाबीचे दर डी.एस.आर.पान क्रमांक ३७ अनु.क्र. १७ नुसार ९४४.८५ घेण्यात आल्याचे नमूद करण्यात आले आहे. परंतु एम.जी.पी. जिल्हा दर सूची २०१५-२०१६ चे पान क्रमांक ३७ अनु.क्र. १७ च्या दराची तपासणी केली असता, महानगरपालिकेकरिता ६७४.१०/- प्रती घमी दर नमूद आहेत. तरी डी.एस.आर.दरापेक्षा रक्कम रु २७०.७५/- जास्तीच्या दराने प्रदान केलेली रक्कम लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही. त्यामुळे देयकात बाब क्रमांक ४ करिता १२ घमी काम झाले असून डी.एस.आर. दरापेक्षा रक्कम रु ३२४९/- जादा प्रदान झालेले आहे. तरी जादा प्रदान रक्कम रु ३२४९/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

७ कामाचे अंदाजपत्रक हे महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे सन २०१५-२०१६ च्या डी.एस.आर.नुसार तयार करण्यात आले आहे. तरी अंदाजपत्रकातील बाब क्रमांक ५ Providing dry trap/granite/quartzite, rubble stone soling या बाबीचे दर डी.एस.आर.पान क्रमांक ३७ अनु.क्र. ८ नुसार १२८८.१९ घेण्यात आल्याचे नमूद करण्यात आले आहे. परंतु एम.जी.पी. जिल्हा दर सूची २०१५-२०१६ चे पान क्रमांक ३७ अनु.क्र. १८ च्या दराची तपासणी केली असता, महानगरपालिकेकरिता ९१२.४५/- प्रती घमी दर नमूद आहेत. तरी डी.एस.आर.दरापेक्षा रक्कम रु ३७५.७४/- जास्तीच्या दराने प्रदान केलेली रक्कम लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही. त्यामुळे देयकात बाब क्रमांक ५ करिता २४ घमी काम झाले असून डी.एस.आर. दरापेक्षा रक्कम रु ९०१८/- जादा प्रदान झालेले आहे. तरी जादा प्रदान रक्कम रु ९०१८/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

एकूण वसूलपात्र रक्कम :- १५२१४/-

उपरोक्त वरील सर्व अनियमिततेमुळे मनपा नांदेड हद्दीत प्रभाग क्रमांक ३३ अ मध्ये मल निस्सारणाची कामे करणे बाबत या कामावर खर्च करण्यात आलेली रक्कम रु २३२०५५/- आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

उपरोक्त बाबी बाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक २०५ दिनांक ३१/०३/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 111, Hmm No : 221)

45 भीम संदेश कॉलनी मध्ये मल निस्सारण वाहिनी टाकणे बाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	8559.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या मलनिस्सारण विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

कामाचे नाव:- भीम संदेश कॉलनी मध्ये मल निस्सारण वाहिनी टाकणे बाबत

धनादेश क्रमांक ०११०७१ दिनांक ३१/०३/२०१८ रक्कम २,००,०००/- मे.जैनब कन्स्ट्रक्शन,नांदेड

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक ४०६०/१७ दिनांक २२-०६-२०१७ रक्कम ९,७९,८६०/-

कंत्राटदाराचे नाव :- मे.जैनब कन्स्ट्रक्शन,नांदेड (०.०१% कमी दराने)

कामाची तांत्रिक मंजूरी :- कार्यकारी अभियंता पाणी पुरवठा व मलनिस्सारण यांचे टी.एस.३४ दिनांक १२-०६-२०१७ रक्कम ९७९८६१/-

कामाचे आदेश :- कार्यकारी अभियंता पाणी पुरवठा व मलनिस्सारण यांचे आदेश क्रमांक ७६५५/१७ दिनांक ३१/०८/२०१७

कामाची मुदत :- ३ महिना

कामाचे मुल्यांकन :- ९७८३४१/- शासकीय कपाती १,०६,४५५/-

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- ०५.०२.२०१८

मोजमाप पुस्तिका :- मोजमाप पुस्तक २४७ पान क्रमांक ८१

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे

१. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०(फ) नुसार महानगरपालिके बरोबर किंवा वतीने केलेल्या कोणत्याही करारात पालिका सदस्यांचा किंवा त्याच्या भागीदाराचा प्रत्यक्ष किंवा अप्रत्यक्ष कोणताही भाग किंवा हितसंबंध असेल तर तो पालिका सदस्य राहण्यास अपात्र ठरेल,अशी तरतूद असल्याने प्रत्येक निविदाधारकांकडून निविदा संदर्भात पदाधिकाऱ्यांशी प्रत्यक्ष/अप्रत्यक्ष संबंध नसल्याचे प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक असतांना विभागाने निविदाधारकाकडून अशा आशयाचे पत्र प्राप्त केलेले नाही.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

२. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील अनुसूची ड प्रकरण पाच मधील नियम १(२) नुसार संविदावर नगरसचिव अथवा स्थायी समितीच्या दोन सदस्यांनी साक्षीदार म्हणून संविदावर स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असतांना, पाणी पुरवठा विभागाने साक्षीदारांचे स्वाक्षरी न घेता संविदा केलेली आहे.

३. महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५, अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परिच्छेद ३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाभापर्यंतचा कार्यकंत्राटाकरिता रक्कम रु ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रक्कमेकरिते % दराने मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक असतांना, सदर कामासाठी रक्कम रु १००/- मुद्रांक शुल्क करारपत्रावर करारनामा करण्यात आला आहे, तरी कमी वसूल करण्यात आलेले मुद्रांक शुल्क रक्कम रु ४००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

४. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७३ ड नुसार केलेल्या संविदेची माहिती संविदा केल्याच्या तारखेपासून पंधरा दिवसांच्या आत स्थायी समितीस कळविणे आवश्यक असतांना, तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

५. कामाचे देयक तपासले असता, कामासाठी २६८ आर.टी.एम. १५० एम.एम.व्यासाचे रक्कम रु ९९७०९/- रक्कमेचे आर.सी.सी.पाईप खरेदी करण्यात आले आहे. महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांच्या दर सूची मधील सर्वसाधारण सुचना मुद्दा क्रमांक २१ नुसार पाईपची हायड्रोलिक तपासणी अहवाल प्राप्त झाले नसल्यास पाईप खरेदी खर्चाचे १५% रक्कम रोखून ठेवणे आवश्यक असतांना, हायड्रोलिक टेस्टिंग अहवाल प्राप्त न करता कामाची संपूर्ण रक्कम प्रदान करण्यात आले आहे.

६. बाब क्रमांक १२ Supplying 40 mm trap/stone size metal at the road side या बाबीवर ३४.७९ घमी साहित्य पुरवठा केल्याची नोंद देयकात घेण्यात आले आहे, त्यानुसार बाब क्रमांक १३ Spreading 40mm to 60mm metal including sectioning etc. या बाबीवर देखील ३४.७९ घमी साहित्य वापर होणे आवश्यक असतांना, देयकात बाब क्रमांक १३ Spreading 40mm to 60mm metal या बाबीवर २३२.१० घमी साहित्य वापर दर्शविण्यात आले आहे. तरी बाब क्रमांक १३ अनावश्यक जादा दर्शविण्यात आलेले साहित्य परिमाण १९७.३१ घमी त्यावरील खर्च ४१.३५ प्रतीघमी प्रमाणे रक्कम रु ८१५९/- लेखापरीक्षणास मान्य नसून वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

एकूण वसूलपात्र रक्कम :- ८५५९/-

उपरोक्त वरील सर्व अनियमिततेमुळे भीम संदेश कॉलनी मध्ये मल निस्सारण वाहिनी टाकणे बाबत या कामावर खर्च करण्यात आलेली रक्कम रु ९७८३४१/- आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

उपरोक्त बाबी बाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक २०६ दिनांक ३१/०३/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 112, Hmm No : 222)

46 प्रभाग क्रमांक क मधील विविध प्रभागात मलनिस्सारण वितरण व्यवस्था करणे कामाबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	बसुलपात्र :	62048.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या मलनिस्सारण विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

कामाचे नाव:- प्रभाग क्रमांक क मधील विविध प्रभागात मलनिस्सारण वितरण व्यवस्था करणे कामाबाबत

धनादेश क्रमांक १२९७३ दिनांक ०२/०३/२०१७ रक्कम १८१,०००/- मे. स्वान इन्फ्रास्ट्रक्चर नांदेड

धनादेश क्रमांक १०८६२ दिनांक ३१/०३/२०१७ रक्कम १,८०,०००/-

धनादेश क्रमांक १३०६२ दिनांक ३१/०३/२०१७ रक्कम २,७३,०००/-

धनादेश क्रमांक १०३८६ दिनांक १५/०९/२०१७ रक्कम २,००,०००/-

धनादेश क्रमांक १५११९१ दिनांक ०३/११/२०१७ रक्कम ३,००,०००/-

धनादेश क्रमांक १५१२५३ दिनांक २३/१/२०१८ रक्कम ५,००,०००/-

धनादेश क्रमांक १५१३२१ दिनांक ३१/३/२०१८ रक्कम १०,००,०००/-

प्रशासकीय मंजूरी :- स्थायी समिती ठराव क्रमांक ८० दिनांक २०/०९/२०१६ रक्कम रु ५६,८५,०४८/-

कंत्राटदाराचे नाव :- मे. स्वान इन्फ्रास्ट्रक्चर नांदेड

कामाची तांत्रिक मंजूरी :- कार्यकारी अभियंता पाणी पुरवठा व मलनिस्सारण यांचे टी.एस. ५४ दिनांक ६-०९-

२०१६ रक्कम ५६,८५,०४८/-

कामाचे आदेश :- नस्तीत उपलब्ध नाही.

कामाची मुदत :- नमूद नाही

कामाचे मुल्यांकन :- ५६,८४,८०२/- शासकीय कपाती ८५०३७०/- कंत्राटदारास प्रदान ४८,३४,४३२/-

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- नमूद नाही

मोजमाप पुस्तिका :- मोजमाप पुस्तक ५९६ पान क्रमांक ९७ ते ९८

१. महाराष्ट्र शासन सामान्य प्रशासन विभाग शासन निर्णय क्रमांक मातस/नस्ती-२०१२/प्र.क्र.२७३/३९ दिनांक २६/११/२०१४ नुसार रक्कम रु ३ लाखावरील खर्चाकरीता ई-निविदा प्रक्रिया बंधनकारक केले असतांना, ई-निविदा प्रक्रिया राबविण्यात आले नाही.
२. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७३ ब नुसार संविदा करण्यापूर्वी कामास स्थायी समितीची मान्यता घेण्यात आले नाही, तसेच कलम ७३ क नुसार कामाची संविदा करण्यात आले नाही.
३. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७३ नुसार मा.आयुक्तांना कंत्राटदारासोबत संविदा करणे आवश्यक असतांना, सदर कामाची करारनामापत्रावर संविदा केलेली नाही. त्यामुळे मुद्रांक शुल्कापोटी शासनाचे रक्कम रु ५२००/- आर्थिक नुकसान झालेले आहे. तरी मुद्रांक शुल्क रक्कम रु ५२००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.
४. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता २०११ मधील नियम १२७ नुसार मा.आयुक्तांना कंत्राटदाराला काम सुरु करण्याबाबत कामाचा आदेश देणे आवश्यक असतांना, मा.आयुक्तांना रक्कम रु ५६,८५,०४८/- च्या तांत्रिक मान्यतेनुसार कामाचे आदेश दिलेले नाहीत.
५. नगर विकास विभाग यांचे पत्र क्रमांक जीईएन १०९८/१३५७/प्र.क्र.१६६/९८/नवि-२४ दिनांक ३/११/२००३ नुसार २५ लाखापर्यंतच्या कामाकरिता ०.५०% दराने व २५ लाख वरील कामाकरिता १% या दराने कामगार विमा कपात करणे आवश्यक असतांना उपरोक्त कामाच्या देयकातून कामाचा विमा रक्कम रु ५६८४८/- कपात करण्यात आलेली नाही. तरी रक्कम रु ५६८४८/- संबंधित कंत्राटदाराकडून वसूल करून शासनखाती जमा करण्यात यावे.
६. कामात बाब क्रमांक १३ Dewatering the excavated trenches and pools याबाबीवर रक्कम रु १००९२६/- खर्च दर्शविण्यात आला आहे. तरी पाणी उपसण्याबाबत विद्युत मोटार लॉग बुक लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही.
७. कामाचे देयक तपासले असता, कामासाठी २१५.६० आर.टी.एम. १५० एम.एम.व्यासाचे रक्कम रु ७४८४१/- रक्कमेचे आर.सी.सी.पाईप खरेदी करण्यात आले आहे. महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांच्या दर सूची मधील सर्वसाधारण सुचना मुद्रा क्रमांक २१ नुसार पाईपची हायड्रोलिक तपासणी अहवाल प्राप्त झाले नसल्यास पाईप खरेदी खर्चाचे १५% रक्कम रोखून ठेवणे आवश्यक असतांना, हायड्रोलिक टेस्टिंग अहवाल प्राप्त न करता कामाची संपूर्ण रक्कम प्रदान करण्यात आले आहे.
८. कामाचे देयक तपासले असता, कामासाठी ७६.१० आर.टी.एम. २०० एम.एम.व्यासाचे रक्कम रु ३०८४३/- रक्कमेचे आर.सी.सी.पाईप खरेदी करण्यात आले आहे. महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांच्या दर सूची मधील सर्वसाधारण

सुचना मुद्दा क्रमांक २१ नुसार पाईपची हायड्रोलिक तपासणी अहवाल प्राप्त झाले नसल्यास पाईप खरेदी खर्चाचे १५% रक्कम रोखून ठेवणे आवश्यक असतांना, हायड्रोलिक टेस्टिंग अहवाल प्राप्त न करता कामाची संपूर्ण रक्कम प्रदान करण्यात आले आहे.

९. कामाचे देयक तपासले असता, कामासाठी १५० आर.टी.एम. २२५ एम.एम. व्यासाचे रक्कम रु ६७८८२/- रक्कमेचे आर.सी.सी.पाईप खरेदी करण्यात आले आहे. महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांच्या दर सूची मधील सर्वसाधारण सुचना मुद्दा क्रमांक २१ नुसार पाईपची हायड्रोलिक तपासणी अहवाल प्राप्त झाले नसल्यास पाईप खरेदी खर्चाचे १५% रक्कम रोखून ठेवणे आवश्यक असतांना, हायड्रोलिक टेस्टिंग अहवाल प्राप्त न करता कामाची संपूर्ण रक्कम प्रदान करण्यात आले आहे.

१०. कामाची मोजमाप पुस्तक क्रमांक ५९६ लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

एकूण वसूलपात्र रक्कम :- ६२०४८/-

उपरोक्त वरील सर्व अनियमिततेमुळे प्रभाग क्रमांक क मधील विविध प्रभागात मलनिस्सारण वितरण व्यवस्था करणे कामाबाबत या कामावर खर्च करण्यात आलेली रक्कम रु ५६,८४,८०२/- आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

उपरोक्त बाबी बाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक २०७ दिनांक ३१/०३/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 113, Hmm No : 223)

47 वार्ड क्रमांक ३० मंडई सिद्धनाथपुरी हनुमान मंदिराच्या भागात मलनिस्सारण लाईन टाकणे व चेम्बर्स बांधकाम करणे

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	12992.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या मलनिस्सारण विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

कामाचे नाव:- वार्ड क्रमांक ३० मंडई सिद्धनाथपुरी हनुमान मंदिराच्या भागात मलनिस्सारण लाईन टाकणे व चेम्बर्स बांधकाम करणे

धनादेश क्रमांक ९७२८९ दिनांक ३१/०३/२०१६ रक्कम २२९०९४/- सोहेल कन्स्ट्रक्शन नांदेड

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

धनादेश क्रमांक ३१३०४२ दिनांक ३१/०३/२०१६ रक्कम ११०५६७/- सोहेल कन्स्ट्रक्शन नांदेड

धनादेश क्रमांक ९८९५१ दिनांक ०५/०७/२०१६ रक्कम १०००००/- सोहेल कन्स्ट्रक्शन नांदेड

धनादेश क्रमांक ८१९४८८ दिनांक २४/१०/२०१६ रक्कम १५००००/- सोहेल कन्स्ट्रक्शन नांदेड

धनादेश क्रमांक १०८५० दिनांक १५/०२/२०१७ रक्कम २,००,०००/- सोहेल कन्स्ट्रक्शन नांदेड

धनादेश क्रमांक १२९६७ दिनांक ०२/०३/२०१७ रक्कम १७२०९७/- सोहेल कन्स्ट्रक्शन नांदेड

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १८८३५/१४ दिनांक १३-०१-२०१५ रक्कम ९६४४००/-

कंत्राटदाराचे नाव :- मे. सोहेल कन्स्ट्रक्शन नांदेड

कामाची तांत्रिक मंजूरी :- कार्यकारी अभियंता पाणी पुरवठा यांचे टी.एस. नमूद नाही रक्कम ९६४४००/-

कामाचे आदेश :- कार्यकारी अभियंता पाणी पुरवठा व मननिस्सारण यांचे आदेश क्रमांक १६६४/१५ दिनांक ०८/०५/२०१५

कामाची मुदत :- २ महिना

कामाचे मुल्यांकन :- ९६१७५८/- शासकीय कपाती १,०१,९४७/-

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- ०७.०७.२०१५

मोजमाप पुस्तिका :- मोजमाप पुस्तक ६०७ पान क्रमांक ६४

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे

१. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०(फ) नुसार महानगरपालिके बरोबर किंवा वतीने केलेल्या कोणत्याही करारात पालिका सदस्यांचा किंवा त्याच्या भागीदाराचा प्रत्यक्ष किंवा अप्रत्यक्ष कोणताही भाग किंवा हितसंबंध असेल तर तो पालिका सदस्य राहण्यास अपात्र ठरेल, अशी तरतूद असल्याने प्रत्येक निविदाधारकाकडून निविदा संदर्भात पदाधिकाऱ्यांशी प्रत्यक्ष/अप्रत्यक्ष संबंध नसल्याचे प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक असतांना विभागाने निविदाधारकाकडून अशा आशयाचे पत्र प्राप्त केलेले नाही.

२. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील अनुसूची ड प्रकरण पाच मधील नियम १(२) नुसार संविदावर नगरसचिव अथवा स्थायी समितीच्या दोन सदस्यांनी साक्षीदार म्हणून संविदावर स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असतांना, पाणी पुरवठा विभागाने साक्षीदारांचे स्वाक्षरी न घेता संविदा केलेली आहे.

३. महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५, अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परिच्छेद ३४ व

मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाभापर्यंतचा कार्यकंत्राटाकरिता रक्कम रु ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रक्कमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक असतांना, सदर कामासाठी रक्कम रु १००/- मुद्रांक शुल्क करारपत्रावर करारनामा करण्यात आला आहे, तरी कमी वसूल करण्यात आलेले मुद्रांक शुल्क रक्कम रु ४००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

४. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७३ ड नुसार केलेल्या संविदेची माहिती संविदा केल्याच्या तारखेपासून पंधरा दिवसांच्या आत स्थायी समितीस कळविणे आवश्यक असतांना, तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

५. महाराष्ट्र शासन वन व महसूल विभाग अधिसूचना क्रमांक गौखनि. १०/१०१२/प्र.क्र. ६०३/ख. दिनांक ११/०५/२०१५ नुसार प्रती घमी रक्कम रु १४१.३६ दराने गौण खनिज शुल्क कपात करणे आवश्यक असतांना देयकात बाब क्रमांक ३ वर कंत्राटदाराने ५९.०२ घमी मुरूम वापर केलेला आहे. तरी मुरूमावरील गौण खनिज शुल्क रक्कम रु ८३४३/- देयकातून कपात करणे आवश्यक असतांना देयकातून कपात न करण्यात आलेले गौण खनिज शुल्क रक्कम रु ८३४३/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

६. कामाचे देयक तपासले असता, कामासाठी २६८.२५ आर.टी.एम. १५० एम.एम.व्यासाचे रक्कम रु ९८०१९/- रक्कमेचे आर.सी.सी.पाईप खरेदी करण्यात आले आहे. महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांच्या दर सूची मधील सर्वसाधारण सुचना मुद्दा क्रमांक २१ नुसार पाईपची हायड्रोलिक तपासणी अहवाल प्राप्त झाले नसल्यास पाईप खरेदी खर्चाचे १५% रक्कम रोखून ठेवणे आवश्यक असतांना, हायड्रोलिक टेस्टिंग अहवाल प्राप्त न करता कामाची संपूर्ण रक्कम प्रदान करण्यात आले आहे.

७. बाब क्रमांक ८ Refilling the trenches with available excavated stuff याबाबीकरिता ३८३.६१ घमी काम दर्शविण्यात आले आहे. खोदकामात निघालेले एकूण साहित्य हे ३८३.६१ घमी असून कामात बाब क्रमांक ३

Filling in plinth and floors/trenches with contractors murum याबाबीवर ५९.०२ घमी काम झालेले आहे. तसेच वापरण्यात आलेले 150 mm पाईपचे घनफळ $268.25 \times 0.785 \times 0.04 = 8.42$ घमी असे एकूण ६७.४४ घमी साहित्य खोदकाम केलेल्या साहित्यापैकी कमी लागणार असल्यामुळे ३१६.१७ घमी साहित्य रिफिलिंग करता वापरणे आवश्यक असतांना जास्तीचे मोजमाप घेऊन जादा ६७.४४ घमी करिता रक्कम रु ६३/-प्रती घमी दराने जादा प्रदान रक्कम रु ४२४९/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

एकूण वसूलपात्र रक्कम :- १२९९२/-

उपरोक्त वरील सर्व अनियमिततेमुळे वार्ड क्रमांक ३० मंडई सिद्धनाथपुरी हनुमान मंदिराच्या भागात मलनिस्सारण लाईन टाकणे व चेम्बर्स बांधकाम करणे या कामावर खर्च करण्यात आलेली रक्कम रु ९६१७५८/- आक्षेपित ठेवण्यात

येत आहे.

उपरोक्त बाबी बाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक २०८ दिनांक ३१/०३/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 114, Hmm No : 224)

48 केंद्रपुरस्कृत अमृत अभियाना अंतर्गत पाणी पुरवठा योजनेच्या कामाबाबत

योजना :	पाणीपुरवठा	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	208858.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षांचे लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, सन २०१६-१७ व २०१७-१८ च्या नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका अंतर्गत केंद्र पुरस्कृत अमृत अभियान अंतर्गत पाणी पुरवठा योजनेतील झालेल्या कामाच्या अनुषंगाने संचिका व अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण करण्यात आले असता सदरहू कामांना खालील आदेशान्वये मान्यता देण्यात आलेले आहेत.

प्रशासकीय मान्यता : शासन निर्णय नगर विकास क्र. अमृत/2017/प्र.क्र.27 नवी-33 दि. 08.02.2017 अन्वये

तांत्रिक मान्यता : मुख्य अभियंता यांचे पत्र क्र. मुअमजी.प्रा/तां.शा/668, दि. 19.04.2017.

स्थायी समितीची मान्यता : ठराव क्र. 34, दि. 29.05.2017

कामाचे आदेश : 11.08.2017.

कामाचा कालावधी : 15 महिने.

ठेकेदाराचे नाव : डी एम मुरकुटे

उपरोक्त नमुद कामांच्या संचिका व अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता, खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आल्या आहेत.

1) सदरील कामासंदर्भात द्वितीय निविदा प्रक्रियाबाबतीत तांत्रिक लिफाफा online प्रणालीद्वारे उघडण्याच्या प्रयत्न केला असता फक्त दोनच निविदा उघडता आल्या. तिसरी निविदा उघडता आली नाही. असा अहवाल mic द्वारे देण्यात आल्यानंतर उपायुक्त (विकास) यांनी दिनांक ५/५/२०१७ रोजी तीनही कंत्राटदारास त्यांच्या तांत्रिक लिफाफातील कागदपत्राची hardcopy घेवून बैठकीस उपस्थित राहण्या संदर्भात सूचविले. तथापी, महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण विभाग, नांदेड यांचे कार्यालयातील वरिष्ठ लिपिक निविदा शाखा ह्यांच्या दिनांक ८/०५/२०१७ च्या टिपणीनुसार

शासन निर्णय दिनांक २३/९/२०१३ नुसार विकास कामे करण्यासाठी शासनाने ११/०१/२०१२ पासून ई-निविदा प्रणालीचा अवलंब करणे बंधनकारक असल्याचे नमूद करून, प्रत्यक्ष तांत्रिक लिफाफातील कागदपत्राच्या हार्डकॉपी घेवून मिटिंग बोलावणे हे इ-निविदे प्रक्रीयाचे विरुद्ध असल्याचे नमूद केलेले असताना सुद्धा अधीक्षक अभियंता ह्यांनी त्यांच्या कार्यालयातील वरिष्ठ लिपिक यांच्या टिपणीकडे दुर्लक्ष करत तसेच इ-निविदा प्रणालीचा पूर्ण अवलंब न होता तीनही कंत्राटदारास पात्र ठरवून आर्थिक निविदा उघडणे योग्य असा अभिप्राय दिला. त्यामुळे सदरील कामाच्या निविदेतील प्रक्रीया ही इ-निविदेच्या प्रणालीच्या तत्वाविरोधात झाल्याचे दिसते..

2) सदरील कामाच्या एल-1 कंत्राटदाराने १७.७९ % कमी दराचे दर सादर केल्यामुळे सदरील कंत्राटदारास १७.७९ टक्के कमी दराची निविदा परवडतील ह्याबाबत दरपृथकरण सादर करण्यास सांगितले असता सदरील कंत्राटदाराने कुठल्याही प्रकारे तांत्रिक बाजू न देता ढोबळ कारणे देवून दरपृथकरण केले आहे. प्रत्यक्षात दरपृथकरणमध्ये कुठल्याही बाबीवर भाष्य केले नाही. तसेच, हे काम तांत्रिक दृष्ट्या १७.७९ % (below estimate) कसे परवडले याचा बोध होत नाही. तांत्रिक बाबीवर कुठलेही भाष्य नाही. Rate Analysis मध्ये itemwise खुलासा होणे अपेक्षित असताना याप्रमाणे कार्यवाही झाल्याचे दिसून येत नाही.

3) सदरील योजनेच्या कामासाठी लागणाऱ्या पाईप वॉल्व्ह स्पेशल इत्यादीची तपासणी शासन मान्य अथवा प्राधिका-याचे मान्यता प्राप्त त्रयस्थ यंत्रणेमार्फत करण्यात यावी. असे करारामध्ये नमूद असताना तपासणी केलेल्या संस्था या शासन मान्य अथवा प्राधिकरणाची मान्यता असल्याबाबतचे अभिलेखे आढळून आले नाहीत.

4) सदरील कामाच्या निविदेतील अटी व शर्ती तपासल्या असता जर कंत्राटदाराने सुरक्षा अनामत म्हणून बँक गॅरंटी दिली असल्यास ती फक्त राष्ट्रीयकृत बँकेची बँक गॅरंटी ग्राह्य धरल्या जाईल असे असताना सुद्धा सदरील कंत्राटदाराने राष्ट्रीयकृत बँकेची बँक गॅरंटी न देता ती अभ्युदय को ऑप बँक या सहकारी बँकेची दिलेली आहे. ती ग्राह्य होत नाही.

5) तथापि, दरपृथकरणाबाबत मुख्य लेखापरीक्षक यांनीही संबंधित निविदा धारकाने दरपृथकरणाचे पत्र अत्यंत त्रोटक व मोघम स्वरूपाचे दिले असल्याचा अभिप्राय दिलेला असतानाही सदरील अभिप्रायाकडे साफ दुर्लक्ष केल्याचे दिसून येते.

6) महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क सुधारणा अधिनियम २०१५ अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील ३४ व मूळ अधिनियमातील असुचीतील १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाखांपर्यंतच्या कंत्राटकरिता रक्कम रुपये ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रकमेकारिता ०.०१ % दराने मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक असताना सदर कामासाठी एकूण २१५००/- मुद्रांक शुल्क वसूल करण्यात आले आहे. पण प्रत्यक्षात वरील कामाची अंदाजित एकूण किंमत रु. २३,४६,५३,४२२/- असून एकूण २७२००/- वसूल होणे आवश्यक होते. सबब, कमी मुद्रांक शुल्क रक्कम रुपये ५७००/- संबंधित कंत्राटदार यांचेकडून वसूल करून शासन खाती भरणा करावी.

7) संचिकेतील संलग्नीत सदरील कामाचे प्रथम धावते देयक मूळ किंमत रु. ८३,७४,४६१/- तपासले असता, सदरील

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

देयकातून एक टक्का प्रमाणे कामगार कल्याण उपकराची रक्कम रु. ८३७४५/- कपात केलेली दिसत नाही. तसेच, दुसरे घावते देयक मूळ किंमत रु. १,१९,४१,३५९/- मधूनही १ % कामगार कल्याण उपकर रक्कम रु. १,१९,४१३/- कपात केलेली दिसत नाही. यानुसार दोन्ही देयकांची मिळून एकूण कामगार कल्याण उपकर रक्कम रु. २,०३,१५८/- एवढी रक्कम संबंधित कंत्राटदाराकडून वसूल करून शासन खाती भरणा करावी. तसेच, उपरोक्त नमुद मुळ देयके लेखापरीक्षणासाठी सादर केली नाहीत.

वरील नमुद आक्षेपांचे महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमाप्त पत्र क्र. 214 (मेन्स प्रणालीतील अ.स.प.क्र. 229), दि.11/04/2022 नुसार कळवूनही विभागाने अद्यापपावेतो अभिलेखे/अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (RefNo : 174, Hmm No : 229)

9 JNNURM II अंतर्गत तरोडापाणी पुरवठा योजनेच्या कामातील अनियमितताबाबत

योजना	: पाणीपुरवठा	लेखाशीर्ष	: 0	वसूलपात्र	: 0.00/-
निधी	: शासन निधी	कलम	: 9ब	अंतिम अमान्य	: 184300.00/-

प्रशासकीय मान्यता : प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता सर्वसाधारण ठराव क्र. 67 दि. 30.04.2013.

तांत्रिक मान्यता : 1429,1430 दि. 24.05.2013.

स्थायी समिती मंजूरी : ठराव क्र. 127, दि. 14.10.2013.

कार्य आदेश दि. : 18187/दि. 29.10.2013.

कामाची मुदत : 18 महिने.

कंत्राटदाराचे नाव : श्री एम टी फड

काम पूर्ण दिनांक : 28.02.2017.

JNNURA-2 योजने अंतर्गत तरोडा परिसरासाठी पाणीपुरवठा योजनेतर्गत झालेल्या पाणीपुरवठा. शहर विकास मंत्रालय भारत सरकार यांच्या पत्र क्र. के 14012/2(120)/106-NURM/नवी दिल्ली, दि. 19.04.2013 च्या पत्रान्वये नांदेड महानगरपालिकेस तरोडा पाणीपुरवठा योजनेकरीता एकूण रु. 1847.50 लाख रुपये मंजूर झाले होते त्यापैकी केंद्राचा हिस्सा 80% प्रमाणे एकूण रुपये 1478 लाख रुपये प्राप्त झाले. तसेच उर्वरित राज्यशासन 10 % हिस्सा व 10% महानगरपालिकाचा हिस्सा असेल असे नमूद आहे.

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका अंतर्गत JNNURA II अंतर्गत तरोडा परिसरासाठी पाणी पुरवठा योजनेच्या संचिका व अभिलेख तपासले असता खालील प्रकारे अनियमितता आढळल्या आहेत.

मनपा प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता मनपा ठराव क्रमांक ६७ दिनांक ३०/०४/१३

1. शहर विकास मंत्रालय भारत सरकार ह्यांचे पत्र क्रमांक १४०१२/२(१२०) २००६ JNNURM III नवि दिल्ली दिनांक २९/०४/२०१३ च्या पत्रान्वये नांदेड तरोडा पाणी पुरवठा योजनेसाठी एकूण १८४७.५० लाख रुपये मंजूर झाले होते. त्या पैकी केंद्राचा हिस्सा ८०% प्रमाणे एकूण १४७८ लाख रुपये प्राप्त झाले होते. त्यापैकी एकूण १२५५ लाख रुपये खर्च झालेचे दिसते त्यामुळे एकूण २२३ लाख रुपये निधी अखर्चित असून तो केंद्र शासनास समर्पित करणे गरजेचे असताना, महानगरपालिकेने सदर निधी हा समर्पित केला किंवा कसे याचा बोध होत नाही. तसेच महानगरपालिकेचा 10% हिस्सा प्रत्यक्ष जमा करून खर्च केल्याबाबतचे अभिलेखे लेखापरिक्षणास दर्शविले नसल्यामुळे मनपाने 10% हिस्सा प्रत्यक्ष योजनेवर खर्च केल्याबाबत खात्री होत नाही.

2. महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५ अधिसूचना डी २४/०४/२०१५ मधील उप व मूळ अधिनियमातील अनुसूची 1 मधील अनुक्रमांक ६३] नुसार १० लाखांपर्यंतच्या कार्यकंत्राट करिता रक्कम रुपये ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रकमेकारिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक असताना सदर कामासाठी महानगरपालिकेने कुठल्याही प्रकारचा मुद्रांक घेतलेला नाही सदरील काम हे १८,४२,२६,२६०/- इतक्या रकमेचे असून संबंधित कंत्राटदाराकडून मुद्रांक शुल्क रक्कम रु. १८४३००/- वसूल करून शासन खाती भरणा करावी.

3. शहर विकास मंत्रालय भारत सरकार ह्यांचे पत्र क्रमांक १४०१२/२(१२०) २००६ JNNURM III नवि दिल्ली दिनांक २९/०४/२०१३ च्या पत्रान्वये नांदेड तरोडा पाणी पुरवठा योजनेसाठी एकूण १८४७.५० लाख रुपये मंजूर झाले होते. त्या पैकी केंद्राचा हिस्सा ८०% प्रमाणे एकूण १४७८ लाख रुपये प्राप्त झाले होते. त्यापैकी एकूण १२५५ लाख रुपये खर्च झाले असून योजना पूर्ण झाली आहे. त्यामुळे एकूण २२३ लाख रुपये निधी अखर्चित असून तो केंद्र शासनास व्याजासह समर्पित करणे गरजेचे असताना, महानगरपालिकेने सदर निधी हा समर्पित केला बाबत अभिलेखे लेखापरिक्षणास दर्शविले नाही.

4. सदरील कामाच्या अटी व शर्ती नुसार सदरील काम हे mile stone ३ (कार्यारंभ आदेशानंतर 15 महिने अर्थातच दि. 30.04.2015) च्या अनुषंगाने पूर्णत्वास जाणे अपेक्षित होते म्हणजेच सदरील काम हे १०० टक्के पूर्ण होणे गरजेचे होते परंतु त्यानंतर मनपाने दि. 31.03.2017 पर्यंत वारंवार मुदतवाढ दिले आहेत. प्रत्यक्ष काम दि. 28.02.2017 ला पूर्ण झाले आहे. निविदेतील अटी व शर्तीप्रमाणे विहित मुदतीत ही योजना पूर्ण न झाल्याने उशीरोने त्या कालावधीत जनता पाणी मिळण्यापासून वंचित राहिल्याचे दिसून येते.

वरील नमुद आक्षेपांचे महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये

अर्धसमाप्त पत्र क्र. २१५ (मेन्स प्रणालीतील अ.स.प.क्र. २३०), दि. ११/०४/२०२२ नुसार कळवुनही विभागाने अद्यापपावेतो अभिलेखे/अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 175, Hmm No : 230)

50 महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोध्यान योजने अंतर्गत तरोडा पाणीपुरवठा योजनेच्या कामातील अनियमितता बाबत

योजना :	पाणीपुरवठा	सेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका म्व-निधी व शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांचे महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोध्यान अभियान अंतर्गत तरोडा परिसरासाठी पाणी पुरवठा योजना अंतर्गत झालेल्या कामाच्या संचिका व अभिलेखे तपासल्या असता सादरहू कामास खालील आदेशान्वये मान्यता देण्यात आलेल्या आहेत.

१) प्रशासकीय व आर्थिक मंजूरी आदेश -नवाशमनपा/नगरोध्यान/१३९६/२०११ दिनांक ३१/०३/२०११

२)मनपा सर्वसाधारण सभा ठराव क्रमांक १२९ दि.२६/०३/२०१० आणि स्थायी समिती सभा संमत केलेला ठराव क्र.१८५ दि. ०४/११/२०११

कामाच्या संचिका व अभिलेखे तपासल्या असता खालील प्रकारे अनियमितता आढळल्या आहेत.

1) निविदेच्या अटी व शर्ती प्रमाणे कामाच्या प्रगतीचे टप्पे mile Stone निश्चित केले आहे. त्यामुळे mile Stone -३ ह्या टप्प्यात काम १००% पूर्ण होणे क्रमप्राप्त होते. पण जर काम वेळेत पूर्ण न झाल्यास दंडाची रक्कम घोषित केली आहे. सदरील कामाचा कार्यारंभ आदेश हा दिनांक २९/११/२०११ ला देण्यात आला. कामाचा कालावधी हा बारा महिन्याचा होता म्हणजे सदरील काम २९/११/२०१२ ला पूर्ण होणे अपेक्षित होते पण प्रत्यक्षात हे काम १७/०१/२०१७ ला पूर्ण झाले. त्यामुळे ह्या कामाला ४ वर्ष एक महिना विलंब झाला आहे. Mile stone III च्या दंडाच्या निकषानुसार जर काम वेळेत पूर्ण न झाल्यास ०.०२% कामाच्या मुल्यांनुसार प्रतिदिनी किंवा कामाच्या निविदेच्या १०% पेक्षा जास्त दंड असता कामा नये असे आहेत. असे असतांना कामास वेळोवेळी मुदत वाढ दिल्याचे दिसते. यावरून दंड रकमा वसुल न करता व निविदा अटी व शर्तीचे पालन न केल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसून येते.

2)महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्र.नगरो/२०१०/प्र.क्र.२४/नवि-३३ मंत्रालय मुंबई ३२.दिनांक २३/०२/२०११ अन्वये नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेस तरोडा पाणीपुरवठा साठी शासनाकडून एकूण ८.०४

कोटी निधी प्राप्त झाला होता. त्यापैकी महानगरपालिकेने एकूण ५.१६ कोटी खर्च केल्याचे दिसते. म्हणजेच २.८८ कोटी इतका अखर्चित निधी असून हा निधी शासनास समर्पित करणे गरजेचे असताना तो परत केल्याचे अभिलेख्यावरून आढळत नाही.

3) नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका नांदेड, कार्यकारी अभियंता JNNURM ह्यांच्या दिनांक २३/१२/२०२१च्या महाराष्ट्र सुवर्णजयंती नगरोत्थान योजनेच्या प्राप्त निधी व खर्चाचे विवरणपत्रानुसार महानगरपालिकेने दिनांक २८/०८/२०१४ च्या शासन निर्णयानुसार त्यांचा स्वतःचा हिस्सा रुपये ३४६.८६ लाख एवढा असताना फक्त १५४.८० लाख एवढाच उभा (जमा) केल्याचे दिसते. म्हणजेच महानगरपालिकेने आपल्या स्वतःच्या हिश्यापोटी एकूण १९२ लाख कमी हिस्सा उभा केल्याचे दिसते. यावरून शासन निर्णयातील तरतुदीप्रमाणे कार्यवाही झाल्याचे दिसून येत नाही.

4) नगर विकास विभाग महाराष्ट्र शासन परिपत्रक क्र.जीइएन/१०९८/१३५७/प्र.क्र.११६६/१९८/नावि२४ दिनांक ३/११/२००३ नुसार शासनाकडून महसूल वाढविण्याच्या दृष्टीने शासकीय विमा, विमा निधीकडे कंत्राटीकामाचा विमा कंत्राटदाराने विमा संचालनालय महाराष्ट्र राज्य यांचेकडे उतरविणे सक्तीचे आहे. परंतु कामाची तपासणी करताना कंत्राटदाराने १/२/२०१२ ते ३१/१/२०१३ पर्यंतचा विमा ICICI LUMBARD GENERAL INSURANCE COMPANY कडून काढला असून तो अमान्य आहे. यावरून शासन परिपत्रकाप्रमाणे कार्यवाही झाल्याचे दिसून येत नाही.

5) शासन निर्णय क्र.संकीर्ण-२०१६/प्र.क्र.९१/नवि-३३ मुंबई दिनांक २७/०५/२०१६ नुसार तसेच केंद्रीय सतर्कतेच्या आयोगाने त्यांच्या दिनांक १०/०४/२००७, ५/०२/२००८ व १७/२/२०११ च्या परिपत्रकानुसार नागरी स्थानिक स्वराज्य संस्थाकडून काढण्यात येणा-या निविदा सूचना मध्ये Mobilisation Advance (जुळवाजुळव अग्रिम) देण्याबाबत तरतूद समाविष्ट करू नये व शासन निर्णयातील तक्त्यात विहित केलेला शुल्क व्यतिरिक्त वेगवेगळ्या कारणासाठी कोणतेही अतिरिक्त शुल्क प्रकल्प व्यवस्थापन सल्लागारास अनुज्ञेय राहणार नाही अशा स्पष्ट सूचना असताना सुद्धा महानगरपालिकेने जुळवाजुळव रक्कम दिली आहे. तसेच अशी अग्रिम दिल्यास ती बिनव्याजी देवू नये असे स्पष्ट सूचना असतांना महानगरपालिकेने व्याज वसूल केल्याबाबतचे अभिलेख संचिकेत आढळून आले नाहीत.

6) जर Mobilisation Advance(जुळवाजुळव अग्रिम) दिल्यास ती दोन हप्त्यात द्यावी असे असताना महानगरपालिकेने 5% प्रमाणे एकूण १९८८३२/-एवढी रक्कम सरसकट दिली आहे. यावरून नियमाप्रमाणे कार्यवाही झाल्याचे दिसत नाही.

7) सदरचे खर्चाची मूळ प्रमाणके लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

वरील नमुद आक्षेपांचे महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमाम पत्र क्र.२१६ (मेन्स प्रणालीतील अ.स.प.क्र.२३१), दि.१९/०४/२०२२ नुसार कळवुनही विभागाने

अद्यापपावेतो अभिलेखे/अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 176, Hmm No : 231)

51 जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय पुनर्निर्माण योजने अंतर्गत (JNNURM) II कामातील

अनियमितताबाबत

योजना : Water and Severage
निधी : शासन निधी

लेखाशीर्ष : 0
कलम : 9ब

वसुलपात्र : 0.00/-
अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखा परीक्षण वर्षात जवाहरलाल नेहरू पुनर्निर्माण योजने (jnnurm) II अंतर्गत सिडको /हडको येथील मल:नित्सारण कामातील कामाचे अभिलेख संचिका तपासल्या असता त्यामध्ये खालील प्रमाणे अनियमितता आढळली आहे.

अ) मनपा सर्वसाधारण सभा ठराव क्र. ४४ दिनांक २/०४/२०१३ रोजी

ब) तांत्रिक मान्यता तांत्रिक मान्यता क्र. १४३० दिनांक २४/०५/२०१३ रक्कम रु. 31.26 कोटी

कामाची मुदत : 24 महिने.

कंत्राटदाराचे नाव : कल्याण टोल इं.लि.

कार्य आदेश दि. : 18186/2013/दि. 29.10.2013.

काम पूर्ण दिनांक : 28.10.2015.

१) सदर कामाची संचिका तपासली असता संबंधीत कंत्राटदारास ५ टक्के प्रमाणे mobilisation advance (जुळवा जुळव) रक्कमे पोटी एकूण १,५८,२०,०००/- रुपये देण्यात आले आहेत. कंत्राटदारास जुळवाजुळव अग्रिम मंजूर करण्याबाबत अद्यावत सूचना केंद्रीय सतर्कता आयोगाने त्यांच्या दि. ५/१२/२००८ व १७/०२/२०११ च्या परिपत्रकान्वये दिलेल्या आहेत. नागरी स्थानिक स्वराज संस्थाकडून काढण्यात येणाऱ्या कोणत्याही स्वरूपाच्या निविदा सूचनामध्ये जुळवाजुळव अग्रिम mobilisation advance देण्याबाबतची तरतूद समाविष्ट करू नये असे स्पष्ट असतांना महानगरपालिकेने वरील केंद्रीय सतर्कता आयोगाच्या सूचनांकडे दुर्लक्ष केल्याचे दिसते .

२) सदरील कामाचे देयक तपासले असता त्यामध्ये extra item अतिरिक्त बाब ह्या सबबी खाली एकूण दोन देयके मंजूर केले आहेत.

अ) Transportation of surplus excavated material from the site for all lift and leads up to 4 km inclusive

of loading, uploading, stacking and spreading -Rs. 6562921.65

ब) Construction of sewerage pumping station (sps) at Asarjan-Rs. 839612/-

सदरील दोन अतिरिक्त बाबी ह्या मूळ योजनेत समाविष्ट नाहीत. तसेच सदरील कामासाठी तयार करण्यात आलेल्या मूळ अंदाजपत्रकात या बाबींचा समावेश नाही. अतिरिक्त बाबीच्या संचिकेतील प्रश्नावली तपासल्या असता असे आढळले कि अतिरिक्त बाबी (extra item) मान्य करण्याचे अधिकार हे महानगरपालिकेस असून त्या प्रमाणे मान्यता महानगरपालिकेने घेतल्याचे दिसत नाही. तरी सदरील अतिरिक्त बाबीची मान्यता सर्वसाधारण सभेची घेणे आवश्यक होते.

३) सदरील कामाचे मूल्य ३१,६३,८८,२७७/- रुपये असून सदर कंत्राटदाराने या कामाचा विमा हा परस्पर united india insurance company ltd. indore ह्याच्याकडून उतरविला आहे. सहायक विमा संचालक, विमा संचालनालय म.रा.मुंबई ह्यांच्या जा.क्र.प्र.वि.नि २३११७ दिनांक २५/०७/२०१७ च्या पत्रानुसार कंत्राटदाराने सहविमा विषयकच्या अटी व शर्तीचे उल्लंघन केल्याचे दिसते. विमा संचालनालयाच्या अटी शर्तीची (हमीपत्र व विमापुर्वक सर्वक्षण अहवाल) पूर्तता केल्याचे दिसून येत नाही. तसेच विमापत्रावरही शासकीय निधीचा सहविमा सहभाग दर्शविलेला नाही. त्यामुळे शासन निर्णयाचे उल्लंघन झाल्याचे दिसते.

४) सदरील कामाच्या अटी व शर्ती नुसार कंत्राटदाराने स्वतः रॉयल्टी रकमेचे प्रमाणपत्र मा. जिल्हाधिकारी यांचेकडून प्राप्त करून घेवून ते महानगरपालिकेस देणे आवश्यक असताना ते केलेले नाही. तथापि संचिकेची तपासणी दरम्यान रॉयल्टी पोटी एकूण रक्कम रुपये ५८,०९,५९३/- कपात केली असून सदरील रक्कम शासन खात्यात जमा केली असल्याचे बोध होत नाही.

५) सदरील कामाची मुदत हि २४ महिनेची होती. कामाचा कार्यारंभ आदेश हा २९/१०/२०१३ रोजी देण्यात आला सदरील काम हे दिनांक २८/१०/२०१५ रोजी पूर्ण होणे गरजेचे होते. तथापि देण्यात आलेल्या कालावधी मध्ये हे काम पूर्ण न होता एकूण ५ वेळेस मुदतवाढ देण्यात आली. सदरील कामाच्या अटीचे व शर्ती नुसार जर काम दिलेल्या मुदतीत पूर्ण न झाल्यास दंड वसूल करणे आवश्यक होते. याबाबत प्रकल्प सल्लागार (IL FS) या सल्लागार कंपनीनेही त्यांच्या टिपणीत वेळोवेळी दंड आकारणेबाबत सूचना केलेल्या आहेत. असे असतांनाही याप्रमाणे कार्यवाही झाल्याचे दिसून येत नाही.

६) केंद्रीय मंजूरी व संयंत्रण समितीने या कामासाठी एकूण ३१,२६,९४,०००/- (३१.२६) कोटी रुपये मंजूर केले होते. एकूण कामाचे निविदा मूल्य २८,९८,००,०००/- (२८.९८ कोटी) रुपये होते. तथापि सुधारीत देकारानुसार एकूण निविदा मूल्या (९.१७ above) ने ३१,६३ ७४ ६६०/- (३१.६३) रुपये झाले. सदरील कामाची तांत्रिक मान्यता ही ३१,२६,९२ ७३८/- (३१.२६ कोटी) रुपये होती. तरी किंमतीपेक्षा जास्त लागणारी रक्कम रुपये २,६५,७४,६६०/- (२.६५ कोटी) रुपयेचे नियोजन कोटून केले आहे. ह्या बाबत महानगरपालिकेने कुठलेही स्पष्टीकरण केल्याचे संचिकेत दिमले नाही. सदरील वाढीव किंमतसह परत अंदाजपत्रकास सर्वसाधारण सभेची मान्यता घेतली आहे, किंवा कमे

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

याचा बोध होत नाही.

७) सदरील कामाच्या निविदेबाबतच्या संचिका तपासल्या असता, केंद्रीय मंजूर व सनियंत्रण समितीने एकूण ३१,२६,९४,०००/- (३१.२६) मंजूर केले होते. सुधारीत देकारानुसार ९.१७ above ने निविदा किंमत ही ३१,६३,७४,६६०/- (३१.६३ कोटी) ची झाली पण प्रत्यक्षात सदरील योजनेवर आढळून आलेल्या completion certificate च्या आधारे एकूण ३१,९८,१३,२०० रुपये (३१.९८.१३२ लाख) रुपये लागल्याचे दिसते. त्यामुळे एकूण प्राप्त झालेल्या निधी पेक्षा ७१,१९,२००/- रुपये जास्त खर्च झाल्याचे दिसते. सदरील जास्तीची रक्कम महानगरपालिकेने स्वतःच्या निधीतून खर्च केली किंवा इतर योजनेतून वळती केली याचा उल्लेख किंवा स्पष्टीकरण संचिकेत आढळून आले नाही. सदरील ७१,१९.२००/- रुपयाचे खर्चाला सर्वसाधारण सभेची मान्यता घेतल्याचे अभिलेखे आढळून आले नाहीत.

८) मूळ प्रमाणके मागणी करून सुद्धा उपलब्ध झाली नाहीत.

वरील नमुद आक्षेपांचे महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमास पत्र क्र. २२७ (मेन्स प्रणालीतील अ.स.प.क्र. २४२), दि.२९/०४/२०२२ नुसार कळवुनही विभागाने अद्यापपावेतो अभिलेखे/अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 177, Hmm No : 242)

52 आरक्षण सोडतीसाठी डिजिटल प्रोजेक्टर व्हीडीओ शुटींगसह पुरवठा करणे बाबत देयकातून

आयकर वसूल न केल्याबाबत.

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	3540.00/-
निधी :	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका सार्वत्रिक २०१७-२०१८ मध्ये निवडणूक विभागाने उपलब्ध केलेल्या अभिलेखांची तपसणी केली असता खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणूक २०१७ साठी, आरक्षण सोडतीसाठी डिजिटलस्क्रीन प्रोजेक्टर व्हीडीओ शुटींगसह पुरवठा करणे कामासाठी मनपाने दरपत्रक मागवून, कमी दरपत्रक असलेले रेनबो फोटो स्टुडीओ,

नांदेड यांना जा.क्र.नांवाशमनपा/निवड/४९२१/२०१७ दिनांक ५/०७/२०१७ व

जा.क्र.नांवाशमनपा/निवड/४९३८/२०१७ दिनांक ०७/०७/२०१७ अन्वये आदेश दिला आहे. त्यानुसार प्रमाणक

क्रमांक ११ दिनांक ०१/०९/२०१७ अन्वये रक्कम रुपये ८८५००/- अदा करण्यात आलेले आहेत. देयक अदा करतना पुरवठादारास देयक अदा न करता श्री गुलाम सादेक, सहा.आयुक्त (निवडणूक) यांनी संबंधितास रक्कम अदा केल्यामुळे

रुपये ८८५००/- श्री गुलाम सादेक, सहा.आयुक्त यांना अदा केले आहेत. सदर देयकातून २ % प्रमाणे रुपये .१७७०/- आयकर वसूल करणे आवश्यक असतना वसुली करण्यात आली नाही. तरी संबंधिताकडून रुपये १७७०/- वसूल करून शासन सदरी भरणा करण्यात यावा

२) मनपा नांदेड यांचे कडील पत्र क्रमांक जा.क्र.नांवाशमनपा/निवड/२८२/२०१७ दिनांक अन्वये रेनबो फोटो स्टुडीओ, नांदेड यांना दिनांक २०/०९/२०१७ ते २२/०९/२०१७ अखेर केलेल्या कामाचे देयक रक्कम ८८५००/- प्रमाणक क्रमांक ५२ दिनांक ०६/१०/२०१७ अन्वये अदा करण्यात आले आहे. सदर देयकही श्री गुलाम सादेक,सहा.आयुक्त यांनी अदा केले असल्याने त्यांना अदा केले आहे तरी सदर देयकातून २ टक्के प्रमाणे रक्कम रुपये १७७०/- आयकर वसूल करण्यात आला नाही तरी एकूण रक्कम रुपये ३५४०/- वसूल करून शासन सदरी भरणा करण्यात यावी.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक ७८ दिनांक १४/०७/२०२१ अन्वये खुलासा अनुपालन सादर करणे बाबत कळविले असता विभागाने सादर केलेला खुलासा संयुक्तिक नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 21, Hmm No : 103)

53 निवडणूक कामासाठी देलेल्या अग्रीमाच्या समयोजनातील उणीवाबाबत

योजना :	निवडणूक विभाग	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका निवडणूक विभागाचे अभिलेख तपासली केली असतासन २०१७-१८या वित्तीय वर्षातीलनिवड महिन्यातील खर्चाबाबत, मनपा नांदेड सार्वत्रिक निवडणूक २०१७ साठी श्री गुलाम सादेक सहा.आयुक्त (निवडणूक) यांना मनपा निवडणूक कामी आवश्यक व्यवस्था करण्यासाठी कार्यालयीन आदेश क्र. २१३/२०१७ दिनांक १४/०९/२०१७ अन्वये रक्कम रुपये १.०० अग्रिम देण्यात आल्याचे समायोजन देयाकावरून दिसून येत आहे. त्यांनी अग्रीमापेक्षा जादा खर्च केल्याने प्रमाणक क्रमांक १७२ दिनांक १२/०३/२०१८ अन्वये अग्रिम रक्कम रुपये एक लक्ष वजा जाता जादा खर्च केलेली रक्कम रुपये १७३७२२/- अदा करण्यात आली आहे. यामध्ये खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आल्या आहेत.

1) समायोजन देयक रक्कम रुपये २७३७२२/- सोबत अग्रिम देण्यात आलेल्या आदेशाची प्रत जोडलेली नाही. त्यामुळे अग्रिम कोणत्या खर्चासाठी देण्यात आले होते याची खात्री करता आली नाही. सदर अग्रिम मन्यते बाबतची नस्ती लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाली नाही '

२) समायोजन देयकातील तपशील पाहता रेन्बो फोटो स्टुडिओ यांना रक्कम रुपये १७७०००/- अदा केल्याचे दिसून

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

येते. निवडणूक कामासाठी रेन्बो फोटो स्टुडिओ नांदेड, यांचे प्रती दिन २९५००/- प्रमाणे दर निश्चित केले आहेत. तरी एजन्सी नियुक्त केली असतना त्यांचे नावे रक्कम अदा न करता अग्नीमातून समायोजन केले आहे. त्यामुळे रक्कम रुपये १७७०००/- मधून २ टक्के प्रमाणे रक्कम रुपये ३५४०/- आयकर वजा करणे आवश्यक असतना तो वसूल करण्यात आला नाही तरी संबंधिताकडून रक्कम रुपये ३५४०/- वसूल करून शासन सदरी भरणा करण्यात यावे.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धासामास पत्र क्रमांक 82 दिनांक १५/०७/२०२१ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने सादर केलेले अनुपालन संयुक्तिक सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 22, Hmm No : 107)

54 मनपा निवडणूक २०१७ साठी मतदान केंद्रावर व्हिडीओ चित्रीकरण करणे खर्चातील अनियमिततेबाबत.

योजना : निवडणूक विभाग
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी

लेखाशीर्ष : ०
कलम : 9ब

वसूलपात्र : 0.00/-
अंतिम अमान्य : 400.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा, सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांचे लेखापरीक्षणात नांदेड वाघाळा महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणूक २०१७ साठी, मतदान केंद्रावर व्हिडीओ चित्रीकरण करणे बाबत नस्तीची पडताळणी केली असता खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

१) मनपा नांदेड वाघाळा शहर निवडणूक २०१७ साठी मतदान केंद्रावर व्हिडीओ चित्रीकरण करणे कामी निविदा सूचना क्रमांक ०९ दिनांक २०/०७/२०१७ नुसार निविदा मागविल्या असून एकूण ८ प्राप्त निविदा पैकी वाटाघाटीनुसार सर्वात कमी दराची एम.एस. कॉम्प्युटर्स मल्टी सर्विसेस यांचे दरपत्रक मंजूर करण्यात आले आहे. मनपाकडील आदेश क्रमांक जा.क्र.नांवाशमनपा/निवड/१०५/२०१७ दिनांक २४/०८/२०१७ अन्वये एम.एस. कॉम्प्युटर्स यांना आदेश देण्यात आला आहे. व त्यांना प्रमाणक क्रमांक १६६ दिनांक ०३/०२/२०१८ नुसार रक्कम रुपये ९३८०५०/- अदा करण्यात आले आहेत.

सदर आदेशानुसार एम.एस. कॉम्प्युटर्स यांना करारनामा करून देणे बाबत कळविले आहे. तथापि नस्ती सोबत रुपये १०० मुद्रांक वर केलेला करारनामा पाहता करारनाम्यावर एम.एस. कॉम्प्युटर्स यांची व सहा.आयक्त यांची स्वाक्षरी नाही त्यामुळे केलेला करारनामा विधीग्राह्य नसल्याने अनियमितता झाली आहे.

२) महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५ अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परि.क्र.३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाखाच्या लाभापर्यंतच्या कार्यकंत्राटासाठी रुपये ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रकमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क अकारणे आवश्यक असतांना १०० रु.च्या

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

मुद्रांक शुल्का वर करारनामा केला आहे. तरी कमी मुद्रांक शुल्क रक्कम रुपये ४००/- वसूल करून शासन सदरी भरणा करण्यात यावा.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धासामास पत्र क्रमांक ७९ दिनांक १४/०७/२०२१ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने सादर केलेले अनुपालन संयुक्तिक नसल्याने परिच्छेद कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 44, Hmm No : 104)

55 मनपा सार्वत्रिक निवडणूक २०१७ साठी भोजन व अल्फोपहार व्यवस्था करणे खर्चातील

अनियमिततेबाबत

योजना : निवडणूक विभाग
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी

लेखाशीर्ष : 0
कलम : 9ब

वसूलपात्र : 0.00/-
अंतिम अमान्य : 400.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या लेखा परीक्षण कालावधीतील नांदेड वाघाळा महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणूक २०१७ साठी, अधिकारी/कर्मचारी यांना अल्पोपहार व भोजन व्यवस्था करणेसाठी ई दरपत्रक क्रमांक ३६/२०१७ दिनांक २७/०७/२०१७ नुसार नोदणीकृत पुरवठा धारक/केटरर्स यांचेकडून online निविदा मागविण्यात आल्या असून सर्वात कमी दराची कमलेश केटरर्स अॅण्ड इव्हनट मॅनेजमेंट अहमदनगर, नांदेड याचे दर मंजूर केले असून त्यांना जा.क्र.नांवाशमनपा/निवड १८३/२०१७ दिनांक ११/०९/२०१७ नुसार पुरवठा आदेश दिला आहे व प्रमाणक क्रमांक १६८ दिनांक- ०३/०२/२०१८ अन्वये रक्कम रुपये ६०५३१५/- अदा करण्यात आले आहेत. नस्तीची पडताळणी केली असता खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

१) नस्ती सोबत जोडलेला करारनामा पाहता करारनाम्यावर उपायुक्त यांनी स्वाक्षरी केलेली नाही त्यामुळे सदराचा करारनामा ग्राह्य होत नाही

२) महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५ अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परि.क्र.३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाखाच्या लाभापर्यंतच्या कार्यकंत्राटासाठी रुपये ५०० / मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रकमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क अकारणे आवश्यक असतांना १०० रुपयाचे मुद्रांक शुल्कावर करारनामा केला आहे. तरी कमी मुद्रांक शुल्क रक्कम रुपये ४००/- वसूल करून शासन सदरी भरणा करण्यात यावा.

DATVDKM6401 (Ref No : 45, Hmm No : 105)

56 नांदेड मनपा निवडणूक- २०१७ साठी मददार यादी व इतर बुकलेट तयार करणे खर्चातील

नियमितताबाबत

योजना : निवडणूक विभाग
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी

लेखाशीर्ष : 0
कलम : 9ब

वसुलपात्र : 400.00/-
अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन-२०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांचे लेखापरीक्षणात मनपाने नांदेड वाघाळा सार्वत्रिक निवडणूक २०१७ च्या अनुषंगाने मतदार यादी pdf करून प्रिंट काढणे करिता ई Tendering प्रक्रिया राबवली असून एकूण १० ई निविदा प्राप्त झाल्या आहेत. त्यामध्ये सर्वात कमी दराची मेराज इंटरप्रायजेस नांदेड, याची निविदा स्वाकारली असून मनपा कडील आदेश क्रमांक जा.क्र.नांवाशमनपा/निवड/११२/२०१७ दिनांक ३१/०८/२०१७ अन्वये मेराज इंटरप्रायजेस नांदेड यांना पुरवठा आदेश दिला आहे. त्यामध्ये फक्त दर निश्चित केले असून पुरवठा आदेश दिला आहे. सदर कामामध्ये खालील प्रमाणे अनियमितता निदर्शनास आली आहे.

१) पुरवठा आदेशानुसार मेराज इंटरप्रायजेस, नांदेड यांनी इनव्हाइस क्रमांक ०३ दिनांक २/११/२०१७ नुसार रक्कम रुपये ४५७२७२ चे देयक मनपास सादर केले असून त्याची पडताळणी करता त्यामध्ये सदरचे उपप्रमाणक पाहता अनुक्रमांक ५ नुसार मतदार केंद्राध्यक्षा साठी निदेश पुस्तिका व इतर पुस्तिका चे (सोबतच्या यादी प्रमाणे) असे उपप्रमाणकात नमूद केले असून त्यामध्ये किती निदेश पुस्तिका व इतर पुस्तिका व कोणत्या दराने याचा उल्लेख न करता रक्कम रुपये १३४९१७/- ची रक्कम समाविष्ट केली आहे.. सदर उपप्रमाणकासोबत यादी आढळून आली नाही. त्यामुळे पुरवठादारास अदा केलेली रक्कम रुपये १३४९१७/- बाबत खात्री करता आली नाही त्यामुळे रक्कम रुपये १३४९१७/- लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

२) महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५ अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परि.क्र.३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाखाच्या लाभापर्यंतच्या कार्यक्रमासाठी रुपये ५०० / मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रकमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क अकारणे आवश्यक असतांना १०० रुपयाचे च्या मुद्रांक शुल्कावर करारनामा केला आहे. तरी कमी मुद्रांक शुल्क रक्कम रुपये ४००/- वसूल करून शासन सदरी भरण करण्यात यावा.

३) उपरोक्त प्रमाणे यादीची प्रिंट काढून त्याची वार्डनिहाय बुकलेट तयार केलेलं आहेत. सदर बुकलेट वार्ड निहाय वाटप केल्याबाबत नोंदवही लेखापरीक्षणास प्राप्त झाली नाही.

४) प्रमाणक क्रमांक १७६/ दिनांक २६/०३/२०१८ अन्वये मेराज इंटरप्रायजेस नांदेड यांना रक्कम रुपये १७६८४/- अदा करण्यात आले आहेत त्याचे उपप्रमाणक नस्ती सोबत आढळून आले नाही. देयकासोबत उपप्रमाणक नसल्याने देयक कशाच्या आधारे अदा केले याचा खुलासा होणे आवश्यक आहे. अन्यथा सदरची रक्कम वसुलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक ८१ दिनांक १५/०७ २०२१ अन्वये अनुपालन सादर

करण्यास कळविले असता विभागाने सादर केलेले अनुपालन संयुक्तिक नसल्याने परिच्छेद कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 46, Hmm No : 106)

57 मनपा सार्वत्रिक निवडणूक २०१७ साठी अधिकारी /कर्मचारी यांना दिलेल्या अग्रीमाचे समायोजन न झालेने रकमा लेख्याबाहेर राहिल्याबाबत

योजना : लेखा विभाग लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9व अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा शहर सन २०१७-२०१८या वित्तीय वर्षात निवडणूक विभागाने उपलब्ध करून दिलेल्या अभिलेख्याची तपासणी केली असता खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

मनपा सार्वत्रिक निवडणूक २०१७ साठी खर्चा बाबत रोखवही पडताळणी केली असता खालील अधिकारी /कर्मचारी यांना निवडणूक खर्चासाठी अग्रिम दिल्याचे दिसून येते.

अ.क्र	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	तपशील	रक्कम
१	२९	०५/०९/२०१७	श्री.कुशल कदम मनपा नांदेड	५००००/-
२	३०	०५/०९/२०१७	श्री रमेश वाघचौरे, मनपा नांदेड	१०००००/-
३	३१	०५/०९/२०१७	श्री.अविनाश अटकोरे सह.आयुक्त	१५०००/-
०४	३३	२७/०९.२०१७	श्री शिवाजी डहाळे, मनपा नांदेड	१५०००/-
५	३३	२७/०९/२०१७	श्रीम. माधवी मार्कड, मनपा नांदेड	१५०००/-
६	३३	२७/०९/२०१७	श्री कलीम परवेझ, मनपा नांदेड	१५०००/-
७	३३	२७/०९/२०१७	श्री.सुधीर इंगोले, मनपा नांदेड	१५०००/-
८	३३	२७/०९/२०१७	श्री तानाजी कानोटे, मनपा नांदेड	१५०००/-
९	५९	०९/१०/२०१७	श्री सय्यद तौसिफ अलि. ,मनपा नांदेड	५००००००/-
			एकूण	५२४००००/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

महाराष्ट्र नगर परिषद लेखासंहिता २०११ मधील नियम २४३ नुसार दिलेल्या अग्रीमाची वसुली तत्काळ किंवा अग्रिम दिलेल्या तारखेपासून शक्य तितक्या लवकर करावयाची आहे. त्या कालावधीत अग्रिम समायोजन न झाल्यास लेखा प्रमुख त्याची नोंद घेईल आणि अग्रीमाचे समायोजन करण्याबाबत संबंधितांना आदेशित करतील असे असतना समायोजनाची कार्यवाही झालेली दिसून येत नाही

सन २०१७-२०१८ या या आर्थिक वर्षात दिलेले अग्रिम मार्च २०१८ अखेर समायोजित न झाल्याने रक्कम रुपये ५२४००००/- लेख्या बाहेर राहिली आहे.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक ८३ दिनांक १५/०७/२०२१ अन्वये खुलासा/अनुपालन सादर करण्यास कळविले असताना विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 23, Hmm No : 108)

58 निवृत्ती वेतन अंशराशीकरण मूल्य जादा प्रद्राबाबत

योजना :	लेखा	लेखाशीर्ष :	00	वसूलपात्र :	10000.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व-निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखा परीक्षण कालावधीतील निवृत्ती वेतन विभागाकडील अभिलेख्याची तपासणी केली असता खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

१) श्री माजिदखान मोईन खान, वायरमन हे दिनांक ३१/०८/२०१८ रोजी सेवा निवृत्ती झाले असून त्यांना निवृत्ती वेतन अंशराशीकरण रक्कम प्रदान करण्यात आली आहे. श्री माजिदखान मोईन खान यांना कार्यालयीन आदेश जा.क्र.नावाशमनपा/ले.वि/से.नि./१६६०६/२०१८ दिनांक ०७/०२/२०१८ नुसार सेवा निवृत्तीचे लाभ मंजूर झाले आहेत.

श्री माजिद खान मोईन खान यांनी अंशराशीकरण केले असून, निवृत्ती वेतन रक्कम रुपये ८११५ चे ४० % प्रमाणे ३२४६/- इतकी रक्कम होत आहे. त्यानुसार $३२४६ * १२ * ८.३७१ = ३२६०६७/-$ इतके अंशराशीकरण मूल्य देय आहे. तथापि दिनांक ०८/०३/२०१८ चे मान्य नस्ती नुसार रक्कम रुपये ३३६०६७/- इतके अंशराशीकरण मूल्य मंजूर करण्यात आले आहे. व धनादेश क्रमांक ९४८४०३ दिनांक १६/०८/२०१९ अन्वये प्रदान केले आहे.

श्री माजिदखान मोईन खान यांना रक्कम रुपये ३२६०६७/- देय असताना ३३६०६७/- इतके प्रदान केल्याने रक्कम रुपये १००००/- चे जादा प्रदान झाले आहे. तरी त्यांना जादा प्रदान केलेली रक्कम रुपये १००००/- वसूल करण्यात यावी

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमासपत्र क्रमांक १३१ दिनांक ९/९/२०२१ अन्वये अनुपालन/खुलासा सादर करणे बाबत कळविण्यात आले असता विभागाने खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत

आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 87, Hmm No : 154)

59 स्टेडीअम विभागाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत

योजना : स्टेडीअम/क्रीडा विभाग लेखाशीर्ष : 0 वसूलपात्र : 74700.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ब अंतिम अमान्य : 0.00/-

सन २०१६-२०१७ ते २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या क्रीडा विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

1. पावती क्रमांक ९८२४/४ दिनांक १०-०२-२०१८ रक्कम १४०००/- रविकुमार बाबुराव पतंगे महातपुरी ता.गंगाखेड परभणी

मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक नावाशमनपा/एसएम/०३६५/२०१२ दिनांक ३१/०३/२०१२ व सर्वसाधारण सभा ठराव क्रमांक १८१ दिनांक १५/०३/२०१२ नुसार मनपा मैदान आरक्षण (सकाळी ९ ते साय ६ पर्यंत) प्रतिदिन शाळामहाविद्यालय बगळता ईतराकरिता रक्कम ७०००/-प्रतिदिन फी निश्चित केलेली आहे. त्यानुसार श्री. रविकुमार बाबुराव पतंगे महातपुरी ता.गंगाखेड परभणी यांच्याकडून दिनांक १२/०२/२०१८ ते १४/०२/२०१८ या तीन दिवसांच्या आरक्षाकरिता रक्कम रु २१०००/-फी वसूल करणे आवश्यक असतांना,उपरोक्त पावतीनुसार रक्कम रु १४०००/- वसूल करण्यात आले आहे. तरी कमी वसूल करण्यात आलेली रक्कम रु ७०००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

2. पावती क्रमांक ९८२४/४३ दिनांक २१-०२-२०१८ रक्कम २३००/- नांदेड जिल्हा क्रिकेट असो.नांदेड

मे. नांदेड जिल्हा क्रिकेट असो.नांदेड यांच्याकडून दिनांक २१/०२/२०१८ ते ०२/०३/२०१८ या दहा दिवसांच्या आरक्षाकरिता रक्कम रु ७००००/-फी वसूल करणे आवश्यक असतांना,उपरोक्त पावतीनुसार रक्कम रु २३००/- वसूल करण्यात आले आहे. तरी कमी वसूल करण्यात आलेली रक्कम रु ६७७००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

3. पावती क्रमांक ९८२४/६४ दिनांक ०३-०३-२०१८ रक्कम १६०००/- प्राचार्य,सायन्स कॉलेज नांदेड

सायन्स कॉलेज नांदेड यांनी दिनांक १३/०१/२०१८ ते १६/०१/२०१८ पर्यंत मैदान वापर केल्यानंतर दिनांक ०३/०३/२०१८ रोजी मैदान आरक्षण फी जमा केली आहे. स्टेडीअम व्यवस्थापक यांनी मैदान आरक्षण फी प्राप्त होण्यापूर्वी सायन्स कॉलेज नांदेड यांना मैदान वापराबाबत देण्यात आलेली आहे.

पावती पुस्तके तपासले असता,खालील सर्वसाधारण अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

4. १९ वर्षांपेक्षा कमी व्यक्तीकडून मासिक फी रक्कम रु २००/- वसूल करण्यात आले आहे. परंतु त्यांचे वय १९ पेक्षा कमी असल्याबाबत कोणताही पुरावा घेण्यात आले नसल्याचे दिसून येत आहे. तरी खालील निवडक व्यक्तीचे वय हे १९ पेक्षा कमी असल्याबाबत पुरावा लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात यावा.

पावती पुस्तक क्रमांक	पावती क्रमांक	दिनांक	व्यक्तीचे नाव
९३०४	५५	०३-०३-२०१७	अनुज बंग
९३०४	56	०३-०३-२०१७	आयुष चिद्रावार
९३०४	57	०३-०३-२०१७	स्वप्नील सरोदे
९३०४	५८	०४-०३-२०१७	अथर्व पांडे
९३०४	६१	०४-०३-२०१७	केतन कारलेकर
९३०४	६६	०४-०३-२०१७	आशिष सरकी
९३०४	६७	०४-०३-२०१७	अमित पुरोहित
९३०४	६८	०४-०३-२०१७	रोहित पुरोहित
९३०४	७८	०९-०३-२०१७	जय सारडा
९३०४	७९	०९-०३-२०१७	दीपसिंघ बग्गा
९३०४	८१	०९-०३-२०१७	प्रियांस शहा
९३०४	८२	०९-०३-२०१७	सर्वज्ञ गाडे
९३०४	८३	०९-०३-२०१७	वेदांत दरक
९३०४	८५	१०-०३-२०१७	श्रेया सारडा
९३०४	९०	१०-०३-२०१७	आर्यन प्रेमचंदानी
९३०४	९२	११-०३-२०१७	राघव लव्हेकर

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

९३०४	९७	१५-०३-२०१७ अमर पाटनूरकर
९३०४	९८	१५-०३-२०१७ आदिती वेणीकर
९३०४	९९	१५-०३-२०१७ स्वयम मानधनी
९३०६	५	१७-०३-२०१७ पार्थ महेश केशटवार
९३०६	७	१८-०३-२०१७ अभिषेक राठोड
९३०६	८	१९-०३-२०१७ परीक्षिम पतंगराय
९३०६	९	१९-०३-२०१७ जय के पतंगे
९३०६	१०	१९-०३-२०१७ सिद्धांत खराडे
९३०६	११	१९-०३-२०१७ साझी इंदुरे
९३०६	१२	२१-०३-२०१७ शिधी बोरगावकर
९३०६	१३	२१-०३-२०१७ ऐश्वर्या कवाळे
९३०६	१४	२१-०३-२०१७ रुद्राक्ष रुद्रकंठवार
९३०६	२०	२५-०३-२०१७ वेदांत नातू
९३०६	२३	३०-०३-२०१७ लकटाय रंगनानी
९३०६	२५	३०-०३-२०१७ अधयन तेहरा
९३०६	२७	३१-०३-२०१७ सुदर्शन पांडे

5. स्टेडीअम विभागाने प्रवेश व निर्गमन रजिस्टर ठेवलेले नाही.

6. आरक्षण नियमावलीतील अट क्रमांक ३४ नुसार विभागाने उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या सोई-सुविधांच्या वापरानुसार लाईटमीटर रीडिंग प्रमाणे व पाण्याच्या वापरानुसार भाडे आकारण्यात येईल असे नमूद असतांना स्टेडीअम व्यवस्थापकांनी मैदान आरक्षणात कोणाकडूनही मीटर बिल/पाणी बिलाचे पैसे वसूल केल्याचे दिसून आले नाही.

7. नियमावलीतील अट क्रमांक १० नुसार वार्षिक सदस्यत्व नूतनीकरणासाठी सदस्यता कालावधी संपण्यापूर्वी एक महिना अगोदर अर्ज सादर करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही होत नाही.
 8. नियमावलीतील अट क्रमांक १८ मासिक शुल्क दर महिन्याच्या पाच तारखेपूर्वी जमा करणे आवश्यक असतांना, तसे होत नसल्याचे दिसून आले आहे.
 9. विभागाने संबंधित व्यक्तीस पावती देतांना त्यावर कोणत्या महिन्याकरिता मासिक शुल्क वसूल करण्यात आले आहे, हे स्पष्ट नमूद करणे आवश्यक असतांना विभागाने मासिक शुल्क वसुली पावतीवर मासिक शुल्काचा महिना नमूद करित नसल्याचे निदर्शनास आले आहे.
- याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. ११२ दिनांक २५/०८/२०२१ देण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 29, Hmm No : 120)

60 क्रीडा विभागाच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या लेखापरीक्षणातील

अनियमिततेबाबत

योजना :	शालेय क्रीडा स्पर्धा	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	9922.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या लेखापरीक्षणात क्रीडा विभागामार्फत राबविण्यात आलेली शालेय क्रीडा स्पर्धा १६-१७ ची नस्तीची तपासणी केली असता, खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

प्र.क्र. १ दिनांक २६/०७/२०१६ रक्कम २,००,०००/-

प्र.क्र. ८१६ दिनांक २८/०९/२०१६ रक्कम १,००,०००/-

उपरोक्त प्रमाणकानुसार अग्रिम स्वरूपात श्री. रमेश चवरे क्रीडा व्यवस्थापक यांनी रक्कम उचल करून शालेय क्रीडा स्पर्धेच्या आयोजन करून रक्कम खर्च केले आहे. तरी समायोजनेचे देयके तपासले असता खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

१. पंचाचे मानधनाचे उपप्रमाणक तपासले असता, मानधनाच्या देयकाची एकूण बेरीज रक्कम रु १४६८००/- येत असतांना, चुकीची बेरीज परिगणना करून मानधन एकूण बेरीज रक्कम रु १४८,०००/- दर्शविण्यात आले आहे. तरी बेरीज परिगणना तफावतीची रक्कम रु १२००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

२. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता २०१३ मधील नियम १८० नुसार रक्कम रु १००० वरील प्रदाने हे रोख

स्वरूपात देण्यात येऊ नये असे नमूद असतांना मनपाने स्वतः पंचाचे मानधन प्रदान करणे आवश्यक असतांना, श्री. रमेश चवरे यांनी त्यांना देण्यात आलेल्या अग्रीमातून रोख स्वरूपात देण्यात आले आहे.

३. विराट स्पोर्ट्स नांदेड यांच्याकडून क्रीडा साहित्य खरेदी करण्यात आल्याबाबत रक्कम रु ५०३२०/- प्रदान केले आहे.

महाराष्ट्र शासन नगर विकास विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण-२०१५/प्र.क्र.४०६/नवि-२० दिनांक ०५/१२/२०१५ नुसार उद्योग, ऊर्जा व कामगार विभाग यांचे ३०.१०.२०१५ चा शासन निर्णय महानगरपालिकेस लागू करण्यात आला आहे. तरी खरेदीसाठीच्या कार्यपद्धतीची नियमपुस्तिका मधील परिच्छेद ३.२.३ मधील तरतुदीनुसार ५,०००/- वरील खरेदीकरिता दर पत्रके मागविणे आवश्यक असतांना पूर्व नियोजित शालेय क्रीडा स्पर्धेकरिता लागणारे साहित्याकरिता दरपत्रके न मागविता क्रीडा साहित्य खरेदी करण्यात आलेले आहे.

४. महाराष्ट्र मुल्यवर्धित कर अधिनियम २००२ नुसार वॅट नोंदणीकृत नसलेल्या पुरवठाधारकांच्या देयकातून ५% वॅट रक्कम कपात करणे आवश्यक असतांना देयकात मुल्यवर्धित कर रक्कम रु २५१६/- देयकातून कपात करण्यात आलेली नाही, त्यामुळे शासकीय कपातीची रक्कम रु २५१६/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

५. आयकर अधिनियम १९३० चे कलम १९४ सी नुसार २% आयकर रक्कम रु १००६/- देयकातून कपात करण्यात आले नाही. त्यामुळे शासकीय कपातीची रक्कम रु १००६/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

६. क्रीडा साहित्य वापराबाबत साहित्य साठा पुस्तक ठेवण्यात आले नसल्याचे दिसून येत आहे.

७. मनीषा कॉम्प्युटर अँड स्क्रीन प्रिंटर्स नांदेड यांच्याकडून निमंत्रण पत्रिका, माहिती पुस्तिका, प्रमाणपत्र छपाई करण्यात आल्याबाबत रक्कम रु ३३३५०/- प्रदान केले आहे.

महानगरपालिकेस लागू करण्यात आला आहे. तरी खरेदीसाठीच्या कार्यपद्धतीची नियमपुस्तिका मधील परिच्छेद ३.२.३ मधील तरतुदीनुसार ५,०००/- वरील खरेदीकरिता दर पत्रके मागविणे आवश्यक असतांना पूर्व नियोजित शालेय क्रीडा स्पर्धेकरिता लागणारे निमंत्रण पत्रिका, माहिती पुस्तिका, प्रमाणपत्र छपाई साहित्य दरपत्रके न मागविता खरेदी करण्यात आलेले आहे.

८. महाराष्ट्र मुल्यवर्धित कर अधिनियम २००२ नुसार वॅट नोंदणीकृत नसलेल्या पुरवठाधारकांच्या देयकातून ५% वॅट रक्कम कपात करणे आवश्यक असतांना देयकात मुल्यवर्धित कर रक्कम रु १६६७/- देयकातून कपात करण्यात आलेली नाही, त्यामुळे शासकीय कपातीची रक्कम रु १६६७/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

९. आयकर अधिनियम १९३० चे कलम १९४ सी नुसार २% आयकर रक्कम रु ६६७/- देयकातून कपात करण्यात आले नाही. त्यामुळे शासकीय कपातीची रक्कम रु ६६७/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

१०. अनिल उपहार गृह नांदेड यांच्याकडून ३९ दिवस नास्ता व चहा घेण्यात आल्याबाबत रक्कम रु ४०९५०/- प्रदान

केले आहे.

महाराष्ट्र शासन शालेय शिक्षण व क्रीडा विभाग, शासन निर्णय क्रमांक राक्रीधो-२०१२/प्र.क्र.१८२/क्रीयुसे-२ दिनांक २४/१२/२०१४ नुसार जिल्हास्तरीय शालेय क्रीडा स्पर्धा खर्चामध्ये चहा व नास्ता वरील खर्च अनुज्ञेय केलेला नाही, त्यामुळे चहा व नास्तावर करण्यात आलेला खर्च रक्कम रु ४०९५०/- लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही.

a. शालेय क्रीडा स्पर्धा २०१६-२०१७ ही ३९ दिवस चालू असल्याबाबत कोणतेही पुरावे नस्तीत उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही.

b. चहा व नास्ता करिता कुपन पद्धतीचा अवलंब करणे आवश्यक असतांना, कुपन पद्धतीने चहा व नास्ता वितरीत केले नसल्यामुळे झालेला खर्च आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

c. महानगरपालिकेस लागू करण्यात आला आहे. तरी खरेदीसाठीच्या कार्यपद्धतीची नियमपुस्तिका मधील परिच्छेद ३.२.३ मधील तरतुदीनुसार ५,००० वरील खरेदीकरिता दर पत्रके मागविणे आवश्यक असतांना, दरपत्रके मागविण्यात आलेले नाही.

d. महाराष्ट्र मुल्यवर्धित कर अधिनियम २००२ नुसार वॉट नोंदणीकृत नसलेल्या पुरवठाधारकांच्या देयकातून ५% वॉट रक्कम कपात करणे आवश्यक असतांना देयकात मुल्यवर्धित कर रक्कम रु २०४७/- देयकातून कपात करण्यात आलेली नाही, त्यामुळे शासकीय कपातीची रक्कम रु २०४७/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

९. आयकर अधिनियम १९३० चे कलम १९४ सी नुसार २% आयकर रक्कम रु ८१९/- देयकातून कपात करण्यात आले नाही. त्यामुळे शासकीय कपातीची रक्कम रु ८१९/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

शालेय क्रीडा स्पर्धा २०१६-२०१७ चे कार्यपूर्ती अहवाल लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नसल्यामुळे शालेय क्रीडा स्पर्धा सन २०१६-२०१७ वर करण्यात आलेला खर्च रक्कम रु ३,००,०००/- आक्षेपित ठेविण्यात येत आहे.

सन २०१७-२०१८ च्या शालेय क्रीडा स्पर्धांचे नस्तीत देयकासोबत उपप्रमाणके जोडण्यात आले नसल्यामुळे रक्कम रु ३,००,०००/- कोणत्या बाबीवर खर्च करण्यात आले यांची तपासणी करता आलेले नाही. त्यामुळे सन २०१७-२०१८ मधील क्रीडा स्पर्धेवरील खर्च रक्कम रु ३,००,०००/- आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील खालील प्रमाणकांचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आले नाही.

प्र.क्र. १६५१ दिनांक ३०/०३/२०१७ रक्कम 17508/- श्री कपिल सोनकांबळे अग्रिम देयक क्रिडा प्रभोदिनी स्पर्धा क्रिकेट व इतर करिना

प्र.क्र. १६५२ दिनांक ३०/०३/२०१७ रक्कम 4600/- श्री गिरीश देवकर अग्रिम देयक क्रिडा प्रभोदिनी स्पर्धा क्रिकेट व इतर करिता

प्र.क्र. ४१२ दिनांक १३/०७/२०१७ रक्कम 15200/- श्री रमेश चवरे अग्रिम देयक इंदिरा गांधी ग्राउंड दुरुस्ती देयक उपरोक्त प्रमाणकाव्दारे करण्यात आलेल्या खर्चाचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आले नसल्यामुळे करण्यात आलेला खर्च रक्कम रु ३७३०८/- आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. ११६ दिनांक २५/०८/२०२१ देण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा व अभिलेखे प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 33, Hmm No : 124)

61 शंकरराव चव्हाण प्रेक्षागृहाच्या विद्युत मीटर रीडिंग चुकीची नोंदवून केलेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत

योजना : शंकरराव चव्हाण प्रेक्षागृह लेखाशीर्ष : 0 वसूलपात्र : 27748.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9व अंतिम अमान्य : 0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या शंकरराव चव्हाण प्रेक्षागृह आरक्षण निवडक अनामत शुल्क परतावा नस्तीची तपासणी केली असता, खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१. प्र.क्र. ३५ दिनांक ०४/०७/२०१६ रक्कम ५२९९/- श्री रोहिदास कांबळे अनामत परतावा देयक

उपरोक्त प्रमाणकानुसार श्री रोहिदास कांबळे यांना दिनांक २१-०५-२०१६ रोजी प्रेक्षागृह वापरातील अनामत रक्कम परत करण्यात आली आहे. याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

मीटर रीडिंग नोंद रजिस्टर नुसार दिनांक १७-०५-२०१६ अखेरची मीटर रीडिंग ३६४६०२ आहे. त्यानंतर प्रेक्षागृहात दिनांक १८-५-२०१६ ते २०-५-२०१६ दरम्यान कोणतेही कार्यक्रम घेण्यात आलेले नाही. त्यामुळे २१/०५/२०१६ ची चालू रीडिंग सरासरी ३६४६६० असणे आवश्यक आहे. परंतु देयकात खालील प्रमाणे मीटर रीडिंग दर्शविण्यात आले आहे. त्यामुळे खालील प्रमाणे श्री कांबळे यांनी कमी वीज वापर केल्याचे देयकात दर्शवून जास्त परतावा प्रदान केलेला आहे. तरी जादा प्रदान रक्कम रु ९०४४/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

दिनांक	देयकातील वीज वापर	लेखापरीक्षण अभिप्रायाप्रमाणे वीज वापर	वीज वापर तफावत	जादा रक्कम प्रदान (२८/- प्रती युनिट)
--------	-------------------	--	-------------------	---

				प्रमाणे)
२१-०५- २०१६	365120-364983=137 युनिट	365120-364660=460 युनिट	323 युनिट	9044/-

२. प्र.क्र. ३८ दिनांक ०४/०७/२०१६ रकम ३०६२/- सौ. शीला सुनील कदम अनामत परतावा देयक

उपरोक्त प्रमाणकानुसार सौ. शीला सुनील कदम यांना दिनांक २२-०५-२०१६ रोजी प्रेक्षागृह वापरातील अनामत रकम परत करण्यात आली आहे. याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

मीटर रीडिंग नोंद रजिस्टर नुसार दिनांक २१/०५/२०१६ रात्री ९ वाजताची मीटर रीडिंग ३६५१२० आहे. त्यानुसार २२/०५/२०१६ ची चालू रीडिंग सरासरी ३६५१३० असणे आवश्यक आहे. परंतु देयकात खालील प्रमाणे मीटर रीडिंग दर्शविण्यात आले आहे. त्यामुळे खालील प्रमाणे श्रीमती कदम यांनी कमी वीज वापर केल्याचे देयकात दर्शवून जास्त परतावा प्रदान केलेला आहे. तरी जादा प्रदान रकम रु २०७२/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

दिनांक	देयकातील वीज वापर	लेखापरीक्षण अभिप्रायाप्रमाणे वीज वापर	वीज वापर तफावत	जादा रकम प्रदान (२८/- प्रति युनिट प्रमाणे)
२२-०५- २०१६	365420-365204=216 युनिट	365420-365130=290 युनिट	74 युनिट	2072/-

३. प्र.क्र. ३९ दिनांक ०४/०७/२०१६ रकम ६०४२/- किड्स किंगडम पब्लिक स्कूल अनामत परतावा देयक

उपरोक्त प्रमाणकानुसार किड्स किंगडम पब्लिक स्कूल यांना दिनांक २८-०५-२०१६ रोजी प्रेक्षागृह वापरातील अनामत रकम परत करण्यात आली आहे. याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

मीटर रीडिंग नोंद रजिस्टर नुसार दिनांक २४-०५-२०१६ रात्री ८ वाजता मीटर रीडिंग ३६५८७६ आहे. त्यानंतर प्रेक्षागृहात दिनांक २५-५-२०१६ ते २७-५-२०१६ दरम्यान कोणतेही कार्यक्रम घेण्यात आलेले नाही. त्यामुळे २८/०५/२०१६ रोजी सायं ४.०० वाजता चालू रीडिंग सरासरी ३६५९२० असणे आवश्यक आहे. परंतु देयकात खालील प्रमाणे मीटर रीडिंग दर्शविण्यात आले आहे. त्यामुळे खालील प्रमाणे किड्स किंगडम पब्लिक स्कूल यांनी कमी वीज वापर केल्याचे देयकात दर्शवून जास्त परतावा प्रदान केलेला आहे. तरी जादा प्रदान रकम रु १०१०८/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

दिनांक	देयकातील वीज वापर	लेखापरीक्षण	वीज वापर	जादा रकम प्रदान
--------	-------------------	-------------	----------	-----------------

		अभिप्रायाप्रमाणे वीज वापर तफावत	(२८/- प्रती युनिट प्रमाणे)
२८-०५-२०१६	366392-366281=111 युनिट	366392-365920=472 युनिट	361 युनिट 10108/-

४ प्र.क्र. १४३ दिनांक ३१/०३/२०१७ रक्कम ६२४५/- श्री रविंद्र कुलकर्णी अनामत रक्कम परतावा देयक

उपरोक्त प्रमाणकानुसार श्री रविंद्र कुलकर्णी यांना दिनांक २३-०३-२०१७ रोजी प्रेक्षागृह वापरातील अनामत रक्कम परत करण्यात आली आहे. याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

मीटर रीडिंग नोंद रजिस्टर नुसार दिनांक १९-०३-२०१७ रात्री ९.३० वाजता मीटर रीडिंग ३५०१५ आहे. त्यानंतर प्रेक्षागृहात दिनांक २०-०३-२०१७ ते २२-०३-२०१७ दरम्यान कोणतेही कार्यक्रम घेण्यात आलेले नाही. त्यामुळे २३/०३/२०१७ रोजी सायं ४.०० वाजता चालू रीडिंग सरासरी ३५०७० असणे आवश्यक आहे. परंतु देयकात खालील प्रमाणे मीटर रीडिंग दर्शविण्यात आले आहे. त्यामुळे खालील प्रमाणे श्री कुलकर्णी यांनी कमी वीज वापर केल्याचे देयकात दर्शवून जास्त परतावा प्रदान केलेला आहे. तरी जादा प्रदान रक्कम रु ६५२४/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

दिनांक	देयकातील वीज वापर	लेखापरीक्षण अभिप्रायाप्रमाणे वीज वापर	वीज वापर तफावत	जादा रक्कम प्रदान (२८/- प्रती युनिट प्रमाणे)
२३-०३-२०१७	35408-35303=105 युनिट	35408-35070=338 युनिट	233 युनिट	6524/-

५. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता, २०११ मधील नमुना ४७ नुसार मीटर रीडिंग पुस्तक ठेवणे आवश्यक असतांना मनपाने शंकरराव चव्हाण प्रेक्षागृहाचे वीज मीटर रीडिंग work order issue register मध्ये घेण्यात आल्याचे दिसून आले आहे.

६. प्रेक्षागृहासाठी वापरण्यात येणारे वीजबिल बाबत मनपा २८/- प्रती युनिट प्रमाणे वीज बिल आकारत असल्याचे दिसून आले आहे. परंतु रक्कम रु २८/- प्रती युनिट आकारणे बाबत मंजुरी आदेश लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही. त्यामुळे आकारण्यात येणारे दर लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही.

७. विद्युत विभागाकडून प्रेक्षागृह विद्युत मीटर क्रमांक 550019004690 चे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील विद्युत बिल व प्रेक्षागृहात कार्यरत असलेले वीजतंत्री(electrician) यांनी घेतलेल्या मीटर रीडिंग नोंदी याची

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

तपासणी केली असता, मोठ्या प्रमाणात तफावत दिसून आलेली आहे. तरी प्रेक्षागृहात कार्यरत असलेले वीजतंत्री(electrician) यांनी चुकीच्या मीटर रीडिंग नोंदी घेऊन प्रेक्षागृह भाडे तत्वावर घेतलेल्या व्यक्तीचे हितजोपासून महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान केलेले आहे.

मीटर रीडिंग महिना	एम.एस.ई.बी. वीज बिल देयकातील युनिट	प्रेक्षागृह वीज रीडिंग नोंदवही	तफावत
Apr-16	16152	4835	11317
may16	15963	5389	10574
jun16	16452	4424	12028
july16	15720	4498	11222
augst16	11259	4099	7160
Sep-16	13350	3978	9372
oct16	8475	2172	6303
nov16	7510	2257	5253
Dec16	7823	2576	5247
Jan17	8123	2684	5439
feb17	9918	3274	6644
march17	14189	4421	9768
april17	15099	5001	10098
may17	17949	5456	12493
jun17	12033	3312	8721
july17	18865	5912	12953
augst 17	15719	5117	10602
sep17	12770	4158	8612
Oct17	8810	2669	6141
Nov17	10246	3173	7073

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

dec17	7391	2384	5007
jan18	7342	2314	5028
Feb-18	8840	2877	5963
एकूण	279998	86980	193018

याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. ११५ दिनांक २५/०८/२०२१ देण्यात आले असून,संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 32, Hmm No : 123)

62 उद्यान विभागात प्रवेश शुल्क वसुलीत आढळून आलेल्या अनियमितेबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	1215.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ उद्यान विभाग जमा पावती बुकाच्या लेखापरीक्षणात, खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१. चौफाळा उद्यान

चालन क्रमांक ३३४६/९१ दिनांक २३/११/१६ जमा रक्कम १२५/- परंतु प्रत्येक्षात बेरीज १३०/- येते. तफावत रक्कम रु ५/- कमी भरणा करण्यात आले आहे. तरी रक्कम रु ५/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

२. ज्युरासिक पार्क फॅमिली ट्रेन

चालन क्रमांक ३३३१/९२ दिनांक १०/०८/१६ जमा रक्कम ५९७/- परंतु प्रत्येक्षात बेरीज ६०७/- येते. तफावत रक्कम रु १०/- कमी भरणा करण्यात आले आहे. तरी रक्कम रु १०/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

चालन क्रमांक ३५५१/१० दिनांक ०६/०९/१६ जमा रक्कम ४६५२/- परंतु प्रत्येक्षात बेरीज ४६५७/- येते. तफावत रक्कम रु ५/- कमी भरणा करण्यात आले आहे. तरी रक्कम रु ५/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

३. मिनी ट्रेन

पावती बुक क्रमांक ३८२१ जानेवारी २०१७ मधील पावती क्रमांक २२ ते १०० पर्यंतचे ७९ पावतीचे प्रती पावती ५/- प्रमाणे रक्कम रु ३९५/- मिनी ट्रेन प्रवेश शुल्क रक्कम मनपा निधीत जमा करण्यात आले नाही. तरी जमा न करण्यात आलेली रक्कम रु ३९५/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

प्रिल २०१६ ते दिनांक ०३/०९/२०१६ या कालावधीत पावती क्रमांक ३५२४/१४ ते ३७३३/७१ पर्यंतचे पावतीद्वारे प्रवेश शुल्क वसूल करण्यात आले आहे. तरी पावती बुक क्रमांक ३५२४ पावती क्रमांक १४ ते पावती बुक क्रमांक ३७३३ पावती क्रमांक ७१ पर्यंतचे प्रती पावती रक्कम रु ५/- प्रमाणे १०४७९०/- जमा करणे आवश्यक असतांना, रक्कम रु १०४५४५/- जमा केल्याचे दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कम रु २४५/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

दिनांक ०४/०९/२०१६ ते ०३/०१/२०१७ या कालावधीत पावती क्रमांक ३७३३/७२ ते ३८२०/८७ पर्यंतचे पावतीद्वारे प्रवेश शुल्क वसूल करण्यात आले आहे. तरी पावती बुक क्रमांक ३७३३ पावती क्रमांक ७२ ते पावती बुक क्रमांक ३८२० पावती क्रमांक ८७ पर्यंतचे प्रती पावती रक्कम रु ५/- प्रमाणे ४३५४०/- जमा करणे आवश्यक असतांना, रक्कम रु ४३३९०/- जमा केल्याचे दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कम रु १५०/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

जानेवारी २०१७ या कालावधीत पावती क्रमांक ३८२०/८८ ते ३८४६/४९ पर्यंतचे पावतीद्वारे प्रवेश शुल्क वसूल करण्यात आले आहे. तरी पावती बुक क्रमांक ३८२० पावती क्रमांक ८८ ते पावती बुक क्रमांक ३८४६ पावती क्रमांक ४९ पर्यंतचे प्रती पावती रक्कम रु ५/- प्रमाणे १२८२०/- जमा करणे आवश्यक असतांना, रक्कम रु १२४१५/- जमा केल्याचे दिसून येत आहे. तरी तफावत रक्कम रु ४०५/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. १२१ दिनांक २५/०८/२०२१ देण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 38, Hmm No : 129)

63 मनपा अधिका-यांना प्रदान करण्यात आलेल्या वाहना बाबत

योजना :	वाहन विभाग	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	1455639.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा शहर सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये वाहन विभागाच्या लेखापरीक्षणात निवड महिन्यातील वाहन भत्याची देयके तपासली असता खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आहे.

१) महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग क्रमांक वाहन २०१२/प्र.क्र./ विनिमय दिनांक २९ फेब्रुवारी २०१२ जे अधिकारी या योजनेचा लाभ घेत आहेत. त्यांना दिनांक १/०४/२०१२ पासून खाजगी वाहन शासकीय कामाकरिता वापरावयाच्या धोरणाच्या अनुषंगाने कोणतीही प्रतिपूर्ती देय राहणार नाही असे स्पष्ट म्हटले आहे. त्याउपरही मनपा आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक ४१८९/२०१४ दिनांक ०२/०६/२०१४ नुसार महानगरपालिकेतील अधिकारी यांनी या योजनेचा फायदा घेतल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

सन २०१६-२०१७

अ.क्र.	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	अशिका-याचे नाव	वाहन क्रमाक	कालावधी
१	१०२५	८/११/१६	१२०००/-	श्री सुमित एस पांडे		
२	१०२६	८/११/१६	३९०००/-	श्री मिर्झा बेग, गार्डन अधीक्षक	एम.एच.२६ एफ २६७	जुलै १६ ते सप्टेंबर १६
३	१०२७	८/११/१६	२६०००/-	श्रीदिलीप आरासुडे.	एम.एच.२६ एफ	ऑगस्ट १६ ते सप्टेंबर १६
	१५५०	२२/०३/१७	२६०००/-	कनिष्ठ अभियंता	२१६८	डिसेंबर १६ ते जानेवारी १
४	१०२८	८/११/१६	२६०००/-	सदाशिव पतंगे	एम.एच.४३	ऑगस्ट १६ ते सप्टेंबर १६
	१५४६	२२/०३/१७	३९०००/-	सिस्टीम मॅनेजर	एफ ७१७०	डिसेंबर १६ ते फेब्रुवारी १
५	१०२९	८/११/१६	२६०००/-	श्री संतोष कंदेवार	एम.एच.०८ आर-८९९५	ऑगस्ट १६ ते सप्टेंबर १६
	१०३०	८/११/१६	२६०००/-	श्री विलास भोसीकर सहा.आयुक्त	एम.एच.२६ एके २०८१	ऑगस्ट १६ ते सप्टेंबर १६
७	१०६१	१८/११/१६	२६०००/-	प्रकाश डी.कांबळे	एम.एच.२६	ऑगस्ट १६ ते सप्टेंबर १६
	१५४८	२२/०३/१७		सहा.आयुक्त	एके-१७६५	डिसेंबर १६ ते जानेवारी १
८	१०६२	१८/११/१६	२६०००/-	संजय जाधव सहा.आयुक्त	एम.एच २६ एजे-१२२६	ऑगस्ट १६ ते सप्टेंबर १६
	१०६३	१८/११/१६	२६०००/-	श्री.अविनाश अटकोरे	एम.एच -२६	ऑगस्ट १६ ते सप्टेंबर १६
९	१५४७	२२/०३/१७	१३०००/-	सहा.आयुक्त	व्ही. ७४८४	जानेवारी १७
१०	१०६४	१८/११/१६	३००००/-	श्री.एस.एन अंधारे	एम.एच २६	ऑगस्ट १६ ते सप्टेंबर १६

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

	१५४९	२२/०३/१७	३००००/-	कार्यकारी अभियंता	एके.१५१९	डिसेंबर १६ जानेवारी १७
	११००	२५/११/१६	२६०००/-	श्री.दिलीप बनसोडे	एम.एच.२६ एफ	सप्टेंबर १६ ते ऑक्टोबर १६
११	१५४३	२२/०३/१७	२६०००/-	शिक्षणाधिकारी	२७६३	जानेवारी १७ ते फेब्रुवारी १७
	११०१	२५/११/१६	१२०००/-	श्री.शिवाजी बाबरे	एम.एच.२६	ऑगस्ट १६ ते सप्टेंबर १६
१२	१५४५	२२/०३/१७	१२०००/-	उपअभियंता	एके २७३७	जानेवारी १७ ते फेब्रुवारी १७
	११०२	२५/११/१६	३९०००/-	श्री एम डी रईसोद्दीन	एम.एच.२६	ऑगस्ट १६ ते आक्टोबर १६
१३	१५४४	२२/०३/१७	२६०००/-	पशुशल्यचिकित्सक	व्ही.५६०	
	११०७	२८/११/१६	२३६८५	श्री.सुहास जयवंत विसपुते. लेखाधिकारी	एम.एच २२ व्ही १५१८	ऑगस्ट १६ तेऑक्टोबर १६

५३५६८५/- एकूण

सन २०१७-२०१८

अ.क्र	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	अशिका-याचे नाव	वाहन क्रमाक	कालावधी
	१३२७	२८/११/१७	३९०००/-	श्री.दिलीपकुमार बनसोडे	एम.एच.२६	ऑगस्ट १७ ते ऑ १७
१	१८८०	२३/०३/१८	१३०००/-	शिक्षणाधिकारी	एफ २७६३	जानेवारी १८
	१३२८	२८/११/१७	२६०००/-	सदाशिव पतंगे	एम.एच.४३	सप्टेंबर १७ ते ओ १७
२	१८८४	२३/०३/१८	१३०००/-	सिस्टीम मॅनेजर	एफ ७१७०	जानेवारी १८
	१३२९	२८/११/१७	१३०००/-	श्री एल.के.चौरे सहा.आयुक्त	एम.एच-२६ बीसी०३७५	ऑक्टोबर १७
४	१३३०	२८/११/१७	२६०००/-	श्री विलास भोसीकर	एम.एच.२६	सप्टेंबर १७ ते ओ

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

	१८८८	२३/०३/१८	१३०००/-	सहा.आयुक्त	एके २०८१	१७
	२०९३	३१/०३/१८	२६०००/-			जानेवारी १८
						फेब्रुवारी १८ ते मार्च २०१८
						सप्टेंबर १७ ते ऑक्टोबर
५	१३३१	२८/११/१७	३००००/-	श्री.एस.एन अंधारे	एम.एच २६	१७
	१८७८	२३/०३/१८	३००००/-	कार्यकारी अभियंता	एके.१५१९	डिसेंबर १७ ते फेब्रुवारी १८
						ऑगस्ट १७ ते ऑक्टोबर
६	१३३२	२८/११/१७	३४३८०/-	श्री एम डी रईसोद्दीन	एम.एच.२६	१७
	१९००	२६/०३/१८	२६०००/-	पशुशल्यचिकित्सक	व्ही.५६०	जानेवारी १८ ते फेब्रुवारी १८
						सप्टेंबर १७ ते ऑक्टोबर
७	१३३३	२८/११/१७	२६०००/-	श्री मिर्जा बेग, गार्डन	एम.एच.२६	१७
	१८७७	२३/०३/१८	२६०००/-	अधीक्षक	एफ २६७	जानेवारी १८ ते फेब्रुवारी १८
						ऑगस्ट १७ ते ऑक्टोबर १७
८	१३३४	२८/११/१७	३९०००/-	श्री.अविनाश अटकोरे	एम.एच -२६	१७
	१८८१	२८/२३/०३/१८/११/१७	१३०००/-	सहा.आयुक्त	व्ही. ७४८४	जानेवारी १८
						सप्टेंबर १७ ते ऑक्टोबर १७
९	१३३५	२८/११/१७	२३४७५/-	श्री सुधीर इंगोले	एम.एच.२६	१७
	१८९८	२६/०३/१८	२८०८४/-	सहा.आयुक्त	एके-२५१२	डिसेंबर १७ ते फेब्रुवारी १८
	२०५५	३१/०३/१८	१३०००/-			मार्च १८

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१०	१३३६ २८/११/१७	५२०००/-	प्रकाश डी.कांबळे	एम.एच.२६	जुलै १७ ते ऑक्टोबर १७
	१८९९ २६/०३/१८	२६०००	सहा.आयुक्त	एके-१७६५	जानेवारी १८ ते फेब्रुवारी १८
११	१८८५ २३/०३/१८	३००००/-	श्री.एम.एस.बाशेट्टी	एम.एच.२६	डिसेंबर १७ जानेवारी १८
	२०९२ ३१/०३/१८	३००००/-		एफ१९७२	फेब्रुवारी १८ ते मार्च १८
१२	१८८६ २३/०३/१८	१८६०८	श्री संतोष कंदेवार	एम.एच.०८	जानेवारी १८
	२०८९ ३१/०३/१८	३००००	मुख्य लेखाधिकारी	आर-८९९५	फेब्रुवारी १८ ते मार्च १८
१३	१८८७ २३/०३/१८	३९०००	श्री गुलाम सादिक	एम.एच २६	नोव्हेंबर १७ ते जानेवारी १८
				एके १७८६	१८
१४	१८८९ २३/०३/१८	२४४०७	श्री.शिवाजी बाबरे उपअभियंता	एम.एच२६	डिसेंबर १७ ते मार्च १८
				एके २७३७	
१५	१८९५ २३/०३/१८	३००००	डॉ.सुमती दीपक वाघमारे	एम.एच२६	डिसेंबर १७ ते जानेवारी १८
				एके १०१६	१८
१६	१८७५ २३/०३/१८	३९०००	श्री.अजितपालसिंग संधू	एम.एच २६	डिसेंबर १७ ते फेब्रुवारी १८
				एके ३९२९	१८
१७	१८७६ २३/०३/१८	२६०००	श्री.मनोहर शिवाजीराव	एम.एच २६	जानेवारी १८ ते फेब्रुवारी १८
	२०९१ ३१/०३/१८	२६०००	ढाणे	एके ४८८९	फेब्रुवारी १८ ते मार्च १८
१८	१८७९ २३/०३/१८	१३०००	श्री सुनील देशमुख, उपअभियंता	एम.एच २६	जानेवारी १८
				एके ३७००	

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१९	१८८२	२३/०३/१८	१३०००	श्री.संजय जाधव.	एम.एच २६	फेब्रुवारी १८
	२०५६	३१/०३/१८	१३०००	सहा.आयुक्त	बीसी ४९९९	मार्च १८
२०	१८८३	२३/०३/१८	२६०००	श्री.दिलीप आरसुडे	एम.एच २६	डिसेंबर १७ ते जानेवारी १८
	२०९०	३१/०३/१८	२६०००	उपअभियंता	एफ.२०१५	फेब्रुवारी १८ ते मार्च १८
			९१९९५४	एकूण		
			१४५५६३९/	एकूणात १६-१७,१७-१८		

२) वाहन भत्याचा तपशील पाहता श्री. श्री.दिलीप आरसुडे, श्री.संजय जाधव, श्री.मनोहर शिवाजीराव ढाणे, श्री संतोष कंदेवार, श्री.एम.एस.बाशेट्टी, श्री सुधीर इंगोले यांचा माहे मार्च २०१८ चा वाहन भत्ता माहे मार्च मध्ये अदा करण्यात आला. आहे.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्ध समास पत्र क्रमांक १२३ दिनांक ३०/०८.२०२१ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर केले नाही त्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 47, Hmm No : 146)

64 पावसाळ्यापूर्वी शहरातील मोठ्या नाल्याची सफाई पोकलेन द्वारे करण्याबाबत

योजना :	वाहन विभाग	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	1900.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा शहर सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षामध्ये नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका वाहन विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

क्र	झोन	कालावधी	तपशील	कामाचे तास व दर	रक्कम
१	अ	दिनांक ६/७/२०१७ ते १/७/२०१७	पोकलेन २००	४३४.1*१९३०	८३७८१३
			शिफ्टिचार्ज	६०००*४	२४०००

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

	एकूण			८६१८१३/-
ब	दिनांक २/६/२०१७ ते १३/६/२०१७ पोकलेन २००	१९१*१८००		३४५२४०/-
	शिफ्टिंग चार्ज	६०००*२		१२०००/-
	एकूण			३५७२४०
ब	दिनांक ६/७/२०१७ ते १/७/२०१७ पोकलेन ८०	११३*१७५०		१९८२७५
	शिफ्टिंग चार्ज	६०००*२		१२०००/-
	एकूण			२१०२७५/-
	दिनांक १/६/२०१७ ते ४/७/२०१७ पोकलेन २००	४१७*१८००		७५०६००/
	शिफ्टिंग चार्ज	६०००*४		२४०००/
	एकूण			७७४६००/-
	दिनांक ८/६/२०१७ ते ५/७/२०१७ JCB८०	२०४*१२५०		२५५६२५/
	एकूण			२५५६२५/-
ड	दिनांक १/६/२०१७ ते १९/६/२०१७ पोकलेन ८०	३२०*१७५०		५६१४००/-
	शिफ्टिंग चार्ज	६०००*३		१८०००/-
				५७९४००/-
ड	दिनांक २०/६/२०१७ ते ५/७/२०१७ JCB८०			२९९१२५/-
	एकुणात			३३३८०७८

याप्रमाणे खालील प्रमाणकानुसार रवी ट्रेडर्स यांना रक्कम अदा करण्यात आली आहे.

अ क्र. प्र.क्र. दिनांक रक्कम

१) ११३० १५/११/२०१७ १०२०००००/-

२) ११३० २२/१२/२०१७ ०५४७६३९/-

३) ११३० १६/०२/२०१८ ५०००००/-

४) ११३० ३१/०३/२०१८ १००००००/-

एकूण ३०६७६३९/-

या बाबत लेखा परीक्षणाचे खालील अभिप्राय आहेत

१) वाहनाचे लॉग बुक तपासले असता लॉगबुकात वाहनाच्या कामाची वेळ नमूद करण्यात आली नाही कामाचे अंतर कि.मी.मध्ये नमूद करण्यात आले आहे. रवी ट्रेडर्स यांनी सदर उपप्रमाणकामध्ये दर हे प्रती तासामध्ये दर्शविलेले आहेत. लॉग बुकामध्येकेलेल्या कामाचे तास नमूद केले नसल्यामुळे देयकातील दाखवलेले तास कशाच्या आधारे तपासणी केले याचा बोध होत नाही त्यामुळे देयकात दाखवलेले तास हे निश्चित केले नसल्याने अदा करण्यात आलेली रक्कम रुपये ३०६७६३९ /-याचे मुल्यांकन बरोबर असल्याची खात्री करताआली नाही.

२) महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५ अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परि.क्र.३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाखाच्या लाभापर्यंतच्या कार्यक्रमांसाठी रुपये ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रकमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क अकारणे आवश्यक असतांना १०० रू.च्या मुद्रांक शुल्का वर करारनामा केला आहे. तरी कमी मुद्रांक शुल्क रक्कम रुपये १९०० /- वसूल करून शासन सदरी भरणा करण्यात यावा.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १२५ दिनांक ३१/०८/२०२१ अन्वये अनुपालन दर्शविण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 48, Hmm No : 148)

65 १७२ तुप्पा येथील ग्राउंडवर कचरा लेवल करण्यासाठी पोकलन१२० चे भाडे बाबत.

योजना :	यांत्रिकी	लेखाशीर्ष :	00	वसुलपात्र :	2800.00/-
निधी :	शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन२०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखा परीक्षण उपसंचालक (मनपालेप) स्थानिक निधी लेखा परिक्षा,उपविभाग-३ औरंगाबाद यांचे पथका कडून सुरु करणेत आले असून सन सन२०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये

वाहन विभागाचे लेखापरीक्षणात खालील प्रमाणे त्रुटी आढळून आल्या आहेत.

ई निविदा जा क्र.नांवाशनपा या/परि/२२०१ दिनांक १७/०५/२०१७ अन्वये दैनिक नांदेड साज दैनिक दलीतवणी या वर्तमान पत्रातून दिनांक १८/५/२०१७ रोजी निविदा प्रसिद्धी केल्यानुसार व मुदतवाढ ई निविदा जा क्र.नांवाशनपा यां/परि/२६०१ दिनांक २४/५/२०१७ अन्वये प्राप्त झालेल्या निविदा धारकाचा तुलनात्मक तक्ता नुसार कमी दर असलेले दिनेश व अश अर्थ मुव्हर्स याचे दर रक्कम रुपये १२९९/- प्रती तास एकच दर असल्याने, कार्यकारी अभियंता यांचेकडील पत्र क्रमांक जा क्र.नांवाशनपा यां/परि/३३६७ दिनांक ६ जून २०१७ अन्वये वाटाघाटी साठी पत्र दिले असताना एश अर्थमुव्हर्स नांदेड यांनी दिनांक ६/६/२०१७ नुसार रुपये ११४९ प्रती तास दर कळविले आहे वाटाघाटीनुसार कार्यकारी अभियंता यांचेकडील जा क्र.नांवाशनपा या/परि/४५२८/१७ दिनांक ३०/६/२०१७ अन्वये कार्यारंभ आदेश दिला आहे त्यांना खालील प्रमाणे १४ व्या वित्त आयोगातून रक्कम प्रदान करण्यात आली आहे.

अ क्र	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	कालावधी
१	४७	२२/०८/२०१७	३९१८०९	जुलै २०१७
२	५४	११/०९/२०१७	३६६५३१	ऑगस्ट २०१७
३	६९	१३/१०/२०१७	३८७२१३	सप्टेंबर २०१७
४	७८	१०/११/२०१७	३८८३६२	ऑक्टोबर २०१७
५	११३	६/२/२०१८	११५२३३२	नोव्हेंबर २०१७ ते जानेवारी २०१८
६	१३०	२६/०३/२०१८	३५७३३९	फेब्रुवारी २०१८
	१३६	३१/०३/२०१८	३८२६१७	मार्च २०१८
		एकूण	३४२६२०३/-	

१) नस्ती सोबतच्या देयकाची पडताळणी केली असता, नस्ती सोबत माहे ऑगस्ट २०१७ ते मार्च २०१८ अखेर लॉग बुकाच्या प्रती लेखापरीक्षणास प्राप्त झाल्या नाहीत. तसेच लॉगबुक लेखापरीक्षणास प्राप्त झाले नाही त्यामुळे अदा केलेल्या रकमा बाबत लेखापरीक्षणास खात्री करता आली नाही. तरी सदरची रक्कम लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे

२) महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५ अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परि.क्र.३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाखांच्या लाभापर्यंतच्या कार्यक्रमांसाठी रुपये ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रकमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क अकारणे आवश्यक असतांना १०० रु.च्या मुद्रांक शुल्का वर करारनामा केला आहे. विभागाने त्यानुसार मुद्रांक शुल्क घेणे आवश्यक आहे. तरी कमी मुद्रांकाची

रक्कम रुपये २८००/- वसूल करून शासन सदरी भरणा करण्यात यावी.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १७२ दिनांक ११/११/२०२१ अन्वये/अनुपालन खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 95, Hmm No : 188)

66 मलनिस्सारण विभागांतर्गत वापर करण्यात आलेल्या गल्फर वाहन क्रमांक MH26 B 8159 लॉग बुकातील अनियमितता बाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	0.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षणात, मलनिस्सारण विभागामार्फत वापरण्यात आलेल्या गल्फर व जेटींग वाहनांचे लॉग बुकाची तपासणी केली असता, खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१. महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण २०१६/प्र.क्र.३६/यं.बा.सा.दिनांक १९/११/२०१६ मधील बाब क्रमांक ४ नुसार वाहनांच्या रोज वहीचे कार्यकारी अभियंता (यांत्रिकी) यांनी आलटून पालटून १०% नमुना तपासणी करणे आवश्यक असतांना, मनपा कार्यकारी अभियंता (यांत्रिकी) यांनी मनपा वाहनांचे १०% नमुना तपासणी केल्याबाबतची नोंद रोजवहीत आढळून आलेली नाही. त्यामुळे वाहनाच्या लॉग बुकात मोठ्या प्रमाणात अनियमितता आढळून आलेली आहे.

१ वाहन क्रमांक MH26 B 8159 चे लॉग बुकातील त्रुट्या

१. महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण २०१६/प्र.क्र.३६/यं.बा.सा.दिनांक १९/११/२०१६ मधील बाब क्रमांक १ नुसार रोजवही ही नियमित भरणे आवश्यक आहे, व ते तपासून कनिष्ठ अभियंता यांनी दैनिक स्वाक्षरी करणे आवश्यक आहे. परंतु सदर वाहनाचे दिनांक ८/८/१६ ते १९/०९/२०१६ या कालावधीचे रोज वही लिहिण्यात आले नाही. अथवा वाहन बंद असल्याबाबत देखील नोंद घेऊन प्रमाणित करण्यात आले नाही. त्यामुळे वाहन चालकाने नमूद कालावधीत लॉग बुक लिहिले नसल्याचे आढळून आले आहे, याचा अर्थ वाहन चालक नमूद कालावधीत कामावर रुजू नसल्याचे दिसून येते, तरी नमूद कालावधीचे वेतन वाहनचालकास देय ठरत नसून वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

२. दिनांक ७-१०-२०१६ रोजी वाहन काबरा नगर ते सिमिंग पूल धावल्याची नोंद आहे. याव्यतिरिक्त पंपिंगचे कोणतेही काम झाले असल्याची नोंद नाही. तरी देखील ७/१०/२०१६ चा पंपिंग करिता ६ लिटर डीझेल वापर

झाल्याची नोंद घेण्यात आले आहे. तसेच काबरा नगर ते सिमिंग पूल अंतर हे ३ कीमी असतांना १२ किमी लॉग बुकात दर्शविण्यात येऊन ३ लिटर जादा डीझेल खर्ची दर्शविण्यात आले आहे. चुकीची नोंद घेऊन जादा खर्ची घालण्यात आलेले ९ लि.डीझेल खर्च चालू दरानुसार वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

३. दिनांक २४-११-२०१६ रोजी वाहन काबरा नगर ते सिमिंग पूल धावल्याची नोंद आहे. याव्यतिरिक्त पंपिंगचे कोणतेही काम झाले असल्याची नोंद नाही. तरी देखील २४-११-२०१६ चा पंपिंग करिता ६ लिटर डीझेल वापर झाल्याची नोंद घेण्यात आले आहे. तसेच काबरा नगर ते सिमिंग पूल अंतर हे ३ कीमी असतांना २१ किमी लॉग बुकात दर्शविण्यात येऊन ६ लिटर जादा डीझेल खर्ची दर्शविण्यात आले आहे. चुकीची नोंद घेऊन जादा खर्ची घालण्यात आलेले १२ लि.डीझेल खर्च चालू दरानुसार वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

४. दिनांक २९-११-२०१७ रोजी वाहन काबरा नगर ते सिडको पाण्याची टाकी नोंद आहे. याव्यतिरिक्त पंपिंगचे कोणतेही काम झाले असल्याची नोंद नाही. तरी देखील २९-११-२०१७ चा पंपिंग करिता अनावश्यक ६ लिटर डीझेल वापर झाल्याची नोंद घेण्यात आले आहे. तसेच काबरा नगर ते सिडको पाण्याची टाकी अंतर हे १० कीमी असतांना ३० किमी लॉग बुकात दर्शविण्यात येऊन एकूण १६ लिटर डीझेल खर्ची दर्शविण्यात आले आहे. अनावश्यक १३ लिटर जादा डीझेल खर्ची दर्शविण्यात आले आहे. तरी चुकीची नोंद घेऊन जादा खर्ची घालण्यात आलेले १३ लि.डीझेल खर्च चालू दरानुसार वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

५. दिनांक ३०-११-२०१७ रोजी वाहन काबरा नगर ते सिडको पाण्याची टाकी नोंद आहे. याव्यतिरिक्त पंपिंगचे कोणतेही काम झाले असल्याची नोंद नाही. तरी देखील ३०-११-२०१७ चा पंपिंग करिता अनावश्यक ६ लिटर डीझेल वापर झाल्याची नोंद घेण्यात आले आहे. तसेच काबरा नगर ते सिडको पाण्याची टाकी अंतर हे १० कीमी असतांना ३० किमी लॉग बुकात दर्शविण्यात येऊन एकूण १६ लिटर डीझेल खर्ची दर्शविण्यात आले आहे. अनावश्यक १३ लिटर जादा डीझेल खर्ची दर्शविण्यात आले आहे. तरी चुकीची नोंद घेऊन जादा खर्ची घालण्यात आलेले १३ लि.डीझेल खर्च चालू दरानुसार वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

६. दिनांक २४-२-२०१८ रोजी काबरा नगर ते हेड ऑफिस मध्ये लॉग बुक जमा करण्याकरिता वाहन ९ किमी अंतर धावल्याचे दर्शविण्यात आले आहे. तरी अनावश्यक कामासाठी गल्फर वाहन वापर लेखापरीक्षणास मान्य नसून अनावश्यक ३ ली डीझेल खर्च चालू दरानुसार वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

७. महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण २०१६/प्र.क्र.३६/यं.बा.सा.दिनांक १९/११/२०१६ मधील बाब क्रमांक ३ नुसार महिन्याअंती व कमाल दुसऱ्या महिन्याच्या ५ तारखेपर्यंत मासिक गोषवाऱ्यासह सर्व नोंदी अद्यावत असलेली रोजवही उपभियंता (यांत्रिकी) यांच्याकडून प्रमाणित करून घेणे आवश्यक असतांना वाहन चालकाने खालील महिन्याचे गोषवारा तयार केलेला नाही/अथवा प्रमाणित करून घेतलेला नाही. त्यामुळे नमूद महिन्यात खर्ची पडलेले डीझेल खर्च लेखापरीक्षणास मान्य नसून खर्ची पडलेले डीझेल खर्च परिगणीत

करून संबंधित वाहनचालकाकडून वसूल करण्यात यावे.

महिना	बुद्ध्या
नोव्हेंबर २०१६	गोषवारा उपअभियंताकडून प्रमाणित करण्यात आला नाही.
डिसेंबर २०१६	मासिक गोषवारा काढण्यात आला नाही.
जानेवारी २०१७	मासिक गोषवारा काढण्यात आला नाही.
फेब्रुवारी २०१७	मासिक गोषवारा काढण्यात आला नाही.
मार्च २०१७	मासिक गोषवारा काढण्यात आला नाही.
एप्रिल २०१७	गोषवारा उपअभियंताकडून प्रमाणित करण्यात आला नाही.
मे २०१७	गोषवारा उपअभियंताकडून प्रमाणित करण्यात आला नाही.
जून २०१७	गोषवारा उपअभियंताकडून प्रमाणित करण्यात आला नाही.
जुलै २०१७	गोषवारा उपअभियंताकडून प्रमाणित करण्यात आला नाही.
ऑगस्ट २०१७	गोषवारा उपअभियंताकडून प्रमाणित करण्यात आला नाही.
सप्टेंबर २०१७	गोषवारा उपअभियंताकडून प्रमाणित करण्यात आला नाही.
ऑक्टो-२०१७	गोषवारा उपअभियंताकडून प्रमाणित करण्यात आला नाही.
नोव्हेंबर २०१७	गोषवारा उपअभियंताकडून प्रमाणित करण्यात

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

	आला नाही.
डिसेंबर २०१७	गोषवारा उपअभियंताकडून प्रमाणित करण्यात आला नाही.
जानेवारी २०१८	गोषवारा उपअभियंताकडून प्रमाणित करण्यात आला नाही.
फेब्रुवारी २०१८	मासिक गोषवारा काढण्यात आला नाही.
मार्च २०१८	मासिक गोषवारा काढण्यात आला नाही.

उपरोक्त बाबी बाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक २०१ दिनांक २५/०३/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 108, Hmm No : 217)

67 आर अँड बी यांना देण्यात आलेल्या कचरा संकलन व वाहतुकीच्या कंत्राटबाबत

योजना : १४ वित्त आयोग
निधी : शासन निधी

लेखाशीर्ष : 0
कलम : 9ब

वसुलपात्र : 0.00/-
अंतिम अमान्य : 38038.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या स्वच्छता विभागाच्या लेखापरीक्षणात मनपा ने सन २०१७-२०१८ मध्ये आर अँड बी यांचे दिनांक २१/०२/२०१८ ते २८/०२/२०१८ या कालावधीचे कचरा उचल देयक खालील प्रमाणानुसार मंजूर करण्यात आले आहे. कंत्राट नस्ती तपासले असता खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

प्र.क्र. १३४ दिनांक ३१/०३/२०१८ रक्कम २९२९५९३/- घनादेश क्रमांक ७८७४१५

शहरातील कचरा १९४२.५४ मे.टन दर १६३१/- रक्कम ३१६८२८३/-

चिकन मार्केट मधील कचरा २४ मे.टन दर १६३१/- रक्कम ३९१४४/-

कत्तलखाना येथील कचरा २४ मे.टन दर १६३१/- रक्कम ३९१४४/-

निविदा नोटीस ७६४२/२०१७-२०१८ दिनांक ३१/०८/२०१७

प्रशासकीय मंजूरी :- मनपा सर्वसाधारण सभा ठराव क्रमांक 77 दिनांक १९.१२.२०१७

निविदा स्वीकृती आदेश:- उपायुक्त(प्रशासन) यांचे आदेश क्रमांक नावाशमनपा/स्ववि/१६१६०/२०१८ दिनांक २९/०१/२०१८

कंत्राटदाराचे नाव :- आर अँड वी इन्फा प्रोजेक्ट प्रा.लि. मुंबई

कामाचा आदेश :- मा.आयुक्त आदेश क्रमांक नावाशमनपा/स्ववि/१७०५४/२०१८ दिनांक १५/०२/२०१८

कामाची मुदत :- पाच वर्ष

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे

१. मनपा ने कंत्राटदारासोबत करण्यात आलेल्या दिनांक १५/०२/२०१८ च्या करारनाम्यावर महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील अनुसूची ड प्रकरण पाच नियम २ नुसार महानगरपालिकेची सामान्य मुद्रा नगरपालिका सचिव यांनी संविदावर लावणे आवश्यक आहे.
२. करारनाम्यातील आर्टिकल क्रमांक ३ obligations of the Contractor मधील अट क्रमांक ३.१.२३ नुसार कंत्राटदाराने प्रत्येक वाहनावर व नियंत्रण कक्षात जी.पी.एस.सिस्टीम स्थापित करणे आवश्यक असतांना, जी.पी.एस.सिस्टीम स्थापन केले नसतांना देखील दिनांक २१/०२/२०१८ ते २८/०२/२०१८ या कालावधीचे देयके पारित करण्यात आले आहे.
३. करारनाम्यात किमान वेतनावर आधारित असलेले ई.एस.आय., ई.पी.एफ., कामगार कल्याण निधी हे कोण भरणे करेल याबाबत स्पष्ट उल्लेख करारनामा अथवा कामाच्या आदेशात करण्यात आलेला नाही. त्यामुळे कंत्राटी कामगार (नियमन व निर्मुलन) १९४७ च्या कलम २१ (४) नुसार मुख्य मालक म्हणून महानगरपालिकेची मूळ जबाबदारी निश्चित होऊन भविष्यात कामगारांचे दायित्व महानगरपालिकेवर निर्माण होणार आहे.
४. करारनाम्यातील अट क्रमांक ३.१.१० नुसार कंत्राटदाराकडून उपलब्ध करून देण्यात येणाऱ्या वाहन/ मशिनरी याची यादी, आर.सी.बुक, वाहन चालकांचे परवाना, विमा, लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही.
५. करारनाम्यातील अट क्रमांक २.१ व ३.७ नुसार कंत्राटदार सदर कामासाठी किमान ४५० पूर्ण वेळ मजूर पुरवठा करणार असल्याची अट मान्य केलेली आहे. त्यानुसार ज्या कामासाठी २० अथवा त्याहून अधिक कामगार लागणार असतील, त्यांना दि कॉन्ट्रक्टर लेबर (रेग्युलेशन अँड अँबोजिशन) अँक्ट १९७० नियम १२ अंतर्गत कामगार आयुक्त कार्यालयाकडून देण्यात येणारे लायसन्स घेणे बंधनकारक असतांना कंत्राटदाराकडे कामगार कंत्राटदार असल्याबाबत परवाना असल्याचे परवाना प्रमाणपत्र नस्तीत उपलब्ध झालेले नाही.
६. चिकन मार्केट, कत्तलखाना येथील कचरा बाबत करारनामा अथवा कामाच्या आदेशात नमूद करण्यात आले नसल्यामुळे वजन न करता देयकात दर्शविण्यात आलेले वजन माप चिकन मार्केट येथील २४ मे.टन व कत्तलखाना

येथील २४ मे.टन वरील खर्च रक्कम रु ७८२८८/- लेखापरीक्षणास मान्य नसून आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

७. कचरा वजन मापेचा अहवाल तपासले असता, दिनांक २१/०२/२०१८ रोजी ११४.५६५ मे.टन कचरा उचल केल्याचे दिसून आले आहे. schedule I penalty(As per clause 7.2 of the agreement) मधील अ.क्र.१ नुसार less than 175 MT on particular day then penalty action will be proposed, 1.20 times of sanctioned rate for the quantity less than 175 MT अशी अट नमूद आहे, त्यानुसार दिनांक २१/०२/२०१८ रोजी ६०.४३५ मे.टन कमी कचरा उचल केलेला आहे. दंडाच्या अटीनुसार रक्कम रु ११८२८३.४० दंड कपात करणे आवश्यक असतांना, देयकातून रक्कम रु ८०२४५/- कपात करण्यात आले आहे. तरी कमी कपात करण्यात आलेली रक्कम रु ३८०३८.४०/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे. तसेच उर्वरीत कालावधीत सुद्धा असे प्रकरण घडण्याची शक्यता नाकारता येत नसल्यामुळे या कालावधीतील देयके आपल्यास्तरावरून तपासून पुढील लेखापरीक्षणांस याबाबत आवगत करण्यात यावे .

उपरोक्त सर्व बाबींच्या पूर्तता करण्याबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १५५ दिनांक २०/१०/२०२१ निर्गमित करण्यात आलेले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATSGCF7501 (Ref No : 51, Hmm No : 171)

68 कचराचे वजन काटावर वजन न करता निर्धारित करण्यात आलेल्या वजनाबाबत

योजना :	१४ वित्त आयोग	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	0.00/-
निधी :	शासन निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वर्षांच्या स्वच्छता विभागाच्या लेखापरीक्षणातसून २०१६-२०१७ मध्ये शहरातील घनकचरा व्यवस्थापनाची जबाबदारी ए टू झेड इन्फास्ट्रक्चर हरियाणा यांच्याकडे होती, त्यानुसार त्यांचे पारित केलेले देयकांची तपासणी केली असता खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

सन २०१६-२०१७ मधील देयकात वजन काटाव्दारे प्राप्त झालेल्या अहवालाव्यतिरिक्त चिकन मार्केट, मनपा कत्तलखाना, जे.सी.बी./पोकलेन यांच्याव्दारे उचलण्यात आलेला कचराचे वजन न करता सरासरी वजन ग्राह्य धरून कंत्राटदाराला रक्कम प्रदान केलेले आहेत. ए टू झेड इन्फास्ट्रक्चर हरियाणा यांच्यासोबत करण्यात आलेल्या करारनामा निविदा परिच्छेद क्रमांक २ Condition of Contract नुसार कंत्राटदाराला वजन काटा अहवालानुसार प्रती माट्रिक टन प्रमाणे मोबदला रक्कम प्रदान करणे आवश्यक आहे.

देयक माहे	चिकन	मनपा	जे.सी.बी./पोकलेन	एकूण	प्रदान रक्कम प्रती
	मार्केट	कत्तलखाना	कचरा मे.टन	कचरा	मे.टन रक्कम रु

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

	कचरा मे.टन	कचरा मे.टन		मे.टन	१४१९/- प्रमाणे
एप्रिल-१६	60	170	1035	1265	1795035
मे-१६	62	180	1047.5	1289.5	1829801
जून-१६	60	170	2932.64	3162.64	4487786
जुलै-१६	62	180	0	242	343398
ऑगस्ट-१६	62	175	0	237	336303
			1170(बकरी ईद		
सप्टे-१६	60	170	सणानिमित्य	1400	1986600
			झालेला कचरा)		
			412.95(वजन काटा		
ऑक्टो-१६	62	180	बंद असल्यामुळे)	654.95	929374
नोव्हें-१६	60	170	0	230	326370
					12034667

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १५० दिनांक २०/१०/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 68, Hmm No : 158)

69 कचराच्या किमान मर्यादितेक्षा कमी कचरा उचल केले असतांना दंडात्मक कार्यवाही न केल्याबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी : शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	1324100.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वर्षांच्या स्वच्छता विभागाच्या लेखापरीक्षणाने

सन २०१६-२०१७ मध्ये शहरातील घनकचरा व्यवस्थापनाची जबाबदारी ए टू झेड इन्फास्ट्रक्चर हरियाणा

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

यांच्याकडे होती, त्यानुसार त्यांचे पारित केलेले देयकांची तपासणी केली असता खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेने ए.टू.झेड इन्फास्ट्रक्चर हरियाणा यांच्यासोबत करण्यात आलेला करारनामातील निविदा अट 1.3 Performance Measurement and Evaluation मधील अट क्रमांक (e) नुसार कंत्राटदाराला दैनिक कचरा उचलण्याची किमान मर्यादा १६० मे.टन आहे. जर कंत्राटदार १६० मे टन पेक्षा कमी कचरा उचल केल्यास निविदा करारनाम्यातील शेड्यूल १ अ नुसार १६० मे.टन पेक्षा कमी कचरास रक्कम रु १०००/- प्रती मे.टन/प्रती दिन दंड आकारण्याची तरतूद आहे. सन २०१६-२०१७ मध्ये खालील दिनांकास १६० मे.टन पेक्षा कमी कचरा उचल केल्यानंतर दंड आकारण्यात आला नाही/काही महिन्यात कमी दंड कपात करण्यात आला आहे. तरी वसूल न करण्यात आलेल्या दंडाची रक्कम रु १३२४१००/- वसूल करण्यात यावे.

अ.क्र.	दिनांक	उचल केलेला कचरा	किमान		महिनेवार देयकात	
			मर्यादितपेक्षा कमी उचल कचरा	दंडाची रक्कम	कपात केलेली दंडाची रक्कम	वसूलपात्र रक्कम
1	14-04-2016	46.085	113.915	113915	0	194530
2	15-04-2016	79.385	80.615	80615		
3	13-05-2016	143.23	16.77	16770	0	16770
4	28-08-2016	119.23	40.77	40770	0	40770
5	12-09-2016	0	160	160000		
6	24-09-2016	102.045	57.955	57955		
7	26-09-2016	0	160	160000	65000	792955
8	27-09-2016	0	160	160000		
9	28-09-2016	0	160	160000		
10	30-09-2016	0	160	160000		
11	03-10-2016	0	160	160000		
12	04-10-2016	50.02	109.98	109980		
13	06-10-2016	141.495	18.505	18505	87000	279075
14	12-10-2016	158.32	1.68	1680		
15	16-10-2016	112.49	47.51	47510		

16 27-10-2016 131.6 28.4 28400

1324100

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १५१ दिनांक २०/१०/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 69, Hmm No : 159)

70 सन २०१७-२०१८ मध्ये कचरा संकलन व वाहतुकीचे कंत्राट स्वयंसेवी संघटना/स्वयंसहायता

गटांना न दिल्याबाबत

योजना : 14 वित्त आयोग
निधी : शासन निधी

लेखाशीर्ष : 0
कलम : 9व

वसुलपात्र : 0.00/-
अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वर्षांच्या स्वच्छता विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील बाबी निदर्शनास आलेले आहेत.

१. नागरी घनकचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी) नियम २००० व महाराष्ट्र शासन नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्रमांक घकव्य/१००६/प्र.क्र.५३/नवि.१६ दिनांक २६/ऑक्टो/२००६ मधील परिच्छेद क्रमांक १९ नुसार कचरा संकलन व वाहतुकीकरिता वेगवेगळे कंत्राट देण्यात येऊ नये असे स्पष्ट नमूद असतांना नांदेड-वाघाळा मनपाने माहे एप्रिल-२०१७ ते १९-फेब्रु-२०१८ पर्यंत कचरा संकलन करिता पल्लवी इंटरप्राईजेस नांदेड व कचरा वाहतुकीकरिता आईश अर्थ मुव्हर्स नांदेड यांना कंत्राट दिल्याचे दिसून येते.

२. शासन निर्णयातील परिच्छेद क्रमांक ६७ नुसार कंत्राटदाराने कामगारांना किमान वेतन कायदानुसार वेतन प्रदान करित असल्याचे, कामगाराविषयक कायदानुसार कामगारांना आवश्यक त्या सुविधा पुरविले जात आहे किंवा नाही. तसेच सर्व कामगारांचा तसेच वाहन व उपकरणाचा विमा कंत्राटदाराला उतरविणे बंधनकारक असतांना, या सर्व बाबीची पालन कंत्राटदार करित असल्याची खातरजमा महानगरपालिकेने करणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने कंत्राटदाराची उपरोक्त बाबीची खातरजमा न करता यांचे देयके पारित केलेले आहेत.

३. घनकचरा व्यवस्थापन शासन निर्णयातील कृती मुद्दा १ डेब्री व मोठे कचरा उत्पादकांकडील स्वतंत्र संकलन व विल्हेवाट

शहरातील मोठ्या उत्पादकांकडून वेगळ्या पद्धतीने कचरा गोळा करणे व त्याची स्वतंत्र विल्हेवाट लावणे, त्याचप्रमाणे डेब्रीची स्वतंत्र विल्हेवाट लावण्याचे प्रयोजन करणे आवश्यक असतांना नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेने स्वतंत्र कचरा संकलन व विल्हेवाटची कार्यवाही केलेली नाही.

४. घनकचरा व्यवस्थापन शासन निर्णयातील कृती मुद्दा २ कचरा निर्मात्यांनी महानगरपालिकेकडे कचरा कशा पद्धतीने गोळा करावे.

नागरी घनकचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी) नियम २००० मधील कलम ६ नुसार शहरात प्रत्येक ठिकाणी दोन स्वतंत्र कुंड्यांची (विघटनशील व अविघटनशील कचऱ्यासाठी) तरतूद करणे व अशा कचराकुंड्या सुस्थितीत ठेवणे व त्यानंतर निर्माण होणाऱ्या घनकचऱ्याचे वर्गीकरण करून साठवणे बंधनकारक असतांना नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेने घनकचरा वर्गीकरण करून ठेवलेला नाही.

५. घनकचरा व्यवस्थापन शासन निर्णयातील कृती मुद्दा ७ कचराचे शास्त्रोक्त प्रक्रिया

नागरी घनकचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी) नियम २००० नुसार कचऱ्यावर प्रक्रिया करणे व घनकचऱ्याची शास्त्रोक्त विल्हेवाट लावणे ही नागरी संस्थांची वैधानिक जबाबदार आहे. परंतु नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेने शासन निर्णयातील परिच्छेद क्रमांक ३३ ते ४३ मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे शहरातील कचरावर प्रक्रिया करणारे प्रकल्प उभारणे गरजेचे असतांना महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही.

महानगरपालिकेने सन २०१७-२०१८ मध्ये शहरातील कचरा उचलणे व ते शहराबाहेरील डंपिंग स्टेशनवर टाकणे याव्यतिरिक्त नागरी घनकचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी) नियम २००० मधील कोणत्याही तरतुदीचे अनुकरण केले नसल्याचे दिसून आले आहे.

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १५२ दिनांक २०/१०/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 70, Hmm No : 160)

71 आईश अर्थ मुव्हर्स यांना देण्यात आलेल्या कचरा वाहतूक कंत्राटबाबत

योजना :	१४ वित्त आयोग	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	शासन निधी	कलम :	9ब	अंतिम बमान्य :	192650.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वर्षांच्या स्वच्छता विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१ महानगरपालिकेने शहरातील कचरा वाहतुकीकरिता तात्पुरत्या स्वरूपात टॅक्टर-ट्रॉली (डीझेल व्यतिरिक्त) चालकासह वाहन पुरवठा करणे बाबत कंत्राट आईश अर्थ मुव्हर्स गाडीपुरा, नांदेड यांना प्रथम ९० दिवसाकरिता देण्यात आले होते, परंतु त्यानंतर कामाच्या मुदतवाढीबाबत मंजूरी न घेता देयके पारित करण्यात आले आहे.

२. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील अनुसूची ड प्रकरण पाच नियम २ नुसार महानगरपालिकेची सामान्य

मुद्रा नगरपालिका सचिव यांनी संविदावर लावणे आवश्यक आहे,परंतु संविदावर महानगरपालिका मुद्रा लावण्यात आली नाही. तसेच संविदेवर नगरपालिका सचिव, आणि आयुक्ताने प्राधिकृत केलेला असेल असा, महानगरपालिका उपायुक्ताच्या दर्जापेक्षा कमी दर्जा नसलेला कोणताही अधिकारी,यांच्यामधील कोणत्याही दोन व्यक्तींच्या स्वाक्षऱ्या असणे आवश्यक असतांना, तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

३. करारनाम्यातील अट क्रमांक १६ नुसार सर्व वाहन चालकांचा कंत्राटदाराने विमा उतरविणे आवश्यक असतांना, कंत्राटदाराने वाहन चालकांचा विमा उतरविल्याचे दिसून आले नाही.

४. करारनाम्यातील अट क्रमांक २४ नुसार वाहनांचे आर.सी.बुक,परवाना,विमा पी.यु.सी. ई. प्रमाणपत्र वाहन चालकाचा परवाना इत्यादी आवश्यक सर्व कागदपत्रे मनपास सादर करणे आवश्यक असेल,अशी अट नमूद आहे,परंतु कामाच्या नस्तीत वाहनासंबंधी उपरोक्त कागदपत्रे उपलब्ध झालेले नाहीत.

५. करारनाम्यातील अट क्रमांक २५ नुसार टॅक्टर-ट्रॉली चे व्यवसायिक कर (commercial Tax)प्रादेशिक परिवहन अधिकारी यांच्याकडे भरणे बंधनकारक असेल. असे नमूद आहे, त्यानुसार सर्व वाहनांचे व्यवसायिक कर आर.टी.ओ. ऑफिस ला भरणा केल्याबाबत पावत्या लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाही.

६. कंत्राटदाराने महानगरपालिकेला पुरविण्यात येणाऱ्या वाहनांची प्रमाणित यादी नस्तीत उपलब्ध झालेली नाही.

७. मनपाने कंत्राटदाराला प्रती वाहन प्रती दिन रक्कम रु ७५०/- प्रमाणे मोबदला देण्याचे निश्चित करून कामाचा आदेश व करारनामा केलेला आहे. त्यानुसार प्रत्येक महिन्याचे देयके तपासले असता, खालील प्रमाणे खालील देयकात एकाच वाहनास दुबार प्रदान झाल्याचे दिसून आले आहे.तरी दुबार प्रदान रक्कम रु 192650/- वसुल पात्र ठरविण्यात येत असुन ते संबंधिताकडुन वसुल करुन मनपा खात्यात जमा करावी .

माहे	वाहन क्रमांक	कामाचे दिवस	प्रदान रक्कम	जादा प्रदान रक्कम (महिन्याच्या कालावधी पेक्षा)
मे-२०१७	MH26K7761	३१	२३२५०/-	२३२५०/-
	MH26K7761	३१	२३२५०/-	
जून-२०१७	MH26K7761	२४	१८०००/-	१८०००/-
	MH26K7761	३०	२२५००/-	
डिसेंबर-२०१७	AP01J3300	३१	२३२५०/-	२१७५०/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

AP01J3300	२९	२१७५०/-	
MH26V9371	२५.५	१९१२५/-	१९१२५/-
MH26V9371	३१	२३२५०/-	
MH26K5520	३०	२२५००/-	२२५००/-
MH26K5520	३१	२३२५०/-	
MH26K5041	२९	२१७५०/-	२१७५०/-
MH26K5041	३१	२३२५०/-	
MH26K7994	२९.५	२२१२५/-	२२१२५/-
MH26K7994	३१	२३२५०/-	
MH26AF728	३१	२३२५०/-	२३१५०/-
MH26AF728	३१	२३२५०/-	
जानेवारी-१८ MH26V8952	३१	२३२५०/-	
MH26V8952	२८	२१०००/-	२१०००/-
		जादा प्रदान रक्कम	१९२६५०/-

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १५३ दिनांक २०/१०/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 71, Hmm No : 161)

72 पल्लवी एन्टरप्रायझेस नांदेड यांना देण्यात आलेल्या मजूर पुरवठा कंत्राटबाबत

योजना : १४ वित्त आयोग
निधी : शासन निधी

लेखाशीर्ष : 0
कलम : 9व

वसूलपात्र : 0.00/-
अंतिम अमान्य : 694300.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वर्षांच्या स्वच्छता विभागाच्या

लेखापरीक्षणातखालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१. महानगरपालिकेने शहरातील कचरा संकलनकरिता तात्पुरत्या स्वरूपात चार तास साफसफाई कामासाठी मजूर पुरवठा करणे बाबत कंत्राट पल्लवी एन्टरप्रायझेस नांदेड यांना प्रथम ९० दिवसाकरिता देण्यात आले होते, परंतु त्यानंतर कामाच्या मुदतवाढीबाबत मंजुरी न घेता देयके पारित करण्यात आले आहे.

२. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील अनुसूची ड प्रकरण पाच नियम २ नुसार महानगरपालिकेची सामान्य मुद्रा नगरपालिका सचिव यांनी संविदावर लावणे आवश्यक आहे, परंतु संविदावर महानगरपालिका मुद्रा लावण्यात आली नाही. तसेच संविदेवर स्थायी समितीचे कोणतेही दोन सदस्य, नगरपालिका सचिव, आणि आयुक्ताने प्राधिकृत केलेला असेल असा, महानगरपालिका उपायुक्ताच्या दजपेक्षा कमी दर्जा नसलेला कोणताही अधिकारी, यांच्यामधील कोणत्याही दोन व्यक्तींच्या स्वाक्षऱ्या असणे आवश्यक असतांना, तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

३. करारनाम्यातील अट क्रमांक १० नुसार पुरवठा करण्यात येणाऱ्या सर्व मजुरांचे वेतन किमान वेतन कायदानुसार बँक खात्यात जमा करणे कंत्राटदारास बंधनकारक असेल, असे नमूद आहे. त्यानुसार कंत्राटदाराने कामगारांचे वेतन बँक खात्यात जमा केल्याबाबत बँक खाते विवरणपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

४. करारनाम्यातील अट क्रमांक ११ व २५ नुसार ईएस आय, ईपीएफ, सेवा शुल्क ई. कंत्राटदाराने भरणा केल्याचे चालनाची प्रत त्या-त्या महिन्याचे त्या त्या देयकासोबत जोडून सादर करणे आवश्यक राहिल. असे नमूद आहे. त्यानुसार कंत्राटदाराने चालू महिन्याचे देयक पारित करतांना मागील महिन्याचे जमा करण्यात आलेले ई.एस.आय.ईपीएफ चालन मनपास जमा करणे बंधनकारक असतांना कंत्राटदाराकडून ई.पी.एफ., ई.एस.आय., कामगार कल्याण निधी जमा केल्याबाबत चालन लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

५. करारनाम्यातील अट क्रमांक १६ नुसार कंत्राटदाराने बाल कामगार कायदांचे पालन केले असल्याबाबत सर्व कामगारांचे वयाच्या दाखल्याची छायांकित प्रत मनपास सादर करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

६. ज्या कामासाठी २० अथवा त्याहून अधिक कामगार लागणार असतील, त्यांना दि कॉन्ट्रक्टर लेबर (रेग्युलेशन अँड अँबोजिशन) अँक्ट १९७० नियम १२ अंतर्गत कामगार आयुक्त कार्यालयाकडून देण्यात येणारे लायसन्स घेणे बंधनकारक असतांना कंत्राटदाराकडे कामगार कंत्राटदार असल्याबाबत परवाना असल्याचे परवाना प्रमाणपत्र नस्तीत उपलब्ध झालेले नाही.

७. महिनेवार साफसफाई मजूर पुरवठा देयकांचे तपासणी केली असता, प्रभाग कार्यालय सहायक आयुक्त व स्वच्छता निरीक्षक यांनी दिलेल्या उपस्थिती अहवालानुसार कंत्राटदाराचे देयक मंजूर करण्यात आले आहे. खालील प्रमाणे रिक्षा चालक, आर.सी.ड्रायव्हर, टाटा-एस ड्रायव्हर, घंटा गाडी ड्रायव्हर, स्पॉट बॉय, सायकल रिक्षा चालक, यांचे वेतन अदा करण्याबाबत मनपाने पल्लवी एन्टरप्रायझेस नांदेड यांच्या सोबत करारनामा केलेला नाही. सदर वाहनावर चालक

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

म्हणून काम करणाऱ्या ड्रायव्हरचा पगार देण्याची जबाबदारी वाहन मालकाची असल्यामुळे खालील नमूद देयकात चालकांना देण्यात आलेले वेतन एकूण रु 694300/- रुपये वसूल पात्र ठरविण्यात येत असून, सदरील रक्कम संबंधिताकडून वसूल करून मनपा खात्यात जमा करावे.

	कामगार	कामगार.संख्या	उपस्थित दिवस	प्रदान वेतन
एप्रिल-१७	घंटागाडी/रिक्षा चालक	१०	१८७	४८९९४
	टाटा-एस ड्रायव्हर	१७	२७२	७१२६४
	आर.सी.ड्रायव्हर	१	१५	३९३०
	स्पॉट बॉय	१	१८	४७१६
	एकूण	२९	४९२	१२८९०४
मे-२०१७	घंटागाडी/रिक्षा चालक	८	१९०	४९७८०
	टाटा-एस ड्रायव्हर	७	१४७	३८५१४
	आर.सी.ड्रायव्हर	२	४६	१२०५२
	स्पॉट बॉय	१	३१	८१२२
	एकूण	१८	४१४	१०८४६८
जून-१७	घंटागाडी/रिक्षा चालक	६	१७४	४५५८८
	टाटा-एस ड्रायव्हर	४	६२	१६२४४
	आर.सी.ड्रायव्हर	२	६०	१५७२०
	स्पॉट बॉय	१	३०	७८६०
	एकूण	१३	३२६	८५४१२
जुलै-१७	घंटागाडी/रिक्षा चालक	६	१५१	३९५६२

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

	आर.सी.ड्रायव्हर	३	६१	१५९८२
	स्पॉट बॉय	१	३०	७८६०
	एकूण	१०	२४२	६३४०४
ऑगस्ट-१७	घंटागाडी/रिक्षा चालक	४	१२३	३२२२६
	आर.सी.ड्रायव्हर	१	३०	७८६०
	स्पॉट बॉय	१	३०	७८६०
	एकूण	६	१८३	४७९४६
सप्टेंबर-१७	घंटागाडी/रिक्षा चालक	४	१२०	३१४४०
	आर.सी.ड्रायव्हर	१	२८	७३३६
	स्पॉट बॉय	१	३०	७८६०
	एकूण	६	१७८	४६६३६
ऑक्टो-१७	घंटागाडी/रिक्षा चालक	४	१२४	३२४८८
	आर.सी.ड्रायव्हर	१	३१	८१२२
	स्पॉट बॉय	१	३१	८१२२
	एकूण	६	१८६	४८७३२
नोव्हें-१७	घंटागाडी/रिक्षा चालक	४	१२०	३१४४०
	आर.सी.ड्रायव्हर	१	३०	७८६०
	स्पॉट बॉय	१	३०	७८६०
	एकूण	६	१८०	४७१६०

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

डिसेंबर-१७	घंटागाडी/रिक्षा चालक	४	१२४	३२४८८
	आर.सी.ड्रायव्हर	१	३१	८१२२
	स्पॉट बाँय	१	२८	७३३६
	एकूण	६	१८३	४७९४६
जानेवारी-१८	घंटागाडी/रिक्षा चालक	५	१३५	३५३७०
	आर.सी.ड्रायव्हर	१	३१	८१२२
	एकूण	६	१६६	४३४९२
फेब्रु-१८	घंटागाडी/रिक्षा चालक	४	८०	२०९६०
	आर.सी.ड्रायव्हर	१	२०	५२४०
	एकूण	५	१००	२६२००
		१११	२६५०	६९४३००

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १५४ दिनांक २०/१०/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे

DATPKWM8301 (Ref No : 72, Hmm No : 162)

73 मनपामार्फत देण्यात येण्याऱ्या वीज बिलाबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	600.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या महानगरपालिका विद्युत विभाग महानगरपालिका प्रशासकीय ईमारतीत भाडे तत्वावर असलेले तन्वीर झेरॉक्स, बी.एम.सी. बँक आणि अॅक्सीस बँक ए.टी.एम. यांना उपअभियंताकडून मासिक मीटर रीडिंग प्रमाणे वीज बिल निर्गमित करून वीज बिल रकम वसूल करण्यात येत असल्याचे दिसून आले आहे. याबाबत लेखापरीक्षणात खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

१. प्रशासकीय ईमारतीतील भाडेकरूंना स्वतंत्र वीज मीटर देणे आवश्यक असतांना, सबमीटरच्या आधारे वीज बिल देण्यात येत आहे.
२. मनपाकडून नियमित वीज देत नसल्याचे दिसून आले आहे. जसे तन्वीर झेरॉक्स यांना मार्च व एप्रिल १६, व जुलै व ऑगस्ट १७ चे एकत्रित वीज बिल देण्यात आले आहे. बी.एम.सी. बँकेचे देखील जुलै व ऑगस्ट १७ चे एकत्रित वीज बिल देण्यात आले आहे.
३. वीज बिल निर्गमित केल्याच्या सात दिवसात जर भाडेकरूने वीज बिल भरणा केला नसेल तर, पुढील महिन्याच्या देयकात १.२५% दराने वीज बिल रक्कमेवर विलंब आकार लावणे व वसूल करणे आवश्यक असतांना, प्रत्येक महिन्यात तशी कार्यवाही झालेली नाही.
४. थकीत रक्कमेवर १२% ते १८% व्याज आकारणे गरजेचे असतांना, महानगरपालिकेने भाडेकरूकडून थकीत वीज देयकावर कोणत्याही प्रकारचे व्याज वसूल केलेले नाही.
५. महानगरपालिकेने भाडेकरूच्या देयकावर २१% दराने वीज शुल्क आकारणे गरजेचे असतांना, फक्त रक्कम रु १३३/- प्रतीमाहे वीज शुल्क वसूल केलेला आहे.
६. महानगरपालिकेने भाडेकरूच्या देयकावर ९.०४ पैसे प्रती युनिट प्रमाणे वीज विक्री कर आकारणे गरजेचे असतांना, फक्त रक्कम रु ८.४/- प्रतीमाहे वीज विक्री कर वसूल केलेला आहे.
७. तन्वीर झेरॉक्स च्या माहे जुलै/ऑगस्ट १७ च्या देयकात वीज स्थीर आकार रक्कम रु ६००/- कमी वसूल करण्यात आलेला आहे. तरी रक्कम रु ६००/- वसूल पात्र ठरविण्यात येत आहे.
८. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये प्रशासकीय ईमारतीतील भाडे तत्वावर देण्यात आलेल्या जागेवरील अॅक्सीस बँक ए.टी.एम. चे मनपाने निर्गमित केलेले वीज बिल लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही. वरील सर्व अनियमिततेमुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान होत असल्याचे निदर्शनास आलेली आहे. उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १३४ दिनांक २२/०९/२०२१ निर्गमित करण्यात आलेले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात आलेला आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 52, Hmm No : 139)

74 शहरातील सार्वजनिक पथदिव्यांची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती करणे कामाबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	122680.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ विद्युत विभागातील सार्वजनिक पथदिव्यांची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती कामाच्या लेखापरीक्षणात, खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

प्रशासकीय व आर्थिक मंजूरी

मनपा स्थायी समिती सभा दिनांक २७.११.२०१५ ठराव क्रमांक 166 नुसार १,४२,६१,५८८/- खर्चास मंजूरी या प्रमाणे तीन वर्षाकरिता

दर मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक उपअभि/विद्युत/११७२७/२०१५-२०१६ दिनांक १०/१२/२०१५ रक्कम रु १४२५१५८८/-

कंत्राटदाराचे नाव :- मे.सोनू इलेक्ट्रिकल्स नागपूर

करारनामा कालावधी:- तीन वर्ष दिनांक १०/१२/२०१५ ते दिनांक ०९/१२/२०१८

कार्यारंभा आदेश:- मा.आयुक्त यांचे आदेश उपअभि/विद्युत/११७२८/२०१५-२०१६ दिनांक १०/१२/२०१५

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे

1. कामाचे अंदाजपत्रक तयार करण्यात आल्यानंतर त्यास सक्षम प्राधिकार्यांचे मंजूरी घेण्यात आल्यानंतर त्यास सविस्तर टी.एस.क्रमांक देणे आवश्यक असतांना, कामाच्या अंदाजपत्रकास टी.एस. मंजूरी घेण्यात आले नाही. तसेच अंदाजपत्रकात ज्या बाबीचे बाजार मुल्याप्रमाणे (Market value)प्रमाणे दर निश्चित करण्यात आले आहे, त्याबाबत दर पृथकरण (Rate analysis) जोडण्यात आले नाही. त्यामुळे अंदाजपत्रकात दर्शविण्यात आलेले दर योग्य असल्याबाबत खात्री करता आलेली नाही.

2. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील अनुसूची ड प्रकरण पाच नियम २ नुसार महानगरपालिकेची सामान्य मुद्रा नगरपालिका सचिव यांनी संविदावर लावणे आवश्यक आहे, परंतु संविदावर महानगरपालिका मुद्रा लावण्यात आली नाही. तसेच संविदेवर स्थायी समितीचे कोणतेही दोन सदस्य, नगरपालिका सचिव, आणि आयुक्ताने प्राधिकृत केलेला असेल असा, महानगरपालिका उपायुक्ताच्या दर्जापेक्षा कमी दर्जा नसलेला कोणताही अधिकारी, यांच्यामधील कोणत्याही दोन व्यक्तींच्या स्वाक्षऱ्या असणे आवश्यक असतांना, संविदेवर फक्त उपायुक्त यांची स्वाक्षरी आहे.

3. महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५, अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परिच्छेद ३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाभापर्यंतचा कार्यकंत्राटाकरिता रक्कम रु ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रक्कमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक आहे. सदर कामाचा करारनामा हा रक्कम रु ४२७५४७६४/- चा असल्यामुळे रक्कम रु ४२३००/- च्या मुद्रांक शुल्कावर करारनामा करणे आवश्यक असतांना रक्कम रु १३३००/- वर करारनामा करण्यात आला आहे. तरी रक्कम रु २९०००/- कमी मुद्रांक शुल्क भरणा

करण्यात आला आहे. तरी रक्कम रु २९०००/- वसूल पात्र ठरविण्यात येत आहे.

4. महाराष्ट्र शासन नगर विकास विभाग यांचे पत्र क्रमांक जीईएन१०९८/१३५७/प्र.क्र.१६६/९८/नवि२४ दिनांक ०३/११/२००३ अन्वये जर कंत्राटदाराने कंत्राटी कामाचा विमा शासकीय विमा निधीकडे उतरविल्याचा पुरावा म्हणून शासकीय विमानिधीने निर्गमित केलेले विमास्वीकारपत्र/विमापत्रक संबंधित प्रकर्ता यांना सादर केला नाही तर, रक्कम रु २५ लाखापेक्षा अधिक कंत्राटी कामाबाबतीत एकूण कंत्राटी कामाच्या मूल्याच्या रु १% दराने कंत्राटदाराच्या देयकातून कपात करून शासकीय विमानिधीकडे रक्कम हस्तांतरित करण्यात यावे. असे नमूद असतांना महानगरपालिकेने सार्वजनिक पथदिव्यांची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती कामाचे मुल्य रक्कम रु ४२७५४७६४/- असून कंत्राटदाराने विमापत्र सादर केले नसल्यामुळे देयकातून १% कपात करणे आवश्यक असतांना प्रत्येक देयकातून ०.५% रक्कम कपात केलेली आहे. तरी कमी कपात करण्यात आलेली ०.५% रक्कम रु ७७०८०/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे. (निवडक देयकाच्या तपासणी आढळून आलेली वसूलपात्र रक्कम). उर्वरीत काळातील इतर देयके तपासून आपल्यास्तरावर कमी कपात करण्यात आलेले विम्याची रक्कम वसूल करून शासनखाती जमा करावी व पुढील लेखापरिक्षणांस याबाबत अवगत करावे.

देयकाचा कालावधी	कपात करण्यात आलेली विमा रक्कम	अनुज्ञेय कामाचा विमा रक्कम	कमी कपात करण्यात आलेली शासकीय विमा रक्कम
दिनांक १०-०२-२०१६ ते ०९-०३-२०१६	5744	11832	6088
दिनांक १०-१०-२०१६ ते ०९-१२-२०१६	11832	23664	11832
दिनांक १०-०३-२०१६ ते ०९-०६-२०१६	17749	35497	17748
दिनांक १०-०९-२०१७ ते ०९-११-२०१७	11832	23664	11832
दिनांक १०-०८-२०१६ ते ०९-१०-२०१६	11832	23664	11832
दिनांक १०-१२-२०१७ ते ०९-०१-२०१८	5916	11832	5916

दिनांक १०-०३-२०१७ ते ०९-०५-२०१७	11832	23664	11832
	76737	153817	77080

5. करारनाम्यातील अटी क्रमांक ११ नुसार कामावर काम करणाऱ्या कामगारांचा विमा कंत्राटदाराने उतरविणे बंधनकारक असतांना, कामावरील तारतंत्री व ईतर कुशल कामगारांचे विमापत्र नस्तीत उपलब्ध झालेले नाही.

6. करारनाम्यातील अटी क्रमांक ११ नुसार कंत्राटदाराने कामावर काम करणाऱ्या कामगारांचे नावे कामगार कल्याण निधी, ईएसआय व ईपीएफ महामंडळाकडे स्वतंत्र खाते क्रमांक घेऊन त्या खात्यावर दरमहा वर्गणी जमा केल्याबाबत पुरावा सादर केलेला नाही.

7. करारनाम्यातील अटी क्रमांक ११ कामावर काम करणाऱ्या कामगारांना किमान वेतन कायदानुसार कंत्राटदाराने वेतन प्रदान करित असल्याबाबत पुरावा नस्तीत उपलब्ध झाले नाही.

8. करारनाम्यातील अटी क्रमांक ७ व ८ नुसार काम उशिराने पूर्ण झाल्यास रक्कम रु १००/- प्रतीदिन प्रती तक्रार देयकातून कपात करण्याची तरतूद आहे, त्यानुसार झोननिहाय तक्रार रजिस्टरची तपासणी केली असता, खालील प्रमाणे तक्रारीची पूर्तता उशिराने केली असता देयकातून दंड वसूल करण्यात आलेले नाही, तरी दंडाची रक्कम वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे. (निवडक देयकाच्या तपासणी आढळून आलेली वसूलपात्र रक्कम). तसेच उर्वरीत काळातील करारनामातील अटी क्र 7 व 8 नुसार दंडाची रक्कम अनुज्ञेय असल्यास ती वसूल करून मनपा खात्यात जमा करावे व पुढील लेखापरिक्षणास अवगत करावे.

झोन क्रमांक A वसूलपात्र रक्कम १५४००/-

देयकाचा कालावधी	तक्रारीचा दिनांक	विलंब कालावधी	अनुज्ञेय दंड	देयकातील कपात	वसूलपात्र रक्कम
दिनांक १०-०२-२०१६ ते ०९-०३-२०१६	दिनांक १०/०२/२०१६	१८९/३७, २६ चे दोन पथदिवे २ दिवस	४००/-	२००/-	२००/-
दिनांक १०-०३-२०१६ ते ०९-०६-२०१६	दिनांक २९/०४/२०१६	२५ पथदिवे ४ दिवस	१००००/-	-	१००००/-
दिनांक १०-०३-२०१६ ते ०९-०६-२०१६	दिनांक १८/०५/२०१६	८ पथदिवे ५ दिवस	४०००/-	-	४०००/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

दिनांक १०-०८-२०१६ ते ०९-१०-२०१६	दिनांक ८/०९/२०१६ १ पथदिवे १२ दिवस	१२००/-	-	१२००/-
		१५६००/-	२००/-	१५४००/-

झोन क्रमांक B वसूलपात्र रक्कम ३००/-

देयकाचा कालावधी	तक्रारीचा दिनांक	विलंब कालावधी	अनुज्ञेय दंड	देयकातील कपात	वसूलपात्र
दिनांक १०-०८-२०१६ ते ०९-१०-२०१६	दिनांक १/०९/२०१६ १ पथदिवे ३ दिवस		३००/-	-	३००/-
			३००/-	-	३००/-

झोन क्रमांक C वसूलपात्र रक्कम ९००/-

देयकाचा कालावधी	तक्रारीचा दिनांक	विलंब कालावधी	अनुज्ञेय दंड	देयकातील कपात	वसूलपात्र
दिनांक १०-१०-२०१६ ते ०९-११-२०१६		खांब क्रमांक ३२२/३,७,१७ तीन पथदिवे एक दिवस	३००/-	-	३००/-
दिनांक १०-०३-२०१६ ते ०९-०६-२०१६	३०/०५/२०१६	५ पथदिवे २ दिवस	१०००/-	६००/-	४००/-
दिनांक १०-०६-२०१६ ते ०९-०८-२०१६	दिनांक २९/०७/२०१६	७ पथदिवे १ दिवस	७००/-	५००/-	२००/-
			२०००/-	११००/-	९००/-

झोन क्रमांक D चे पथदिवे तक्रार रजिस्टर लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

१. कामाचे अंदाजपत्रक तयार करण्यात आल्यानंतर त्यास सक्षम प्राधिकार्याचे मंजूरी घेण्यात आल्यानंतर त्यास सविस्तर टी.एस.क्रमांक देणे आवश्यक असतांना, कामाच्या अंदाजपत्रकास टी.एस. मंजूरी घेण्यात आले नाही. तसेच अंदाजपत्रकात ज्या बाबीचे बाजार मुल्याप्रमाणे (Market value) प्रमाणे दर निश्चित करण्यात आले आहे, त्याबाबत दर

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

पृथकरण (Rate analysis) जोडण्यात आले नाही. त्यामुळे अंदाजपत्रकात दर्शविण्यात आलेले दर योग्य असल्याबाबत खात्री करता आलेली नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १३६ दिनांक २२/०९/२०२१ निर्गमित करण्यात आलेले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात आलेला आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 54, Hmm No : 141)

75 मनपा मालकीची विविध ईमारतीतील विद्युत व्यवस्थेचे दैनंदिन देखभाल दुरुस्ती करणे

कामाबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	14500.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या विद्युत विभागातील मनपा मालकीची विविध ईमारतीतील विद्युत व्यवस्थेचे, दैनंदिन देखभाल दुरुस्ती करणे कामाच्या लेखापरीक्षणात, खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

प्रशासकीय व आर्थिक मंजूरी

मनपा स्थायी समिती सभा दिनांक १०.०४.२०१७ ठराव क्रमांक ९ नुसार ६०,९८,३०८/- खर्चास मंजूरी एक वर्षाकरिता

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता टी.एस. क्रमांक १ -२०१६-२०१७ दिनांक १३/२/२०१७ रक्कम रु ६०९८३०८/-

कंत्राटदार:- मे.एशियन इलेक्ट्रिकल कॉन्ट्रॅक्टर

करारनामा :- ५२०० मुद्रांक शुल्कावर करण्यात आला आहे, करारनाम्यावर दिनांक नमूद नाही.

कार्यारंभा आदेश:- मे.एशियन इलेक्ट्रिकल कॉन्ट्रॅक्टर मनपा/विद्युत/१६६८/२०१७-२०१८ दिनांक ०३/०५/२०१७

कामाची मुदत :- १ वर्ष

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे

१. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील अनुसूची ड प्रकरण पाच नियम २ नुसार महानगरपालिकेची सामान्य मुद्रा नगरपालिका सचिव यांनी संविदावर लावणे आवश्यक आहे, परंतु संविदावर महानगरपालिका मुद्रा लावण्यात आली नाही. तसेच संविदेवर स्थायी समितीचे कोणतेही दोन सदस्य, नगरपालिका सचिव, आणि आयुक्ताने प्राधिकृत

केलेला असेल असा, महानगरपालिका उपायुक्ताच्या दर्जापेक्षा कमी दर्जा नसलेला कोणताही अधिकारी, यांच्यामधील कोणत्याही दोन व्यक्तींच्या स्वाक्षऱ्या असणे आवश्यक असतांना, संविदेवर फक्त कार्यकारी अभियंता यांची स्वाक्षरी आहे.

२. महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५, अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परिच्छेद ३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाभापर्यंतचा कार्यकंत्राटाकरिता रक्कम रु ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रक्कमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक आहे. सदर कामाचा करारनामा हा रक्कम रु ६०९८३०८/- चा असल्यामुळे रक्कम रु ५६००/- च्या मुद्रांक शुल्कावर करारनामा करणे आवश्यक असतांना रक्कम रु ५२००/- वर करारनामा करण्यात आला आहे. तरी रक्कम रु ४००/- कमी मुद्रांक शुल्क भरणा करण्यात आला आहे.

३. महाराष्ट्र शासन नगर विकास विभाग यांचे पत्र क्रमांक जीईएन१०९८/१३५७/प्र.क्र.१६६/९८/नवि२४ दिनांक ०३/११/२००३ अन्वये जर कंत्राटदराने कंत्राटी कामाचा विमा शासकीय विमानिधीकडे उतरविल्याचा पुरावा म्हणून शासकीय विमानिधीने निर्गमित केलेले विमास्विकारपत्र/विमापत्रक संबंधित प्रकर्ता यांना सादर केला नाही तर, रक्कम रु २५ लाखापेक्षा अधिक कंत्राटी कामाबाबतीत एकूण कंत्राटी कामाच्या मूल्याच्या रु १% दराने कंत्राटदाराच्या देयकातून कपात करून शासकीय विमानिधीकडे रक्कम हस्तांतरित करण्यात यावे. असे नमूद असतांना महानगरपालिकेने मनपा मालकीची विविध ईमारतीतील विद्युत व्यवस्थेचे, दैनंदिन देखभाल दुरुस्ती करणे कामाचे मुल्य रक्कम रु ६०९८३०८/- असून कंत्राटदाराने विमापत्र सादर केले नसल्यामुळे देयकातून १% कपात करणे आवश्यक असतांना प्रत्येक देयकातून ०.५% रक्कम कपात केलेली आहे. तरी कमी कपात करण्यात आलेली ०.५% रक्कम रु १४१००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे. (निवडक देयकाच्या तपासणी आढळून आलेली वसूलपात्र रक्कम) उर्वरीत काळातील देयकामधील वसुली अनुज्ञेय असल्यास ती वसूल करून ती शासन खाती भरणा करावी व पुढील लेखापरिक्षास अवगत करावे

देयकाचा कालावधी	कपात करण्यात आलेली विमा रक्कम	अनुज्ञेय कामाचा विमा रक्कम	कमी कपात करण्यात आलेली शासकीय विमा रक्कम
दिनांक ४/८/२०१७ ते ३/१०/२०१७	4999	9998	4999
दिनांक ४/१०/२०१७ ते ३/१२/२०१७	4061	8122	4061
दिनांक ३/०६/२०१७ ते	5039	10079	5040

३/०८/२०१७

14099

28199

14100

४. करारनाम्यातील अट क्रमांक ८ नुसार कामावर काम करणाऱ्या कामगारांचा विमा विमा कंत्राटदाराने उतरविणे बंधनकारक असतांना, कामावरील तारतंत्री व ईतर कुशल कामगारांचे विमापत्र नस्तीत उपलब्ध झालेले नाही.
५. करारनाम्यातील अट क्रमांक ८ कंत्राटदाराने कामावर काम करणाऱ्या कामगारांचे नावे कामगार कल्याण निधी,ईएसआय व ईपीएफ महामंडळाकडे स्वतंत्र खाते क्रमांक घेऊन त्या खात्यावर दरमहा वर्गणी जमा केल्याबाबत पुरावा सादर केलेला नाही.
६. करारनाम्यातील अट क्रमांक ८ कामावर काम करणाऱ्या कामगारांना किमान वेतन कायदानुसार कंत्राटदाराने वेतन प्रदान करित असल्याबाबत पुरावा नस्तीत उपलब्ध झाले नाही.
७. करारनाम्यातील अट क्रमांक १३ नुसार देखभाल दुरुस्तीच्या कामात निघालेले जुने साहित्य (भंगार/scrap) विद्युत विभागात जमा करणे बंधनकारक आहे, परंतु ईमारतीचे जुने साहित्य (भंगार/scrap) बुक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.
८. करारनाम्यातील अट क्रमांक १७ नुसार कामासाठी नेमण्यात आलेले कर्मचारी अनुपस्थित राहिल्यास प्रती दिवस २००/- दंड बिलातून कपात करण्यात येईल, अशी तरतूद करण्यात आली आहे. परंतु कामावर नेमण्यात आलेल्या कर्मचाऱ्यांचे हजेरी रजिस्टर लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही. त्यामुळे नमूद अटी नुसार कार्यवाही झाली किंवा नाही हे तपासता आले नाही.
९. करारनाम्यातील अट क्रमांक १० नुसार तक्रार नोंद रजिस्टर ठेवणे बंधनकारक आहे. व ४८ तासात तक्रार निवारण न झाल्यास दंडात्मक कार्यवाही करणे बाबत तरतूद करण्यात आली आहे, परंतु कंत्राटदाराने तक्रार रजिस्टर ठेवले नसल्याचे दिसून आले आहे. त्यामुळे सर्व तक्रारीची निरसन विहित मुदतीत पूर्ण झाल्याची खात्री करता आली नाही.
१०. अंदाजपत्रकात दर्शविण्यात आलेले खाली बाबी ह्या मनपा मालकीची विविध ईमारतीतील विद्युत व्यवस्थेचे, दैनंदिन देखभाल दुरुस्ती करणे ह्या कामाच्या संबंधित येत नसतांना देखील अंदाजपत्रकात सदर बाबी समाविष्ट करून अंदाजपत्रक फुगीर बनविण्यात आले आहे, व त्यास स्थायी समितीची मंजूरी नसतांनाही प्रशासकीय व आर्थिक मंजूरी घेण्यात आलेली आहे.

बाब क्रमांक	तपशील	संख्या	दर	रक्कम
93	Supplying and erecting LED street light fitting suitable 26 to 36 w lamp	20	4457	89140

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

94	Supplying and erecting LED street light fitting suitable 60 w lamp	30	9432	282960
95	Supplying and erecting LED street light fitting suitable 100 w lamp	30	16925	507750
143	Steel Tubular Pole (8.1.3)	6	12722	76332
144	G.I. pipe pole(8.1.14)	10	4612	46120
156	C.C. Foundation (16.3.1)	6	1341	8046
157	C.C. Foundation (16.3.3)	10	3291	32910
170	VIP- 1 Sound system	10	5000	50000
171	VIP- 2 Sound system	5	8000	40000
172	VIP- 3 Sound system	3	18000	54000

11. खालील विविध कालावधीच्या देयकात विद्युत निरीक्षकांनी व कनिष्ठ अभियंता (विद्युत) यांनी विविध क्षमतेचे व उंचीचे पथदिवे स्थापन केल्याबाबत अहवाल सादर करून देयकात खर्च दर्शविण्यात आले आहे. तरी देयकातील नमूद कामाकरिता स्वतंत्र प्रशासकीय/आर्थिक मंजूरी घेणे आवश्यक होते तसेच कामाचे अंदाजपत्रक तयार करून त्यानुसार कामाचे मोजमाप, मोजमाप पुस्तकेत नोंदविणे आवश्यक असतांना, त्यानुसार कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

देयकाचा कालावधी	बाबी क्रमांक	बाबीवरील खर्च
४/८/२०१७ ते ३/१०/२०१७	बाब क्रमांक ९४ Supplying and erecting LED street light fitting suitable 60 w lamp	१८८६४/-
३/०६/२०१७ ते ३/०८/२०१७	बाब क्रमांक ९३ Supplying and erecting LED street light fitting suitable 26 to 36 w lamp	५३४८४/-
	बाब क्रमांक ९४ Supplying and erecting LED street light fitting suitable 60 w lamp	९४३२/-
	बाब क्रमांक ९५ Supplying and erecting LED street light fitting suitable 100 w lamp	८४६२५/-
	बाब क्रमांक १५७ C.C. Foundation (16.3.3)	६५८२/-
४/१०/२०१७ ते ३/१२/२०१७	बाब क्रमांक ९४ Supplying and erecting LED street light fitting suitable 60 w lamp	३७७२८/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

बाब क्रमांक ९५ Supplying and erecting LED street light fitting suitable 100 w lamp ६७७००/-

बाब क्रमांक १५६ C.C. Foundation (16.3.1) २६८२/-

२८१०९७/-

उपरोक्त अनियमितेबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १३७ दिनांक २२/०९/२०२१ निर्गमित करण्यात आलेले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात आलेला आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 55, Hmm No : 142)

76 एम एच २६ बी ४८८० हायड्रोलिक लॅडर वाहनाबाबत

योजना : लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 74400.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9व अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या विद्युत विभागातील पथदिवे देखभाल दुरुस्ती कामासाठी वापरण्यात आलेल्या हायड्रोलिक लॅडर वाहन क्रमांक एम एच २६ बी ४८८० चे लॉग बुक तपासले असता, खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१. हायड्रोलिक लॅडर वाहन क्रमांक एम एच २६ बी ४८८० वाहनाचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लॉग बुक तपासले असता, दोन्ही वित्तीय वर्षात वाहन हे उपअभियंता विद्युत यांच्या ताब्यात असल्याचे दिसून आले आहे. वाहनाच्या लॉग बुकावर दैनिक वापरासंबंधी उपअभियंता विद्युत यांची प्रमाणित केले आहे. परंतु मासिक गोषवारा उपअभियंता विद्युत यांनी प्रमाणित केलेले नाही.

२. खालील विविध दिनांकास हायड्रोलिक लॅडर वाहन हे खाजगी अथवा कंत्राटदाराकडील कामासाठी वाहन वापरण्यात आल्याची नोंद लॉग बुकावरून दिसून येत आहे. वापरण्यात आलेल्या कामाचे वाहन भाडे वसूल केल्याबाबत पावतीची नोंद लॉग बुकात दिसून आलेले नाही. तरी सदरील कामाच्या वाहन भाडे वसुलीबाबत खात्री करावी नसता सदरील रक्कम रु 74400/- वसूल करून मनपा खात्यात जमा करावे.

दिनांक	वाहन वापर कालावधी	वाहन भाडे	वाहन वापर प्रयोजन	शेरा
१६-०६-२०१६	४ तास	२४००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	मे. समर्थ

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१३-०७-२०१६	५ तास	३०००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	-
०८-०९-२०१६	४ तास	२४००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	-
०९-०९-२०१६	४ तास	२४००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	-
११-०९-२०१६	६ तास	३६००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	-
१२-०९-२०१६	४ तास	२४००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	-
१४-०९-२०१६	६ तास	३६००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	-
१५-०९-२०१६	८ तास	४८००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	-
१७-०९-२०१६	५ तास	३०००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	मे. समर्थ
०१-१०-२०१६	४ तास	२४००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	मे. समर्थ
१०-१०-२०१६	४ तास	२४००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	मे. समर्थ
२८-१०-२०१६	४ तास	२४००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	-
०१-१२-२०१६	३ तास	१८००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

०३-०६-२०१७	३ तास	१८००/-	लाईटचे काम केले	यासीन
०८-०६-२०१७	४ तास	२४००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	-
१२-०६-२०१७	४ तास	२४००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	-
१६-०६-२०१७	३ तास	१८००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	मे. समर्थ
२१-०६-२०१७	४ तास	२४००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	मे. समर्थ
२३-०६-२०१७	३ तास	१८००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	मे. समर्थ
०३-०७-२०१७	३ तास	१८००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	मे. समर्थ
२४-०८-२०१७	३ तास	१८००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	मे. समर्थ
३१-०८-२०१७	३ तास	१८००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	मे. समर्थ
०१-०९-२०१७	३ तास	१८००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	मे. समर्थ
०५-०९-२०१७	३ तास	१८००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	मे. समर्थ
१६-०२-२०१८	६ तास	३६००/-	नवीन लाईट सेट बसविणे	एशियन इलेक्ट्रिकल
२९-०३-२१०८	४ तास	२४००/-	पंप हाउस येथे जावून लाईटचे काम केले	जैस्वाल

२०-०९-२०१७	३ तास	१८००/-	पंप हाउस येथे जावून लाईटचे काम केले	जैस्वाल
१७-०६-२०१७	४ तास	२४००/-	पंप हाउस येथे जावून लाईटचे काम केले	जैस्वाल
१२-०४-२०१६	२ तास	१२००/-	लाईटचे काम केले	मे. एशियन इलेक्ट्रिकल
१२-०४-२०१६	४ तास	२४००/-	सी.सी.टीव्ही चे काम करण्याकरिता वाहन वापर	मे. समर्थ
१८-०४-२०१६	२ तास	१२००/-	लाईटचे काम केले	मे. एशियन इलेक्ट्रिकल
०९-०१-२०१७	२ तास	१२००/-	लाईटचे काम केले	मे. एशियन इलेक्ट्रिकल
१२४ तास		७४४००/-		

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १३८ दिनांक २२/०९/२०२१ निर्गमित करण्यात आलेले असून,संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात आलेला आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 56, Hmm No : 143)

77 आरोग्य विभागामार्फत खरेदी करण्यात आलेल्या औषधीबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपत्र :	17869.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड-बाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या आरोग्य विभागामार्फत खरेदी करण्यात आलेल्या औषधी नस्ती तपासले असता, खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१. मनपा हैदरबाग दवाखान्यासाठी सर्जिकल साहित्य खरेदी करणे

प्रशासकीय तथा आर्थिक मंजूरी:- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक नावाशामनपा/आवी/औभा/५५९/२०१७ दिनांक १२-०४-२०१७ रक्कम रु २४१९८४२/-

निविदा मंजूरी आदेश:- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक नावाशामनपा/आवी/औभा/५३८८/२०१७ दिनांक १८-०७-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

२०१७ रकम रु २४१९८४२/-

मॅक्स सर्जिकल मुंबई व अपोलो मेडिकल इंजिनियरींग नांदेड यांना पुरवठा आदेश देण्यात आला आहे.

मॅक्स सर्जिकल मुंबई यांना देण्यात आलेले पुरवठा आदेश क्रमांक मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक
Nwcmc/Health/Med-Store/5389/2017 dated 18-07-2017

अपोलो मेडिकल इंजिनियरींग नांदेड यांना देण्यात आलेले पुरवठा आदेश मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक
Nwcmc/Health/Med-Store/5390/2017 dated 18-07-2017

रकम प्रदान

प्रमाणक क्रमांक १५७३ दिनांक २४/०१/२०१८ रकम 500000 Apollo Medical Engineering

प्रमाणक क्रमांक १५७३ दिनांक ३१/०३/२०१८ रकम 500000 Apollo Medical Engineering

प्रमाणक क्रमांक १५७४ दिनांक २४/०१/२०१८ रकम 71935 Max Surgicals

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे

१. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील अनुसूची ड प्रकरण ५ मधील नियम १(१)(ब) नुसार, लेखी संविदा करणे आवश्यक असतांना संविदा करण्यात आलेली नाही.

२. पुरवठा करण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या वारंटीबाबत आदेशात अट नमूद करण्यात आले नाही. तसेच प्रयोगशाळा साहित्याचे वार्षिक देखभालाबाबत आदेशात अट नमूद करण्यात आले नाही.

३. खरेदी करण्यात येणाऱ्या साहित्याबाबत साहित्याचे तांत्रिक विनिर्देश (specification) निविदेत अथवा पुरवठा आदेशात नमूद करण्यात आले नाही, त्यामुळे प्राप्त झालेले साहित्याचे दर योग्य असल्याबाबत खात्री करता आलेली नाही.

४. मॅक्स सर्जिकल मुंबई व अपोलो मेडिकल इंजिनियरींग नांदेड हे पुरवठा करण्यात येणाऱ्या साहित्यांचे अधिकृत विक्रिते असल्याबाबत प्रमाणपत्र नस्तीत उपलब्ध झाले नाही.

५. साहित्य प्राप्तीच्या नोंदी साठा पुस्तकात घेण्यात आलेले नाही.

२ राष्ट्रीय कुटुंब कल्याण शस्त्रक्रिया कार्यक्रम राबविण्यासाठी लागणारे औषधी व सर्जिकल साहित्य पुरवठा बाबत

प्रशासकीय तथा आर्थिक मंजूरी:- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक नावाशामनपा/आवी/औभा/४६९६/२०१७ दिनांक

०४-०७-२०१७ रकम रु २८५०००/-

पुरवठाधारक :- सालासर मेडिकल एजन्सी

पुरवठा आदेश:- वैद्यकीय आरोग्य अधिकारी आदेश क्रमांक नावाशामनपा/आवी/औभा/१०६९०/२०१७ दिनांक २७-०९-२०१७

प्र.क्र. 1576 दिनांक २४/०१/२०१८ रक्कम 210546/- Salasar Medical Agency

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे

१ पुरवठाधारक सालासर मेडिकल एजन्सी, हे पुरवठा करण्यात येणाऱ्या साहित्याचे अधिकृत विक्रीता असल्याबाबत प्रमाणपत्र नस्तीत उपलब्ध नाही.

२ पुरवठा आदेशात खालील औषधी व साहित्यांचा उल्लेख नसतांना पुरवठा करण्यात आलेले औषधी व साहित्य लेखापरीक्षणास मागणी नसतांना पुरवठा करण्यात आलेल्या औषधी व साहित्यावरील खर्च रक्कम रु ८५११/- लेखापरीक्षणास बसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

औषधी/साहित्य नाव	संख्या/नग	दर	रक्कम
leukoplast 7.5 3"	२८	१०६	२९६८
Oxyton	२००	१५.६०	३१२०
Hospal-H ५ ली	२	३१६.८	६३३.६०
barbour suture SZ 20	२	८९४.६	१७८९.२०
		एकूण	८५१०.८०

३. हैदरबाग दवाखानासाठी प्रयोगशाळा साहित्य खरेदी करणे बाबत

प्रशासकीय तथा आर्थिक मंजूरी:- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक नावाशामनपा/आवी/औभा/८०६५/२०१७ दिनांक ०७-०९-२०१७ रक्कम रु ५००००/-

पुरवठाधारक :- R.K.Enterprises

पुरवठा आदेश:- वैद्यकीय आरोग्य अधिकारी यांचे पत्र क्रमांक नावाशामनपा/आवी/औभा/१०६८७/२०१७ दिनांक २७-०९-२०१७

प्र.क्र. 1583 दिनांक ३०/०१/२०१८ रकम ३९५९०/- R.K.Enterprises

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे

१ हैदरबाग दवाखान्याची मागणी ५ बॉटलची असतांना अनावश्यक पुरवठा आदेशात N/10 HCL Solution हे साहित्य १५ बॉक्स पुरवठा करावे असे नमूद आहे. त्यानुसार आर.के.इंटरप्राईजेस यांनी १५ बॉटल पुरवठा केला आहे. औषधांची मागणी नसतांना अनावश्यक जास्तीचा औषध पुरवठा वरील खर्च १३५८/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

२. पुरवठा आदेशात औषधी व औषधांचे तपशील (Specification), दर व पुरवठा संख्या/नग व एकूण रकम या बाबीचा उल्लेख करणे आवश्यक असतांना, पुरवठा आदेशात किती रकमेचे साहित्य पुरवठा करावयाचे आहे हे नमूद करण्यात आले नाही. त्यामुळे मागणीनुसार साहित्य पुरवठा झाले किंवा नाही याची खात्री करण्यात आलेली नाही.

४. (आंतररुग्ण) आय.पी.डी. फी वसूल न करणे बाबत

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये हैदरबाग दवाखाना व शिवाजी नगर दवाखाना येथे रुग्णासाठी आंतररुग्ण सेवा उपलब्ध देण्यात आल्याचे दिसून आले आहे. परंतु आंतररुग्ण म्हणून भरती झालेल्या रुग्णाकडून दवाखान्यानाकडून कोणतेही आय.पी.डी. फी वसूल करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. तरी आय.पी.डी. करिता सेवा शुल्काचे दर निश्चित करण्यात यावे व त्यानुसार भरती करण्यात आलेल्या रुग्णाकडून सेवा फी वसूल करण्यात यावे.

५. खालील मनपा दवाखान्यांनी लेखापरीक्षणास अभिलेखे सादर केलेले नाही.

१. कस्तुरबा मातृ सेवा -पावती पुस्तक क्रमांक ९०६५ ते ९०७२ पर्यंतचे पावती पुस्तकाची रकम मनपा निधीत जमा केल्याबाबत चालन बुक लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात यावे अन्यथा सादर पावती बुकांची रकम रु ८०००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे. तसेच पावती पुस्तक देखील सादर करण्यात आले नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १४० दिनांक २२/०९/२०२१ निर्गमित करण्यात आलेले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात आलेला आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 57, Hmm No : 145)

78 सन २०१६-२०१७ मध्ये बँक स्वॉप (POS) मशीन व्दारे जमा करण्यात आलेले कराची रकम बँक खात्यात जमा केल्याबाबत बँक विवरणपत्र लेखापरीक्षणास सादर न केल्याबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	68101.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षणात दिनांक २४/०३/२०१७ व २५/०३/२०१७ या कालावधीत श्री बालाजी सोळंके यांनी मोबाईलद्वारे प्राप्त केलेली रक्कम बँक खात्यात जमा झाल्याबाबत बँक विवरणपत्र लेखापरीक्षणास सादर करून दिलेले नाही. त्यामुळे प्रत्यक्षात कराची रक्कम खात्यात जमा झाल्याबाबतची खात्री करता आली नाही.

दिनांक	मालमत्ता पिन क्रमांक	मालमत्ताधारकांचे नाव	रक्कम	कर भरणा प्रकार
24-03-2017	4051101985	सौ मंगल सुधीर इंगोले	500	MO/ONLINE
24-03-2017	20613013072	भगवान सखाराम गायकवाड	2196	MO/ONLINE
24-03-2017	20612013122	शहाबुद्ध सटवाजी पाईकराव	2196	MO/ONLINE
24-03-2017	20201120508	मगृनिम/एन व्ही मालवाडे	24046	MO/ONLINE
24-03-2017	4020101666	मगृनिम/एन व्ही मालवाडे	11169	CASH
25-03-2017	4051004762	संभाजी रामजी काकडे	21713	CASH
25-03-2017	4040301309	सरवेश्वर रामनिवास काबरा, ईतर	6281	MO/ONLINE

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक १०४ दिनांक २९/०७/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 65, Hmm No : 97)

79 मालमत्ता कर थकबाकीबाबत

योजना : लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 1275678925.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9व अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या सन २०१७-२०१८ च्या अखेर प्रभाग निहाय एकूण मालमत्ता कराची मागणी वसुली व थकबाकी रक्कम खालील प्रमाणे आहे. प्रभाग क्रमांक ५ ची वसुली टक्केवारी ईतर प्रभागापेक्षा कमी आहे.

प्रभाग	मागणी	वसुली	थकबाकी	वसुलीची

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

कार्यालय				टक्केवारी
प्रभाग क्रमांक १	३००३९०५४८	९४०६४२१५	२०६३२६३३३	31%
प्रभाग क्रमांक २	३५१०४९७८६	११२८७२२५२	२३८१७७५३४	32%
प्रभाग क्रमांक ३	२७३७६४२६८	६३३८९५००	२१०३७४७६८	23%
प्रभाग क्रमांक ४	३८३५२१८३४	८८२८५९९८	२९५२३५८३६	23%
प्रभाग क्रमांक ५	१९३४९४२४९	३२९३५३६०	१६०५५८८९	17%
प्रभाग क्रमांक ६	२१२७६८४४१	४७७६२८७६	१६५००५५६५	22%
एकूण	१७१४९८९१२६	४३९३१०२०१	१२७५६७८९२५	26%

महानगरपालिकेची एकूण मागणी रु १७१४९८९१२६/- आहे. व झालेली वसुली ही रक्कम रु ४३९३१०२०१/- इतकी आहे. सन २०१७-२०१८ अखेर थकीत मालमत्ता कराची रक्कम रु १२७५६७८९२५/- आहे. नांदेड-वाघाळा मनपाचे सन २०१७-२०१८ ची वसुली टक्केवारी २६% आहे. वसुलीची टक्केवारी ही मनपाच्या कमकुवत आर्थिक स्थितीबाबतचे मूळ कारण असल्याचे दिसून येत आहे. तरी पुढील वर्षात महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमाचे कलम १२८ नुसार वसुलीची कार्यवाही करून थकीत मालमत्ता कर रक्कम १२७५६७८९२५/- वसूल करून मनपाची आर्थिक स्थिती सुधारणास मदत करण्यात यावे.

DATPKWM8301 (Ref No : 66, Hmm No : 21)

80 अग्निशमन व आणीबाणी सेवा विभागासाठी होसपाईप कपलिंगसह खरेदी बाबत

योजना : अग्निशमन लेखाशीर्ष : 00 वसुलपात्र : 400.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ब अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखापरीक्षण कालावधीत अग्निशमन विभागाने उपलब्ध करून दिलेल्या अभिलेखाची तपासणी केली असता खालील अनियमितता निदर्शनास आली आहे

अग्निशमन विभागाने चार वाहनासाठी अग्निशमन वाहनासाठी ठेवण्यात आलेले होस पाईप लिकेज व चिद्र पडलेले असल्यामुळे नविन होस पाईप खरेदी केले असून प्रमाणक क्रमांक ९ दिनांक ३१/३/२०१७ नुसार रक्कम रुपये ३६४३६६/- इतके प्रदान केले आहे.

1) महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५ अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परि.क्र.३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाखाच्या लाभापर्यंतच्या कार्यक्रमासाठी रुपये ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रकमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क अकारणे आवश्यक असतांना १०० रू.च्या मुद्रांक शुल्का वर करारनामा केला आहे. तरी कमी मुद्रांक शुल्क रक्कम रुपये ४००/- वसूल करून शासन सदरी भरणा करण्यात यावा.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्र. १४१ दिनांक ७/१०/२०२१ अन्वये खुलासा/अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 78, Hmm No : 163)

81 अग्निशमन विभागाकडून मनपा हद्दी बाहेर तीन घटना करिता फायर कॉल वसूल न केले बाबत

योजना :	अग्निशमन	लेखाशीर्ष :	00	वसूलपात्र :	10637.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षातील फायर कॉल चार्जेस चे अभिलेख तपासले असता खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

१) दिनांक १६/०४/२०१७ ग्राम पंचायत खुरगाव येथील मोकळ्या जागेत गवताला लागलेल्या आगीसाठी महानगरपालिकेने रक्कम रुपये १३७८/- फायर कॉल चार्जेस आकारलेले आहेत. सदर फायर कॉल चार्जेस वसूल केल्या बाबत सामान्य पावती लेखा लेखापरीक्षणास प्राप्त झाली नाही

२) दिनांक २२/०४/२०१७ रोजी ग्रामपंचायत कापसी (बु) श्री.राम किशन वडवळे याचे भ्रमण ध्वनीनुसार गावातील गवताला लागलेल्या आगीबाबत रक्कम रुपये २७६२.७० इतके फायर कॉल चार्जेस सदर फायर कॉल चार्जेस वसूल केल्या बाबत सामान्य पावती लेखा लेखापरीक्षणास प्राप्त झाली नाही

3) दिनांक ०९/०५/२०१७ रोजी स्टेशन मास्टर शिवनगाव रेल्वे स्टेशन रेल्वेला लागलेल्या आगी साठी रक्कम रुपये ६४९७.०८ फायर कॉल चार्जेस आकारलेले आहेत सदर फायर कॉल चार्जेस वसूल केल्या बाबत सामान्य पावती लेखा

लेखापरीक्षणास प्राप्त झाली नाही

उपरोक्त फायर कॉल चार्जेस ची एकूण रक्कम रुपये १०६३७/- वसूल केली नसल्याचे दिसून येते तरी रक्कम वसूल करून मनपा निधीत जमा करण्यात यावेत.

४) सन २०१६-२०१७ मधील सदर फायर कॉल चार्जेस नोंदवही लेखा लेखापरीक्षणास प्राप्त झाली नाही त्यामुळे लेखापरीक्षण करता आले नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १४६ दिनांक ७/१०/२०२१ अन्वये अनुपालन /खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन /खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 83, Hmm No : 168)

82 मनपा शाळांसाठी ई लर्निंग साहित्य खरेदीतील अनियमितता बाबत

योजना :	शिक्षण	लेखाशीर्ष :	00	वसूलपात्र :	24960.00/-
निधी :	शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षातील शिक्षण विभागाकडील उपलब्ध अभिलेख्याची तपासणी केली असता खालील प्रमाणे अनियमितता निदर्शनास आली आहे.

मनपा शिक्षण विभागाने ई लर्निंग शाळांसाठी दर पत्रक मागणी द्वारे १) ई लर्निंग फाईल, हस्त पुस्तिका २) पेन ड्राईव्ह ३) कपाट, टेबल ची खरेदी केली असून खालील प्रमाणे प्रदान केले आहे.

१) प्र.क्र. १ दिनांक १५/९/२०१७ रक्कम रुपये १४७२६२/- मे कल्याणकर स्टील शोरूम

२) प्र.क्र. १ दिनांक १५/९/२०१७ रक्कम रुपये १२४८००/- मे श्री मुद्रणालय नांदेड

३) प्र.क्र. १ दिनांक १५/९/२०१७ रक्कम रुपये ५३५८०/- न्य कल्याण एन्टरप्रायझेस

प्रदान करण्यात आले आहे. यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

१) कार्यालयीन खरेदीसाठीच्या कार्यपद्धतीची सुधारित नियम पुस्तिका मधील परिच्छेद क्रमांक ३.२.३ (ड) नुसार दरपत्रकाच्या आधारे खरेदी करताना निविदा धारकाकडून त्याचा VAT/CST क्रमांक घेण्यात यावा. तथापि VAT/CST क्रमांक लागू नसल्यास तत्सम प्राधिकरणाकडील नोंदणी क्रमांक असलेल्या निविदा धारकाच्या लेटरहेडवर दरपत्रक घेण्यात यावे. तसेच संबंधित निविदाकाराचे पॅन कार्ड घेणे बंधनकारक असतना मनपाकडे सादर केलेल्या निविदा धारकाकडून पॅनकार्ड घेणे आले नाही. आयकर अधिनियम १९६१ चे कलम २६६ (अ) (अ) नुसार मंजूर

निविदाकाराने

पॅनकार्ड सादर केले नसल्याने देय रकमेवर २०% दंड अकारणे आवश्यक आहे. तरी श्री मुद्रणालय यांनी अदा करण्यात आलेली रक्कम ऊआय १२४८००/- च्या २०% २४९६० कपात करण्यात आली नाही. तरी आयकर रक्कम रुपये २४०६०/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे

२) कार्यालयीन खरेदीसाठीच्या कार्यपद्धतीची सुधारित नियम पुस्तिका मधील परिच्छेद क्रमांक ५.११ नुसार लाकडी फर्निचर कारागृह विभागाकडून मागणी करणे आवश्यक होते. जर ३० दिवसांच्या आत कारागृह विभागाने होकार/नकार कळविला नसल्यास मनपाने दरपत्रक बोलावून खरेदी करणे आवश्यक असताना कारागृह विभागाकडून ना हरकत पत्र प्राप्त करण्यापूर्वीच स्थानिक बाजार पेटेतून दरपत्रक मागवून खरेदी केलेली आहे.

३) स्टील कपाट खरेदी करतना महाराष्ट्र औद्योगिक विकास महामंडळ मार्फत दर करारानुसार खरेदी करणे आवश्यक आहे. एम.एस.एस.आय.डी.कडे दर करार उपलब्ध नसल्यास दरपत्रक मागवून खरेदी करणे आवश्यक होते. मनपाने तथापि मनपाने दरकराराची खात्री न करताच स्थानिक पातळीवर दर पत्रक मागवून खरेदी केली करण्यात आली आहे.

४) मनपाकडील पुरवठा आदेश क्रमांक जा.क्र./नांवाशमनपा/शिवि/५५३६, २०१७, ५५३७/२०१७, ५५३८/२०१७ दिनांक २०/७/२०१७ अन्वये पुरवठा आदेशानुसार साहित्य ७ दिवसांच्या आत शिक्षण विभागात पुरवठा करण्या बाबत नमूद केले आहे. या बाबत साहित्य प्राप्त झाल्या बाबत साठानोंदवही लेखा परीक्षणास प्राप्त झाली नाही.

५) खरेदी करण्यात आलेले साहित्य शाळेला पुरविण्यात आलेबाबत शाळेच्या पोहच नस्ती सोबत सादर केल्या नाहीत त्यामुळे खरेदी केलेले साहित्याचा विनियोग झाल्या बाबत खात्री करता आली नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १७६ दिनांक ११/११/२०२१ अन्वये अनुपालन/खुलासा सादर करणे बाबत कळविले असता विभागाने खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 98, Hmm No : 191)

83 नांदेड मनपाच्या विविध विभागास लागणारे साहित्य खरेदी करताना कमी मुद्रांक घेतलेबाबत

योजना	: भांडार विभाग	लेखाशीर्ष	: 00	वसूलपात्र	: 9200.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	कलम	: 9व	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांचे चे लेखा परीक्षणा भांडार विभागाकडील प्राप्त अभिलेख्यांची पडताळणी केली असता खालील प्रमाणे अनियमितता निदर्शनास आली आहे.

१) भांडार विभागाने महानगरपालिकेच्या विविध विभागासाठी लागणारे स्टेशनरी व लेखन साहित्य व इतर साहित्य खरेदी बाबत दरनिश्चिती करण्यासाठी ई निविदा मागविण्यात आल्या असून, पुरावाठा दाराबरोबर १०० रुपयाचे मुद्रांकावर करारनामे केले आहेत.

महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५ अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परि.क्र.३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाखाच्या लाभापर्यंतच्या कार्यकंत्राटासाठी रुपये ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रकमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क अकारणे आवश्यक असतांना मनपाच्या भांडार विभागाने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ केलेल्या साहित्य खरेदीत करारनाम्यात खालील प्रमाणे कमी मुद्रांक वसूल केले आहे

सन २०१६-२०१७

अ क्र	पुरवठा दाराचे नाव	पुरवठा आदेश क्रमांक	रक्कम	करारनामा मूल्य	कमी मुद्रांक शुल्क
१	व्हि.जी.ट्रेडर्स कंपनी नांदेड	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/२०५/२०१६-२०१७ दिनांक १९/१२/२०१६	५४४१२१	१००	४००
२	मे. न्यू ताज एन्टरप्रायझेस नांदेड	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/२०६/२०१६-२०१७ दिनांक १९/१२/२०१६	२०९५००	१००	४००
३	मे.यशवंत ट्रेडर्स, नांदेड	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/२१०/२०१६-२०१७ दिनांक २१/१२/२०१६	२४९३६२	१००	४००
४	मे.लक्ष्मी पेपर मार्ट, नांदेड	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/२११/२०१६-२०१७ दिनांक २१/१२/२०१६	३०७१२५	१००	४००
५	मे.लकी इंटरप्रायझेस	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/२१२/२०१६-२०१७ दिनांक २१/१२/२०१६	२८५५००	१००	४००

सन २०१७-२०१८

अ क्र	पुरवठा दाराचे नाव	पुरवठा आदेश क्रमांक	रक्कम	करारनामा मूल्य	कमी मुद्रांक शुल्क
-------	-------------------	---------------------	-------	----------------	--------------------

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१	रिलायबल ऑफिस सप्लायर्स, चेन्नई	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/१८१/२०१७- २०१८ दिनांक ०६/०९/२०१७	६९९६९४ १००	४००
२	व्हि.जी.ट्रेडिंग कंपनी, नांदेड	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/१८२/२०१७- २०१८ दिनांक ०६/०९/२०१७	१६६०८२ १००	४००
३	श्री.लक्ष्मी पेपर मार्ट, नांदेड	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/१८३/२०१७- २०१८ दिनांक ०६/०९/२०१७	१७३८०० १००	४००

सन २०१६-२०१७

अ क्र	पुरवठा दाराचे नाव	पुरवठा आदेश क्रमांक	रक्कम	करारनामा मूल्य	कमी मुद्दे
१	धनराज एन्टरप्रायझेस नांदेड विविध विभागासाठी लागणारे छपाई साहित्य	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/१९६/२०१६- २०१७ दिनांक ०६/१२/२०१६	१६३४०५	१००	४००
२	यशवंत ट्रेडर्स, नांदेड विविध विभागासाठी लागणारे छपाई साहित्य	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/१९७/२०१६- २०१७ दिनांक ०६/१२/२०१६	१५४०६६	१००	४००
३	लक्ष्मी पेपर मार्ट, नांदेड विविध विभागासाठी लागणारे छपाई साहित्य	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/१९८/२०१६- २०१७ दिनांक ०६/१२/२०१६	२१३६६५	१००	४००
४	लकी एन्टरप्रायझेस, नांदेड विविध विभागासाठी लागणारे छपाई साहित्य	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/१९९/२०१६- २०१७ दिनांक ०६/१२/२०१६	१७९४१४	१००	४००
५	न्यू ताज एन्टरप्रायझेस, नांदेड विविध विभागासाठी लागणारे	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/२००/२०१६- २०१७ दिनांक ०६/१२/२०१६	३४२२६०	१००	४००

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

छपाई साहित्य

अ क्र	पुरवठा दाराचे नाव	पुरवठा आदेश क्रमांक	रक्कम	करारनामा मूल्य	कमी मुद्र
६	पराग एन्टरप्रायझेस, नांदेड विविध विभागासाठी लागणारे छपाई साहित्य	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/२०१/२०१६- २०१७ दिनांक ०६/१२/२०१६	१०७५५०	१००	४००

२) महानगर पालिकेच्या विविध विभागास लागणारे छापील फॉर्म रजिस्टर जनरल पावती पुस्तके सन २०१७-२०१८

अ क्र	पुरवठा दाराचे नाव	पुरवठा आदेश क्रमांक	रक्कम	करारनामा मूल्य	कमी मुद्र
१	श्री.लक्ष्मी पेपर मार्ट, नांदेड	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/१४२/२०१७- २०१८ दिनांक २८/०८/२०१७	६९९६९४	१००	४००
२	मे.धनराज एन्टरप्रायझेस, नांदेड	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/१४३/२०१७- २०१८ दिनांक २८/०८/२०१७	१७०१००	१००	४००
३	मे.व्हि.जी. ट्रेडिंग कंपनी, नांदेड	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/१४४/२०१७- २०१८ दिनांक २८/०८/२०१७	३५७६७५	१००	४००
४	यशवंत ट्रेडर्स, नांदेड	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/१४५/२०१७- २०१८ दिनांक २८/०८/२०१७	१७३८२०	१००	४००

३) अर्थ संकल्पाच्या प्रती सन्माननीय देण्याकरिता सुटकेस खरेदी बाबत.

अ क्र	पुरवठा दाराचे नाव	पुरवठा आदेश क्रमांक	रक्कम	करारनामा मूल्य	कमी मुद्र
१	आशापुरा सुटकेस सेंटर, नांदेड सुटकेस खरेदी बाबत.	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/३४४/२०१६- २०१७ दिनांक ३०/०३/२०१७	४७९९००	१००	४००
२	व्हि.जी ट्रेडर्स नांदेड अग्रिशमन विभागासाठी गणवेश खरेदी	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/३३६/२०१७- २०१८ दिनांक २९/१२/२०१७	४१२०१६	१००	४००

३	व्हि.जी ट्रेडर्स नांदेड, मनपाचे विविध विभागासाठी लागणारे साफसफाई साहित्य खरेदी	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/३०८/२०१७- २०१८ दिनांक २२/११/२०१७	४९१६८६ १००	४००
४	न्यू ताज एन्टर प्रायझेस नांदेड मनपाचे विविध विभागासाठी लागणारे साफसफाई साहित्य खरेदी	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/३०९/२०१७- २०१८ दिनांक २२/११/२०१७	७८२०० १००	४००
५	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका सावत्रिक निवडणूक २०१७ लागणारी स्टेशनरी खरेदी व छापील साहित्य खरेदी	जा.क्र.मनपा/भांडार.वि/१९०/२०१७- २०१८ दिनांक ७/९/२०१७	२३९८६०/- १००	४००

तरी कमी घेण्यात आलेले मुद्रांक शुल्क रक्कम ९२००/- रुपये वसूल करून शासन सदरी भरणा करण्यात यावी

तरी उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास अर्धसमास पत्र क्रमांक १७७ दिनांक १२/११/२०२१ अन्वये अनुपालन /खुलासास सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन /खुलासा सादर न केल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 99, Hmm No : 193)

84 बांधकाम परवागनी प्रकरणाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेली अनियमितता

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	9116.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या नगर रचना विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

१. "ड" वर्ग महानगरपालिका करिता विकास नियंत्रण नियमावली अधिसूचना २०/०९/२०१६ मधील नियम ६.२.२ (एफ) नुसार बांधकाम नकाशा मंजूर करतांना, नकाशात खालील बाबी दर्शविणे आवश्यक असतांना, सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये बांधकाम नकाशात खालील बाबी दर्शविण्यात आले नसतांना देखील नगर रचनाकार

विभागाने बांधकाम नकाशा मंजूर केलेले आहेत.

१. छताचे नकाशात छताचा उतार व पाणी निचरा दर्शविले जात नाही.
२. नकाशात पार्किंग भागात विविध प्रकारच्या वाहनाबाबत पार्किंग जागा दर्शविण्यात येत नाही.
३. नकाशात फ्लोर नुसार कार्पेट एरिया परिगनणा (carpet area calculation) तसेच (terrace calculation) तक्ता दर्शविण्यात येत नाही.

४. Compound Wall details

५. Septic tank details

६. Under ground Water storage tank details

७. अग्निशमन यंत्रणे संबंधी बाबी जसे

1.location and size of fire lift

2.smoke stop lobby/door, where provided

3.details of fire alarm system network

4.location of centralized control ,connecting all fire alarm systems,built in fire protection arrangements

5.location and details of first aid,fire-fighting equipments/installations.

२. श्री. रतिकांत बाजीराव जाधव रा.तरोडा खु. यांना मा.उपायुक्त यांचे बांधकाम परवाना आदेश क्रमांक नावाशमनपा/नरवि/५३५ दिनांक १६/०३/२०१७ नुसार रहिवासी कारणास्तव मंजुरी देण्यात आलेली आहे.

सदर प्रकरणाची तपासणी केली असता, सहायक संचालक नगर रचना यांनी विकास अधिभार फी भरण्याकरिता ३० दिवसाची मुदत पत्र क्रमांक २५६३/०८-०२-२०१७ नुसार देण्यात आली होती. परंतु श्री.जाधव यांनी मुदत संपल्यानंतर पावती क्रमांक RM/TP/0217/509 दिनांक १६-०२-२०१७ ला रक्कम रु ५१९९८/- भरणा केले आहे. विकास अधिभार परिगनणात दिनांक ८.११.२०१६ पर्यंतचा दंडनीय व्याज वसूल करण्यात आला आहे. विकास अधिभार परिगनणा तारखेपासून ३० दिवसापेक्षा जास्त कालावधी झाल्यानंतर फी भरणा करण्यात आला आहे. त्यामुळे ८.११.२०१६ ते १६.०२.२०१७ म्हणजे १०० दिवसाचा दंडनीय व्याज रक्कम रु ४१७/- वसूल पात्र आहे.

दंडाची परिगनणा खालील प्रमाणे

विकास खर्च ६१२९/- व प्रशमन शुल्क २०८९/- आहे, दिनांक १.०७.२००९ ते १६.०२.२०१७ या कालावधीचे दंडनीय व्याज १८% दराने ११२९३/- होत असतांना रक्कम रु १०८७६/- भरणा केले आहे. त्यामुळे तफावत रक्कम

४१७/- वसूल पात्र आहे.

३. रामराव गोविंदराव फोपसे रा.सांगवी (बु.) यांना बांधकाम परवाना मा. उपायुक्त यांचे परवाना आदेश क्रमांक नावाशमनपा/नरवि/१३०४/१८ दिनांक १६/०२/२०१८ नुसार रहिवासी कारणास्तव मंजूर करण्यात आलेली आहे. सहायक संचालक नगर रचना यांनी विकास अधिभार फी भरण्याकरिता ३० दिवसाची मुदत पत्र क्रमांक ६०३/०२-०६-२०१७ नुसार देण्यात आली होती. परंतु श्री. फोपसे यांनी पावती क्रमांक RM/TP/1217/880 दिनांक २९-१२-२०१७ ला रक्कम रु ५६१०१/- भरणा केले आहे. श्री. रामराव गोविंदराव फोपसे यांची भूखंड हे मौज सांगवी (बु.) शेत गट नंबर ११५ पैकी एक प्लॉट आहे.

तरी सन २०१७-२०१८ च्या बाजार मूल्य दरपत्रक उपविभाग ४.११७ नुसार रक्कम रु १५०००/- प्रती चौ.मीटर दर असतांना रक्कम रु १३७००/- दराने विकास अधिभार शुल्क परिगणना करण्यात आली आहे.

तरी खालील तक्तानुसार कमी वसूल करण्यात आलेली फी रक्कम रु २८१५/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

तपशील	पावतीद्वारे प्राप्त केलेली रक्कम	अनुज्ञेय फी	वसूल पात्र फी
विकास शुल्क ०.५%	५४८४	६००४	५२०
बांधकाम शुल्क रहिवास २%	२१७५१	२३७९०	२०३९
नॉन स्टॅकिंग अनामत १०%	२७२३	२९७९	२५६
एकूण	२९९५८	३२७७३	२८१५

३. श्री. विवेक वसंतराव दमकोंडवार यांना बांधकाम परवाना उपायुक्त यांचे परवाना आदेश क्रमांक नावाशमनपा/नरवि/५५३ दिनांक २३/०३/२०१७ नुसार वाणिज्य कारणास्तव मंजुरी देण्यात आलेली आहे.

सदर प्रकरणात "वर्ग महानगरपालिका विकास नियंत्रण नियमावली अधिसूचना दिनांक २०/०९/२०१६ मधील नियम ६.२.३ (बी) नुसार मा.आयुक्त यांनी निश्चित केलेले अनामत शुल्क रक्कम रु ५,०००/- वसूल करणे आवश्यक असतांना, सदर प्रकरणात अनामत शुल्क वसूल करण्यात आले नाही. त्यामुळे रक्कम रु ५०००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

तसेच बांधकाम नकाशाची पाहणी केली असता, नकाशात वाहनाच्या प्रकारानुसार वाहन पार्किंग जागा दर्शविण्यात आले नाही.

४. श्री. वंकटलाल रुपालाल बटावाले यांना बांधकाम परवाना उपायुक्त यांचे परवाना आदेश क्रमांक

नावाशमनपा/नरवि/५७४ दिनांक २४/०३/२०१७ नुसार रहिवासी कारणास्तव मंजुरी देण्यात आलेली आहे.

सदर प्रकरणात बांधकाम नकाशानुसार स्टील्ट पार्किंग ९.९२४ चौमी, स्टील्ट तळमजला ७१.६२ चौमी, स्टील्ट पहिला मजला ७१.६२ चौमी असे एकूण बांधकाम क्षेत्र १५३.१६ चौमी येत असतांना नकाशात १५२.४८ चौमी दर्शविण्यात आले आहे. तरी सुधारित नकाशा घेणे आवश्यक असताना सुधारित नकाशा प्राप्त न करता नकाशात खाडाखोड करून त्याच नकाशास मंजुरी देण्यात आलेली आहे.

५. श्री. बंडू रामलिंग तांबवे रा. तरोडा (खु.) नांदेड यांना मा.उपायुक्त यांचे बांधकाम परवाना आदेश क्रमांक नावाशमनपा/नरवि/४७९ दिनांक ०६/०३/२०१७ नुसार रहिवासी कारणास्तव मंजुरी देण्यात आलेली आहे.

सदर प्रकरणाची तपासणी केली असता, सहायक संचालक नगर रचना यांनी विकास अधिभार फी भरण्याकरिता ३० दिवसाची मुदत पत्र क्रमांक २०३७/२७-०१-२०१७ नुसार देण्यात आली होती. विकास अधिभार परिगणनात दंडनीय व्याज रक्कम रु ७५६९/- हा दिनांक २८.४.२०१६ पर्यंत परिगणीत करण्यात आला आहे. विकास अधिभार आगणी पत्र दिनांक २७-०१-२०१७ रोजी निर्गमित करण्यात येत असल्यामुळे, दिनांक २७-०१-२०१७ पर्यंतचे दंडनीय व्याज परिगणीत करणे आवश्यक आहे.

तरी दिनांक १.०७.२००९ ते २७.०१.२०१७ पर्यंत (विकास खर्च ४६२०/- व प्रशमन शुल्क १५७५/-) च्या १८% दराने दंडनीय व्याज रक्कम रु ८४५३/- होत असतांना, कमी वसूल करण्यात आलेला दंडनीय व्याज रक्कम रु ८८४/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

एकूण वसूलपात्र रक्कम ९११६/-

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक 223 दिनांक २६/०४/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 121, Hmm No : 238)

85 दलित वस्ती सुधार योजने अंतर्गत स्वागत नगर तरोडा(खु) भागात समाज मंदिर बांधणे कामातील अनियमितता बाबत

योजना	: DALIT VASTI YOJANA	लेखाशीर्ष	: 0	वसूलपात्र	: 0.00/-
निधी	: शासन निधी	कलम	: 9ब	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

दलित वस्ती सुधार योजने अंतर्गत स्वागत नगर तरोडा(खु) भागात समाज मंदिर बांधणे कामातील तपासणी केली असताना खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

कामाचे नाव ndash; दलित वस्ती सुधार योजने अंतर्गत स्वागत नगर तरोडा(खु) भागात समाज मंदिर बांधणे

योजनेचे नाव :- दलित वस्ती सुधार योजना

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक २०१६/नपाप्र/ का-2/टे/;2/प्र.क्र दिनांक १४/०३/२०१६
रक्कम रुपये १४१९६६७/-

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २९४ दिनांक ७/०१/२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक ११७४ दिनांक- २९/०४/२०१६

कंत्राट दराचे नाव:- मे.सोहेल कन्स्ट्रक्शन, नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक १४३६ दिनांक -३/०५/२०१६

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- ३०/१०/२०१६

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- १) प्रथम धावते देयके प्र.क्र २८/१४/०९/२०१६ रुपये ५४८००५/-

२) दुसरे व अंतिम देयक धनादेश क्र.१५०७७६ दिनांक १०/०३/२०१७ रुपये . ८५६८६६/-

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर ७३४ पान क्रमांक ७९

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) सदर कामाबाबतची संचिकाकेतील अभिप्राय पडताळणी केली असता नियमानुसार मोकळ्या जागेवर बांधकाम करावयाचे असल्यास कमीत कमी १००० चौ.मी.जागा उपलब्ध असणे आवश्यक आहे.परंतु स्वागत नगरयेथील सभागृहाची स्थळ पाहणी केली असता फक्त ५५३.७२ चौ.मी. जागा उपलब्ध आहे. डीसीआर नियमानुसार सदर ठिकाणी १००० पेक्षा कमी जागा उपलब्ध असल्याने समाज मंदिराचे काम करता येणे शक्य नसल्या नसल्या बाबत. अभिप्राय नोंदविला आहे याबाबत. तसेच मालमत्ता विभागाकडील अभिप्रायानुसार सदर संचिकेत सर्व न १३२ तरोडा (खु) मधील मोकळ्या जागेबाबत स्थळ पाहणी केली असता, सदरील जागा तत्कालीन ग्रामपंचायत तरोडा(खु) मंजूर लेआउट केलेला आहे. सदर layout मधील मोकळी जागा ६३७५ चौ फुट जागा मालमत्ता विभागाकडील जागेच्या यादीत नोंद नाही. सदर जागा मालमत्ता विभागाच्या ताब्यात न दिल्यामुळे त्याचे रेकॉर्ड मालमत्ता विभागात उपलब्ध नाही. त्यामुळे सदर महानगरपालिकेच्या मालकीची नसल्याचे दिसून येते. तरी जागा महानगरपालिकेच्या ताब्यात जागा नसतानाही बांधकाम केले आहे. या बाबत खुलासा करावा.

2) DCR अन्वये १००० पेक्षा कमी जागा असल्याने सदर जागेवर बांधकाम अनुज्ञेय नसतानाही मा. आयुक्त याचे

अधिकारात मंजूर करणे बाबत. संचिका सादर केली आहे. तथापि त्यास आयुक्तांची मंजूरी घेतलेली दिसून आली नाही. तरी प्रशासकीय मंजूरीतील अट क्र. १५ नुसार कामाची जागा मालकी/आरक्षण इत्यादी बाबत खात्री करूनच बांधकामास सुरवात करणे आवश्यक असताना, सदर जागेची मालकी महानगरपालिकेची असल्याचे संचिकेत आढळून आले नाही त्यामुळे कामावर केलेला खर्च लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही. आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

3) सर्वाजानिक बांधकाम विभाग परिपत्रक क्रमांक २००४/प्र.क्र.१०९ राम २ दिनांक २२/०३/२००५ नुसार साहित्याची चाचणी अहवाल शासकीय संस्थेकडून घेणे आवश्यक आहे. मनपाने एम.जी.एम कॉलेज ऑफ इंजिनियरिंग यांचे कडून घेण्यात आला आहे.

4) महाराष्ट्र शासन, नियोजन विभाग, शासन निर्णय क्रमांक स्थाविका/प्र.क्र.३६९/का१४४५ दिनांक २८/११/२००३ कामाच्या दर्शनी भागावर नाम फलक लावणे आवश्यक आहे. मा. जिल्हाधिकारी यांचे कडील प्रशासकीय मंजूरीतील अट क्रमांक १९ नुसार कामाच्या ठिकाणी तपशीलाचे फलक लावणे आवश्यक आहे. सदर नस्ती सोबत सादर केलेले कामाचे फोटो पाहता, कामाच्या ठिकाणी नाम फलक लावलेला नाही. त्यामुळे मनपाने प्रशासकीय मान्यतेच्या अटीचे पालन केले नसल्याचे दिसून येते. तसेच सदर कामाची नोंद मालमत्ता नोंदवहीत घेणे आवश्यक आहे. तथापी कामाची नोंद घेतले बाबत मालमत्ता नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

5) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ मधील नियम १६४ नुसार मोजमाप पुस्तिकेत धनादेश क्रमांक व दिनांक द्वारे प्रदान केल्याची नोंद करणे आवश्यक आहे असे असताना विभागाने अशी कोणतीही कार्यवाही केली नाही

6) कंत्राटदराबरोबर केलेला करारनामा नस्ती सोबत सादर केला नाही.

7) सदर खर्चाची मूळ प्रमाणके लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

DATVDKM6401 (Ref No : 125, Hmm No : 246)

86 दलित वस्ती सुधार योजनेतर्गत प्रभाग क्रमांक २० मध्ये गोवर्धन घाट ते बोरबन अंतर्गत सिमेंट रस्ता करणे (पोलीस कॉलनी संरक्षक भिंत ते DP २३७ ते दलित वस्ती BSUP च्या घरापर्यंत गोवर्धन घाट भागात) कामातील अनियमितताबाबत

योजना	: DALIT VASTI YOJANA	लेखाशीर्ष	: 00	वसुलपात्र	: 0.00/-
निधी	: शासन निधी	कलम	: 9ब	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

कामाचे नाव ndash; दलित वस्ती सुधार योजनेतर्गत प्रभाग क्रमांक २० मध्ये गोवर्धनघाट ते बोरबन अंतर्गत सिमेंट रस्ता करणे (पोलीस कॉलनी संरक्षक भिंत ते DP २३७ ते दलित वस्ती BSUP च्या घरापर्यंत गोवर्धन घाट भागात)

योजनेचे नाव :- दलित वस्ती सुधार योजना

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश जा.क्र./२०१५/नपाप्र/का-1/टे-4/प्र.क्र. दिनांक २/२/२०१६ रु.
रु.२५ लक्ष

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २१४५ दिनांक-८/१२/२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १७२९३/२०१६ दिनांक ३०/०३/२०१६

कंत्राट दराचे नाव:- मे एल. एस. कन्स्ट्रक्शन नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक ३८१/२०१६ दिनांक-७/०४/२०१६

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- २३/०८/२०१६

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- ३३ दिनांक ६/१०/२०१६ रुपये २४९६८८५/-

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर ६४६ पान क्रमांक ६७

कामातील अनियमितता खालील प्रमाणे

1) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रमांक सिएटी १०८७/प्र.क्र.९४/इमा २ दिनांक १४.०६.१९८९ अन्वये रस्त्याच्या संदर्भात दोष निवारणकालावधी हा कामाच्या निविदेमध्ये तंतोतंत नमूद करणे आवश्यक आहे. मनपाने केलेल्या निविदानस्तीत मधील प्रत्येक पानावर कंत्राटदार व कार्यकारी अभियंता यांच्या स्वाक्षरी असणे आवश्यक आहे. किमान दोष निवारण कालावधी नमूद असलेला क्लॉज क्रमांक २० करिता तरी स्वाक्षरी जरूरी असताना, कंत्राटदार व कार्यकारी अभियंता यांनी निविदां नस्ती मध्ये साक्षरी केलेली नाही.

2) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम ३१७ ब नुसार काम पूर्ण झाल्या नंतर कामावरील अंदाजितखर्च व प्रत्यक्षात झालेला खर्च याबाबत बाबनिहाय तपशीलवार विवरणपत्र तयार करून अंदाजपत्रकापेक्षा झालेल्या कमी/अधिक खर्चाबाबत कारणे नमूद करून, अंदाजपत्रकापेक्षा कमी /अधिक झालेल्या खर्चास मान्यता घेणे आवश्यक असताना विवरणपत्रात बाबनिहाय कमी /अधिक खर्चाची कारणे नमूद करण्यात आली नाहीत. व त्यास मान्यता घेतली नाही.

3) महाराष्ट्र शासन नियोजन विभाग शासन निर्णय क्रमांक स्थाविका/प्र.क्र ३६९/का१४४५ दिनांक २८/११/२००३ कामाच्या दर्शनी भागावर नामफलक लावणे आवश्यक आहे. मा. जिल्हाधिकारी यांचेकडील प्रशासकीय मान्यतेच्या अटी तील अट क्रमांक १९ नुसार काम पूर्ण झाल्यानंतर निर्माण झालेल्या मतांची नोंद स्थावर मालमत्ता नोंदवहीत

घेण्यात यावी व ज्या ठिकाणी काम घेण्यात आले आहे. त्या ठिकाणी कामाच्या तपशीलाचे बोर्ड लावण्यात यावे. असे स्पष्ट नमूद असताना संचीके सोबत जोडलेले कामाचे फोटो पाहता, कामाचे ठिकाणी बोर्ड लावलेले नसल्याचे दिसून येते. तसेच स्थावर मालमत्ता नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही. त्यामुळे सदर कामाची नोंद स्थावर मालमत्ता नोंदवहीत घेण्यात आल्या बाबत खात्री करताआली नाही.

4) संचीकेतील टिपणीचे समाज कल्याण विभागातील अभिप्रायानुसार प्रस्तावितच्या सुरवातीपासून ते अखेर पर्यंत अनु.जातीची लोकसंख्या नसल्याने प्रस्तावित रोडचे काम मंजूर करणे योग्य होणार नाही असा स्पष्ट अभिप्राय दिला आहे तरीही काम हाती घेण्यात आले आहे. याबाबत खुलासा करावा

5) मूळ प्रमाणके लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २३२ दिनांक २०/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन/खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन/खुलासा सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 126, Hmm No : 247)

87 नांवाशमनपा हद्दीत दलित सुधारणा योजने अंतर्गत जयभीम नगर भागात सि.सि. रस्त्याचे व आरसीसी नाली बांधकाम करणे

योजना :	DALIT VASTI YOJANA	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	शासन निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

कामाचे नाव ndash; नांवाशमनपा हद्दीत दलित सुधारणा योजने अंतर्गत जयभीम नगर भागात सि.सि. रस्त्याचे व आरसीसी नाली बांधकाम करणे

योजनेचे नाव :- दलित वस्ती सुधार योजना

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश जा.क्र.२०१५/नपाप्र./का-१/टे-४/प्र.क्र.दिनांक २३/११/२०१५

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २०९६ दिनांक ४/१२/२०१५

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १४३४२/२०१५-१६ दिनांक १४/०२/२०१६

कंत्राट दराचे नाव:- मे.विलायत खान करीमखान

कामाचा आदेश :- कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक ७४१ दिनांक १८/०४/२०१६

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- --उपलब्ध झाला नाही.

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्रथम धावते देयक प्र.क्र.३६ दिनांक १९/१०/२०१६ रुपये २३८२६७९

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर पान क्रमांक

सदर कामात खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सिएटी १०८७/प्र.क्र.९४/इमा-२ दिनांक १४.०६.१९८९ अन्वये रस्त्याच्या संदर्भात दोष निवारण कालावधी हा कामाच्या निविदेमध्ये तंतोतंत नमूद करणे आवश्यक आहे. मनपाने केलेल्या निविदा नस्तीत प्रत्येक पानावर कंत्राटदार व कार्यकारी अभियंता यांच्या स्वाक्षरी असणे आवश्यक आहे. किमान दोष निवारण कालावधी नमूद असलेला क्लॉज क्रमांक २० करिता तरी स्वाक्षरी जरूरी असताना निविदेवर कंत्राटदार व कार्यकारी अभियंता यांनी निविदां नस्ती मध्ये साक्षरी केलेली नाही .

2) मा.जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकीय मंजूरीतील अट क्रमांक १९ नुसार कामाचे ठिकाणी नामफलक लावणे आवश्यक असताना मनपाने कामाच्या अंदाजपत्रकात नामफलकाची तरतूद करण्यात आली नाही. तसेच मोजमाप पुस्तकात देखील सदर बाबीवर खर्च नोंदविला नाही. त्यामुळे मनपाने प्रशासकीय मान्यतेच्या अटीचे पालन केले नसल्याचे दिसून येते.

3) लेखापरीक्षणस मूळ प्रमाणक उपलब्ध झाले नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्र. २३३ दिनांक २०/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन/खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन /खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 127, Hmm No : 248)

88 दलित वस्ती सुधार योजने अंतर्गत प्रभाग क्रमांक १३ चंद्रनगर भागात सभागृह बांधणे कामातील अनियमितता बाबत.

योजना :	DALIT VASTI YOJANA	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपत्र :	0.00/-
निधी :	शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

कामाचे नाव ndash; दलित वस्ती सुधार योजने अंतर्गत प्रभाग क्र. १३ चंद्रनगर भागात सभागृह बांधणे

योजनेचे नाव :- दलित वस्ती सुधार योजना

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक/२०१४/नपाप्र/का-१/टे-४/प्र.क्र. दिनांक ०२/०२/२०१५

रक्कम १३३१५०००/- एकत्रित व २१.९२ सभागृहासाठी

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २४३८ दिनांक -१९/०१/२०१७

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक ५६२८ दिनांक १/०८/२०१६

कंत्राट दराचे नाव:- शिवाजी इंगळे नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी अभियंता यांचे आदेश क्रमांक ५८३३ दिनांक ४/०८/२०१६

कामाची मुदत :- ०६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- उपलब्ध नाही.

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्र.क्र.६१ दिनांक २२/०३/२०१७ रक्कम रुपये १४२७४८४/-

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर ६८० पान क्रमांक ९९

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) नस्ती सोबत जोडलेल्या कामाचे अंदाजपत्रक पहाता दोन सभागृहासाठी दोन वेगवेळे अंदाजपत्रक तयार केले आहेत. परंतु निविदा मागविताना एकत्रित निविदा मागविण्यात आली आहे. व कामाचे आदे एकत्रित दिले आहेत. दोन सभागृहासाठी, दोन्ही सभागृहाचे अंदाजपत्रक वेगवेगळे करण्यात आले आहेत. त्याप्रमाणे कामाची मोजमापे वेगवेगळी नोंदविणे आवश्यक होते. तथापी कामाचे मोजमाप पुस्तक व देयक पाहता दोन्ही सभागृहाच्या कामाच्या नोंदी एकत्रित करण्यात आल्या आहेत. त्यामुळे सभागृह न १ व सभागृह न २ च्या कामाचे मोजमापे कोणती याबाबत मोजमाप पुस्तकात तपशील दिला नसल्याने व एकत्रित नोंदी केल्या असल्यामुळे सभागृह न १ च्या कामाच्या नोंदी कोणत्या व सभागृह न २ च्या कामाच्या नोंदी कोणत्या याची लेखापरीक्षणास खात्री करता करता आली नाही. या बाबत समर्पक खुलासा करावा.

2) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम ३१७ ब नुसार काम पूर्ण झाल्या नंतर कामावरील अंदाजित खर्च व प्रत्यक्षात झालेला खर्च याबाबत बाबनिहाय तपशीलवार विवरणपत्र तयार करून अंदाजपत्रकापेक्षा झालेल्या कमी/अधिक खर्चाबाबत कारणे नमूद करून झालेल्या अंदाजपत्रकापेक्षा कमी /अधिक खर्चास मान्यता घेणे आवश्यक असताना विवरणपत्रात बाबनिहाय कमी /अधिक खर्चाची कारणे नमूद करण्यात आली नाहीत. व त्यास मान्यता घेण्यात आली नाही.

3) दोन्ही सभागृहाच्या कामावर एकत्रित रक्कम रुपये १४२७४८४/- इतका खर्च नोंदविला आहे. अंदाज पत्रकापेक्षा

रक्कम रुपये ७६५३१६ इतका कमी खर्च झाला आहे. नस्ती सोबत दर पृथकरण जोडले नसल्यामुळे देयकातील दराबाबत खात्री करता आली नाही. तसेच कामाच्या दर्जा बाबत खात्री करता आली नाही.

4) महाराष्ट्र शासन नियोजन विभाग शासन निर्णय क्रमांक स्थाविका/प्र.क्र ३६९/का१४४५ दिनांक २८/११/२००३ कामाच्या दर्शनी भागावर नाम फलक लावणे आवश्यक आहे. तसेच जिल्हाधिकारी यांचेकडील प्रशासकीय मान्यतेतील अट क्रमांक १९ अन्वये कामाचे ठिकाणी तपशीलाचे फलक लावणे आवश्यक असताना नस्ती सोबत जोडलेले फोटो पाहता त्या ठिकाणी तपशीलाचे फलक लावण्यात आला नाही. त्यामुळे सभागृह न १ कोणते व सभागृह न २ कोणते याची लेखापरीक्षणास खात्री करता आली नाही.

5) निविदानस्तीत प्रत्येक पानावर कंत्राटदार व कार्यकारी अभियंता यांच्या स्वाक्षरी असणे आवश्यक आहे परंतु निविदेची तपासणी करण्यात आली असता निविदेवर कंत्राटदाराच्या व कार्यकारी अभियंता यांनी स्वाक्षरी केली नाही. त्यामुळे निविदेतील अटी दोन्ही पक्षकारांना मान्य असल्या बाबत खात्री करता आली नाही.

तरी उपरोक्त बाबीची पूर्तता होईपर्यंत रक्कम रुपये १४२७४८४/- लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

6) मूळ प्रमाणक लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २३४ दिनांक २०/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन/खुलासा सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 128, Hmm No : 249)

89 दलित वस्ती सुधार योजने अंतर्गत प्रभाग क्रमांक ३६ सुजाता बुद्ध विहाराच्या मोकळ्या जागेत सरंक्षक भित्तिचे कामातील अनियमिततेबाबत.

योजना	: DALIT VASTI YOJANA	लेखाशीर्ष	: 0	वसुलपात्र	: 6900.00/-
निधी	: शासन निधी	कलम	: 9व	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

कामाचे नाव ndash; प्रभाग क्रमांक ३६ सुजाता बुद्ध विहाराच्या मोकळ्या जागेत सरंक्षक भित्तिचे काम करणे

योजनेचे नाव :- दलित वस्ती सुधार योजना

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक/ २०१५./नपाप्र/का-१/टे-४/प्र.क्र/दिनांक-२३/११/२०१५

रक्कम रुपये ७.लक्ष

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २०९७ दिनांक-४/१२/१५

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १५४३८ दिनांक-२४/२/२०१६

कंत्राट दराचे नाव:- नितीन एन, भालेराव,नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक १५५३३ दिनांक-२५/०२/२०१६

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- ३१/०५/२०१६

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्र.क्र/ १४ दिनांक २०/०७/२०१६ रुपये ६८६६३३/-

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर ७४८ पान क्रमांक ७२ ते ७९

सदर कामामध्ये खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

- 1) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम ३१७ ब नुसार काम पूर्ण झाल्या नंतर कामावरील अंदाजित खर्च व प्रत्यक्षात झालेला खर्च या बाबत बाबनिहय तपशीलवार विवरणपत्र तयार करून अंदाजपत्रकापेक्षा झालेल्या कमी/अधिक खर्चाबाबत कारणे नमूद करून झालेल्या अंदाजपत्रकापेक्षा कमी /अधिक खर्चास मान्यता घेणे आवश्यक असताना विवरण पत्रात बाबनिहाय कमी /अधिक खर्चाची कारणे नमूद करण्यात आली नाहीत. व त्यास मान्यता घेतली नाही.
- 2) महाराष्ट्र शासन नियोजन विभाग शासन निर्णय क्रमांक स्थाविका/प्र.क्र ३६९/का१४४५ दिनांक २८/११/२००३ कामाच्या दर्शनी भागावर नाम फलक लावणे आवश्यक आहे नस्ती सोबत जोडलेले फोटो पाहत कामाच्या ठिकाणी तपशिलाचा फलकलावलेला दिसून आला नाही. त्यामुळे मनपा विभागाने प्रशासकीय मंजूरीतील अट क्र.१९ चे पालन केले नाही.
- 3) प्रशासकीय मंजूरीतील अट क्र.१९ अन्वये सदर कामाची नोंद मालमत्ता नोंदवहीत घेतल्या बाबत, नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आली नाही.
- 4) कंत्राट दाराबरोबर केलेल्या कामाचा करारनामा नस्ती सोबत उपलब्ध झाला नाही.

DATVDKM6401 (Ref No : 129, Hmm No : 250)

90 दलित वस्ती सुधार योजने अंतर्गत प्रभाग क्रमांक ३६ वसरणी येथील सुजाता बुद्ध विहाराच्या मोकळ्या जागेत सभागृहाचे बांधकाम करणे कामातील अनियमितता

योजना : DALIT VASTI YOJANA

लेखाशीर्ष : 0

वसुलपात्र : 4100.00/-

निधी : शासन निधी

कलम : 9व

अंतिम अमान्य : 0.00/-

कामाचे नाव ndash; प्रभाग क्रमांक ३६ वसरणी येथील सुजाता बुद्ध विहाराच्या मोकळ्या जागेत सभागृहाचे बांधकाम करणे

योजनेचे नाव :- दलितवस्ती सुधार योजना

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्र २०१५ / नपाप्र/ टे-४/प्र.क्र/ दिनांक ०२/०२/२०१६

रक्कम रुपये १५.लक्ष

तांत्रिक मंजूरी :- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २१४० दिनांक :- ८/०२/२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १७३०४ दिनांक :- ३०/०३/१६

कंत्राट दराचे नाव :- स्वान इन्फ्रास्ट्रक्चर, नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक ५९४ दिनांक :- १३/०४/२०१६

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- १२/१०/२०१६

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- ४६ दिनांक :- १३/१२/१६ रक्कम रुपये १४९९४००/-

कामाचे मूल्यांकन :- मोजमाप पुस्तिका नंबर ८०८ पान क्रमांक नाही

यामध्ये खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

१) अंदाज पत्रकाची तपासणी केली असता बाब क्रमांक २७, २८ मध्ये तपासणी करिता रक्कम रुपये ४१००/- तरतूद केली आहे. व मोजमाप पुस्तिकेत खर्च नोंदविला आहे. कामाची तांत्रिक तपासणी करून घेण्याची जबाबदारी निविदा पुस्तकातील INSTRUCTION TO PERSON TENDERING मुद्दा क्र १५ नुसार सर्व प्रकारच्या तपासणी शुल्काची जबाबदारी हि कंत्राटदाराची असेल असे नमूद असताना देखील अंदाज पत्रकात व मोजमाप पुस्तकात सदर बाबत अंतर्भूत करून विभागाने मनपाचे आर्थिक नुकसान केले आहे. तरी सदर कामावरील तांत्रिक तपासणी शुल्क रक्कम रुपये ४१००/- लेखा परीक्षणास मान्य नसून वसूल पात्र ठरविण्यात येत. आहे.

२) सर्वाजानिक बांधकाम विभाग परिपत्रक क्रमांक २००४/प्र.क्र.१०९ राम २ दिनांक २२/०३/२००५ नुसार साहित्याची चाचणी अहवाल शासकीय संस्थेकडून घेणे आवश्यक आहे मनपाने गिरिम पॉलिटेक्निक यांचे कडून घेण्यात आला आहे.

- ३) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम ३१७ ब नुसार काम पूर्ण झाल्या नंतर कामावरील अंदाजित खर्च व प्रत्यक्षात झालेला खर्च या बाबत बाबनिह्य तपशीलवार विवरणपत्र तयार करून अंदाजपत्रकापेक्षा झालेल्या कमी/अधिक खर्चाबाबत कारणे नमूद करून झालेल्या अंदाजपत्रकापेक्षा कमी /अधिक खर्चास मान्यता घेणे आवश्यक असताना विवरण पत्रात बाबनिहाय कमी /अधिक खर्चाची कारणे नमूद करण्यात आली नाहीत. व त्यास मान्यता घेतली नाही.
- ४) प्रशासकीय मान्यता तील अट क्रमांक १९ अन्वये कामाच्या ठिकाणी कामाच्या तपशीलाचे फलक लावणे आवश्यक अस्तानाना नाम फलक लावण्यात आला नाही. नस्ती सोबतच्या संबंधीताने साक्षांकित केले नाहीत. त्यामुळे सदरचे फोटो त्याच कामाचे असल्याबाबत खात्री करता आली नाही.
- ५) प्रशासकीय मान्यतेतील अट क्र. १९ नुसार काम पूर्ण झाल्या नंतर निर्माण झालेल्या मत्तांची नोंद स्थावर मालमत्ता घेण्यात घेणेत आल्या बाबत स्थावर मालमत्ता नोंदवही लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाली नाही त्यामुळे सदर मालमत्तेची नोंद ,स्थावर मालमत्ता नोंदवहीत घेण्यात आल्याबाबत खात्री करता आली नाही.
- ६) मूळ प्रमाणक लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.
- उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र .क्रमांक २३६ दिनांक २०/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 130, Hmm No : 251)

91 प्रभाग क्रमांक ३७ जुना कौठा येथे विविध ठिकाणी सिसि रोड करणे व नाली बांधकाम करणे

योजना :	DALIT VASTI YOJANA	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

कामाचे नाव प्रभाग क्रमांक ३७ जुना कौठा येथे विविध ठिकाणी सि.सि रोड करणे व नाली बांधकाम करणे

योजनेचे नाव :- दलित वस्ती सुधार योजना

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक/२०१६/नपाप्र/का-२/प्र.क्र. दिनांक १४/०३/२०१६ रक्कम

२० लक्ष

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २२२३ दिनांक-२८/०३/२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक २८३ दिनांक-४/०६/२०१६

कंत्राट दराचे नाव:- पठाण मोईज अहेमद खान, नांदेड

कामाचा आदेश :-कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक ३२५८ दिनांक- १३/०६/२०१६

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- ३/१२/२०१६

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्र.क्र.५० दिनांक २/०२/२०१७ रक्कम रुपये १९९०४९०

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर ८०७ पान क्रमांक ८०

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम ३१७ ब नुसार काम पूर्ण झाल्या नंतर कामावरील अंदाजितखर्च व प्रत्यक्षात झालेला खर्च या बाबत बाबनिहाय तपशीलवार विवरणपत्र तयार करून अंदाजपत्रकापेक्षा झालेल्या कमी/अधिक खर्चाबाबत कारणे नमूद करून झालेल्या अंदाजपत्रकापेक्षा कमी /अधिक खर्चास मान्यता घेणे आवश्यक असताना विवरण पत्रात बाबनिहाय कमी /अधिक खर्चाची कारणे नमूद करण्यात आली नाहीत. व त्यास मान्यता घेतली नाही.

2) महाराष्ट्र शासन नियोजन विभाग शासन निर्णय क्रमांक स्थाविका/प्र.क्र ३६९/का१४४५ दिनांक २८/११/२००३ कामाच्या दर्शनी भागावर नाम फलक लावणे आवश्यक आहे. मनपाने अंदाजपत्रकात सदर बाबीसाठी तरतूद केली नाही. व कामाच्या ठिकाणी नाम फलक लावलेला नाही. मा. जिल्हाधिकारी यांचे कडील प्रशासकीय मान्यतेमधील अट क्रमांक १९ नुसार ज्या ठिकाणी काम घेण्यात आले आहे त्या ठिकाणी कामाच्या तपशीलाचे फलक लावणे आवश्यक आहे. असे स्पष्ट निर्देश असताना मनपाने अटीचे पालन केले नाही याचा खुलासा

3) सदरील काम पूर्ण झाल्या नंतर निर्माण झालेल्या मत्तांची नोंद स्थावर मालमता नोंदवहीत घेतल्या बाबत स्थावर मालमत्ता नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली झाली नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमाप्त पत्रक्रमांक २४० दिनांक २०/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 134, Hmm No : 255)

92 प्रभाग क्रमांक ३९ मध्ये श्री प्रभाकर कांबळे ते काशिनाथ यांचे घर पर्यंत सिसि रस्ता करणे
कामातील अनियमितता बाबत

बोजना :	लेखाशीर्ष : 0	वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : शासन निधी	कलम : 9ब	अंतिम अमान्य : 0.00/-

कामाचे नाव प्रभाग क्रमांक ३९ मध्ये श्री प्रभाकर कांबळे ते काशिनाथ यांचे घर पर्यंत सि.सि रस्ता करणे

योजनेचे नाव :- दलित वस्ती सुधार योजना

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश जा.क्र./२०१५/नपाप्र/का-1/टे-4/प्र.क्र. दिनांक २१/१२/२०१५
रु.२५

लक्ष

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २१०६ दिनांक-२८/१२/२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १४३६३/२०१६ दिनांक-४/२/२०१६

कंत्राट दराचे नाव:- कामारीकर कन्स्ट्रक्शन, नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी अभियंता यांचे आदेश क्रमांक १४५१४/२०१६ दिनांक-६/०२/२०१६

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- २३/०५/२०१६

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- १८ दिनांक २/०८/२०१६ रुपये २४८७८०१/-

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर ६२७ पान क्रमांक ९६ उपलब्ध नाही

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम ३१७ ब नुसार काम पूर्ण झाल्या नंतर कामावरील अंदाजित खर्च व प्रत्यक्षात झालेला खर्च या बाबत बाबनिहाय तपशीलवार विवरणपत्र तयार करून अंदाजपत्रकापेक्षा झालेल्या कमी/अधिक खर्चाबाबत कारणे नमूद करून झालेल्या अंदाजपत्रकापेक्षा कमी /अधिक खर्चास मान्यता घेणे आवश्यक असताना विवरण पत्रात बाबनिहाय कमी /अधिक खर्चाची कारणे नमूद करण्यात आली नाहीत. व त्यास मान्यता घेतली नाही.

2) महाराष्ट्र शासन नियोजन विभाग शासन निर्णय क्रमांक स्थाविका/प्र.क्र ३६९/का१४४५ दिनांक २८/११/२००३

कामाच्या दर्शनी भागावर नाम फलक लावणे आवश्यक आहे. तसेच जिल्हाधिकारी यांचेकडील प्रशासकीय माण्यातेतील अट क्रमांक १९ अन्वये ज्या ठिकाणी काम घेण्यात आले त्याठिकाणी कामाच्या तपशीलाचे फलक लावण्यात यावे असे स्पष्ट नमूद असताना नस्ती सोबत जोडलेले फोटो पाहता कामाच्या ठिकाणी तपशीलाचा फलक लावलेला नाही.

3) सदरील काम पूर्ण झाल्या नंतर निर्माण झालेल्या मत्तांची नोंद स्थावर मालमता नोंदवहीत घेतल्या बाबत स्थावर मालमत्ता नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली झाली नाही.

4) मा.आयुक्तांच्या स्थळ पाहणी अहवालात मा. आयुक्त यांचे निर्देशानुसार प्रस्तावित रस्त्यावर मनपा निधीतून ११ ट्रक मुरूम टाकण्यात आलेले असून मुरूमाची रक्कम दलित वस्ती योजनेच्या देयकातून वळती करून घेण्याची दक्षता घ्यावी स्पष्ट निर्देश मुद्दा क्रमांक ४ मध्ये दिलेले आहेत. या बाबत रोख पुस्तकाची पडताळणी केली असता विभागाने, मा.आयुक्तांनी दिलेल्या आदेशाचे पालन न करता ११ ट्रक मुरूमाची रक्कम देयकातून वळती करून घेतली नाही तरी सदरची संबंधिताकडून वसूल करून मनपा निधीत भरणा करावी.

5) मोजमाप पुस्तक लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाले नाही. त्यामुळे अंदाजपत्रकातील मोजमापे व प्रत्यक्ष केलेल्या कामाची मापे याबाबत खात्री करता आली नाही.

6) मूळ प्रमाणक लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २४१ दिनांक २०/०५/२०२२ अन्वये कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 135, Hmm No : 256)

93 हर्षनगर भागात सीसी रस्ता करणे (डॉ.कुलकर्णी ते सदावर्ते ते आनंद नगर रोड ते कुलकर्णी ते आठवले ते प्रभाकर याचे

योजना :	DALIT VASTI YOJANA	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

कामाचे नाव हर्षनगर भागात सीसी रस्ता करणे (डॉ.कुलकर्णी ते सदावर्ते ते आनंद नगर रोड ते कुलकर्णी ते आठवले ते प्रभाकर याचे घर

योजनेचे नाव :- दलित वस्ती सुधार योजना

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश जा.क्र.२०१५/नपाप्र/का-१/टे-४/प्र.क्र./ दिनांक ३१/३/२०१६ रुपये

२२.७७ लक्ष

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २२५९ दिनांक- २०/४/२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :-मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक २८३०/२०१६ दिनांक- ४/०६/२०१६

कंत्राट दाराचे नाव:-पांडरे स्मिता सुधाकर

कामाचा आदेश :-कार्यकारी अभियंता यांचे आदेश क्रमांक २९४७/२०१६ दिनांक ६/४/२०१६

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- ८/७/२०१६

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- १५ दिनांक २६/०७/२०१६ रुपये २२७७०००/-

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर पान क्रमांक उपलब्ध झाले नाही.

या मध्ये खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

- 1) सर्वाजानिक बांधकाम विभाग परिपत्रक क्रमांक २००४/प्र.क्र.१०९ राम २ दिनांक २२/०३/२००५ नुसार साहित्याची चाचणी अहवाल शासकीय संस्थेकडून घेणे आवश्यक आहे मनपाने गिरिम पॉलिटिक्रिक यांचे कडून घेण्यात आला आहे.
- 2) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम ३१७ ब नुसार काम पूर्ण झाल्या नंतर कामावरील अंदाजित खर्च व प्रत्यक्षात झालेला खर्च या बाबत बाबनिह्य तपशीलवार विवरणपत्र तयार करून अंदाजपत्रकापेक्षा झालेल्या कमी/अधिक खर्चाबाबत कारणे नमूद करून झालेल्या अंदाजपत्रकापेक्षा कमी /अधिक खर्चास मान्यता घेणे आवश्यक असताना विवरण पत्रात बाबनिहाय कमी /अधिक खर्चाची कारणे नमूद करण्यात आली नाहीत. व त्यास मान्यता घेतली नाही.
- 3) महाराष्ट्र शासन नियोजन विभाग शासन निर्णय क्रमांक स्थाविका/प्र.क्र ३६९/का१४४५ दिनांक २८/११/२००३ कामाच्या दर्शनी भागावर नाम फलक लावणे आवश्यक आहे. प्रशासकीय मान्यतेतील अटक्रमांक १९ नुसार काम पूर्ण झाल्या नंतर, ज्या ठिकाणी काम घेण्यात आले आहे. त्या ठिकाणी कामाचे तपशीलाचे फलक लावण्यात असे स्पष्ट नमूद असताना संचिकेसोबत सादर केलेले फोटो पाहता कामाच्या ठिकाणी तपशिलाचा फलक लावलेला नसल्याचे दिसून येते.
- 4) सदरील काम पूर्ण झाल्या नंतर निर्माण झालेल्या मत्तांची नोंद स्थावर मालमता नोंदवहीत घेतल्या बाबत स्थावर मालमत्ता नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली झाली नाही.

5) कामातील बाबीच्या वाढीचे मूल्य विचारात घेता रस्त्याचे कामाचे अंदाजपत्रक वास्तव वादी नसल्याचे दिसून येते. मूळ कामाच्या मंजूरीच्या व्याप्ती पासून विचलन होवून तांत्रिक मान्यता नसलेल्या अधिकच्या परिमाणाचे काम नियमबाह्यरित्या झाले आहे. खालील बाबीमध्ये अंदाजित तरतुदी पेक्षा २५ % पेक्षा जास्तीने वाढ झाली आहे. निविदा अट क्रमांक ३८ नुसार कार्यवाही न करून तसेच महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक १४१, २६१, २६३, व २६५ मधील तरतुदीकडे पूर्णतः दुर्लक्ष करून अनियमितता झालेली आहे. कामातील अन्य बाबीतील बचत परस्पर वापरून अनियमितता झालेली आहे. कामातील परिमाण वाढीमुळे कामातील वाव बदलला गेला आहे. सदर काम जिल्हास्तरीय प्रशासकीय मंजूरीवर आधारित असल्याने महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्र. १३५ नुसार सुधारित अंदाजपत्रक सादर करून महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक २६७ नुसार कार्यवाही होणे आवश्यक होते. तशी सुधारित अंदाजपत्रक सादर करण्याची कार्यवाही न करता काम करण्याची अनियमितता झालेली आहे.

बाब क्रमांक	particular	अंदाजपत्रका प्रमाणे मंजूर परिमाण	प्रत्यक्ष केलेल्या कामाचे परिमाण	जादा परिमाण घमी/चौमी.मे.टन
५	providing and laying in situ cementconcrete	१५३.६०	१९४	२

6) खालील बाबीमध्ये झालेली बचत परस्पर वापरण्यात आलेली आहे. महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक १३४ व २६१ नुसार बचतीची रक्कम वापरण्यास निर्बंध असताना ती कोणत्या प्राधिकारान्वये वापरण्यात आली याचे याचे नस्तीतील अभिलेखावरून स्पष्ट होत नाही.

बाब क्रमांक	बचतीचे परिमाण घमी/चौमी/मे.टन
१	२२८
२	५.८५
३	५.८५
६	१६
७	२५४.२५

7) मोजमाप पुस्तक लेखापारीक्षणाम उपलब्ध करून देण्यात आले नाही. देयकात नोंदविलेली मापे व अंदाजपत्रकातील मापे याची खात्री करता आली नाही.

8) मूळ प्रमाणक लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २४३ दिनांक २०/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 137, Hmm No : 258)

94 मुलभूत सोयीसुविधा योजने अंतर्गत महानगरपालिका हद्दीत प्रभाग क्र.५ अतर्गत प्रस्तावित विद्युत कामातील अनियमितता

योजना :	मुलभूत सोयी सुविधा	लेखाशीर्ष :	0	बसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

कामाचे नाव - नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, हद्दीत प्रभाग क्र.५ अतर्गत प्रस्तावित विद्युत कामे करणे

योजनेचे नाव :- मुलभूत सोयी सुविधा शासन विशेष अनुदान

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक-२०१६/नपाप्र/का-2/टे-2/प्रक/ दिनांक २४/११/२०१६ रु १५ लक्ष

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक दिनांक उपलब्ध नाही.

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १७२४६ दिनांक -२०/०३/२०१७

कंत्राटदराचे नाव:- प्रवीण कन्स्ट्रक्शन नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक १७९५०/२०१७ दिनांक-३१/०३/२०१७

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- २९/०९/२०१७

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्र.क्र.१४ दिनांक ३/०२/२०१८ रक्कम रुपये ७५००००/- शासन हिस्सा प्रदान

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर १०२८ पान क्रमांक -2 मोजमाप पुस्तिका प्राप्त नाही.

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

१) मा.जिल्हाधिकारी यांचेकडील प्रशासकीय मान्यता रक्कम १५०००००/- आहे (अनुदान रु. ७५०००० + मनपा हिस्सा रु.७५००००) महानगरपालिकेने सादर कामावर रक्कम रुपये १६३६४८०/- चा खर्च नोंदविला आहे.

प्रशासकीय मान्यतेतील अटी नुसार प्रकल्प किंमतीत कोणत्याही कारणाने वाढ होणार नाही जास्तीचा होणारा खर्च महापालिकेने करावयाचा आहे. तरी सदर जास्तीचा खर्च रक्कम १३६४८०/- चा खर्च मनपा निधीतून करणे साठी स्थायी समितीची मान्यता घेणे आल्याचे संचिकेत दिसून आले नाही.

२) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम ३१७ ब नुसार काम पूर्ण झाल्या नंतर कामावरील अंदाजितखर्च व प्रत्यक्षात झालेला खर्च याबाबत बाबनिहाय तपशीलवार विवरणपत्र तयार करून अंदाजपत्रकापेक्षा झालेल्या कमी/अधिक खर्चाबाबत कारणे नमूद करून झालेल्या अंदाजपत्रकापेक्षा कमी /अधिक खर्चास मान्यता घेणे आवश्यक असताना विवरण पत्रात बाबनिहाय कमी /अधिक खर्चाची कारणे नमूद करण्यात आली नाहीत. व त्यास मान्यता घेतली नाही.

३) प्रशासकीय मान्यतेतील अट क्र. २६ अन्वये सदरील काम पूर्ण झाल्या नंतर निर्माण झालेल्या मत्तांची नोंद स्थावर मालमता नोंदवहीत घेतल्या बाबत स्थावर मालमत्ता नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही. तरी सदर मालमत्तेची नोंद स्थावर मालमत्ता नोंदवहीत घेतल्याची खात्री करता आली नाही.

४) मोजमाप पुस्तिका लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

५) मूळ प्रमाणक लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाले नाही

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २४४ दिनांक २०/०५/२०२२ अन्वये कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 138, Hmm No : 259)

95 मुलभूत सोयीसुविधा अंतर्गत महानगरपालिका हद्दीत हर्ष नगर भागात यश प्लाझा ते साकान निवास पर्यंत रस्ता करणे

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	6900.00/-	
निधी :	शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

कामाचे नाव ndash; नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, हद्दीत हर्ष नगर भागात यश प्लाझा ते साकान निवास पर्यंत रस्ता करणे

योजनेचे नाव :- महाराष्ट्र शासन विशेष अनुदान (मुलभूत सोयीसुविधा)

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक/२०१६/नपाप्र./का-२/टे-२/प्र.मा. दिनांक-२४/११/२०१६ रक्कम रुपये ४.७४ लक्ष

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक ३०५९ दिनांक-११/३/२०१७

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :-मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १७२४३ दिनांक २०/०३/२०१७

कंत्राट दराचे नाव:- कु.स्मिता सुधाकर पाढरे, नांदेड

कामाचा आदेश :-कार्यकारी अभियंता यांचे आदेश क्रमांक ६२० दिनांक-१३/४/२०१७

कामाची मुदत :- सहा महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- १७/०६/२०१३

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्र.क.५. दिनांक ५.०८.२०१७ रुपये २३४०५०/- व धनादेश क्रमांक १९७६७२ दिनांक ३१/०३/२०१८ रुपये २३३१५३/-

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर ७६७ पान क्रमांक २३

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) महाराष्ट्र शासन नियोजन विभाग शासन निर्णय क्रमांक स्थाविका/प्र.क्र ३६९/का१४४५ दिनांक २८/११/२००३ कामाच्या दर्शनी भागावर नाम फलक लावणे आवश्यक आहे. मोजमाप पुस्तिकेत सदर बाबीवर रुपये ११४०० तरतूद करण्यात आली आहे. जर कामाची प्रशासकीय मान्यात १० लाखाच्या आत असेल तर अशा प्रकरणात माहिती फलकावर कमाल मर्यादा ४५००/- ची तरतूद करणे योग्य असते तथापि अंदाज पत्रकात व मोजमाप पुस्तकात रक्कम रुपये ११४००/- खर्च नोंदविला आहे. व सदर बाबीचे मोजमाप देखील मोजमाप पुस्तिकेत नोंदविले नाही. त्यामुळे माहिती फलकावर केलेला जादा खर्च रुपये ६९००/- वसूल पात्र ठरविण्यात येत आहे. तसेच नस्ती सोबत जोडलेले कामाचे ठिकाणी दर्शनी भागावर नाम फलक लावलेला फोटो नस्ती आढळून आले नाही. त्यामुळे त्यावर केलेला खर्च लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

2) मूळ प्रमाणके लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आली नाहीत.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्ध समास पत्र क्रमांक २४५ दिनांक २०/०५/२०२२ निर्गमित केले असून विभागाने अनुपालन सादर केले केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 139, Hmm No : 260)

96 मुलभूत सोयीसुविधा योजने अंतर्गत महानगरपालिका हद्दीत प्रभाग क्रमांक ५ बँक कॉलनी मध्ये सत्य साईबाबा शाळा ते बी.आर.जे. हिल्स पर्यंत रस्ता करणे

योजना	: शासन विशेष अनुदान	लेखाशीर्ष	: 0	वसुलपात्र	: 0.00/-
निधी	: शासन निधी	कलम	: 9ब	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

कामाचे नाव - महानगरपालिका, हद्दीत प्रभाग क्रमांक ५ बँक कॉलनी मध्ये सत्यसाईबाबा शाळा ते बी.आर.जे. हिल्स पर्यंत रस्ता करणे

योजनेचे नाव :- मुलभूत सोयी सुविधा (शासन विशेष अनुदान)

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक/ २०१६/नपाप्र/का-२/टे-२/ प्र.क्र /दिनांक २४/११/२०१६ रक्कम रुपये १८.९५ लक्ष

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २४३९ दिनांक-६/१/२०१७

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १५९०७ दिनांक- २२/०२/२०१७

कंत्राट दराचे नाव:- शिवाजी नामदेव इंगळे, नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी अभियंता (बांधकाम) यांचे आदेश क्रमांक १६३१४/२०१७ दिनांक २/०३/२०१७

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- २६/०६/२०१७

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्र.क्र ६ दिनांक ८/०९/२०१७ रुपये ९३३३८४/- नुसार प्रदान

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर ९४५ पान क्रमांक १०

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम ३१७ ब नुसार काम पूर्ण झाल्या नंतर कामावरील अंदाजित खर्च व प्रत्यक्षात झालेला खर्च याबाबत बाबनिहाय तपशीलवार विवरणपत्र तयार करून अंदाजपत्रकापेक्षा झालेल्या कमी/अधिक खर्चाबाबत कारणे नमूद करून झालेल्या अंदाजपत्रकापेक्षा कमी /अधिक खर्चास मान्यता घेणे आवश्यक असताना विवरण पत्रात बाबनिहाय कमी /अधिक खर्चाची कारणे नमूद करण्यात आली नाहीत. व त्यास मान्यता घेतली नाही.

2) महाराष्ट्र शासन नियोजन विभाग शासन निर्णय क्रमांक स्थाविका/प्र.क्र ३६९/का१४४५ दिनांक २८/११/२००३ कामाच्या दर्शनी भागावर नाम फलक लावणे आवश्यक आहे. मोजमाप पुस्तिकेत सदर बाबीवर रुपये ५०००/- तरतूद

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

करण्यात आली आहे. व प्रथम व अंतिम देयकात व मोजमाप पुस्तकात नाम फलकासाठी रक्कम रुपये १८६०८/- इतका खर्च अंतर्भूत करण्यात आला आहे. नस्ती सोबत सादर केलेले फोटो पाहता कामाच्या ठिकाणी नाम फलक लावलेला दिसत नाही त्यामुळे मनपाने मनपा विभागाने प्रशासकीय मंजूरी मधील अट क्रमांक २६ चे पालन केले नसल्याने दिसून येते तसेच नाम फलक न लावता उचलेली रक्कम रुपये १८६०८/- लेखा परीक्षणास मान्य नसून लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

3) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ मधील नियम १६४ नुसार मोजमाप पुस्तिकेत घनादेश क्रमांक व दिनांक द्वारे प्रदान केल्याची नोंद करणे आवश्यक आहे असे असताना विभागाने अशी कोणतीही कार्यवाही केली नाही उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्ध समास पत्र क्र २४६ दिनांक २०/०५/२०२२ अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 140, Hmm No : 261)

97 मुलभूत सोयी सुविधा योजने अंतर्गत महानगरपालिका हद्दीत बँक कॉलनी भागात कुलकर्णी यांचे घर ते आंनदनगर मुख्य रस्त्यापर्यंत सिसि. रस्ता तयार करणे

योजना :	शासन विशेष अनुदान	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	6900.00/-
निधी :	शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

कामाचे नाव - नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, हद्दीत बँक कॉलनी भागात कुलकर्णी यांचे घर ते आंनदनगर मुख्य रस्त्यापर्यंत सि.सि. रस्ता तयार करणे

योजनेचे नाव :- मुलभूत सोयी सुविधा (शासन विशेष अनुदान)

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक/२०१६/नपाप्र/ का-२/टे-२/ प्र.क्र/दिनांक २४/११/२०१६

रक्कम रुपये ५ लक्ष

तांत्रिक मंजूरी :- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक ३०५३ दिनांक १/०३/२०१७

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १७९९ दिनांक- २०/०३/२०१७

कंत्राट दराचे नाव :- कु.स्मिता सुधाकरराव पाढरे, नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी अभियंता (बांधकाम) यांचे आदेश क्रमांक ७०० दिनांक १७/०४/२०१७

कामाची मुदत :- ०६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- १७/०६/२०१७

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्र.क्र.४ दिनांक ५/०८/२०१७ रक्कम रुपये २८७७५०/-

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर ६२९ पान क्रमांक ५५ मोजमाप पुस्तक उपलब्ध नाही.

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) महाराष्ट्र शासन नियोजन विभाग शासन निर्णय क्रमांक स्थाविका/प्र.क्र ३६९/का१४४५ दिनांक २८/११/२००३ कामाच्या दर्शनी भागावर नाम फलक लावणे आवश्यक आहे. मोजमाप पुस्तिकेत सदर बाबीवर रुपये ११४००/- तरतूद करण्यात आली आहे. जर कामाची प्रशासकीय मान्यात १० लाखाच्या आत असेल तर अशा प्रकरणात माहिती फलकावर कमाल मर्यादा ४५००/- ची तरतूद करणे योग्य असते नस्ती सोबत जोडलेले फोटो पाहता कामाच्या ठिकाणी नाम फलक लावलेला दिसून आला नाही .त्यामुळे देयकात अंतर्भूत केलेली नाम फलकाची रक्कम लेखा परीक्षणास मान्य करता येत नाही. तरी सदरची जादा रक्कम ६९००/- वसूल पात्र ठरविण्यात येत आहे व रक्कम रुपये ४५००/- आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

2) मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही. त्यामुळे अंदाजपत्रकातील मापे व मोजमाप पुस्तकातील मापे याची खात्री करता आली नाही.

3) मूळ प्रमाणक लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

उपरोक्त अNUPA नियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २४७ दिनांक २०/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (RefNo : 141, Hmm No : 262)

98 मुलभूत सोयीसुविधा अंतर्गत महानगरपालिका, हद्दीत प्रभाग क्र.५ हर्षनगर भागात खंदारे ते कल्याणकर पर्यंत सी.सी. रस्ता करणे

योजना : शासन विशेष अनुदान
निधी : शासन निधी

लेखाशीर्ष : 0
कलम : 9व

वसूलपात्र : 16175.00/-
अंतिम अमान्य : 0.00/-

कामाचे नाव नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, हद्दीत प्रभाग क्र.५ हर्षनगर भागात खंदारे ते कल्याणकर पर्यंत सी.सी. रस्ता करणे

योजनेचे नाव :- मुलभूत सोयी सुविधा

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्र.२०१६/नपाप्र/का-२/टे-२/प्र.क्र. दिनांक २४/११/२०१६ रुपये

१४.८२

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक ३०५१ दिनांक-१/३/२०१७

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :-मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १७२४५ दिनांक-२०/०३/२०१७

कंत्राट दराचे नाव:- शिवाजी नामदेव इंगळे

कामाचा आदेश :-कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक ६२३ दिनांक- १३/०४/२०१७

कामाची मुदत :-६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- २७/०६/२०१७

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- १) ७ दिनांक ८/९/२०१७ रुपये ७४१०००/-

२) ७ दिनांक २२/०२/२०१८ रुपये २२४०००/-

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर पान क्रमांक उपलब्ध नाही

यामध्ये खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) मा. जिल्हाधिकारी यांचेकडील प्रशासकीय मान्यतेतील अट क्रमांक २६ अन्वये काम पूर्ण झाल्यानंतर निर्माण झाल्यानंतर झालेल्या मतांची नोंद मालमत्ता नोंदवहीत घेणे आवश्यक आहे. विभागाने मालमत्ता नोंदवही लेखापरीक्षणास करून दिली नाही त्यामुळे सदर नोंद घेतल्याची खात्री करता आली नाही.

2) प्रशासकीय मान्यते प्रमाणे ५० टक्के अनुदानातून खर्च करावयाची रक्कम रुपये ७४१०००/- इतकी असताना लेखा विभागाने सदर योजनेतून २२४०००/- रक्कम जादा खर्च केली आहे. तरी सदरची जादा रक्कम कोणत्या प्राधिकारान्वये खर्च केली याचा खुलासा करावा. तरी सदर योजनेतून जादा खर्च केलेली लेखापरीक्षणास मान्य नाही.

3) विभागाने मोजमाप पुस्तक लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून दिले नाही.

4) मूळ प्रमाणके लेखा परीक्षणास प्राप्त झाले नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २४८ दिनांक २०/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपापलन सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 142, Hmm No : 263)

99 मुलभूत सोयीसुविधा अंतर्गत महानगरपालिका हद्दीत वृंदावन कॉलनी भागात ड्रेनेज टाकल्यामुळे नादुरुस्त झालेले रस्ते दुरुस्त करणे

योजना : शासन विशेष अनुदान लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : शासन निधी कलम : 9व अंतिम अमान्य : 0.00/-

योजनेचे नाव :- मुलभूत सोयी सुविधा (शासन विशेष अनुदान)

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक/२०१६/नपाप्र/का-२/टे-२/प्र.क्र. दिनांक २४.११.२०१६ रक्कम रुपये १६.९० लक्ष

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक ३०५७ दिनांक १/०३/२०१७

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १७२३४ दिनांक २०/०३/२०१७

कंत्राट दराचे नाव:- कु.स्मिता सुधाकरराव पांढरे

कामाचा आदेश :- कार्यकारी अभियंता (बांधकाम) यांचे आदेश क्रमांक ६२४ दिनांक १३/०४/२०१७

कामाची मुदत :- सहा माहीने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- उपलब्ध नाही

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्र.क्र.३ दिनांक ५.०८.२०१७ रक्कम रुपये ८४५१००/- शासन हिस्सा

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर ६७० पान क्रमांक ४३

यामध्ये खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) सदर कामास शासनाचे ५० % निधी असून ५०% खर्च मनपाने स्व.हिस्सा खर्च करावयाचा आहे. सदर नस्ती

तपासली असता मनपाने धनादेश क्रमांक ३०४७५० दिनांक ५/०८/२०१७ रुपये ८४५१००/- व धनादेश क्रमांक ३०४७६४ दिनांक २२/०२/२०१८ अन्वये रक्कम रुपये १०८०००/- असे एकूण रुपये ९५३१००/- सदर कामासाठी शासन निधीतून खर्च केला आहे. सदर कामासाठी ५०% प्रमाणे ८४५१००/- इतकाच खर्च करणे अपेक्षित असताना मनपाने जादा रक्कम रुपये १०८०००/- खर्च केला केला आहे सदरचा नियम बाह्य खर्च शासन निधीतून कोणत्या प्राधीकारान्वये केला याचा समर्पक खुलासा करावा तसेच सदरची रक्कम रुपये १०८०००/- मनपा निधीतून खर्च करून शासन सादरी भरणा करावी व अनुपालन सादर करावे.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २४९ दिनांक २०/०५/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून अनुपालनसादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

100 मनपा सार्वत्रिक निवडणूक २०१७ साठी विविध व्यवस्था करणे कामातील अनियमितता बाबत

बोजना :	सार्वजनिक बांधकाम	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	5200.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

कामाचे नाव मनपा सार्वत्रिक निवडणूक २०१७ साठी विविध व्यवस्था करणे कामातील अनियमितता बाबत

निविदा मंजुरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १६४७२ दिनांक ३/०२/२०१८

कंत्राट दराचे नाव :- श्री.सहयोग सेवा ,नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक दिनांक

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- धनादेश क्रमांक ९१३१०५ दिनांक ३/०२/२०१८ रुपये ७२८१३११/-

मनपा सार्वत्रिक निवडणूक २०१७ साठी विविध व्यवस्था करणे कामाची संचिका तपासली असता खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५ अधिसूचना दिनांक २४/४/२०१५ मधील परिच्छेद क्रमांक ३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूचीक्रमांक १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाभापर्यंतच्या कार्यकंत्राटा करिता रक्कम रुपये ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्या वरील रकमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क आकाराने आवश्यक असताना मनपा बांधकाम विभागाने रक्कम रुपये १६००/- रुपयाचे मुद्रांकावर करारनामा केला आहे. कंत्राटदारास रक्कम रुपये ७२८१३११/- इतक्या रकमेचे प्रदान केले असून त्यानुसार रक्कम रुपये ६८००/- च्या मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक आहे. तरी कमी मुद्रांकाची रक्कम रुपये ५२००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

2) मूळ देयक लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

3) देयकातून कपात करण्यात आलेली वस्तू व सेवा कराची रक्कम केंद्र रु. ७२८१३/- व राज्यरु. ७२८१३/- भरणा केल्याचे चलनची प्रत संचिकेसोबत सोबत जोडली नाही त्यामुळे सदर कपात केलेला वस्तू व सेवा कराची रक्कम शासनास भरणा केल्याची खात्री करता आली नाही.

उपरोक्त बाबीची पूर्तता होईपर्यंत रक्कम रुपये ७२८१३११/- लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमाप्त पत्र क्रमांक २५० दिनांक २०/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन /बुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

101 नांवाशमनपा हद्दीत नंदीमहाराज कमान ते सेवालाल चौक व प्रियदर्शनी चौक पर्यंत रस्ता करणे

योजना :	रस्ते अनुदान	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

कामाचे नाव नांवाश मनपा हद्दीत नंदीमहाराज कमान ते सेवालाल चौक व प्रियदर्शनी चौक पर्यंत रस्ता करणे

योजनेचे नाव :- रस्ता विशेष अनुदान

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.विभागीय आयुक्त, औरंगाबाद याचेकडील आदेश जा.क्र. २०१६/नपाप्र/ लेखा/कावी क्र. २५१ दिनांक १४/०३/२०१६ रक्कम रु. १० लक्ष

तांत्रिक मंजूरी :- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक ७६० दिनांक १४/१०/२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १२४७/२०१७ दिनांक- २६/०४/२०१६

कंत्राट दराचे नाव :- अबचलनगर इन्फ्रास्ट्रक्चर, नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी अभियंता यांचे आदेश क्रमांक १४८९ दिनांक- २९/०४/२०१७

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- नसतीस उपलब्ध नाही.

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्र.क्र ७ दिनांक १९/०९/२०१७ रुपये ८८०७२१/-

कामाचे मूल्यांकन :- मोजमाप पुस्तिका नंबर ८१९ पान क्रमांक- १०

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) कामातील बाबीच्या वाढीचे मूल्य विचारात घेता रस्त्याचे कामाचे अंदाजपत्रक वास्तव वादी नसल्याचे दिसून येते. मूळ कामाच्या मंजूरीच्या व्याप्ती पासून विचलन होवून तांत्रिक मान्यता नसलेल्या अधिकच्या परिमाणाचे काम नियमबाह्यरित्या झाले आहे. खालील बाबीमध्ये अंदाजित तरतुदी पेक्षा २५ % पेक्षा जास्तीने वाढ झाली आहे. निविदा अट क्रमांक ३८ नुसार कार्यवाही न करून तसेच महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक १४१, २६१, २६३, व २६५ मधील तरतुदीकडे पूर्णतः दुर्लक्ष करून अनियमितता झालेली आहे. कामातील अन्य बाबीतील वचत परस्पर वापरून अनियमितता झालेली आहे. कामातील परिमाण वाढीमुळे कामातील वाव बदलला गेला आहे. सदर काम जिल्हास्तरीय प्रशासकीय मंजूरीवर आधारित असल्याने महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम

पुस्तिका नियम क्र. १३५ नुसार सुधारित अंदाजपत्रक सादर करून महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक २६७ नुसार कार्यवाही होणे आवश्यक होते. तशी सुधारित अंदाजपत्रक सादर करण्याची कार्यवाही न करता काम करण्याची अनियमितता झालेली आहे.

बाब क्रमांक	particular	अंदाजपत्रका प्रमाणे मंजूर परिमाण	प्रत्यक्ष केलेल्या कामाचे परिमाण	जादा परिमाण घमी/चौमी.मे.टन
1	providing laying hot mix laid bituminous macadam 50/75 mm thik (average)with 3.30 bitumen by 5.25 % weight	1.80	48.76	46.51

2) खालील बाबीमध्ये झालेली बचत परस्पर वापरण्यात आलेली आहे. महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक १३४ व २६१ नुसार बचतीची रक्कम वापरण्यास निर्बंध असताना ती कोणत्या प्राधीकारान्वये वापरण्यात आली याचे याचे नस्तीतील अभिलेख्यावरून स्पष्ट होत नाही.

बाब क्रमांक	बचतीचे परिमाण घमी/चौमी/मे.टन
2	1470.
3	819.55

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २५७ दिनांक २३/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन/खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने खुलासा सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 147, Hmm No : 272)

102 नांवाशमनपा हद्दीत शिवनगर भागात वट्टमवार यांचे घरापासून ते रोड नं४ पर्यंत रस्ता करणे

योजना : रस्ते अनुदान
निधी : शासन निधी

लेखाशीर्ष : 0
कलम : 9ब

वसुलपात्र : 0.00/-
अंतिम अमान्य : 0.00/-

कामाचे नाव नांवाशमनपा हद्दीत शिवनगर भागात वट्टमवार यांचे घरापासून ते रोड नं २४ पर्यंत रस्ता करणे

योजनेचे नाव :- विशेष रस्ता अनुदान

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.विभागीय आयुक्त, औरंगाबाद यांचेकडील आदेश जा.क्र. २०१६/नपाप्र/लेखा/कावी/क्र.२५१
दिनांक १४/०३/२०१६

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक ७७४ दिनांक १४/१०/२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १२४९ दिनांक-२६/४/२०१७

कंत्राट दराचे नाव:- अवचलनगर इन्फ्रास्ट्रक्चर नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी अभियंता यांचे आदेश क्रमांक १४८३ दिनांक- २९/४/२०१७

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- ०५/०६/२०१७

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- १४ दिनांक- १७/०१/२०१८ रुपये ९७९३३०/-

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर ९८९ पान क्रमांक-१२

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) देयकातून कपात करण्यात आलेली CGST रु. ९७९३ व SGST ची रक्कम ९७९३ रुपये शासन सदरी भरणा केल्या बाबत चे चलन नस्ती सोबत जोडले नाही त्यामुळे सदर रक्कम शासन सदरी भरणा केल्याची खात्री करता आली नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमाप्त पत्र क्रमांक २५८ दिनांक २३/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन सादर करणे बाबत कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 148, Hmm No : 273)

103 नांवाशमनपा हद्दीत इदगाह रोड रत्याची पुनर्बांधणी करणे कामातील अनियामिताबाबत

योजना :	रस्ते अनुदान	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

कामाचे नाव नांवाशमनपा हद्दीत इदगाह रोड रत्याची पुनर्बांधणी करणे

योजनेचे नाव :- विशेष रस्ता अनुदान

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.विभागीय आयुक्त यांचे आदेश/ जा.क्र./2016/नपाप्र/लेखा/कावी क्र.२५१ दिनांक

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१४/०३/२०१७ रुपये २० लक्ष

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक ७५८ दिनांक १४/१०/२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :-मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १२४४ दिनांक-२६/०४/२०१७

कंत्राट दराचे नाव:- अबचलनगर इन्फ्रास्ट्रक्चर, नांदेड

कामाचा आदेश :-कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक १४८७ दिनांक-२९/०४/२०१७

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- १५/१२/२०१७

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्र.क्र.२० दिनांक १९/०३/२०१८ रक्कम १९८७१६/-

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर ८२१ पान क्रमांक ३९ मोजमाप पुस्तक उपलब्ध नाही.

ग्रामध्ये खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) कामातील बाबीच्या वाढीचे मूल्य विचारात घेता रस्त्याचे कामाचे अंदाजपत्रक वास्तव वादी नसल्याचे दिसून येते. मूळ कामाच्या मंजूरीच्या व्याप्ती पासून विचलन होवून तांत्रिक मान्यता नसलेल्या अधिकच्या परिमाणाचे काम नियमबाह्यरित्या झाले आहे. खालील बाबीमध्ये अंदाजित तरतुदी पेक्षा २५ % पेक्षा जास्तीने वाढ झाली आहे. निविदा अट क्रमांक ३८ नुसार कार्यवाही न करून तसेच महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक १४१,२६१,२६३, व २६५ मधील तरतुदीकडे पूर्णतः दुर्लक्ष करून अनियमितता झालेली आहे. कामातील अन्य बाबीतील बचत परस्पर वापरून अनियमितता झालेली आहे. कामातील परिमाण वाढीमुळे कामातील वाव बदलला गेला आहे. सदर काम जिल्हास्तरीय प्रशासकीय मंजूरीवर आधारित असल्याने महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्र.१३५ नुसार सुधारित अंदाजपत्रक सादर करून महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक २६७ नुसार कार्यवाही होणे आवश्यक होते. तशी सुधारित अंदाजपत्रक सादर करण्याची कार्यवाही न करता काम करण्याची अनियमितता झालेली आहे.

बाब क्रमांक	particular	अंदाजपत्रका प्रमाणे मंजूर परिमाण	प्रत्यक्ष केलेल्या कामाचे परिमाण	जादा परिमाण घमी/चौमी.मे.टन
1	Excavation for road way in earth soil of all sand.gravel etc.etc complete	162	258	55.5

3	supplying 60.m.m trap.granite/quartzite.gneiss stone oversize etc	72	117	27
4	supplying 40 mm trap.granite/quartzite.gneiss stone oversize metal etc	72	102	12
5	Supplying soft muram at the road side including conveying and stacking etc	32.40	81	40.5
6	Spreading gravel sand soft muram /hard muram	128.40	201	40.5
7	Sperading 40 mm to 60 mm metal including sectioning etc	144	219	39
9	compacting the sub grade gravel 60 mm oversize metal up to 200 mm loose etc	720	1080	180
10	Transpartation of Execaveated Material	162	258	55

2) खालील बाबीमध्ये झालेली बचत परस्पर वापरण्यात आलेली आहे. महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक १३४ व २६१ नुसार बचतीची रक्कम वापरण्यास निर्बंध असताना ती कोणत्या प्राधीकारान्वये वापरण्यात आली याचे याचे नस्तीतील अभिलेख्यावरून स्पष्ट होत नाही.

बाब क्रमांक	बचतीचे परिमाण घमी/चौमी/मे.टन
8	360
11	238
12	105
13	22.4
14	476

3) मोजमाप पुस्तक लेखा परीक्षणास प्राप्त झाले नाही.

4) मूळ देयक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

उपरोक्त बाबीची पूर्तता होई पर्यंत रक्कम रुपये १९८८७१६/ लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २५९ दिनांक २३/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 149, Hmm No : 274)

104 नांवाशमनपा हद्दीत प्रभाग क्रमांक २ मध्ये इंदिरानगर येथे विमानतळाच्या संरक्षण भिंतीपासून रोड न ४४ पर्यंत रस्ता करणे

योजना :	रस्ते अनुदान	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	6900.00/-
निधी :	शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

कामाचे नाव नांवाशमनपा हद्दीत प्रभाग क्रमांक २ मध्ये इंदिरानगर येथे विमानतळाच्या संरक्षण भिंतीपासून रोड न ४४ पर्यंत रस्ता करणे

योजनेचे नाव :- विशेष रस्ता अनुदान

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.विभागीय आयुक्त, यांचे आदेश क्र जा.क्र.२०१६/नपाप्र/लेखा/ कावी क्र.२५१ दिनांक १४/०३/२०१६

रक्कम रुपये १५ लक्ष

तांत्रिक मंजूरी :- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक ७५९ दिनांक-१४/१०/२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १२४३/२०१७ दिनांक-२६/०४/२०१७

कंत्राट दराचे नाव :- अबचलनगर इन्फ्रास्ट्रक्चर, नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी कार्यकारी अभियंता यांचे आदेश क्रमांक १४७९ दिनांक-२९/०४/२०१७

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- १/११/२०१७

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्र.क्र १९ दिनांक १६/०३/२०१८ रक्कम रुपये १४०९३८६/- प्रदान

कामाचे मूल्यांकन :- मोजमाप पुस्तिका नंबर १००२ पान क्रमांक ११

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) कामातील बाबीच्या वाढीचे मूल्य विचारात घेता रस्त्याचे कामाचे अंदाजपत्रक वास्तव वादी नसल्याचे दिसून येते.

मूळ कामाच्या मंजूरीच्या व्याप्ती पासून विचलन होवून तांत्रिक मान्यता नसलेल्या अधिकच्या परिमाणाचे काम नियमवाह्यरित्या झाले आहे. खालील बाबीमध्ये अंदाजित तरतुदी पेक्षा २५ % पेक्षा जास्तीने वाढ झाली आहे. निविदा अट क्रमांक ३८ नुसार कार्यवाही न करून तसेच महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक १४१, २६१, २६३, व २६५ मधील तरतुदीकडे पूर्णतः दुर्लक्ष करून अनियमितता झालेली आहे. कामातील अन्य बाबीतील बचत परस्पर वापरून अनियमितता झालेली आहे. कामातील परिमाण वाढीमुळे कामातील वाव बदलला गेला आहे. सदर काम जिल्हास्तरीय प्रशासकीय मंजूरीवर आधारित असल्याने महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्र. १३५ नुसार सुधारित अंदाजपत्रक सादर करून महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक २६७ नुसार कार्यवाही होणे आवश्यक होते. तशी सुधारित अंदाजपत्रक सादर करण्याची कार्यवाही न करता काम करण्याची अनियमितता झालेली आहे.

अ क्र.	बाब	अंदाजपत्रका प्रमाणे मंजूर परिमाण	प्रत्यक्ष केलेल्या कामाचे परिमाण	जादा परिमाण घमी/चौमी.मे.टन
१	Excavation for road way in earth soil of all sand gravel etc complete	54	197	129.5
2	supplying hard muram /kankar at road side including	18	78.8	56.3
3	providing lying granular sub base (gsb) 1 strutral layer) compacting	18	59.1	36.6

2) खालील बाबीमध्ये झालेली बचत परस्पर वापरण्यात आलेली आहे. महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक १३४ व २६१ नुसार बचतीची रक्कम वापरण्यास निर्बंध असताना ती कोणत्या प्राधीकारान्वये वापरण्यात आली याचे याचे नस्तीतील अभिलेख्यावरून स्पष्ट होत नाही.

बाब क्रमांक	बचतीचे परिमाण घमी/चौमी/मे.टन
5	1128.05
7	1158.05

3) मोजमापपुस्तक लेखापरीक्षणाम उपलब्ध झाले नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २६० दिनांक २३/०५/२०२२ अन्वये खुलासा

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 150, Hmm No : 275)

105 नांवाशमनपा हद्दीत व्ही.आय.पी रोड आयटीआय ये अण्णाभाऊ साठे चौक रस्त्याची पुनर्बांधणी करणे कामातील अनियमितता

योजना :	रस्ते अनुदान	लेखाशीर्ष :	0	बसुलपात्र :	6900.00/-
निधी :	शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

कामाचे नाव नांवाशमनपा हद्दीत व्ही.आय.पी रोड आयटीआय ये अण्णाभाऊ साठे चौक रस्त्याची पुनर्बांधणी करणे

योजनेचे नाव :- विशेष रस्ता अनुदान

प्रशासकीय मंजूरी :- मा. विभागीय आयुक्त, औरंगाबाद यांचे आदेश जा.क्र-२०१६/नपाप्र/लेखा/कवी/क्र२५१ दि.१४/०३/२०१६ रक्कम रु.१० लक्ष

तांत्रिक मंजूरी :- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक ७६९ दिनांक-१४/१०/२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १२५१ दिनांक-२६/४/२०२२

कंत्राट दराचे नाव :- ग्लोबल इंटरप्रायझेस, नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक १७७२/२०१७ दिनांक-५/५/२०१७

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- ९/६/२०१७

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्र.क्र.३ दिनांक १३/०७/२०१७ रक्कम रुपये ९९१३६१/-

कामाचे मूल्यांकन :- मोजमाप पुस्तिका नंबर ७७० पान क्रमांक ४३

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

मी/अधिक खर्चाची कारणे नमूद करण्यात आली नाहीत. व त्यास मान्यता घेतली नाही.

नाही.

1) कामातील बाबीच्या वाढीचे मूल्य विचारात घेता रस्त्याचे कामाचे अंदाजपत्रक वास्तव वादी नसल्याचे दिसून येते.

मूळ कामाच्या मंजुरीच्या व्याप्ती पासून विचलन होवून तांत्रिक मान्यता नसलेल्या अधिकच्या परिमाणाचे काम नियमबाह्यरित्या झाले आहे. खालील बाबीमध्ये अंदाजित तरतुदी पेक्षा २५ % पेक्षा जास्तीने वाढ झाली आहे. निविदा अट क्रमांक ३८ नुसार कार्यवाही न करून तसेच महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक १४१, २६१, २६३, व २६५ मधील तरतुदीकडे पूर्णतः दुर्लक्ष करून अनियमितता झालेली आहे. कामातील अन्य बाबीतील बचत परस्पर वापरून अनियमितता झालेली आहे. कामातील परिमाण वाढीमुळे कामातील वाव बदलला गेला आहे. सदर काम जिल्हास्तरीय प्रशासकीय मंजुरीवर आधारित असल्याने महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्र. १३५ नुसार सुधारित अंदाजपत्रक सादर करून महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक २६७ नुसार कार्यवाही होणे आवश्यक होते. तशी सुधारित अंदाजपत्रक सादर करण्याची कार्यवाही न करता काम करण्याची अनियमितता झालेली आहे.

बाब क्रमांक	particular	अंदाजपत्रका प्रमाणे मंजूर परिमाण	प्रत्यक्ष केलेल्या कामाचे परिमाण	जादा परिमाण घमी/चौमी.मे.टन
7	Providing and applying tack coat by self or towed bitumen pressure sprayer for uniform etc	150	1612.5	1425

2) खालील बाबीमध्ये झालेली बचत परस्पर वापरण्यात आलेली आहे. महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक १३४ व २६१ नुसार बचतीची रक्कम वापरण्यास निर्बंध असताना ती कोणत्या प्राधीकारान्वये वापरण्यात आली याचे याचे नस्तीतील अभिलेख्यावरून स्पष्ट होत नाही.

बाब क्रमांक	बचतीचे परिमाण घमी/चौमी/मे.टन
1	3.4
2	51
3	51.6
4	52.7

DATVDKM6401 (Ref No : 151, Hmm No : 276)

106 नांवाशमनपा हद्दीत श्रीनगर ते बी.के.हॉलपासून शाम नगर मेन रोड पर्यंत रस्त्याचे डांबरीकरण करणे

योजना : रस्ते अनुदान

लेखाशीर्ष : 0

वसुलपात्र : 1181.00/-

[254]

निधी : शासन निधी

कलम : 9व

अंतिम अमान्य : 0.00/-

कामाचे नाव नांवाशमनपा हद्दीत श्रीनगर ते बी.के.हॉलपासून शाम नगर मेन रोड पर्यंत रस्त्याचे डांबरीकरण करणे

योजनेचे नाव :- विशेष रस्ता अनुदान

प्रशासकीय मंजूरी :- मा. विभागीय आयुक्त यांचे आदेश जा.क्र २०१६/नपाप्र/लेखा/कावी क्र.२५१ दिनांक १४.०३.२०१७ रक्कम रु.१५ लक्ष

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक ७६८ दिनांक-१४/१०/२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १२५२ दिनांक-२६/०४/२०५२

कंत्राट दराचे नाव:- कामारीकर कन्स्ट्रक्शन,

कामाचा आदेश :- कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक १५२१ दिनांक- २९/०४/२०१७

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :-

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्रक्र.२ दिनांक २०/०५/२०१७ रक्कम रुपये १४९९९७७/-

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर ८२१ पान क्रमांक २४ मोजमाप पुस्तक उपलब्ध नाही

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) कामातील बाबीच्या वाढीचे मूल्य विचारात घेता रस्त्याचे कामाचे अंदाजपत्रक वास्तव वादी नसल्याचे दिसून येते. मूळ कामाच्या मंजूरीच्या व्याप्ती पासून विचलन होवून तांत्रिक मान्यता नसलेल्या अधिकच्या परिमाणाचे काम नियमबाह्यरित्या झाले आहे. खालील बाबीमध्ये अंदाजित तरतुदी पेक्षा २५ % पेक्षा जास्तीने वाढ झाली आहे. निविदा अट क्रमांक ३८ नुसार कार्यवाही न करून तसेच महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक १४१,२६१,२६३, व २६५ मधील तरतुदीकडे पूर्णतः दुर्लक्ष करून अनियमितता झालेली आहे. कामातील अन्य बाबीतील बचत परस्पर वापरून अनियमितता झालेली आहे. कामातील परिमाण वाढीमुळे कामातील वाव बदलला गेला आहे. सादर काम जिल्हास्तरीय प्रशासकीय मंजूरीवर आधारित असल्याने महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्र.१३५ नुसार सुधारित अंदाजपत्रक सादर करून महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक २६७ नुसार कार्यवाही होणे आवश्यक होते. तशी सुधारित अंदाजपत्रक सादर करण्याची कार्यवाही न करता काम करण्याची अनियमितता झालेली आहे.

बाब क्रमांक	particular	अंदाजपत्रका प्रमाणे मंजूर परिमाण	प्रत्यक्ष केलेल्या कामाचे परिमाण	जादा परिमाण घमी/चौमी.मे.टन
7	providing and laying tack coat propelled over bitumen pressure	150	1368.56	1181.06

2) खालील बाबीमध्ये झालेली बचत परस्पर वापरण्यात आलेली आहे. महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम क्रमांक १३४ व २६१ नुसार बचतीची रक्कम वापरण्यास निर्बंध असताना ती कोणत्या प्राधीकारान्वये वापरण्यात आली याचे याचे नस्तीतील अभिलेख्यावरून स्पष्ट होत नाही.

बाब क्रमांक	बचतीचे परिमाण घमी/चौमी/मे.टन
5	13

3) मोजमाप पुस्तक लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही. देयकात नोंदविलेली मापे व अंदाजपत्रकातील मापे याची खात्री करता आली नाही.

4) मूळ प्रमाणक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २६२ दिनांक २३/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 152, Hmm No : 277)

107 नांवाशमनपा हद्दीत प्रभाग क्र.५ मध्ये दिनेश राठोड यांचे घर ते बिच्चेवार यांचे घरापर्यंत सि.सि.रोड करणे

योजना	: खासदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	लेखाशीर्ष	: 0	वसुलपात्र	: 4000.00/-
निधी	: शासन निधी	कलम	: 9व	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

कामाचे नाव नांवाशमनपा हद्दीत प्रभाग क्र.५ मध्ये दिनेश राठोड यांचे घर ते बिच्चेवारयांचे घरापर्यंत सि.सि.रोड करणे

योजनेचे नाव :- खादादार स्थानिक विकास कार्यक्रम .

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक/Dpc/MPLADS/D-2/2015-2016 /782 dt.30/03/2016

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एम.क्रमांक २१७० दिनांक-८/०३/२०१६

निविदा मंजुरी मंजुरी आदेश :- मा. आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक ३०४५ दिनांक-८/०६/२०१६

कंत्राट दराचे नाव:- शिवाजी नामदेव इंगळे

कामाचा आदेश :- कार्यकारी अभियंता यांचे आदेश क्रमांक ३४३० दिनांक-१६/०६/२०१६

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- १६/११/२०१६

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- १) प्र.क्र.२० दिनांक १५/०३/२०१७ रक्कम रुपये २४५०००/-

०२) प्र.क्र.१५ दिनांक १५/०९/२०१७ रक्कम रु.२३२८९३/-

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर १०२२ पान क्रमांक १ ते ०६ मोजमाप पुस्तक उपलब्ध नाही.

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) अंदाजपत्रकातील बाब क्रमांक 10 providing and laying in situ cement concrete 1:4:8 साठी ३७.५० cum मंजूर असताना ४९.०५ cum चा वापर केला आहे.

तसेच बाब क्रमांक ११ साठी providing and laying in situ cement concrete M20/1:1:1/2:3 साठी ३६.४८ cum मंजूर असताना ४८.३९ cum चा वापर केला आहे. सदरचा बाबनिहाय खर्च २५ टक्के पेक्षा जास्त असल्याने महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ चे नियम १३१ व १३२ नुसार सुधारित अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेणे आवश्यक असताना त्यास मान्यता घेतलेली नाही.

2) महाराष्ट्र शासन नियोजन विभाग, शासन निर्णय क्रमांक स्थाविका/प्र.क्र ३६९/का१४४५ दिनांक २८/११/२००३ कामाच्या दर्शनी भागावर नाम फलक लावणे आवश्यक आहे. मोजमाप पुस्तिकेत सदर बाबीवर रुपये ८५०० तरतूद करण्यात आली आहे जर कामाची प्रशासकीय मान्यात १० लाखाच्या आत असेल तर अशा प्रकरणात माहिती फलकावर कमाल मर्यादा ४५००/- ची तरतूद करणे योग्य असते. तरी मर्यादितपेक्षा जास्त केलेला खर्च रक्कम रुपये ४०००/- लेखापरीक्षणास मान्य नसून रुपये ४०००/- वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

3) नस्ती सोबत कंत्राट दाराबरोबर केलेला करारनामा जोडला नाही

4) नस्ती सोबत जोडलेल्या अंदाजपत्रका सोबत दरपृष्करण जोडले नाही. त्यामुळे देयकातील दराबाबत खात्री करता आली नाही.

उपरोक्त बाबीची पूर्तता होई पर्यंत रक्कम रु.४७७८९३/- लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे. उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमाप्त पत्र क्रमांक २६४ दिनांक २३/०५/२०२२ अन्वये आनुपालन सादर करण्यास

कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 154, Hmm No : 279)

108 नांवाशमनपा हद्दीत प्रभागक्र ३६ (ब) वसरणी येथील श्री खंडोबा मंदिर ते बाबाराव भोलके यांचे घरापर्यंत सीसी रस्ता करणे

योजना	: खासदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	लेखाशीर्ष	: 0	वसुलपात्र	: 8150.00/-
निधी	: शासन निधी	कलम	: 9व	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

कामाचे नाव नांवाशमनपा हद्दीत प्रभागक्र.३ (ब) वसरणी येथील श्री खंडोबा मंदिर ते बाबाराव भोलके यांचे घरापर्यंत सीसी रस्ता करणे

योजनेचे नाव :- खासदार स्थानिक विकास कार्यक्रम

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक/नियोजन/का.-4/स्थानिकविका/नांदेड लोकसभा/प्र.मा.- ४/२०१७ २४१ दिनांक ९/३/२०१७ रक्कम ४.९९

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २४३१ दिनांक ६/१/२०१७ झेरोक्स प्रत

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक दिनांक

कंत्राट दराचे नाव:- पठाण मोईज अहमदखान नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी अभियंता यांचे आदेश क्रमांक १२५८/२०१७ दिनांक २६/०४/२०१७

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- २७/६/२०१७

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्र.क्र.५ १२/९१७ रक्कम रुपये ३६९०००/- प्रदान

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर १०२० पान क्रमांक १ ते ५

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

१) अंदाज पत्रकाची तपासणी केली असता बाब क्रमांक १३,१४ व १७ मध्ये तपासणी करिता रक्कम रुपये ७६००/- तरतूद केली आहे. व मोजमाप पुस्तिकेत रुपये ८१५०/- खर्च नोंदविला आहे. कामाची तांत्रिक तपासणी करून

घेण्याची जबाबदारी निविदा पुस्तकातील INSTRUCTION TO PERSON TENDERING मुद्दा क्र १५ नुसार सर्व प्रकारच्या तपासणी शुल्काची जबाबदारी हि कंत्राटदाराची असेल असे नमूद असताना देखील अंदाज पत्रकात व मोजमाप पुस्तकात सदर बाबत अंतर्भूत करून विभागाने मनपाचे आर्थिक नुकसान केले आहे. तरी सदर कामावरील तांत्रिक तपासणी शुल्क रक्कम रुपये ८१५०/- लेखा परीक्षणास मान्य नसून वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

२) सर्वाजानिक बांधकाम विभाग परिपत्रक क्रमांक २००४/प्र.क्र.१०९ राम २ दिनांक २२/०३/२००५ नुसार साहित्याची चाचणी अहवाल शासकीय संस्थेकडून घेणे आवश्यक आहे मनपाने एमजीएम कॉलेज ऑफ इंजिनियरिंग थाचेकडून घेण्यात आला आहे.

३) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम ३१७ ब नुसार काम पूर्ण झाल्या नंतर कामावरील अंदाजित खर्च व भ्रत्यक्षात झालेला खर्च याबाबत बाबनिहाय तपशीलवार विवरणपत्र तयार करून अंदाजपत्रकापेक्षा झालेल्या कमी/अधिक खर्चाबाबत कारणे नमूद करून झालेल्या अंदाजपत्रकापेक्षा कमी /अधिक खर्चास मान्यता घेणे आवश्यक असताना विवरण पत्रात बाबनिहाय कमी /अधिक खर्चाची कारणे नमूद करण्यात आली नाहीत. व त्यास मान्यता घेतली नाही.

४) महाराष्ट्र शासन सामान्य प्रशासन विभाग, शासन निर्णय क्रमांक मातंसं/ नस्ती २०१२ /प्र.क्र./२७३/३९ दिनांक १९/१/२०१३ नुसार ई निविदा पद्धतीचा वापर करून निविदा बोलावणे आवश्यक असताना, ई निविदा बोलावण्यात आली नाही. त्यामुळे झालेली निविदा पद्धत लेखा परीक्षणास मान्य करता येत नाही.

५) संचिके सोबत कंत्राटदाराबरोबर केलेला करारनामा प्रत जोडली नाही.

६) मूळ प्रमाणे लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत

७) सदर संचिकेत धनादेश क्रमांक ९१३८७६ दिनांक २०/१२/१७ अन्वये रक्कम रुपये १३०८६६/- प्रदान केले आहेत संचिका खासदार स्थानीक विकास योजनेची असताना सदरचे धनादेश खासदार निधीचे अतर्गत दिसून येत नाहीत, याबाबत खुलासा करावा

८) संचिके सोबत तांत्रिक मान्यतेची झेरोक्स प्रत जोडली आहे. त्यामुळे तांत्रिक मान्यते बाबत खात्री करता आली नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्र. २६५ दिनांक २३/०५/२०२२ निर्गमित केले असून विभागाने अनुपालन सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 155, Hmm No : 280)

109 नांवाशमनपा हद्दीत प्रभाग क्र २५ मध्ये पाकिजा नगर येथील नालीचे बांधकाम करणे

योजना : खासदार स्थानिक विकास लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 0.00/-
कार्यक्रम
निधी : शासन निधी कलम : 9व अंतिम अमान्य : 0.00/-

कामाचे नाव नांवाशमनपा हद्दीत प्रभाग क्र.२५ मध्ये पाकिजा नगरयेथील नालीचे बांधकाम करणे

योजनेचे नाव :- खासदार स्थानिक विकास कार्यक्रम

प्रशासकीय मंजूरी :-मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश/DPC/MPLADS/D-2/2015-2016 /782/ DATED
30.03/2016

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २१७८ दिनांक -८/३/२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :-मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक ६०२१ दिनांक- ०६/०८/२०२२

कंत्राट दराचे नाव:- पृथ्वी कन्स्ट्रक्शन नांदेड

कामाचा आदेश :-कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक ६४६९ दिनांक-१६/०८/२०१६

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- २५/१०/२०१६

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :-१) प्र.क्र.१३ दिनांक ९/०१/२०१७ रुपये -४९००१०/-

२) प्र.क्र.०६ दिनांक १४/०९/२०१७ रुपये ४९०००३/- अन्वये प्रदान

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर ६६३ पान क्रमांक ११ ते १४ मोजमाप पुस्तक उपलब्ध नाही.

या मध्ये खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) मोजमाप पुस्तक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही

या बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्र. २६६ दिनांक २३/०५/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून विभागाने अनुपालन सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 156, Hmm No : 280)

110 प्रभाग क्र.२० परमाणी यांचे घर ते डॉ जाधव यांचे घरापर्यंत सीसी. रोड करणे
योजना : खासदार स्थानिक विकास लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 0.00/-
श्री : शासन निधी कार्यक्रम कलम : 9व अंतिम अमान्य : 0.00/-

कामाचे नाव - प्रभाग क्र.१५ मध्ये गोकुळ नगर चौरस्ता श्री लंकेश यांचे घरापासूनते चौधरी यांचे घरापर्यंत नाली बांधकाम करणे

योजनेचे नाव :- खासदार स्थानिक विकास कार्यक्रम २०१५-२०१६

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- १८ दिनांक २१/०२/२०१७ रुपये ३८८०९० व १० दिनांक १४.९/२०१७ रुपये ४.लक्ष

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक/नियोजन/का.-२/खा.स्था.वी.का./२०१५-२०१६/७८२
दिनांक ३०.३.२०१६ रक्कम रुपये ७९२.०८ लक्ष

द्वितीय मंजूरी :- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २२३३ दिनांक १६.०४.२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक ३०४८/२०१६ दिनांक ८/६/२०१६

कंत्राटदाराचे नाव :- एल अॅण्ड एस. कन्स्ट्रक्शन, नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक ३८२८/२०१६ दिनांक २४.०६/२०१६

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- २९/१०/२०१६

कामाचे मूल्यांकन :- मोजमाप पुस्तिका नंबर ७४१ पान क्रमांक ८७ ते ९३

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम ३१७ ब नुसार काम पूर्ण झाल्या नंतर कामावरील अंदाजित खर्च व प्रत्यक्षात झालेला खर्च या बाबत बाबनिहाय तपशीलवार विवरणपत्र तयार करून अंदाजपत्रकापेक्षा झालेल्या कमी/अधिक खर्चाबाबत कारणे नमूद करून झालेल्या अंदाजपत्रकापेक्षा कमी /अधिक खर्चास मान्यता घेणे आवश्यक असताना विवरण पत्रात बाबनिहाय कमी /अधिक खर्चाची कारणे नमूद करण्यात आली नाहीत. व त्यास मान्यता घेतली नाही.

या बाबत अर्धसमाप्त पत्र क्रमांक २६९ दिनांक २३/०५/२०२२ निर्गमित केले असून विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

111 प्रभाग क्रमांक २१ मध्ये लोहिया यांचे घर ते कुंटूरकर यांचे घरापर्यंत नाली बांधकाम करून पेव्हर बसविणे व सी.सी रोड करणे

योजना	: खासदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	लेखाशीर्ष	: 0	वसुलपात्र	: 0.00/-
निधी	: शासन निधी	कलम	: 9व	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

कामाचे नाव प्रभाग क्रमांक २१ मध्ये लोहिया यांचे घर ते कुंटूरकर यांचे घरापर्यंत नाली बांधकाम करून पेव्हर बसविणे व सी.सी रोड करणे

योजनेचे नाव :- खासदार स्थानिक विकास कार्यक्रम

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक/नियोजन/खा.स्था.वी.का./ का.-२/२०१५-२०१६/७८२ दिनांक ३०.३.२०१६ रक्कम रुपये ४.९५.लक्ष

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २२४६ दिनांक १६.०४.२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक ३०३७/२०१६ दिनांक ८/६/२०१६

कंत्राट दराचे नाव:- मे.जैनब कन्स्ट्रक्शन नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक ३४२७/२०१६ दिनांक १६/०६/२०१६

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- १९/१०/२०१६

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- १९ दिनांक २३/११/२०१६ रुपये २४५००० (आमदार निधीतून) व प्र.क.१९ दिनांक २७/७/२०१७ रक्कम रुपये २५००५०/- अंतिम प्रदान

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर १७२ पान क्रमांक ८८ ते ९५

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- १९ दिनांक २३/११/२०१६ रुपये २४५०००/- सदरचे देयक आमदार निधीतून अदा करण्यात आले आहे. याबाबत खुलासा करावा

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमाप्त पत्र क्रमांक २७० दिनांक २३/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन मादर

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

करणे बाबत कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 160, Hmm No : 285)

112 प्रभाग क्रमांक ३१ मध्ये दिवानी बाऊडी ते मोमीनपुरा भागात समीर भाई यांचे घर ते तलत मजीद पर्यंत सी.सी.रोड करणे

प्रोजेक्ट : खासदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	लेखाशीर्ष : 0	वसुलपात्र : 4000.00/-
निधी : शासन निधी	कलम : 9ब	अंतिम अमान्य : 0.00/-

कामाचे नाव प्रभाग क्रमांक ३१ मध्ये दिवानी बाऊडी ते मोमीनपुरा भागात समीर भाई यांचे घर ते तलत मजीद पर्यंत सी.सी.रोड करणे

प्रोजेक्टचे नाव :- खासदार स्थानिक विकास कार्यक्रम

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक/नियोजन/खा.स्था.वी.का./ का.-२/२०१५-२०१६/७८२
दिनांक - ३०.३.२०१६ रक्कम रुपये ४.९५.लक्ष

तांत्रिक मंजूरी :- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २२५३ दिनांक १६.०४.२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक ३०४७/२०१६ दिनांक ८/६/२०१६

कंत्राट दराचे नाव :- मे.जैनब कन्स्ट्रक्शन नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक ३४२८/२०१६ दिनांक १६/०६/२०१६

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- २१/०७/२०१६

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- ३ दिनांक १२/०९/२०१६ रुपये २४२५२५ व अंतिम देयक दिनांक ३ दिनांक २७/०३/२०१७ रुपये २५००००/-

कामाचे मूल्यांकन :- मोजमाप पुस्तिका नंबर १७२ पान क्रमांक ८७

यामध्ये खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) सर्वाज्ञानिक बांधकाम विभाग परिपत्रक क्रमांक २००४/प्र.क्र.१०९ राम २ दिनांक २२/०३/२००५ नुसार साहित्याची चाचणी अहवाल शासकीय संस्थेकडून घेणे आवश्यक आहे मनपाने गिरिम पॉलिटेक्निक, नांदेड यांचे कडून

घेण्यात आला आहे.

2) महाराष्ट्र शासन नियोजन विभाग शासन निर्णय क्रमांक स्थाविका/प्र.क्र ३६९/का१४४५ दिनांक २८/११/२००३ कामाच्या दर्शनी भागावर नाम फलक लावणे आवश्यक आहे. मोजमाप पुस्तिकेत सादर बाबीवर रुपये ४०००/- तरतूद करण्यात आली आहे. व मोजमाप पुस्तिकेत खर्च नोंदविला आहे. नस्ती सोबत सादर केलेले फोटो तपासणी केले असता कामाच्या दर्शनी भागावर नाम फलक लावलेला संचिकेत आढळून नाही त्यामुळे सादर बाबीवर केलेला खर्च रक्कम रुपये ४०००/- लेखापरीक्षणात वसूलपात्र ठेवण्यात येत आहे.

3) नस्ती सोबत करारनाम्याची प्रत जोडली नाही. त्यामुळे करारनामा केल्या बाबत खात्री करता आली नाही.

4) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ मधील नियम १६४ नुसार मोजमाप पुस्तिकेत धनादेश क्रमांक व दिनांक द्वारे प्रदान केल्याची नोंद करणे आवश्यक आहे असे असताना अशी कोणतीही कार्यवाही केली नाही.

याबाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २७१ दिनांक २३ दिनांक २३/०५ २०२२ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविण्यात आले असून विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 161, Hmm No : 286)

113 नावाशमनपा हद्दीत प्राभाग क्रमांक २ मध्ये श्री तख्वा मस्जीत रऊफ कॉलनी मस्जीतकडे जाणारा रस्ता सि.सि रस्ता करणे

योजना	: आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	लेखाशीर्ष	: 0	वसूलपात्र	: 0.00/-
निधी	: शासन निधी	कलम	: 9व	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

कामाचे नाव नावाशमनपा हद्दीत प्राभाग क्रमांक २ मध्ये श्री तख्वा मस्जीत रऊफ कॉलनी मस्जीतकडे जाणारा रस्ता सि.सि रस्ता करणे

योजनेचे नाव :- आमदार स्थानिक विकास निधी

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक/जिनिस/आस्थाविका/विसस/प्र.मा./का-३/२०१६/१८५६ दिनांक १४/१०/२०१६ रक्कम तुपये ९.५० लक्ष

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २३२८ दिनांक-१/१०/२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १२३८७ दिनांक १७/१२/२०१६

कंत्राट दराचे नाव:- जैनब कन्स्ट्रक्शन , नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक १२६७१/२०१६ दिनांक २२/१२/२०१६

कामाची मुदत :- ३ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- १३/०४/२०१७

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक : १)-प्र.क्र.८ दिनांक १२/०५/२०१७ रक्कम रुपये ४७५०००/-

२) प्र.क्र.८ दिनांक-२२/०६/२०१७ रक्कम रुपये ४७२८६५/-

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर १०२२ पान क्रमांक ७ ते १५ मोजमाप पुस्तक उपलब्ध न करणे

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम ३१७ ब नुसार काम पूर्ण झाल्या नंतर कामावरील अंदाजित खर्च व प्रत्यक्षात झालेला खर्च या बाबत बाबनिहाय तपशीलवार विवरणपत्र तयार करून अंदाजपत्रकापेक्षा झालेल्या कमी/अधिक खर्चाबाबत कारणे नमूद करून झालेल्या अंदाजपत्रकापेक्षा कमी /अधिक खर्चास मान्यता घेणे आवश्यक असताना विवरण पत्रात बाबनिहाय कमी /अधिक खर्चाची कारणे नमूद करण्यात आली नाहीत. व त्यास मान्यता घेतली नाही.

2) नस्ती सोबत कंत्राटदराबरोबर केलेला करारनामा जोडला नाही.

3) नस्ती सोबत अंदाज पत्रकासोबत दर पृथ्करण जोडले नाही त्यांमुळे डीएसआर चे दर अंदाजपत्रकातील दरबरोबर असल्याची खात्री करता आली नाही.

4) मूळ प्रमाणके लेखापरीक्षणाकरिता उपलब्ध करून देण्यात आली नाहीत.

5) मोजमाप पुस्तक लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही,

या बाबत अर्धसमाप्त पत्र क्रमांक २७३ दिनांक २३/०५/२०२२ अन्वये खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 163, Hmm No : 288)

114 प्रभाग क्रमांक ४ मध्ये गांधी नगर येथे कैधनाजीराव घोडजकर सांस्कृतिक सभागृहास संरक्षक भिंत बांधणे

योजना	: आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	लेखाशीर्ष	: 0	वसुलपात्र	: 0.00/-
निधी	: शासन निधी	कलम	: 9ब	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

कामाचे नाव प्रभाग क्रमांक ४ मध्ये गांधी नगर येथे कै.धनाजीराव घोडजकर सांस्कृतिक सभागृहास संरक्षक भिंत बांधणे

योजनेचे नाव :- आमदार स्थानिक विकास निधी

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक/नियोजन/का.-

२/आस्थाविका./विसस/प्र.मा./का३/२०१६/१७५१ दिनांक ३/१०/२०१६ रक्कम रुपये.५ लक्ष

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक ३०८० दिनांक १७/०३/२०१७

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १२३६० दिनांक १७/१२/२०१६

कंत्राट दराचे नाव:- मे.पठाण मोईजअहेमद खान ,नांदेड

कामाचा आदेश :-कार्यकारी अभियंता यांचे आदेश क्रमांक १२६७२ दिनांक २२/१२/२०१६

कामाची मुदत :- 3 महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- १०/०३/२०१७

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- ३० दिनांक ३०/३/२०१७ रुपये २५०००० व प्र.क्र.१० २०/०६/२०१७ रुपये २४९६९३

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर ७९३ पान क्रमांक २५ ते ३१

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका नियम ३१७ ब नुसार काम पूर्ण झाल्या नंतर कामावरील अंदाजितखर्च व प्रत्यक्षात झालेला खर्च या बाबत बाबनिह्य तपशीलवार विवरणपत्र तयार करून अंदाजपत्रकापेक्षा झालेल्या कमी/अधिक खर्चाबाबत कारणे नमूद करून झालेल्या अंदाजपत्रकापेक्षा कमी /अधिक खर्चास मान्यता घेणे आवश्यक असताना विवरण पत्रात बाबनिहाय कमी /अधिक खर्चाची कारणे नमूद करण्यात आली नाहीत. व त्यास मान्यता घेतली नाही.

2) महाराष्ट्र शासन नियोजन विभाग शासन निर्णय क्रमांक स्थाविका/प्र.क्र ३६९/का१४४५ दिनांक २८/११/२००३ कामाच्या दर्शनी भागावर नाम फलक लावणे आवश्यक आहे. नस्ती सोबत जोडलेले कामाच्या ठिकणी चे फोटो पाहता दर्शनी भागावर नाम फलक लावलेला आढळून आला नाही परंतु देयकात व मोजमाप पुस्तिकात फलकासाठी रक्कम रुपये ५०००/- खर्च नोंदविला आहे. त्यामुळे सदरचा खर्च मान्य नसून लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

या बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक २७४ दिनांक २३/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन मादर करण्यास करण्यास कळविले

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

असता विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम कारण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 164, Hmm No : 289)

115 प्रभाग क्रमांक २४ मध्ये हैदरबाग नं येथे जाफरभाई यांचे घर ते इरफान सहाब यांच्या घरापर्यंत

सि,सि रस्ता करणे

योजना :	आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

कामाचे नाव ndash; प्रभाग क्रमांक २४ मध्ये हैदरबाग नं येथे जाफरभाई यांचे घर ते इरफान सहाब यांच्या घरापर्यंत

सि,सि रस्ता करणे

योजनेचे नाव :- आमदार स्थानिक विकास निधी २०१६-२०१७

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक/जिनिस/आस्थाविका/ विसस/प्र.मा./का-३/२०१६/१८५६

दिनांक- १४/१०/२०१६ रक्कम ५.लक्ष

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २३१६ दिनांक-२९/०९/२०१६

झेरोक्स प्रत

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १२३६२ दिनांक-१७/१२/२०१६

कंत्राट दराचे नाव:- माझ कन्स्ट्रक्शन नांदेड,

कामाचा आदेश :- कार्यकारी अभियंता यांचे आदेश क्रमांक २६६८ दिनांक-२२/१२/२०१६

कामाची मुदत :- ३ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- ६/०२/२०१७

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्र.क्र.२८ दिनांक ३०/०३/२०१७ रुपये ४९९९४७/-

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर पान क्रमांक उपलब्ध नाही.

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) महाराष्ट्र शासन नियोजन विभाग शासन निर्णय क्रमांक स्थाविका/प्र.क्र ३६९/का१४४५ दिनांक २८/११/२००३

कामाच्या दर्शनी भागावर नाम फलक लावणे आवश्यक आहे. अंदाज पत्रकात सदर बाबीवर रुपये ५००० तरतूद

करण्यात आली आहे सदरची रक्कम देयकात समाविष्ट करण्यात आली आहे..नस्ती सोबत सादर केलेले कामाचे फोटो पाहता कामाच्या ठिकाणी नाम फलक लावलेला आढळून आले नाही. तरी सदरची रक्कम लेखापरीक्षणात मान्य नसून वसूल पात्र ठरविण्यात येत आहे.

2) सदरची कामे पूर्ण सुरु करण्या अगोदर व कामे पूर्ण झाल्या नंतरच्या छाया चित्रावर दिनांक नमूद नाही त्यामुळे कामे कोणत्या कालावधीत झाली हे छायाचित्रा वरून नमूद होत नाही. कार्यकारी अभियंता /कनिष्ठ अभियंता यांनी तपासणी केल्या बाबत. छायाचित्रवर दिनांकित स्वाक्षरी करणे आवश्यक असताना अशी कार्यवाही केली नाही.

3) नस्ती सोबत कंत्राटदराबरोबर केलेला करारनामा जोडला नाही. करारनामा केला किंवा कसे याबाबत करता आली नाही.

4) मूळ प्रमाणके लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

5) मोजमाप पुस्तिका लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्र.२७५ दिनांक २३/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 165, Hmm No : 290)

116 प्रभाग क्रमांक २५ मध्ये खुदबई नगर परिसरातील पाकिजा नगर येथे नाला बांधकाम करणे

योजना	: आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	लेखाशीर्ष	: 0	वसूलपात्र	: 4000.00/-
निधी	: शासन निधी	कलम	: 9व	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

कामाचे नाव ndash; प्रभाग क्रमांक २५ मध्ये खुदबई नगर परिसरातील पाकिजा नगर येथे येथे नाला बांधकाम करणे

योजनेचे नाव :- आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम २०१६-२०१७

प्रशासकीय मंजूरी :-मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश जा.क्र/जिनिस/आस्थाविका/विसस/प्र.मा/का-३/२०१६/२४८

दिनांक ०३/०३/२०१७ रक्कम रुपये ५.लक्ष रक्कम

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २४२१ दिनांक:-१९/१२/२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :-मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक ८३० दिनांक:-१९/०४/२०१७

कंत्राट दराचे नाव:- मे.माझ कन्स्ट्रक्शन, नांदेड

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

कामाचा आदेश :-कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक १०५५ दिनांक :-२१/०४/२०१७

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- ०३/०६/२०१७

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- प्र.क्र.१२. ६.७.२०१७ रुपये ४९७२७८/-

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर - पान क्रमाक प्राप्त नाही.

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) महाराष्ट्र शासन नियोजन विभाग शासन निर्णय क्रमांक स्थाविका/प्र.क्र ३६९/का१४४५ दिनांक २८/११/२००३ कामाच्या दर्शनी भागावर नाम फलक लावणे आवश्यक आहे. मनपाने नाम फलकासाठी अंदाज पत्रकात रक्कम रुपये ४०००/- तरतूद केली असून रक्कम अदा केली आहे. नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले कामाचे फोटो पाहता सदर कामाच्या दर्शनी भागात नाम फलक लावलेला नाही. त्यामळे नाम फलकावर केलेला खर्च रक्कम रुपये ४०००/- लेखा परीक्षणास मान्य नसून वसूल पात्र ठरविण्यात येत आहे. तसेच नस्ती सोबत जोडलेले कामाचे फोटो सक्षम प्रधीकाराने साक्षांकित केले नाहीत त्यामुळे सदरचे फोटो हे त्याच कामाचे असल्या बाबत खात्री करता आली नाही.

2) नस्ती सोबत कंत्राट दाराबरोबर केलेल्या करारनाम्याची प्रत जोडली नाही,

याबाबत अर्धसमाप्त पत्र क्र. २७६ दिनांक २३/०५/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून विभागाने खुलासा सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 168, Hmm No : 291)

117 बांधकाम विभागाकडून करण्यात आलेल्या कंत्राट कामावर कमी मुद्रांक शुल्काची वसुली बाबत

योजना	: बांधकाम विभाग	लेखाशीर्ष	: 0	वसूलपात्र	: 28100.00/-
निधी	: शासन निधी	कलम	: 9ब	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

मनपा नांदेडबांधकाम विभागाने शहरातील कामे करण्या करिता कंत्राटदारासोबत करारनामे केले आहेत. महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५ अधिसूचना दिनांक २४/४/२०१५ मधील परिच्छेद क्रमांक ३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूचीक्रमांक १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाभापर्यंतच्या कार्यकंत्राटा करिता रक्कम रुपये ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्या वरील रकमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क आकाराने आवश्यक असताना मनपा बांधकाम विभागाने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तोय वर्षात केलेल्या कंत्राट कामात खालील प्रमाणे कमी मुद्रांक शुल्क वसूल केले आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

अ क्र	योजनेचे नाव	कामाचे नाव	कामाचे आदेश व	रक्कम
1	आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	प्रभाग क्र.१५ मध्ये गोकुळ नगर चौरस्ता श्री लंकेश यांचे घरापासूनते चौधरी यांचे घरापर्यंत नाली बांधकाम करणे	3173/2016 10/06/2016	400
2	आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	प्रभाग क्रमांक १ पोतदार नगर येथे मिरकुटे यांचे मिरकुटेयांचे घर तेक्षीरसागर यांचे घरापर्यंत सीसी रोड करणे	5326/2016 dated 27/7/2016	400
3	आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	प्रभाग क्र.१ माणिक नगर येथे एस.बी.चव्हाण यांचे घर ते गुंडाळे यांचे घरापर्यंत सि.सि रस्ता करणे	5367/2016/dated 27/7/2016	400
4	आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	प्रभाग क्रमांक ४ मध्ये गांधी नगर येथे कै.धनाजीराव घोडजकर सांस्कृतिक सभागृहास संरक्षक भिंत बांधणे	12672/dated 22/12/2016	400
5	आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	प्रभाग क्रमांक ७ मध्ये संगमेश्वर नगर तरोडा खुर्दयेथील मोकळ्या जागेतील उध्यांना भोवती संरक्षक भिंत बांधणे	1764/2016 dt.10/05/2016	400.
6	आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	नावाशमनपा हद्दीत प्रभाग क्र.१ मध्ये माणिक नगर येथे खुडे यांचे घर ते बोधनकर यांचे घरासमोर रस्ता करणे	5366/2016 dt.27/07/2016	400
7	आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	नावाशमनपा हद्दीत प्रभाग क्र.१ पोतदार नगर येथे आदित्य देवडे यांचे घर ते नेवरकर यांचे घरापर्यंत सि.सि.रस्ता करणे	5325 /2016 dated 27/07/2016	400
8	आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	प्रभाग क्रमांक १६ मध्ये नवी आवादी नांदेड येथून मन्नू किराणा शॉप ते हपीज	15333/2017 dated 13/02/2017	400

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

		मुलसाहेब यांच्या घरापर्यंत पेव्हर्स ब्लॉक बसविणे	
9	आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	प्रभाग क्रमांक २ मध्ये रॉयल रोज फंक्शन हॉल तेअल रियाज स्कूल पर्यंत सिमेंट रस्ता करणे	15293/2017 dated 10/2/2017 400
10	आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	वार्ड क्रमांक २७ मधील सलमान बेकरी ते मस्जिद ए अन्वरूलम मस्जिद मदिनानगर पर्यंत सि.सि. रोड करणे	12669/2016 dated 22/12/2016 400
11	आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	प्रभाग क्रमांक २५ मध्ये खुदबई नगर परिसरातील पाकिजा नगर येथे येथे नाला बांधकाम करणे	1055/ 2017 dated 21/4//2017 400
12	आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	प्रभाग क्रमांक २४ मध्ये हैदरबाग नं येथे जाफरभाई यांचे घर ते इरफान सहाब यांच्या घरापर्यंत सि,सि रस्ता करणे	2668/2016 dated 22/12.2016 400
13	आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम	नावाशमनपा हद्दीत प्राभाग क्रमांक २ मध्ये श्री तख्वा मस्जीत रऊफ कॉलनी मस्जीतकडे जाणारा रस्ता सि.सि रस्ता करणे	12671/2016 दिनांक 22/12/2016 400
14	खासदार निधी विकास कार्यक्रम	प्रभाग क्रमांक ७ मध्ये सिद्धांत नगर भागात सिद्धांत नगरपाटी ते शिफा ब्युटी पार्लर पर्यंत सी.सी. रस्त्याचे काम करणे	3431/2016 dated 16/6/2016 400
15	खासदार निधी विकास कार्यक्रम	प्रभाग क्रमांक 31 मध्ये दिवानी बाऊडी ते मोमीनपुरा भागात समीर भाई यांचे घर ते तलत मजीद पर्यंत सी.सी.रोड	3428/2016 dated 16/06 /2016 400

		करणे		
16	खासदार निधी विकास कार्यक्रम	प्रभाग क्रमांक २१ मध्ये लोहिया यांचे घर ते कुंदूरकर यांचे घरापर्यंत नाली बांधकाम करून पेवहर बसविणे व सी.सी रोड करणे	3427/2016 dated 16/06/2016	400
17	खासदार निधी विकास कार्यक्रम	प्रभाग क्र. २० परमाणी यांचे घर ते डॉ जाधव यांचे घरापर्यंत सी.सी. रोड करणे	3828/2016 dated 24/6/2016	400
18	खासदार निधी स्थानिक विकास कार्यक्रम	महानगरपालिका हद्दीतील शोभा नगर येथी सांस्कृतिक सभागृहाचे बांधकाम करणे	738 /2016 dated 18/4/2016	400
19	खासदार निधी स्थानिक विकास कार्यक्रम	प्रभाग क्रमांक १७ मध्ये विजय नगरमारोती मंदिर परिसरात पर्यंत सि.सि.करणे	8773/2016 dated 29/09/2016	400
20	खासदार निधी स्थानिक विकास कार्यक्रम	नांवाशमनपा हद्दीत प्रभाग क्र.५ मध्ये दिनेश राठोड यांचे घर ते बिच्चेवारयांचे घरापर्यंत सि.सि.रोड करणे	3430/2016 dated 16/06/2016	400
21	खासदार निधी स्थानिक विकास कार्यक्रम 15-16	नांवाशमनपा हद्दीत प्रभाग करा. २५ मध्ये पाकिजा नगरयेथील नालीचे बांधकाम करणे	6469/2016 dated 16/8/2014	400
22	खासदार निधी स्थानिक विकास कार्यक्रम 16-17	नांवाशमनपा हद्दीत प्रभागक्र. ३६ (ब) वसरणी येथील श्री खंडोबा मंदिर ते बाबाराव भोलके यांचे घरापर्यंत सीसी रस्ता करणे	1258/2017 dated 26/4/20१७	400
23	दलित वस्ती सुधार योजना	प्रभाग करा. ४० मधील राहुल नगर येथील बुद्ध विहारपासून असद्वन नगरकडे जाणा-या डांबरी रस्त्या पर्यंत	15151/2016 17/02/2016	1900

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

	१४-१५	रस्त्याचे सि.सि व नालीचे काम करणे		
24	दलित वस्ती सुधार योजना १४-१५	दलितवस्ती सुधारणा योजने अंतर्गत नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत प्रभाग क्रमांक 5 मध्ये पौर्णिमा नगर भागात सिमेंट रस्ता करणे	754/2016 dated 18/04/2016	3500
25	दलित वस्ती सुधार योजना १४-१५	प्रभाग क्रमांक ३६ वसरणी लातूर रोड ते नामदेव गजभारे यांचे घरापर्यंत 16 फुट रुंदीचा सिमेंट रस्ता करणे	593/2016 dated 13/04/206	400
26	दलित वस्ती सुधार योजना	नांवाशमनपा हद्दीत दलित सुधारणा योजने अंतर्गत जयभीम नगर भागात सि.सि. रस्त्याचे व आरसीसी नाली बांधकाम करणे	741 /2016 dated 18/4/2016	400
27	दलित वस्ती सुधार योजना	प्रभाग क्रमांक ३६ वसरणी येथील सुजाता बुद्ध विहाराच्या मोकळ्या जागेत सभागृहाचे बांधकाम करणे	594 dt १३/०४/२०१६	400
28	दलित वस्ती सुधार योजना	प्रभाग क्रमांक ३६ सुजाता बुद्ध विहाराच्या मोकळ्या जागेत संरक्षक भित्तिचे काम करणे	15533/2016 dt.25/02/2016	400
29	दलित वस्ती सुधारणा सुधार योजना -१४-१५	प्रभाग क्रमांक ३७ जुना कौठा येथे विविध ठिकाणी सि.सि रोड करणे व नाली बांधकाम करणे	3258 /2016 dt.13/06/2016	400
30	दलित वस्ती सुधारणा सुधार योजना -१५-१६	दलित वस्ती सुधार योजने अंतर्गत स्वागत नगर तरोडा(खु) भागात समाज मंदिर बांधणे	1346/2016 dated 3/05/2016	600
31	दलित वस्ती सुधारणा सुधार	दलित वस्ती सुधार योजनेंतर्गत प्रभाग क्रमांक २० मध्ये गोवर्धन घाट ते बोरबन	381/2016 dated 7/4/2016	800

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

	योजना	अंतर्गत सिमेंट रस्ता करणे (पोलीस कॉलनी संरक्षक भित ते DP २३७ ते दलित वस्ती BSUP च्या घरापर्यंत गोबर्धन घाट भागात		
32	दलित वस्ती सुधारणा सुधार योजना	प्रभाग क्रमांक ३६ रहीमपूर दुधमल मामा यांचे घरापासून ते बुद्धविहार मार्ग नारायण लांगडे यांचे घरापर्यंत दोन्ही बाजूनी सि.सि.रोड व नालीचे बांधकाम करणे	14518/2016 dated 6/2/2016	900
		करारनामा नस्ती सोबत जोडला नाही		
33	दलित वस्ती सुधारणा सुधार योजना	प्रभाग क्रमांक ३९ मध्ये श्री प्रभाकर कांबळे ते काशिनाथ यांचे घर पर्यंत सि.सि रस्ता करणे	14514/2016 dated 6/2/2016	1900
		करारनामा नस्ती सोबत जोडला नाही		
34	मुलभूत सोयी सुविधा महाराष्ट्र शासन विशेष अनुदान	मुलभूत सोयी सुविधा योजने अंतर्गत नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, हद्दीत हर्ष नगर भागात यश प्लाझा ते साकान निवास पर्यंत रस्ता करणे	620 /2017 dated 13/04/2017	400
	मुलभूत सोयी सुविधा महाराष्ट्र शासन विशेष अनुदान	मुलभूत सोयी सुविधा योजने अंतर्गत नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, हद्दीत वृंदावन कॉलनी भागात ड्रेनेज टाकल्यामुळे नादुरुस्त झालेले रस्ते दुरुस्त करणे	624/17 dated 13/04/2017	400
35	मुलभूत सोयी सुविधा महाराष्ट्र शासन विशेष अनुदान	मुलभूत सोयी सुविधा योजने अंतर्गत नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, हद्दीत प्रभाग क्रमांक ५ बँक कॉलनी मध्ये सत्य साईबाबा शाळा ते बी.आरजे हिल्स	16314/2017 dated 2/03/2017	800

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

		पर्यंत रस्ता करणे	
36	मुलभूत सोयी सुविधा महाराष्ट्र शासन विशेष अनुदान	मुलभूत सोयी सुविधा योजने अंतर्गत नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, हद्दीत बँक कॉलनी भागात कुलकर्णी यांचे घर ते आंनदनगर मुख्य रस्त्यापर्यंत सि.सि. रस्ता तयार करणे	700/2017 dated 17/04/2017 400
37	मुलभूत सोयी सुविधा महाराष्ट्र शासन विशेष अनुदान	मुलभूत सोयी सुविधा योजने अंतर्गत नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, हद्दीत प्रभाग क्र.५ अंतर्गत प्रस्तावित विद्युत कामे करणे	17950/2017 dated 31/3/2017 900
38	मुलभूत सोयी सुविधा महाराष्ट्र शासन विशेष अनुदान	मुलभूत सोयी सुविधा योजने अंतर्गत नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, हद्दीत प्रभाग क्र.५ हर्षनगर भागात खंदारे ते कल्याणकर पर्यंत सी.सी. रस्ता करणे	623/2017 dated 13/04/2017 400
39	विशेष रस्ता अनुदान	नांवाशमनपा हद्दीत व्ही.आय.पी रोड आयटीआय ये अण्णाभाऊ साठे चौक रस्त्याची पुनर्बांधणी करणे	1772/2017 dated 5/5/2017 400
40	विशेष रस्ता अनुदान	नांवाशमनपा हद्दीत लातूर रोड ते आकाशवाणी केंद्रापर्यंतचा रस्ता करणे	1773/2017 dated 5/5/2017 400
41	विशेष रस्ता अनुदान	नांवाशमनपा हद्दीत प्रभाग क्रमांक २३(ब)म मधील बाफना श्री संधू यांचे घर ते पन्नू यांचे पर्यंत सि.सि रस्ता करणे	6116/2017 dated 29/07/20१७ 400
42	विशेष रस्ता अनुदान	नांवाशमनपा हद्दीत प्रभाग क्रमांक धोबी भागात श्री परदेशी यांचे घर ते बडी मढी पर्यंतचा सि,सि रस्ता करणे	6117/2017 dated 29/07/२०१७ 400

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

43	विशेष रस्ता अनुदान	नांवाशमनपा हद्दीत प्रभाग क्रमांक २ मध्ये इंदिरानगर येथे विमानतळाच्या संरक्षण भिंतीपासून रोड न ४४ पर्यंत रस्ता करणे	1479/2017 dated 29/4/2017	400
44	विशेष रस्ता अनुदान	नांवाशमनपा हद्दीत इदगाह रोड रत्याची पुनर्बांधणी करणे	1487/2017 dated 29/04/2017	400
45	विशेष रस्ता अनुदान	नांवाशमनपा हद्दीत श्रीनगर ते बी.के.हॉलपासून शाम नगर मेन रोड पर्यंत रस्त्याचे डांबरीकरण करणे	1521/2017 dated 29/04/2017	400
46	विशेष रस्ता अनुदान	नांवाशमनपा हद्दीत शिवाजी नगर भागात श्री वटमवार यांचे घरापासून ते रोड न २४ पर्यंत रस्ता करणे	1483/2017 dated 29/04/2017	400
47	विशेष रस्ता अनुदान	नांवाशमनपा हद्दीत बरकत कॉम्पलेक्स ते जुना गंज रोड न ८ रस्त्याची पुनर्बांधणी करणे	1481/2017 dated 29/04/2017	400
48	विशेष रस्ता अनुदान	नांवाशमनपा हद्दीत बरकत कॉम्पलेक्स ते जुना गंज रोड न ८ रस्त्याची पुनर्बांधणी करणे	1489/2017 dated 29/04/2017	400
49	विशेष रस्ता अनुदान	नांवाशमनपा हद्दीत प्रभाग क्रमांक ३ मध्ये नागरगोजे यांचे घर तेसुकळकर यांचे घरापर्यंत सि. सि. रस्ता करणे	6298/2017 dated 2/08/2017	400
		एकूण		28100

तरी वरील प्रमाणे मुद्रांक शुल्क घेणे आवश्यक असताना कमी मुद्रांक शुल्क घेतले तरी रक्कम रुपये २८१००/- वसूल पात्र ठरविण्यात येत आहे.

या बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २७७ दिनांक २३/०५/२०२२ निर्गमित केले असून विभागाने अनुपालन सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

118 प्रभाग क्र-२ शोभा नगर येथे सांस्कृतिक सभागृहाचे बांधकाम करणे

योजना : खासदारस्थानिक विकास कार्यक्रम लेखाशीर्ष : 0 बसुलपात्र : 0.00/-
निधी : शासन निधी कलम : 9व अंतिम अमान्य : 0.00/-

कामाचे नाव प्रभाग क्र-२ शोभा नगर येथे सांस्कृतिक सभागृहाचे बांधकाम करणे

योजनेचे नाव :- खासदार निधी स्थानिक विकास कार्यक्रम

प्रशासकीय मंजूरी :- मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रमांक-DPC/MPLADS/D-2/2014-2015 /281 दिनांक 8/2/2016

रक्कम १०.लक्ष

तांत्रिक मंजूरी:- कार्यकारी अभियंता यांचेकडील तांत्रिक मंजूरी टी.एस.क्रमांक २१५७ दिनांक- २२/२/२०१६

निविदा मंजूरी मंजूरी आदेश :- मा.आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक १७२९७ दिनांक-३०/०३/२०१६

कंत्राट दराचे नाव:- विलायत खान करीम खान,नांदेड

कामाचा आदेश :- कार्यकारी यांचे आदेश क्रमांक दिनांक ७३८ दिनांक १८/०४/२०१६

कामाची मुदत :- ६ महिने

काम पूर्णत्वाचा दिनांक :- ०१/०२/२०१७

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक :- १) धनादेश क्र.१४७३८ दिनांक २७/०२/२०१७ रुपये ४८३०००/-

२) धनादेश क्र १७८१७६ दिनांक २०/०६/२०१७ रुपये ४०८०००/- प्रदान

कामाचे मूल्यांकन:- मोजमाप पुस्तिका नंबर १०१८ पान क्रमांक १ ते ५

खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

- 1) प्राप्त निधीत इमारतीचे काम अर्धवट होत असतना तांत्रिक मान्यता दिली आहे याबाबत खुलासा करावा
- 2) अंदाज पत्रकातील बाब क्रमांक १ चे मोजमाप ४७.२५ cum मंजूर असताना ८४.४९ cum एवढे नोंदविले आहे. कि जे बाबनिहाय मंजूर कामापेक्षा २५ % पेक्षा जास्त आहे. बाब क्रमांक ४ मध्ये providing and casting इन situ cement concrete M 20 trap/ganite quartzite gneiss metal for foundation and bedding including साठी

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

८.२३ cum मंजूर असताना १७.९४८ इतके नोंदविले आहे. सदरचे काम मूळ बावनिहाय केलेल्या अंदाजपत्रका पेक्षा २५ % पेक्षा जास्त असल्याने सुधारित अंदाज पत्रकात मंजुरी घेणे आवश्यक असताना त्यास मान्यता घेण्यात आली नाही.

3) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ मधील नियम १६४ नुसार मोजमाप पुस्तिकेत धनादेश क्रमांक व दिनांक द्वारे प्रदान केल्याची नोंद करणे आवश्यक आहे असे असताना अशी कोणतीही कार्यवाही केली नाही

4) कंत्राटदराबरोबर केलेला करारनामा नस्ती सोबत सादर केला नाही.

5) सदर खर्चाची मूळ प्रमाणके लेखा परीक्षणस उपलब्ध झाली नाहीत.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २६३ दिनांक २३/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 153, Hmm No : 278)

119 मनपानिधी- सामान्य प्रशासन -आस्थापना विभागातील अधिकारी/कर्मचारी यांचे आश्वासित प्रगती योजना वेतननिश्चिती, सातवा वेतन आयोग वेतननिश्चिती करतेवेळी झालेली अनियमितता बाबत

योजना : General Administrative Department लेखाशीर्ष : 00 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ब अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका वित्तीय वर्ष 2016-2017 व सन 2017-2018 चे लेखापरिष्णत उपलब्ध करुन दिलेले निवडक मुळसेवापुस्तकाची खालीलप्रमाणे तपासणी केली व त्यानुषंगाने अभिप्राय दिलेले आहेत.

अ.क्र	नांव व पदनाम	तपशिल / अभिप्राय
1	श्री रमेश जगदिश चवरे	मुळ नेमणुक : दिनांक 14/08/2007 पदनाम : स्विमींग इन्स्ट्रक्टर वेतनश्रेणी : 4500/- ते 7000/- सहावा वेतन आयोगामध्ये निश्चिती : वेतनसंरचना : 5200-20200 ग्रेड पे 2800/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

		<p>दिनांक : 01/07/2007 वेतन रु 8560/-</p> <p>स्टेडीयम व्यवस्थापक : आदेश क्र नावाश्मनपा/साप्रवि/आस्था/5166/11 दिनांक 21/10/2011</p> <p>वेतनसंरचना रु 9300 ते 34800/- ग्रेड पे रु 4200/-</p> <p>वेतन रु 10400/- दिनांक 01/07/2011 पासुन कसे?</p> <p>वेतननिश्चितीचे आदेश निर्गमित केले नाहीत.</p> <p>दिनांक : 01/7/2015 पासुन वेतनश्रेणी रु 9300-34800 ग्रेड पे रु 4300/- मध्ये निश्चित केलेले वेतन रु 12260/- च्या आदेशाची प्रत व शासन निर्णय उपलब्ध करुन दिली नाही.</p> <p>आदेश क्र नावाश्मनपा/ साप्रवि/आस्था-9/986 दिनांक 6/05/2021 अन्वये सातवा वेतन आयोगामध्ये वेतननिश्चिती करते वेळी त्यांचा पे ग्रेड वरीलप्रमाणे 4200/- वरुन रु 4300/- कसा घेण्यात आला . सदरील आदेश व शासन निर्णयाची प्रत उपलब्ध करुन दिली नाही .</p>
2	श्री मिर्झा फरहतउल्ला बेग मिर्झा उद्यान अधीक्षक	<p>मुळ नियुक्ती : उद्यान अधीक्षक</p> <p>दिनांक 29/06/2011 वेतनसंरचना रु 9300 ते 34800/- पे ग्रेड रु 4200/-</p> <p>वेतन दिनांक 1/07/2013 रु 9300-34800 रु 10130 पे ग्रेड रु 4200/- असतांना दिनांक 01/07/2014 रोजी वेतन रु 10570/- पेग्रेड रु 4300 /- कसे मंजूर केले . सातवा वेतन आयोगामध्ये पे ग्रेड रु 4300/- ग्रहित धरुन वेतननिश्चिती केली आहे. सदर पदांस अनुज्ञेय असलेला पे ग्रेडच्या आदेशाची प्रत व शासन निर्णय जोडला नाही.</p>
3	श्री दिलीप नारायण आरसुडे कनिष्ठ अभियंता	<p>मुळ नियुक्ती : कनिष्ठ अभियंता दिनांक 03/01/2002</p> <p>काआ. क्र /आस्था-5/14131/2002 दिनांक 03/01/2002 महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग मंत्रालय मुंबई यांचे आदेश क्र संकिर्ण - 10/2001/594 प्रक्र 99 नवि 27 दिनांक 27/09/2001 व नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका सर्वसाधारण सभा ठराव क्र 135</p>

		<p>दिनांक 28/11/2001 अन्वये मान्यता दिल्यानुसार श्री दिलीप नारायणराव आरसुडे यांची वेतनश्रेणी रु 4500-7000/-या वेतनश्रेणीत कनिष्ठ अभियंता म्हणुन नियुक्ती केली . सदर वेतनश्रेणीचा शासन निर्णयाची प्रत दिली नाही.</p> <p>2. आ.क्र. साप्रवि /आस्था-1/11579 दिनांक 27/11/2006 व्दारे सदरील पदास दिनांक 3/11/2006 पासुन सुधारित वेतनश्रेणी रु 5500-175-9000/- लागु करण्यात आली .</p> <p>दिनांक 1/11/2007 वेतन रु 5675/-</p> <p>दिनांक 1/11/2008 वेतन रु 5850/-</p> <p>3.दिनांक 03/01/2014 वेतन रु 12620/- 24 वर्षाचा लाभ पे ग्रेड रु 5400/- आदेश क्र 6602 दिनांक 5/7/2014 नुसार मंजुर केला आहे. सदर अभियंताची नियुक्ती 03/01/2002 रोजी झालेली असुन त्यांना प्रथम लाभच अनुज्ञेय होतो. तथापि 24 वर्षाचा लाभ कसा दिला याबाबतचा अभिप्राय दिला नाही.</p> <p>3. मुळ नियुक्तीपासुन त्यांना 5 वर्षानंतर शाखा अभियंता पदाची निवडश्रेणी लागु होती व त्यानंतर 12 वर्षानंतर पहिला लाभ मंजुर होतो . तथापि आपण मंजुर केलेल्या आदेशाची प्रत व शासन निर्णय तसेच त्यांचे शैक्षणिक अर्हतेसंबंधीचे अभिलेख लेखापरिक्षणांस उपलब्ध करुन दिले नाहीत.</p>
4.	कु सुजाता कानिंदे कनिष्ठ अभियंता	<p>मुळ नियुक्ती : कनिष्ठ अभियंता दिनांक 20/06/2006 यांची वेतनश्रेणी रु 4500-125-7000/-या वेतनश्रेणीत कनिष्ठ अभियंता म्हणुन नियुक्ती केली . सदर वेतनश्रेणीचा शासन निर्णयाची प्रत उपलब्ध करुन दिली नाही.</p> <p>2. आ.क्र. साप्रवि /3336 दिनांक 09/06/2015 नुसार कनिष्ठ अभियंता यांना 5 वर्षाचा सेवाकाल पुर्ण झाल्यानंतर शाखा अभियंता या पदाचा दर्जा देण्यात आला .(रु 9300-34800/- पे ग्रेड रु 4400/-)</p> <p>3.सदर अभियंताची नियुक्ती 20/06/2006 रोजी झालेली असुन त्यांना</p>

		<p>आश्वासित प्रगती योजनेचा प्रथम लाभ शाखा अभियंता पदाची निवडश्रेणी मंजुरीनंतर 12 वर्षांनी अनुज्ञेय होतो. किंवा मुळ नियुक्ती पासून 12 वर्षांनी अनुज्ञेय होतो. याबाबत शासन निर्णयाची प्रत उपलब्ध करून दिली नाही.</p>
5	<p>श्री शिरोमणी बालाजी केजकर जकात जवान</p>	<p>मुळ नियुक्ती : जकात जवान दिनांक :22/03/2006 का.आ. /ले.वि/8778/18 दिनांक 24/9/2018 अन्वये कालबद्ध आश्वासित प्रगती योजना लागू असुधारित वेतन संरचना 4440-7440/- वेतन रु 6700 पे ग्रेड रु 1300/- दिनांक 01/07/2018 वरिष्ठ वेतन संरचना पे ग्रेड रु 1900/-रु 5200-20200/- वेतन रु 7190/-मंजूर केले याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येते आहेत. 1. श्री केजकर यांना दिनांक 22/03/2018 रोजी 12 वर्ष पुर्ण झाली असल्याने त्या दिनांकांस वेतननिश्चिती करून काल्पनिक वेतनवाढ दिली . परत दिनांक 1/07/2018 रोजी वेतनवाढ कशी मंजूर केली ? यासंबंधीची खुलासा केला नाही. विकल्पाची प्रत मुळसेवापुस्तकात संलग्न नाही. 2. जकात जवान हे वर्ग -04 मध्ये आहे. तसेच सदर पद हे एकाकी पद आहे किंवा कसे ? यासंबंधीचे आवश्यक अभिलेखे देण्यात यावे. तसेच सदर पद हे जर एकाकी असेल तर शासन वित्त विभाग क्र वेतन 1109/प्रक्र 41/सेवा-3 दिनांक 5/7/2010 नुसार कार्यवाही करण्यात यावी. 3. वर्ग-4 पदास वरिष्ठ वेतनसंरचनेमध्ये रु 1900/- पे ग्रेड लागू होतो का ? याबाबतचे आवश्यक अभिलेखे लेखापरिक्षणांस उपलब्ध करून दिले नाहीत.</p>
6.	<p>श्री धोंगडे संदिप जनार्दन जकात</p>	<p>मुळ नियुक्ती : जकात जवान</p>

	<p>जवान</p>	<p>दिनांक : 09/05/2006</p> <p>का.आ. /ले.वि/7788/18 दिनांक 03/9/2018 अन्वये कालवद्ध आश्वासित प्रगती योजना लागु</p> <p>असुधारित वेतन संरचना 4440-7440/- वेतन रु 6700 पे ग्रेड रु 1300/-</p> <p>दिनांक 01/07/2018 वरिष्ठ वेतन संरचना पे ग्रेड रु 1900/-रु 5200-20200/- वेतन रु 7190/-मंजुर केले</p> <p>याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.</p> <p>1.श्री धोंगडे यांना दिनांक 09/05/2018 रोजी 12 वर्ष पुर्ण झाली असल्याने त्या दिनांकांस वेतननिश्चिती करुन काल्पनिक वेतनवाढ दिली .परत दिनांक 1/07/2018 रोजी वेतनवाढ कशी मंजुर केली ? यासंबंधीची खुलासा केला नाही. विकल्पाची प्रत मुळसेवापुस्तकात संलग्न नाही.</p> <p>2.जकात जवान हे वर्ग -04 मध्ये आहे. तसेच सदर पद हे एकाकी पद आहे किंवा कसे ? यासंबंधीचे आवश्यक अभिलेखे देण्यात यावे. तसेच सदर पद हे जर एकाकी असेल तर शासन वित्त विभाग क्र वेतन 1109/प्रक्र 41/सेवा-3 दिनांक 5/7/2010 नुसार कार्यवाही करण्यात यावी.</p> <p>3.वर्ग-4 पदास वरिष्ठ वेतनसंरचनेमध्ये रु 1900/- पे ग्रेड लागु होतो का ? याबाबतचे आवश्यक अभिलेखे लेखापरिक्षणांस दाखल केले नाहीत.</p>
<p>7</p>	<p>श्री दंडेवाड मनोहर महाजन ट्रेसर</p>	<p>मुळ नियुक्ती ट्रेसर</p> <p>दिनांक 278/09/2006 वेतन रु 3050 /- वेतनश्रेणी रु 3050-4590/-</p> <p>1.श्री दंडेवाड यांना इमारत निरिक्षक या पदावर का.आ. /11163/18 दिनांक 5/11/2018 अन्वये नियुक्ती देण्यात आली वेतन श्रेणी 4500-175-7000/- ट्रेसर ते इमारत निरिक्षक पदावर नियुक्ती देण्यासंबंधीचा शासन निर्णयाची प्रत उपलब्ध करुन दिली नाही.</p>

		<p>2. इमारत निरीक्षक पदी वेतननिश्चिती करतेवेळी पदोन्नतीसंबंधीची वेतननिश्चिती करण्यात आली आहे. सदर पद हे पदोन्नतीसंबंधी येते किंवा कसे ? यासंबंधीचा शासन निर्णयाची प्रत उपलब्ध करून दिली नाही.</p> <p>3. सातवा वेतन आयोगाची वेतननिश्चिती करतेवेळी खालीलप्रमाणे खुलासा केला नाही.</p> <p>दिनांक 7/2015 रोजी वेतन रु 8630/- पे ग्रेड रु 2800/- असतानां रु 10560 पे ग्रेड 4200/- घेऊन वेतननिश्चिती कशी केली ? याबाबत खुलासा केला नाही.</p>
8.	श्री वाकरडे राजेश पांडुरंगराव पंप ऑपरेटर	<p>मुळ नियुक्ती : पंपऑपरेटर</p> <p>दिनांक : 13/06/2006</p> <p>दिलेली वेतनश्रेणी रु 5200-20200 पे ग्रेड रु 2400/-</p> <p>तथापि वित्त विभाग अधिसूचना दिनांक 30/01/2019 नुसार पंपऑपरेटर यांना पे ग्रेड रु 1600 वेतन संरचना रु 4440-7440/- या वेतनसंरचना लागू करण्यास पाहिजे .</p> <p>तसेच सातवा वेतन आयोगामध्ये त्यांची वेतननिश्चिती एस-03 मध्ये करण्याऐवजी एस-06 मध्ये कशी निश्चित केली यासंबंधीचा शासन निर्णय / अधिसूचना उपलब्ध करून दिली नाही.</p>
9	श्री गोरपळे दत्तात्रय गिरजाजी लिपीक	<p>मुळ नियुक्ती : लिपीक</p> <p>दिनांक : 13/06/2006</p> <p>का.आ. /7788/18 दिनांक : 03/09/2018 अन्वये कालबद्ध (आश्वासित) प्रगती योजने अंतर्गत वरिष्ठ वेतनश्रेणी रु 4200/- ग्रेड पे मंजूर केला आहे. वरिष्ठ लिपीक पदाची पे ग्रेड रु 2400/- असा असताना 4200/- कसा मंजूर केला .यासंबंधीचा शासन निर्णयाची प्रत उपलब्ध करून दिली नाही.</p>

	<p>1.दिनांक 13/06/2018 रोजी वेतन रु 8860/- का. वे. वा रु रु 330/- एकुण रु 9190 पे ग्रेड रु 4200/- दिनांक 1/07/2018 रोजी रु 9190+340=9530+4200 ची वेतनवाढ कशी मंजूर केली? 2. सातवा वेतन आयोगामध्ये कालबद्ध आश्वासित प्रगती योजना दिनांक 13/06/2018 रु 29300 का.वे.वा रु 31100 नियमित 1/7/2018 रोजी रु 35400/- विकल्प घेऊन करणे आवश्यक होते. तथापि मुळसेवापुस्तकानुसार रु 36500/- कसे निश्चित केले. तसेच विकल्प मुळसेवापुस्तकात जोडण्यात आलेला नाही. यासंबंधीचा खुलासा दिला नाही.</p>
--	---

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र 349 दिनांक 01/12/2022 नुसार अभिप्राय मागविले असता विभागप्रमुखांकडून कोणतेही अभिप्राय प्राप्त न झाल्यामुळे परिच्छेद कायम करण्यात येत आहे. .

PWFRBCM7201 (Ref No : 204, Hmm No : 349)

120 राम रहिम नगर मधील घरकुल(झोपडपट्टी सुधार योजना (BSUP))नस्तीमधील अनियमितताबाबत.(नस्ती क्रमांक WCMC/BUSP/2014-15)

योजना :	(BSUP) विभाग	लेखाशीर्ष :	00	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड ndash; वाघाळा शहर महानगरपालिका वित्तीय वर्ष 2016-2017 व 2017-18 चे मा. उपसंचालक (मनपा/लेप), स्थानिक निधी लेखारिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, वित्तीय वर्ष 2016-2017 व 2017-18 मधील झोपडपट्टी सुधार योजना (BSUP) zwj; विभागाकडील नस्ती क्रमांक NWCMC/BUSP/2014-15 राम रहिम नगर मधील घरकुल (झोपडपट्टी सुधार योजना (BSUP)) तपासणी करिता सादर करण्यात आली होती त्याचा तपशील पुढील प्रमाणे

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

प्रमाणक क्रमांक	183	-
तारीख	28/11/2016	-
रक्कम रुपये	286427	-
देयकाचा प्रकार	5 th अंतिम	

स्थूल रक्कम	देयकातुन एकुण केलेल्या कपाती									निव्वळ रक्कम
	सुरक्षा अनामत	आय कर 2%	व्हॅट/ जीएसटी	काम. कल्याण सेस	कामगार विमा	0.25 % स्था.सं. कर	रॉयल्टी	दंड	एकुण वजाती	
286427	5729	5729	5729	2864		4010	--	--	24061	262366

1	कामाचे नांव	राम रहिम नगर मधील घरकुल (झोपडपट्टी सुधार योजना (BSUP))
2	लेखाशीर्ष	--
3	प्राकलन प्रस्ताव रक्कम व तारीख	--
4	अंदाजपत्रकीय वर्ष व तरतुद रक्कम	सन , रु.
5	तांत्रिक मान्यता क्रमांक व तारीख	--
	रक्कम रुपये	--
6	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक व तारीख	क्र. नावाशमनपा बीएसयुपी/19251/15 zwj;दिनांक 21/01/ 2015
	रक्कम रुपये	8668000

7	स्थायी समिती ठराव क्रमांक व तारीख	125 दि. 12.01.2015
8	महासभा ठराव क्रमांक व तारीख	84 दि. 14.08.2014
9	ई-निविदा प्रसिध्दी zwj;क्रमांक व तारीख	--
10	प्राप्त निविदा संख्या	--
11	कामाची मुदत	3 महिने (27/6/2015)
12	कामाची मुदत वाढ	1) 31/12/2015. 2)30/06/2016
13	विलंब आकार	--
14	काम पुर्ण	15/4/2016 (काम पुर्णतेच्या प्रमाणपत्रानुसार)
15	कायदेश क्रमांक	NWCMC/BSUP/22556/ 15 दिनांक 27/03/2015

उपरोक्त नस्तीचे तपासणी केली असता खालील आक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.

1 सदर कामाचे अंदाजपत्रक (इस्टीमेंट), DSR, निविदा, तुलनात्मक तक्ता, मोजमाप पुस्तिका क्रमांक बीएसयुपी 014, तांत्रिक मान्यता आदेश इ. अभिलेखे तपासणी करिता सादर करण्यात आले नाही.

2 सन 2016 -2017 व 2017 ndash; 2018 या दोन वर्षात योजने करिता प्राप्त शासन निधी , खर्च झालेला व शिल्लक निधी बाबत वर्ष निहाय माहिती सादर करण्यात आली नसल्यामुळे प्राप्त केंद्र शासन, राज्य शासन आणि मनापा निधी याची पडताळणी करता आली नाही. BSUP योजने अंतर्गत शहरी गरिबांसाठी निवार पुरविणे, मुलभूत सुविधा आणि त्यासंबंधी नागरी सुविधा पुरविणे यासाख्या प्रकल्पांद्वारे झोपडपट्टीचा एकात्मिक विकास करणे हे आहे, झोपडपट्टी चा विकास एकसंघ पध्दतीने करणे व पर्याप्त निवारा व मूलभूत सोयीसुविधा झोपडपट्टी तील रहिवाश्यांना उपलब्ध करून देवून, शहरातील झोपडपट्टीवासियांचे रहाणीमान सुधारणे हे या उपक्रमाचे मुलभूत उद्दिष्ट आहे. नस्ती तपासणी केली असता DPR नुसार किती सदनिका बांधण्याचे उद्दिष्ट होते व किती सदनिका बांधण्यात आले याची माहिती उपलब्ध झाली नाही. तसेच नगर विकास विभाग यांचा शासन निर्णय क्रमांक संकीर्ण 2008/ 1338/ प्र.क्र.171/08/ नवि -20 दिनांक 02/03/2009 नुसार विकास कामाची त्रयस्थ संस्थेकडून तांत्रिक लेखा परिक्षण (Third Party Audit Report) अहवाल जोडलेला नाही. सदर अहवाल तपासणी करिता सादर करण्यात आला नाही.

3 देयकामधून शासकीय वसूल्या केलेल्या सदर वसूल्या शासन खाती विहित वेळेत भरल्याची चलने इ. चलने नस्तीसोबत जोडण्यात आलेली नाही सदर अभिलेखे तसेच योजनांची रोखवही व पासबूक व ताळमेळ विवरणपत्र तपासणी करिता सादर करण्यात आले नाही.

4 सक्षम प्राधिकारी यांनी लाभार्थी निवड केलेल्या 25 लाभार्थींची यादी व त्यांची निकष पुर्तता केलेले अभिलेखे तपासणी सूची / छाननी अहवाल तपासणी करिता सादर करण्यात आले नाही त्यामुळे योग्य लाभार्थींना लाभ देण्यात आला याची पडताळणी करता आली नाही.

5 गृहनिर्माण विभाग यांचे शासन निर्णय क्र जनेयो 2007 / प्र.क्र. 52 / गृनिधो 2 दिनांक 25/6/ 2007 मधील परिच्छेद क्रमांक 10 नुसार अनिवार्य सुधारणा व वैकल्पिक सुधारणा बाबतचे जोडपत्र 1 सादर करण्यात यावा.

6 नस्ती मधील टिप्पणीवरून राम रहिम नगर येथील निविदा काढून Master Construction यांना कामे देण्यात आली होती परंतु निविदाकाराने सदर काम करण्यास इच्छुक नसल्याचे कळविल्याने व पृथ्वी कन्स्ट्रक्शन हे आहे त्याच दरात काम करण्यास इच्छुक असल्याचे कळविल्याने त्यांना हे काम देण्यात आल्याचे नमूद आहे. या बाबत परत निविदा काढण्यात आल्या नाहीत. तसेच Master Construction यांना काम अर्धवट सोडल्याने त्यांच्यावर उदयोग उर्जा व कामगार विभाग यांचा शासन निर्णय दिनांक 2.1.1992 नुसार काय कार्यवाही करण्यात आली याबाबत खुलासा करण्यात आला नाही.

7 सदर कामाची मुदत दिनांक 27/6/2015 रोजी पर्यंत होती. मुदत वाढ आदेश क्रमांक नांवाशमनपा / बीएसयुपी/ 7013 /15 दिनांक 31/8/2015 अन्वये मा. आयुक्तांच्या मान्यतेने दिनांक 31/12/2015 पर्यंत देण्यात आली होती. सदर आदेशानुसार सदर काम वेळेत पुर्ण न झाल्यास प्रति घरकूल प्रति दिवस रू 25 /- याप्रमाणे दंड आकारण्यात येईल. नस्ती सोबत जोडण्यात आलेल्या काम पुर्णतेच्या प्रमाणपत्रानुसार सदर काम दिनांक 15/4/2016 रोजी पुर्ण झाल्याचे दिसून येते. (उपरोक्त आदेशानुसार सदर कामास 105 दिवसाचा विलंब झाल्याचे दिसून येत) मुदतवाढ आदेश क्रमांक नांवाशमनपा/ बीएसयुपी / 1741 / 16 दिनांक 10/5/2016 नुसार 30/6/2016 पर्यंत मुदतवाढ देण्यात आली आहे, कंत्राटदारांनी मुदतवाढीसाठीचा अर्ज विलंबासाठीच्या कारणासह विहित मुदतीमध्ये करणे आवश्यक आहे, मुदतवाढीसाठी संयुक्तिक कारणांसह कंत्राटदाराचा अर्ज नस्ती ला दिसून आला नाही. मुदतवाढीस माननीय आयुक्त यांची मान्यता असल्याबाबतचे टिप्पणी / आदेशाची प्रत सादर करण्यात आली नाही. सदर काम दिनांक 15/4/2016 रोजी पूर्ण झाले असता दिनांक 10/5/2016 रोजीच्या आदेशान्वये दिनांक 30/6/2016 पर्यंत मुदतवाढ देण्याबाबत खुलासा करण्यात आला नाही.

8 4th रनिंग देयकात रू 286427/- withheld करण्यात आलेली रक्कम कश्याबाबतची आहे याचा खुलासा करण्यात आला नाही.

9 गृहनिर्माण विभाग यांचे शासन निर्णय क्र जनेयो 2007 / प्र.क्र. 52 / गृनिधो 2 दिनांक 25/6/ 2007 मधील परिच्छेद

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

क्रमांक 22 नुसार उपयोगिता प्रमाणपत्रे नस्ती सोवत जोडण्यात आलेली नाही सदर प्रमाणपत्रे तपासणी करिता सादर करण्यात आली नाही.

10 नस्ती मधील जोडण्यात आलेल्या देयकामधील extra item संबंधिचे आवश्यक अभिलेखे तपासणी करिता सादर करण्यात आला नाही.

11 महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता, 2011 नियम 139 नुसार काम पूर्ण झाल्याचे प्रमाणपत्र हे विहित नमुना 62 प्रमाणे ठेवणे आवश्यक आहे तसेच अंदाजपत्रकातील प्रत्यक्ष तरतूद व वाढीव काम, दर, कामाची किंमत ई. ची तुलना करून त्याचे स्पष्टीकरण देणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे विहित नमुन्यातील कामपुर्णतेचा प्रमाणपत्र नस्तीला जोडलेले नाही.

12 देयक नोंदवही नमुना क्रमांक 13 मध्ये महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नियम 62, नियम 145, नियम 256 प्रमाणे ठेवून सविस्तर तपशील नोंद घेतलेली नोंदवही सादर करण्यात आली नाही.

13 महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नियम 205, नियम 207 प्रमाणे प्रगतीपथावरील कामाची नोंदवही नमुना क्रमांक 18 सादर करण्यात आली नाही.

सदरबाबत BSUP विभागास अर्धसमासपत्र क्र 343 दिनांक 15.11.2022 अन्वये अनुपालन सादर करणुज्व;याविषयी सुचित केले असता विभागाने अदयाप पर्यंत अनुपालन सादर केले नसल्याने सदर परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATLDMF6701 (Ref No : 183, Hmm No : 343)

121 गौतमनगर (सांगवी) येथील BSUP योजने अंतर्गत घरकूल बांधकाम करणेबाबत (BSUP) नस्तीमधील आक्षेपाबाबत.

योजना :	(BSUP) विभाग	लेखाशीर्ष :	00	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी	कलम :	9व	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका वित्तीय वर्ष 2016-2017 व 2017-18 चे मा. उपसंचालक (मनपा/लेप), स्थानिक निधी लेखारिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, वित्तीय वर्ष 2016-2017 व 2017-18 मधील झोपडपट्टी सुधार योजना (BSUP) विभागाकडील नस्ती गौतमनगर (सांगवी) येथील BSUP अंतर्गत घरकूल बांधकाम करणेबाबत च्या (झोपडपट्टी सुधार योजना (BSUP)) नस्तीतपासणी करिता सादर करण्यात आली होती त्यामधील तपशील पुढील प्रमाणे

प्रमाणक क्रमांक	266	-
-----------------	-----	---

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

तारीख	12.3.2018	-
रक्कम रुपये	721444	-
देयकाचा प्रकार	4 th धावते देयक (रनिंग देयक)	

स्थुल रक्कम	देयकातुन एकुण केलेल्या कपाती									निव्वळ रक्कम
	सुरक्षा अनामत	आय कर 2%	व्हॅट/ जीएसटी	काम. कल्याण सेस	कामगार विमा	0.25 % स्था.सं. कर	रॉयल्टी	दंड	एकुण वजाती	
721444	14429	14429	14429	--	7214	--	3252	--	53753	667691

1	कामाचे नांव	गौतमनगर (सांगवी) येथील BSUP घरकूल बांधकाम करणेबाबत
2	लेखाशीर्ष	--
3	प्राकलन प्रस्ताव रक्कम व तारीख	--
4	अंदाजपत्रकीय वर्ष व तरतुद रक्कम	6874659/- ,.
5	तांत्रिक मान्यता क्रमांक व तारीख	--
	रक्कम रुपये	--
6	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक व तारीख	जा.क्र. नांवाशमनपा/ बीएसयुपी/ 15322/116 दिनांक 22.2.2016
	रक्कम रुपये	--
7	स्थायी समिती ठराव क्रमांक व तारीख	77 दि. 23.3.2016

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

8	महासभा ठराव क्रमांक व तारीख	--
9	ई-निविदा प्रसिध्दी zwj; क्रमांक व तारीख	--
10	प्राप्त निविदा संख्या	--
11	कामाची मुदत	6 महिने (22.6.2016)
12	कामाची मुदत वाढ	1) 21.3.17 2) 30.9.2017 आदेश क्र. नांवाशमनपा / बीएसयुपी/ 4340zwj; दिनांक 28/6/2017
13	दिलंब आकार	--
14	काम पूर्ण	20.9.2017 (काम पूर्णतेच्या प्रमाणपत्रानुसार)
15	कायदेश क्रमांक	NWCMC/BSUP/17094/ 2016 दि. 23/3/2016

उपरोक्त नस्तीचे तपासणी केली असता खालील बाबीचा खुलासा / पुर्तता करण्याबाबत कळविण्यात आले.

1 सदर कामाचे इस्टीमेंट (अंदाजपत्रक), ,DSR, निविदा, तुलनात्मक तक्ता , मोजमाप पुस्तिका क्रमांक बीएसयुपी 098 ,तांत्रिक मान्यता आदेश इ. अभिलेखे तपासणी करिता सादर करण्यात आले नाही.

2 नगर विकास विभाग यांचा शासन निर्णय क्रमांक संकीर्ण 2008/ 1338/ प्र.क्र.171/08/ नवि -20 दिनांक 02/03/2009 नुसार विकास कामाची त्रयस्थ संस्थेकडून तांत्रिक लेखा परिक्षण (Third Party Audit Report) अहवाल जोडलेला नाही. सदर अहवाल तपासणी करिता सादर करण्यात यावा. तसेच देयकातून शासन निर्णय उदयोग, ऊर्जा व कामगार विभाग यांचे शासन निर्णय क्रमांक बीसीए 2007/ प्र,क्र, 788 /कामगार 7 अ दिनांक 26 /10/2009 नुसार 1 टक्का उपकर वजाती करण्यात आलेला नाही.

3 सक्षम प्राधिकारी यांनी लाभार्थी निवड केलेल्या लाभार्थीची यादी व त्यांची निकष पुर्तता केलेले अभिलेखे तपासणी सूची / छाननी अहवाल तपासणी करिता सादर करण्यात यावे. देयकामधून शासकीय वसूल्या केलेल्या सदर वसुल्या शासन खाती विहित वेळेत भरल्याची चलने इ. चलने नस्तीसोबत जोडण्यात आलेली नाही. तसेच योजनांची रोखवही व पासबूक व ताळमेळ विवरणपत्र तपासणी करिता सादर करण्यात आली नाही.

4 गृहनिर्माण विभाग यांचे शासन निर्णय क्र जनेयो 2007 / प्र.क्र. 52 /गृनिधो 2 दिनांक 25/6/ 2007 मधील परिच्छेद

क्रमांक 10 नुसार अनिवार्य सुधारणा व वैकल्पिक सुधारणा बाबतचे जोडपत्र 1 सादर करण्यात यावा.

5 नस्ती मधील टिप्पणीवरून गौतम नगर (सांगवी) येथील इमारतीचे काम निविदा काढून मे पंधे इन्फ्राकॉन सोलापूर यांना कामे देण्यात आली होती परंतु निविदाकाराने सादर काम करण्यास इच्छुक नसल्याचे कळविल्याने व मे स्वान निविदाकारांनी हे काम आहे त्याच दरात करण्यास इच्छुक असल्याचे कळविल्याने काम देण्याचे प्रस्तावित करण्यात आले परंतु यांनीही सादर काम आधीच्या दरात परवडत नसल्याने काम करण्यास तयार नसल्याचे कळविले त्यानंतर सादर काम विलायत खान व करीम खान कंत्राटदाराने सादर काम करण्यास तयार असल्याने सादर काम त्यांना देण्यात आले आहे. मे पंधे इन्फ्राकॉन सोलापूर यांनी काम करण्यात नकार दिल्यानंतर परत zwj; निविदा का काढण्यात आल्या नाहीत. तसेच मे पंधे इन्फ्राकॉन सोलापूर यांना काम सोडल्याने त्यांच्यावर उदयोग उर्जा व कामगार विभाग यांचा शासन निर्णय दिनांक 30.10.2015 अटी व शर्ती नुसार संबंधितांविरुद्ध केलेल्या कार्यवाही चा अहवाल सादर करण्यात आला नाही यावरून त्याबाबत कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

6 सादर कामाची मुदत दिनांक 22.6.2016 रोजी पर्यंत होती. नस्ती तपासणी सादर कामास दोनदा मुदत वाढ दिल्याचे दिसून येते परंतु कंत्राटदारांनी मुदत वाढीसाठी अर्ज विलंबासाठीच्या कारणासह विहित मुदतीमध्ये करणे आवश्यक आहे, तसा अर्ज नस्तीला जोडलेला दिसून आला नाही. मा. आयुक्त यांची मंजूरी घेवून मुदत वाढ दिल्याचे आदेश नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले नाहीत. काम पुर्णतेच्या प्रमाणपत्रानुसार सादर काम दिनांक 20/9/2017 रोजी पुर्ण झाल्याचे दिसून येते म्हणजेच काम विहित कालावधीत पुर्ण झालेले दिसून येत नाही. मुदतवाढीसाठी संयुक्तीक कारणासह कंत्राटदाराचा अर्जावर माननीय आयुक्त यांची मान्यताची आदेशाची प्रत सादर करण्यात आली नाही.

7 नस्ती सोबत किती लाभार्थींना घरकुलाचा ताबा घेतला यासंबंधिचे प्रमाणपत्र तपासणी करिता सादर करण्यात यावे. तसेच उपयोगिता प्रमाणपत्र जोडण्यात यावे.

8 महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता, 2011 नियम 139 नुसार काम पूर्ण झाल्याचे प्रमाणपत्र हे विहित नमुना 62 प्रमाणे ठेवणे आवश्यक आहे तसेच अंदाजपत्रकातील प्रत्यक्ष तरतूद व वाढीव काम, दर, कामाची किंमत ई. ची तुलना करून त्याचे स्पष्टीकरण देणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे विहित नमुन्यातील कामपुर्णतेचा प्रमाणपत्र नस्तीला जोडलेले नाही.

9 देयक नोंदवही नमुना क्रमांक 13 मध्ये महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नियम 62, नियम 145, नियम 256 प्रमाणे ठेवून सविस्तर तपशील नोंद घेतलेली नोंदवही सादर करण्यात आली नाही. यावरून नोंदवही ठेवण्यात आले नसल्याचे दिसून येते.

10 महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नियम 205, नियम 207 प्रमाणे प्रगतीपथावरील कामाची नोंदवही नमुना क्रमांक 18 सादर करण्यात आली नाही. यावरून नोंदवही ठेवण्यात आले नसल्याचे दिसून येते.

सादरबाबत BSUP विभागास अर्धसमासपत्र क्र 346 दिनांक 02.12.2022 अन्वये अनुपालन सादर करणं zwj; याविषयी

सुचित केले असता विभागाने अदयाप पर्यंत अनुपालन सादर केले नसल्याने सादर परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATLDMF6701 (Ref No : 184, Hmm No : 346)

122 BSUP योजनेतून गौतमनगर सांगवी (क्र) गट क्रमांक 68 येथे घरकूल बांधकाम नस्तीमधील अनियमितता बाबत.

योजना : (BSUP) विभाग लेखाशीर्ष : 00 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी कलम : 9व अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड & वाघाळा शहर महानगरपालिका वित्तीय वर्ष 2016-2017 व 2017-18 चे मा. उपसंचालक (मनपा/लेप), स्थानिक निधी लेखारिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, वित्तीय वर्ष 2016-2017 व 2017-18 मधील झोपडपट्टी सुधार योजना (BSUP) zwj; विभागाकडील नस्ती BSUP योजनेतून गौतमनगर सांगवी (क्र) गट क्रमांक 68 येथे घरकूल बांधकाम नस्ती तपासणी करिता सादर करण्यात आली त्यामधील. तपशील पुढील प्रमाणे.

प्रमाणक क्रमांक	167	-
तारीख	8.11.2016	-
रक्कम रुपये	661381	-
देयकाचा प्रकार	6th धावते देयक (रनिंग देयक)	

स्थूल रक्कम	देयकातुन एकुण केलेल्या कपाती									निव्वळ रक्कम
	सुरक्षा अनामत	आय कर 2%	व्हॅट/ जीएसटी	काम. कल्याण सेस	कामगार विमा	0.25 % स्था.सं. कर	रॉयल्टी	दंड	एकुण वजाती	
661381	13228	13228	13228		6614	--	3221	--	49519	61186
1	कामाचे नांव			BSUP योजनेतून गौतमनगर सांगवी (क्र) गट क्रमांक 68 येथे घरकूल						

		वांधकाम नस्तीमधील अनियमितता बाबत.
2	लेखाशीर्ष	
3	प्राकलन प्रस्ताव रक्कम व तारीख	10476791
4	अंदाजपत्रकीय वर्ष व तरतुद रक्कम	--
5	तांत्रिक मान्यता क्रमांक व तारीख	--
	रक्कम रुपये	--
6	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक व तारीख	नावाशमनपा/ बीएसयुपी/9914 /15 दिनांक 30.10.2015
	रक्कम रुपये	
7	स्थायी समिती ठराव क्रमांक व तारीख	177/10.1.2014
8	महासभा ठराव क्रमांक व तारीख	--
9	ई-निविदा प्रसिध्दी zwj;क्रमांक व तारीख	--
10	प्राप्त निविदा संख्या	--
11	कामाची मुदत	12 महिने 4.11.2016 पर्यंत
12	कामाची मुदत वाढ	1) 12163 दिनांक 13.12.2016 नुसार 31.3.2017 पर्यंत मुदतवाढ

5 सदर कामाची मुदत दिनांक 4.11.2016 रोजी पर्यंत होती. नस्ती तपासणी सदर कामास दोनदा मुदत वाढ दिल्याचे दिसून येते परंतु कंत्राटदारांनी मुदत वाढीसाठी अर्ज विलंबासाठीच्या कारणासह विहित मुदतीमध्ये करणे आवश्यक आहे, तसा अर्ज नस्तीला जोडलेला दिसून आला नाही. मा. आयुक्त यांची मंजूरी घेवून मुदत वाढ दिल्याचे आदेश नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले नाहीत. काम पुर्णतेच्या प्रमाणपत्रानुसार सदर काम दिनांक 29.06.2017 रोजी पुर्ण झाल्याचे दिसून येते म्हणजेच काम विहित कालावधीत पुर्ण झालेले दिसून येत नाही. मुदतवाढीसाठी संयुक्तीक कारणासह कंत्राटदाराचा अर्जावर माननीय आयुक्त यांची मान्यताची आदेशाची प्रत सादर करण्यात आली नाही.

6 नस्ती सोबत किती लाभार्थीना घरकुलाचा ताबा घेतला यासंबंधिचे प्रमाणपत्र तपासणी करिता सादर करण्यात यावे. तसेच उपयोगिता प्रमाणपत्र जोडण्यात यावे. तसेच महाराष्ट्र शासन गृहनिर्माण विभाग यांचे शासन zwj;निर्णय क्रमांक जनेयो 2007/ प्र क्र 52 गृनिधो 2 दिनांक 25 जून 2007 नुसार प्रवर्गानुसार (मागासवर्गीय व सर्वसाधारण) अनुक्रमे 10/ 12 टक्के इतके लाभार्थीचा अंशदान वसूल झाले बाबतचे अभिलेखे तपासणी करिता सादर करावेत.

7 महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता, 2011 नियम 139 नुसार काम पूर्ण झाल्याचे प्रमाणपत्र हे विहित नमुना 62 प्रमाणे ठेवणे आवश्यक आहे तसेच अंदाजपत्रकातील प्रत्यक्ष तरतूद व वाढीव काम, दर, कामाची किंमत ई. ची तुलना करून त्याचे स्पष्टीकरण देणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे विहित नमुन्यातील कामपुर्णतेचा प्रमाणपत्र नस्तीला जोडलेले नाही.

8 देयक नोंदवही नमुना क्रमांक 13 मध्ये महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नियम 62, नियम 145, नियम 256 प्रमाणे ठेवून सविस्तर तपशील नोंद घेतलेली नोंदवही सादर करण्यात आलेली नाही. यावरून नियमानुसार सदर नोंदवही ठेवण्यात आले नसल्याचे दिसून येते.

9 महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नियम 205, नियम 207 प्रमाणे प्रगतीपथावरील कामाची नोंदवही नमुना क्रमांक 18 सादर करण्यात आलेली नाही. यावरून नियमानुसार सदर नोंदवही ठेवण्यात आले नसल्याचे दिसून येते.

सदरबाबत BSUP विभागास अर्धसमासपत्र क्र 350 दिनांक 01.12.2022 अन्वये अनुपालन सादर करणुzwj;याविषयी सुचित केले असता विभागाने अदयाप पर्यंत अनुपालन सादर केले नसल्याने सदर परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATLDMF6701 (Ref No : 185, Hmm No : 350)

123 गौतम नगर सांगवी येथे BSUP योजनेअंतर्गत मुलभूत सुविधांचे काम करणे बाबतच्या नस्तीमधील अनियमितता बाबत(Contruaction of Infrastructure for 252 D.U.)

योजना	: (BSUP) विभाग	लेखाशीर्ष	: 00	बसुलपात्र	: 14982.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी	कलम	: 9व	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

नांदेड ndash; बाघाळा शहर महानगरपालिका वित्तीय वर्ष 2016-2017 व 2017-2018 चे मा. उपसंचालक (मनपा/लेप), स्थानिक निधी लेखाधिकरण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखाधिकरण सुरु केलेले असून, वित्तीय वर्ष 2016-2017 व 2017-2018 मधील (BSUP) zwj; विभागाकडील गौतम नगर सांगवी येथे BSUP योजनेअंतर्गत मुलभूत सुविधांचे काम करणे बाबतची नस्ती तपासणी करिता सादर करण्यात आली त्यामधील तपशील पुढील प्रमाणे

प्रमाणक क्रमांक	263	
तारीख	12.3.2018	
रक्कम रुपये	1498265	
देयकाचा प्रकार	4 th धावते देयक	

स्थूल रक्कम	देयकातून एकुण केलेल्या कपाती									निव्वळ रक्कम
	सुरक्षा अनामत	आय कर 2%	व्हॅट/ जीएसटी	काम. कल्याण उपकर	कामगार विमा	0.25 % स्था.सं. कर	रॉयल्टी	दंड	एकुण वजाती	
1498265	29965	29965	29965	14982	--	-	14691	--	119568	13786

1	कामाचे नांव	गौतम नगर सांगवी येथे BSUP योजनेअंतर्गत मुलभूत सुविधांचे काम
2	लेखाशीर्ष	
3	प्राकलन प्रस्ताव रक्कम व तारीख	12291722
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	12291722
5	तांत्रिक मान्यता क्रमांक व	--

	तारीख	
	रक्कम रुपये	--
6	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक व तारीख	जा.क्र. नांवाशमनपा/ बीएसयुपी/ 1456 / 16 दिनांक 4/5/2016
	रक्कम रुपये	12291722
7	स्थायी समिती ठराव क्रमांक व तारीख	177 दिनांक 10.1.2014
8	महासभा ठराव क्रमांक व तारीख	--
9	ई-निविदा प्रसिध्दी zwj;क्रमांक व तारीख	--
10	प्राप्त निविदा संख्या	--
11	कामाची मुदत	9 महिने (16.12.2017 पर्यंत)
12	कामाची मुदत वाढ	
13	विलंब आकार	--
14	काम पुर्ण	20.12.2018 काम पुर्णतेच्या प्रमाणपत्रनुसार
15	कायदेश क्रमांक	NWCMC/BSUP/ 15554/ 2017 दिनांक 15.2.2017

उपरोक्त नस्तीचे तपासणी केली असता खालील आक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.

1 सादर कामाचे इस्टीमेंट (अंदाजपत्रक), DSR, निविदा, तुलनात्मक तक्ता, मोजमाप पुस्तिका क्रमांक बीएसयुपी 098, तांत्रिक मान्यता आदेश इ. अभिलेखे तपासणी करिता तपासणी करिता सादर करण्यात आली नाही. त्यामुळे निविदा

प्रक्रीया नियमानुसार झाली किंवा कसे याची पडताळणी करता आली नाही.

2 देयकामधून शासकीय वसूल्या केलेल्या सदर वसुल्या शासन खाती विहित वेळेत भरल्याची चलने इ. चलने तसेच योजनांची रोखवही व पासबूक व ताळमेळ विवरणपत्र तपासणी करिता सादर करण्यात आली नाहीत. त्यामुळे सदर रकमा विहित वेळेत शासनखाती जमा करण्यात आले किंवा कसे याची पडताळणी करता आली नाही.

3 गृहनिर्माण विभाग यांचे शासन निर्णय क्र जनेयो 2007 / प्र.क्र. 52 /गुनिधो 2 दिनांक 25/6/ 2007 मधील परिच्छेद क्रमांक 10 नुसार अनिवार्य सुधारणा व वैकल्पिक सुधारणा बाबतचे जोडपत्र 1 सादर करण्यात यावा.

4 सदर कामाची मुदत दिनांक 16.12.2017 रोजी पर्यंत होती. विलंबासाठीच्या कारणासह विहित मुदतीमध्ये करणे आवश्यक आहे, तसा अर्ज नस्तीला जोडलेला दिसून आला नाही. काम पुर्णतेच्या प्रमाणपत्रानुसार सदर काम दिनांक 20.12.2018 रोजी पुर्ण झाल्याचे दिसून येते म्हणजेच काम विहित कालावधीत पुर्ण झालेले दिसून येत नाही. कंत्राटदारांनी मुदत वाढीसाठी अर्ज विलंबासाठीच्या कारणासह विहित मुदतीमध्ये करणे आवश्यक आहे, तसा अर्ज नस्तीला जोडलेला दिसून आला नाही. मा. आयुक्त यांची मंजूरी घेवून मुदत वाढ दिल्याचे आदेश नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले नाहीत. मुदतवाढीसाठी संयुक्तीक कारणासह कंत्राटदाराचा अर्जावर माननीय आयुक्त यांची मान्यताची आदेशाची प्रत सादर करण्यात आली नाही.

मुदतवाढ मंजूर नसल्यास zwj; विलंब आकार कंत्राटदाराकडून वसूल करणे आवश्यक आहे. करार मध्ये विलंबाबाबत स्पष्ट अटी व शर्ती नमुद केल्या नाहीत. तरी याबाबत खुलासा करण्यात आला नाही.

5 विमा संचालनालयाचे पत्र क्रमांक प्रविनी 2310 / साबवि/विमावसुली / अभी -3 दिनांक 08/09/2010 नुसार 1 टक्का कामगार विमाची रक्कम देयकामधून वजाती करण्यात आलेली नाही तसेच नस्ती सोबत विमा निधी भरल्याचे प्रमाणपत्रही जोडण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदर 1 टक्का रक्कम रू 14982/- वसूल करण्यात यावी.

6 महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता, 2011 नियम 139 नुसार काम पूर्ण झाल्याचे प्रमाणपत्र हे विहित नमुना 62 प्रमाणे ठेवणे आवश्यक आहे तसेच अंदाजपत्रकातील प्रत्यक्ष तरतूद व वाढीव काम, दर, कामाची किंमत ई. ची तुलना करून त्याचे स्पष्टीकरण देणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे विहित नमुन्यातील कामपुर्णतेचा प्रमाणपत्र नस्तीला जोडलेले नाही.

7 देयक नोंदवही नमुना क्रमांक 13 मध्ये महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नियम 62, नियम 145, नियम 256 प्रमाणे ठेवून सविस्तर तपशील नोंद घेतलेली नोंदवही सादर करण्यात आली नाही सबब नियमानुसार नोंदवही ठेवल्याचे zwj; दिसून येत नाही.

8 महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नियम 205, नियम 207 प्रमाणे प्रगतीपथावरील कामाची नोंदवही नमुना क्रमांक 18 सादर करण्यात आली नाही सबब नियमानुसार नोंदवही ठेवल्याचे zwj; दिसून येत नाही.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

सदरबाबत BSUP विभागास अर्धसमासपत्र क्र 351 दिनांक 02.12.2022 अन्वये अनुपालन सादर करणुज्व;याविषयी सुचित केले असता विभागाने अदयाप पर्यंत अनुपालन सादर केले नसल्याने सदर परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATLDMF6701 (Ref No : 186, Hmm No : 351)

124 मिल्लतनगर येथे २२० घरकूलाचे बांधकाम करणे व मुलभूत सुविधा पुरविणे नस्ती मधील अनियमितताबाबत.

योजना : (BSUP) विभाग लेखाशीर्ष : 00 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी कलम : 9व अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड ndash; वाघाळा शहर महानगरपालिका वित्तीय वर्ष 2016-2017 व 2017-18 चे मा. उपसंचालक (मनपा/लेप), स्थानिक निधी लेखारिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, वित्तीय वर्ष 2016-2017 व 2017-18 मधील झोपडपट्टी सुधार योजना (BSUP) zwj; विभागाकडील नस्ती मिल्लत नगर येथे 220 घरकूलाचे बांधकाम करणे व मुलभूत सुविधा पुरविणे BSUP अंतर्गत घरकूल बांधकाम करणेबाबत च्या (BSUP)) नस्ती लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आली होती त्यामधील तपशील पुढील प्रमाणे

प्रमाणक क्रमांक	272	
तारीख	12.3.18	
रक्कम रुपये	3064454	
देयकाचा प्रकार	13 th अंतिम देयक	

स्थुल रक्कम	देयकातुन एकुण केलेल्या कपाती									निव्वळ रक्कम
	सुरक्षा अनामत	आय कर 2%	व्हॅट/ जीएसटी	काम. कल्याण	कामगार विमा	0.25 % स्था.सं. कर	रॉयल्टी	दंड	एकुण वजाती	
3064454	61289	61289	61289	30645	--	42902	7661	--	265075	27993

1	कामाचे नांव	मिल्लतनगर येथे २२० घरकूलाचे वांधकाम करणे व मुलभूत सुविधा पुरविणे नस्ती मधील अनियमितताबाबत.
2	लेखाशीर्ष	--
3	प्राकलन प्रस्ताव रक्कम व तारीख	53461000/-
4	अंदाजपत्रकीय वर्ष व तरतुद रक्कम	--
5	तांत्रिक मान्यता क्रमांक व तारीख	नस्ती सोबत जोडलेली नाही.
	रक्कम रुपये	--
6	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक व तारीख	नस्ती सोबत जोडलेली नाही.
	रक्कम रुपये	--
7	स्थायी समिती ठराव क्रमांक व तारीख	नस्ती सोबत ठरावाची प्रत जोडलेली नाही.
8	महासभा ठराव क्रमांक व तारीख	--
9	ई-निविदा प्रसिध्दी zwj;क्रमांक व तारीख	नस्ती सोबत निविदा नस्ती जोडलेली नाही.
10	प्राप्त निविदा संख्या	2
11	मंजूर निविदा रक्कम	8.40 % जास्त दराने 57994000/-
12	कामाची मुदत	12 महिने 16.10.2012 पर्यंत
13	कामाची मुदत वाढ	1)17.12.2010, 2) 17.6.2011, 3) 31.8.2015

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

14	विलंब आकार	--
15	काम पुर्ण	31.10.2014 काम पुर्णतेचा दाखलानुसार
16	कायदेश क्रमांक	NWCMC / BSUP / JNNURM / 196 दिनांक 17.6.2009

उपरोक्त नस्तीचे तपासणी केली असता खालील आक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.

1 सदर कामाचे इस्टीमेंट (अंदाजपत्रक), ,DSR, निविदा, तुलनात्मक तक्ता , मोजमाप पुस्तिका क्रमांक बीएसयुपी 043 ,तांत्रिक मान्यता आदेश, प्रशासकिय मान्यता आदेश, निविदा नस्ती, स्थायी समिती ठरावाची प्रत, निविदा करार इ. अभिलेखे तपासणी करिता सादर करण्यात आले नाही. त्यामुळे निविदा प्रक्रीया नियमानुसार झाली किंवा कसे याची पडताळणी करता आली नाही.

2 सदर कामास किती केंद्र शासननिधी, राज्य शासन निधी, महानगरपालिकानिधी व लाभार्थीचा हिस्सा, तसेच या कामा करिता एकूण किती खर्च झाला याची माहिती तसेच लाभार्थीचा हिस्सा प्राप्त झाल्याचे अभिलेखे तपासणी करिता सादर करण्यात आले नाही. केंद्र शासन, राज्य शासन, मनपा निधी व लाभार्थी हिस्सा किती प्राप्त झाला व किती खर्च झाला याची पडताळणी करता आली नाही.

3 नगर विकास विभाग यांचा शासन निर्णय क्रमांक संकीर्ण 2008/ 1338/ प्र.क्र.171/08/ नवि -20 दिनांक 02/03/2009 नुसार विकास कामाची त्रयस्थ संस्थेकडून तांत्रिक लेखा परिक्षण (Third Party Audit Report) अहवाल जोडलेला नाही. तसेच साहित्याची नियमित गुणवत्ता चाचणी केल्याचे टेस्ट रिपोर्ट जोडण्यात आलेले नाहीत. सदर अहवाल तपासणी करिता सादर करण्यात आले नाही.

4 सक्षम प्राधिकारी यांनी लाभार्थी निवड केलेल्या 149 लाभार्थींची यादी व त्यांची निकष पुर्तता केलेले अभिलेखे तपासणी सूची / छाननी अहवाल तपासणी करिता सादर करण्यात यावे. देयकामधून शासकीय वसूल्या केलेल्या सदर वसूल्या शासन खाती विहित वेळेत भरल्याची चलने इ. चलने तसेच योजनांची रोखवही व पासबूक व ताळमेळ विवरणपत्र नस्तीसोबत जोडण्यात आलेली नसल्याने तपासणी करिता सादर करण्याबाबत अर्धसमासपत्राद्वारे कळविण्यात आले होते परंतु सदर अभिलेखे तपासणी करिता सादर करण्यात आले नाही.

5 गृहनिर्माण विभाग यांचे शासन निर्णय क्र जनेयो 2007 / प्र.क्र. 52 /गुनिधो 2 दिनांक 25/6/ 2007 मधील परिच्छेद क्रमांक 10 नुसार अनिवार्य सुधारणा व वैकल्पिक सुधारणा बाबतचे जोडपत्र 1 सादर करण्यात यावा.

6 नस्ती सोबत जोडण्यात आलेल्या zwj; प्रतिभूती अ ग्रि म करारनामावर कंत्राटदाराची व महानगरपालिका व तीने सक्षम अधिकारांची कार्यालयाची मोहर सह स्वाक्षरी केलेली नाही याबाबत खुलासा करण्यात आला नाही.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

7 सदर कामाची मुदत दिनांक.10. 16.10.2012 रोजी पर्यंत होती. नस्ती तपासणी सदर कामास दोनदा मुदत वाढ दिल्याचे दिसून येते परंतु कंत्राटदारांनी मुदत वाढीसाठी अर्ज विलंबासाठीच्या कारणासह विहित मुदतीमध्ये करणे आवश्यक आहे, तसा अर्ज नस्तीला जोडलेला दिसून आला नाही. मा. आयुक्त यांची मंजूरी घेवून मुदत वाढ दिल्याचे आदेश नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले नाहीत. काम पुर्णतेच्या प्रमाणपत्रानुसार सदर काम दिनांक 31.10.2014 रोजी पुर्ण झाल्याचे दिसून येते म्हणजेच काम विहित कालावधीत पुर्ण झालेले दिसून येत नाही. मुदतवाढीसाठी संयुक्तीक कारणासह कंत्राटदाराचा अर्जावर माननीय आयुक्त यांची मान्यताची आदेशाची प्रत सादर करण्यात आली नाही.

8 नस्ती सोबत किती लाभार्थीना घरकुलाचा ताबा घेतला यासंबंधीचे प्रमाणपत्र तपासणी करिता सादर करण्यात आला नाही. त्यामुळे मंजूर लाभार्थ्यांपैकी किती लाभार्थ्यांना लाभ देण्यात आला याची पडताणी करता आली नाही. तसेच उपयोगिता प्रमाणपत्र लेखापरीक्षास सादर करण्यात आले नाही..

9 महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता, 2011 नियम 139 नुसार काम पूर्ण झाल्याचे प्रमाणपत्र हे विहित नमुना 62 प्रमाणे ठेवणे आवश्यक आहे तसेच अंदाजपत्रकातील प्रत्यक्ष तरतूद व वाढीव काम, दर, कामाची किंमत ई. ची तुलना करून त्याचे स्पष्टीकरण देणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे विहित नमुन्यातील कामपुर्णतेचा प्रमाणपत्र नस्तीला जोडलेले नाही.

10 देयक नोंदवही नमुना क्रमांक 13 मध्ये महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नियम 62, नियम 145, नियम 256 प्रमाणे ठेवून सविस्तर तपशील नोंद घेतलेली नोंदवही सादर करण्यात आली नाही.

11 महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नियम 205, नियम 207 प्रमाणे प्रगतीपथावरील कामाची नोंदवही नमुना क्रमांक 18 सादर करण्यात आली नाही सबब सदर नोंदवही ठेवण्यात आल्याचे दिसून येत नाही.

सदरबाबत BSUP विभागास अर्धसमासपत्र क्र 354 दिनांक 07.12.2022 अन्वये अनुपालन सादर करण[zwj];याविषयी सुचित केले असता विभागाने अदयाप पर्यंत अनुपालन सादर केले नसल्याने सदर परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATLDMF6701 (Ref No : 187, Hmm No : 354)

125 नांदेड – वाघाळा शहर महानगरपालिका वित्तीय वर्ष 2016-2017 व 2017-18 मधील (BSUP) विभागाकडील मंजूर DPR चे खालील विवरणपत्रामधील वर्षनिहाय माहिती लेखापरीक्षाकरिता सादर करण्यात यावी

योजना	: (BSUP) विभाग	लेखाशीर्ष	: 00	वसुलपत्र	: 0.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी	कलम	: 9व	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

नांदेड ndash; वाघाळा शहर महानगरपालिका वित्तीय वर्ष 2016-2017 व 2017-2018 चे मा. उपसंचालक

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

(सनपा/लेप), स्थानिक निधी लेखारिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, वित्तीय वर्ष 2016-2017 व 2017-2018 मधील (BSUP) zwj; विभागाकडील मंजूर DPR चे खालील विवरणपत्रामधील वर्षनिहाय माहिती लेखापरीक्षणाकरिता सादर करण्याविषयी कळविण्यात आले होते.

सन 2016-2017

		बांधका म पुर्ण झालेल्या सदनिका ची संख्या	अपुर्ण सदनिकां ची संख्या	प्रस्ता वित्त खर्च	प्राप्त केंद्रशा सन निधी	प्राप्त राज्यशा सन निधी	महानगरपा लिका निधी	लाभा र्थी हिस्सा खर्च	एकूण खर्च (6+7+8 +9)	31.3.20 17 अखेर लाभा र्थ्यांना वाटप केलेल्या सदनिकां ची संख्या
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

सन 2017-18

		बांधका म पुर्ण झालेल्या सदनिका ची संख्या	अपुर्ण सदनिकां ची संख्या	प्रस्ता वित्त खर्च	प्राप्त केंद्रशा सन निधी	प्राप्त राज्यशा सन निधी	महानगरपा लिका निधी	लाभा र्थी हिस्सा खर्च	एकूण खर्च (6+7+8 +9)	31.3.20 18 अखेर लाभा र्थ्यांना वाटप केलेल्या सदनिकां ची संख्या

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

महाराष्ट्र शासन गृह निर्माण zwj; वि भाग, शासन निर्णय क्रमांक जनेयो ndash; 2007/ प्र.क्र. 46 / गृनिधो-2 दिनांक 25/06/ 2007 नुसार केंद्र शासनाने राष्ट्रीय झोपडपट्टी सुधार कार्यक्रम व zwj; वाल्मिकी आंबेडकर आवास योजना बंद करून जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय शहरी पुनरूत्थान zwj; अभियानांतर्गत 'शहरी गरिबांसाठी मुलभूत सुविधा पुरविणे' हा उपक्रम राबविण्याचे घोषित केलेले आहे. 'शहरी गरिबांना मुलभूत सुविधा पुरविणे' या उपकार्यक्रमांचे मुख्य उद्दिष्ट निवारा पुरविणे, मुलभूत सुविधा आणि त्यासंबंधी नागरी सुविधा पुरविणे यासारख्या प्रकल्पांद्वारे झोपडपट्टीचा एकात्मिक विकास करणे हे आहे. उपरोक्त सादर न केल्यामुळे सादर किती डी.पी.आर मंजूर झाले, डी.पी.आर. अंतर्गत किती सदनिका प्रस्तावित करण्यात आले होते त्यापैकी किती बांधकाम पुर्ण झाले, किती प्रलंबित आहेत, केंद्र शासन, राज्य शासन, मनपा निधी व लाभार्थी हिस्सा किती प्राप्त झाला व किती खर्च झाला याची पडताळणी करता आली नाही. प्रस्तावित सदनिका पुर्ण झाले नसल्यास केंद्र शासनाचा हा उप कार्यक्रम राबविण्याचा मुळ उद्देश सफल होणार नाही. तसेच उद्दिष्ट सफल न झाल्याने केंद्र शासन, राज्य शासन आणि मनपा निधी नाहक प्रकल्पात गुंतून पडण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. तसेच जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय शहरी पुनरूत्थान अभियान अंतर्गत शहरी गरीबांना मुलभूत सुविधा पुरविणे या उपकार्यक्रमांतर्गत नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेच्या कार्य क्षेत्रातील DPR अंतर्गत ठेकेदारांना देण्यात आलेल्या Mobilisation Advance अग्रिमाची माहिती खालील तक्त्यामध्ये तसेच अग्रिम नोंदवही लेखापरीक्षणास सादर करण्याविषयी अर्धसमासापत्राद्वारे कळविण्यात आले होते.

DP R	ठेकेदारांचे नाव	Mobilisation Advance दिल्याची तारीख	Mobilisation Advance ची रक्कम	Mobilisation Advance ची आतापर्यंत करण्यात आलेली वसूली	ठेकेदाराकडे थकीत Mobilisation Advance	Mobilisation Advance against ठेकेदाराने सादर केलेली Bank Guarantee रक्कम दिनांक	Bank Guarantee कोणत्या तारखेपर्यंत अदयावत करण्यात आलेली
1	2	3	4	5	6	7	8

तथापि विभागाने सादर विभागाने लेखापरीक्षणास माहिती सादर न केल्यामुळे देण्यात आलेल्या Mobilisation Advance चे लेखापरीक्षण आणि त्यावरील अभिप्राय लेखापरीक्षणास नोंदविता आलेले नाहीत.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

सदरबाबत BSUP विभागास अर्धसमासपत्र क्र 352 दिनांक 29.12.2022 अन्वये अनुपालन/माहिती सादर करणं; याविषयी सुचित केले असता विभागाने अदयाप पर्यंत अनुपालन / माहिती सादर केले नसल्याने सदर परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATLDMF6701 (Ref No : 188, Hmm No : 352)

126 व्यापारी गाळे भाडे थकीत राहणे व इतर अनियमितता

योजना : Land and Estate Department
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी

लेखाशीर्ष : 00
कलम : 9ब

वसुलपत्र : 151461962.00/-
अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षांचे मा. उपसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, भूमी व मालमत्ता विभागाने सादर केलेल्या अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता, नांदेड वाघाळा शहर विभागाकडील महानगरपालिकेच्या व्यापारी संकुल व्यावसायिक कारणाने भाडेपट्टी कारणाने देण्यात आलेली दुकाने/गाळे भाडे यांची दुकाने यांची मागणी वसुली नोंदवही इत्यादींची पडताळणी केली असता शहरात महानगरपालिकेचे एकूण १३ मार्केट असून त्यात एकूण ४१९ इतके दुकाने गाळे भाडेपट्टी कराराने देण्यात आली आहेत. त्याचा वर्षनिहाय तपशिल खालीलप्रमाणे :-

सन २०१६-२०१७

अ.क्र.	मार्केटचे नाव	गाळे संख्या	मागणी	वसुली	थकीत
१	महात्मा फुले मार्केट	३७	७२४८६६५	१७८८४९४	५४६०१७१
२	राजीव गांधी शॉपिंग.से	२३	३३१०२८०	१०१०५९०	२२९९६९०
३	सोनुले संकूल	३५	३३६७८२०	१३२९१५४	२०३८६६६
४	स्टेडीयम ग्यालरी	४०	३८३०९५	१५९८७४	२२३२२१
५	नंदीग्राम मार्केट	७०	२०३३७०१६	४०१९८००	१६३१७२१६
६	तारोडेकर मार्केट	१६	१६०५६५९	४७७९१०	११२७७४९
७	मध्यवर्ती जकात नाका	३७	८५९६३३२	१७९१८८०	६८०४४५२

वाडिड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

८	शंकरराव चव्हाण मार्केट	६५	९०१२६६७	१३७९९००	७६३२७६७
९	श्री संत राविदास मार्केट	२६	३५०६०४६	७७३७३०	२७३२३१६
१०	सतवारा दवाखाना समोर	१५	१७३४२०३	१६९१२१	१५६५०८२
११	सतवारा केळी मार्केट	२४	६०४३०४०	३५०००	६००८०४०
	एकूण अ	३८८	६५१४४८२३	१२९३५४५३	५२२०९३७०
१	महाराजा रणजितसिंह	४७	२५३१९८८	१५१६२५२	१०१५७३६
२	जनता बाजार	६४	४६०८७६१	२२०६६३३	२४०२१२८
	एकूण ब	१११	७१४०७४९	३७२२८८५	३४१७८६४
	एकूण अ+ब	४९९	८०४९३५७०	१८०५८३३८	६२४३०७७२
१	जमीन भाडे	१०४	७८२१९६९	८७९१९८	६९४२७७१
२	फुल मार्केट	३७	७८८५००	३८६०००	४०२५००
	एकूण क	१४१	८६१०४६९	१२६५१९८	७३४५२७१
	एकूण अ+ब+क	६४०	८९१०४०३९	१९३२३५३६	६९७७६०४३

सन २०१७-२०१८

अ.क्र.	मार्केटचे नाव	गाळे संख्या	मागणी	वसुली	थकीत
१	महात्मा फुले मार्केट	३७	७९४२१८९	८९१९७५	७०५०२१४
२	राजीव गांधी शॉपिंग.से	२२	३६४०४५०	६०५५४२	३०३४९०८

नांदेड बाधाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

३	सोनूले संकूल	३५	३२४८०७४	९१३२१६	२३३४८५८
४	स्टेडीयम ग्यालरी	४०	१११७००४४	०	१११७००४४
५	नंदीग्राम मार्केट	७०	२५५३०६८७	३९४३९१५	२१५८६७७२
६	तारोडेकर मार्केट	१५	१७२४८६८	१५७४९२	१५६७३७६
७	मध्यवर्ती जकात नाका	३७	१०८६६५३८	१८७६९११	८९८९६२७
८	शंकरराव चव्हाण मार्केट	६५	८६०७३४८	८९५२०८	७७१२१४०
९	श्री संत राविदास मार्केट	२६	४२९१५१४	४३७९७७	३८५३५३७
१०	इतवारा दवाखाना समोर	१५	२१०३२२६	३८३३२१	१७१९९०५
११	इतवारा केळी मार्केट	२४	८०९७८४०	०	८०९७८४०
१२	महाराजा रणजितसिंह	४७	१९९२५५१	३६६२९१	१६२६२६०
१३	जनता बाजार	६४	३७७५८२९	१२३०५४७	२५४५२८२
१४	स.शौचालय विसावा उद्यान	१	२४६९९६	८२३३०	१६४६६६
१५	बाल विकास केंद्र क्र. १	१	३२००	३०००	२००
१६	महाविद्यालय	१	५२८४९६	३२८२०६	२००२९०
१७	नवीन इमारत	४	४१६०००	३८४०००	३२०००
	एकुण	५०४	९४१८५८५०	१२४९९९३१	८१६८५९१९

थकबाकीबाबतचा वर्षनिहाय गोपवारा

अ.क्र.	वर्ष	मागणी	वसुली	थकीत
१	सन २०१६-२०१७	८९१०४०३९	१९३२३५३६	६९७७६०४३
२	सन २०१७-२०१८	९४१८५८५०	१२४९९९३१	८१६८५९१९

एकुण	१८३२८९८८९	३१८२३४६७	१५१४६१९६२
------	-----------	----------	-----------

उपरोक्त माहितीच्या तपशिलावरून खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आल्या आहेत.

१) सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षात व्यापारी गाळ्यांच्या भाडेपोटी वर्षनिहाय गोषवा-यातील एकूण थकीत रक्कम रु.१५१४६१९६२/- चे अवलोकन केले असता, वसुलीचे प्रमाण हे ५० टक्क्यांपेक्षाही कमी आढळून आले आहे. यावरून विभागाने सदरच्या रकमा वसुलीकामी प्रयत्न करणे आवश्यक होते.

२) महानगरपालिकेने संबंधित गाळेधारकांकडून करारनामा अटी व शर्ती नुसार नियमितपणे दरमहा भाडे वसुल करण्याची कार्यवाही केली नसल्यानेच भाडे रकमा थकीत राहिल्या आहेत.

३) दुकान भाडे रक्कम मोठ्या प्रमाणावर थकीत असल्याने महानगरपालिकेच्या एकूण उत्पन्नावर त्याचा परीणामझाल्याचे दिसून येते. त्यामुळे विकास कामाचे महत्वपूर्ण उद्दिष्ट पूर्ण आर्थिक वर्षात महापालिकेस साध्य करता आले नाही.

४) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम चे कलम 128 नुसार थकीत रकमा वसुली बाबत ठोस कार्यवाही करण्यात येवून भाडे रक्कम १०० टक्के वसूल होईल या बाबत योग्य ती दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

५) मनपा मालकीचे सन २०१७-२०१८ पर्यंत हस्तांतरित करण्यात आलेल्या गाळ्यांची माहिती करारनामा संपुष्टात आलेल्या गाळ्यांची माहिती तसेच सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील लिलाव नस्ती, मनपा मालकीचे गाळे लिलाव नस्ती, लीजद्वारे हस्तांतरित केलेली नस्ती, महानगरपालिकेच्या मोकळ्या जागा नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आली नाही. तरी असे भाडेतत्वावर न दिलेले गाळे उपलब्ध असतील तर महाराष्ट्र शासन सामान्य प्रशासन विभाग, माहिती तंत्रज्ञान संचालनालय शासन निर्णय क्रमांक मातंसं/०८/०६/२०१३/डीआयआर-डीआयटी(एमएच)३९ दिनांक 3/१२/२०१४ नुसार ई-लिलाव पद्धतीचा वापर करून नवीन भाडेपट्टी ठरवून गाळेवाटप करण्याची कार्यवाही करण्यात यावी.

तरी उपरोक्त अभिप्रायानुसार योग्य ती कार्यवाही करण्यात यावी. तसेच थकीत भाडेपट्टीची रक्कम वसूल करून अनुपालन दर्शवावे.

सबब, वरील नमुद आक्षेपांबाबत महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमास पत्र क्र. 286 (मेन्सवरील अ.स.प.क्र. 300) दि.26/05/2022, नुसार कळवूनही बांधकाम विभागाने अद्यापपावेतो अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

127 संगणक विभागा अंतर्गत Thin Client Computer 150 नग व Network Storage Device ह्यांच्या खरेदी मधील झालेल्या अनियमितते बाबत

योजना :	Computer Department	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	4300.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ब	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षांचे मा. उपसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षात संगणक विभागा अंतर्गत Thin Client Computer 150 नग व Network Storage Device 40 नग या वस्तुंच्या खरेदी बाबतची संचिका व अभीलेखे तपासले असता खालील प्रकारे अनियमितता आढळले आहे.

निविदा मुल्य रु. 52,47,900/-

स्थायी समितीची मान्यता- ठराव क्रं. 112, दि. 30/07/2015

कार्यारंभ आदेश जा.क्रं. 7032/2015, दि. 31/08/15

1) शासन निर्णय क्रं. भांखस-2014/प्र.क्रं.-82/भाग.3/ऊद्योग-4, दि. 30/10/2015 तसेच शासन निर्णय भांखस-1085/2512/ऊद्योग-6, दि.02/01/1992 अन्वये 25 लाख ते 5 कोटी रक्कमेच्या खरेदीचे निविदासाठी किमान निविदा कालावधी हा दोन आठवडे किंवा कामाचे किमान 10 zwj;दिवस असने गरजेचे असताना संगणक विभागाने शासन निर्णयाचे पालन न करता निविदा कालावधी फक्त 3 दिवस दिला आहे. त्यामुळे स्पर्धात्मक निविदा होऊ शकली नाही.

2) सदरील खरेदी ही शासन निर्णय क्रं. मा.तस/2012/प्र.क्रं.253/39, दि. 06/08/12 व शासन परिपत्रक क्रं. GAD-मा.तं.स 057/1/2013 या शासन निर्णयाच्या आधारे शासकीय कामकाजासाठी इ-ऑफीस प्रणालीचा वापर करण्याकरीता करण्यात आली. पण वरील शासन निर्णयामधील असलेल्या तरतुदीचे पालन केल्याचे दिसत नाही. जसे इ-ऑफीस अंमलबजावणीसाठी नियोजन करताना GAP ASSESSMENT बाबत कार्यवाही ही सुचना विज्ञान अधिकारी/किंवा त्याचे समकक्ष अधिकारी ह्यांच्या अध्यक्षतेखाली समिती गठीत करून व त्यांच्या मार्फत ASSESSMENT ची कार्यवाही करूनच सामुग्री उपलब्ध करून घेण्याचे धोरण zwj;निश्चित करावे अशी तरतुद असताना संगणक विभागाने कुठलीही समिती गठीत न करता व सामुग्री उपलब्ध करण्याबाबत कुठलाही अपेक्षित आढावा न घेता परस्पर खरेदी केली आहे. यामुळे वरील शासन निर्णयाचे उलंघन झाल्याचे दिसते.

3) सदरील खरेदीची संचिका तपासली असता खरेदी बाबतचे निविदा मुल्य हे रुपये 52,47,900/- असून संगणक विभागाने फक्त स्थायी समितीची मान्यता घेतली आहे. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधीनियम सन 1949 कलम 73 (क) अन्वये कुठलीही संविदा ज्यात पंचवीस लाख रुपयाहून अधिक परंतु पन्नास लाख रुपयापेक्षा अधिक नसेल इतक्या रक्कमेचा खर्च अंतर्भूत असेल अशी इतर कोणतीही संविदा महापौरांनी पुर्व मान्यता दिल्या शीवाय आयुक्ताने करता

कामा नये अशी तरतुद असताना संगणक विभागाने कुठलीही विहित मान्यता न घेता खरेदीची प्रक्रीया रावविलेली आहे. त्यामुळे 71 (क) चे उलंघन झाल्याचे दिसते.

4) महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम 2015 अधिसूचना ही 24/04/15 मधील उप व मुळ अधिनियमातील अनुसूची 1 मधील अनुक्रमांक 63 नुसार 10 लाखा पर्यन्तच्या कार्यकंत्राट करीता रक्कम रुपये 500/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रक्कमेकरीता 0.1% दराने मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक असताना संगणक विभागाने फक्त 500/- रुपयांचा मुद्रांक शुल्क घेतला आहे. एकुण मुद्रांक शुल्क 4800/- वसुल करणे गरजेचे होते त्यामुळे मुद्रांक शुल्क पोटी रुपये 4300/- वसुली संबंधीताकडून वसुल करून शासन खाती भरणे करावी.

5) सदरील कामाच्या अटी व शर्ती नुसार संबंधीत पुरवठादाराकडून **Bank Guarantee** घेणे आवश्यक असताना संगणक विभागाने ते घेतल्याचे अभीलेख्यात आढळले नाही.

6) मुळ प्रमाणके लेखा परिक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

सबब, वरील नमुद आक्षेपांबाबत महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमास पत्र क्र. 313 (मेन्सवरील अ.स.प.क्र. 327) दि.08/09/2022, नुसार कळवुनही संगणक विभागाने अद्यापपावेतो अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 195, Hmm No : 327)

कलम ९ क खालील आक्षेप

लेख्यामध्ये दाखविणे आवश्यक असतानाही लेख्यात दाखविण्यात आली नसेल अशी रक्कम

128 जलतरण विभागाच्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमितेबाबत

योजना :	जलतरण विभाग	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	10400.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9क	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या जलतरण विभागाचे निवडक महिन्याचे नोंदणी व मासिक शुल्क वसुली रजिस्टरची तपासणी केली असता, खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

जलतरण विभागाचे रोज ७ बॅचेस मध्ये पोहण्यासाठी परवागनी असल्याचे दिसून आले आहे. त्यात एक बॅच महिला करिता आरक्षित असल्याचे दिसून आले आहे.

माहे एप्रिल २०१६ मध्ये ११४५ नवीन सभासदांची नोंदणी झालेली आहे.

माहे मे २०१६ मध्ये ९२७ नवीन सभासदांची नोंदणी झालेली आहे.

दिनांक ११/०३/२०१८ रोजी २४८ गेस्ट सभासदांची नोंदणी झालेली आहे.

जर दैनिक ६ बॅच व एक महिला करिता आरक्षित बॅचेस मध्ये पोहणे (swimming) होत असेल तर, उपरोक्त महिन्यात व दिनांकास एवढ्या मोठ्या प्रमाणातील सभासदांना स्टेडीअम व्यवस्थापकांनी swimming करिता Swimming Pol क्षमता बघून परवाणगी देल्याबाबत खात्री करता आली नाही.

जलतरण तलाव मध्ये एके वेळेस किती व्यक्ती स्विमिंग करू शकतात त्यानुसार सभासद नोंदणीची संख्या निश्चित करणे आवश्यक होते,

२ चालन क्रमांक ३७९१ चालन क्रमांक ५८ दिनांक २१/०९/२०१७ रक्कम रु १०४००/- रोखपुस्तकात जमा केल्याचे दिसून आले नाही.

३ १९ पेक्षा कमी वयोगटातील सभासदांकडून मासिक वर्गणी शुल्क रक्कम रु २००/- घेण्यात येते. परंतु सभासदांचे वय १९ पेक्षा कमी असल्याबाबत कोणतेही पुरावे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नसल्यामुळे वसूल करण्यात आलेली मासिक वर्गणी शुल्क रक्कम रु २००/- बरोबर असल्याबाबत लेखापरीक्षणात खात्री करता आली नाही.

याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. ११३ दिनांक २५/०८/२०२१ देण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

129 क्षेत्रीय कार्यालयांतर्गत लेखाविभागास प्राप्त चलनाच्या नोंदी मध्ये आढळून आलेल्या

अनियमितते बाबत

योजना : लेखा विभाग लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 167126.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9क अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांचे लेखापरीक्षण लेखा विभागातील द्विनोद विभागाकडील जमेच्या चलनाच्या नोंदी तपासणी केली असता खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

क्षेत्रीय कार्यालय वजिराबाद झोन क्रमांक ४

अ.क्र.	पुस्तक क्रमांक	चालन क्रमांक	दिनांक	भरणा रक्कम	तपशीलाची बेरीज	सुट	आवश्यक भरणा	तफावत
१	२२५१	९०	११/११/२०१६	१२७२७०००	१२८८९००२-		१२८८९००२	१६२००
२	३८४३	३०	२७/०३/२०१७	१०३०४२६	११३३४६९	९७९१९	१०३५५५०	५१२४
एकूण				१३७५७४२६	१४०२२४७१	९७९१९	१३९२४५५२	१६७१२

1) वरील प्रमाणे कार्यालय वजिराबाद यांनी भरणा केलेल्या चलनाच्या तपशीलवार नोंदी तपासल्या असता एकूण रक्कम रुपये १३९२४५२२/- इतक्या रकमेचा भरणा होणे आवश्यक असताना रुपये १३७५७४२६/- चा भरणा केला असल्याचे चालान वरून आढळून येते. तपशीलाप्रमाणे एकूण रक्कम रुपये- १३९२४५५२/- चा भरणा होणे आवश्यक असताना रुपये १३७५७४२६/-केल्याने रुपये १६७१२६/- कमी भरणा झाल्याचे दिसून येते तरी

सदर तफावत कशाची आहे या बाबत समर्पक खुलासा करावा अन्यथा सदरची तफावतीची रक्कम रुपये १६७१२६/- कमी भरणा झाला असल्याने संबंधिताकडून वसूल करून मनपा निधीत जमा करण्यात यावी

DATSGCF7501 (Ref No : 42, Hmm No : 101)

130 वजिराबाद प्रभाग कार्यालयात खिडकी/Counter पद्धतीने वसूल केलेला मालमत्ता व पाणी कराची रक्कम मनपा निधीत जमा न केल्याबाबत

योजना : वजिराबाद प्रभाग कार्यालय लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 36754.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9क अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षणात वजीराबाद प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात खालील नमूद कर वसुली लिपिकांनी सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या कालावधीत संगणक आज्ञावलीव्दारे (Counter Receipt) मालमत्ता कर व पाणी कराच्या रकमा स्वीकारले आहेत. तरी सदर रकमा मनपा निधीत जमा केल्याबाबत चालन अथवा रोखपालाच्या रोखपुस्तकात नोंदी असल्याचे दिसून आलेले नाही. त्यामुळे मालमत्ता कर व पाणी कराच्या (Counter Receipt) पावत्यांच्या रकमेचा अपहार झाल्याची शक्यता नाकरता येत नाही. तरी संबंधित वसुली लिपिकांकडून झालेल्या प्रकाराबाबत खुलासा प्राप्त करण्यात यावे. तसेच एकूण रकम रु. 36754/- संबंधितांकडून वसूल करून मनपामध्ये जमा करण्यात यावा.

पिन क्रमांक	पावतीचा प्रकार	दिनांक	रकम	नागरिकांचे नाव	वसुली लिपिकाचे नाव
20307030892	Water Tax Receipt	27-08-2016	1996.56	अंजनाबाई सालन्ना ढळनीकर	शेख रफिक
20307031172	Water Tax Receipt	27-08-2016	4646.31	वाघोजी मानेजी वाघमारे	शेख रफिक
20307030642	Water Tax Receipt	27-08-2016	5650	हमीदाबेगम महेबुब साब	शेख रफिक
20307030612	Water Tax Receipt	30-11-2016	1996.56	फे जुउनिसाबेगम महमद युसुफ	शेख रफिक
20307030478	Water Tax Receipt	30-11-2016	3811.56	अब्दुल बासीद अब्दुल खादर	शेख रफिक
20403070138	Water Tax Receipt	03-04-2016	1996.56	null null	पंडीत खुपसे
20302090024	Water Tax Receipt	13-04-2016	1996.56	अर्जूनभाई वालजी सोलंकी / मिता शांतीलाल सोलंकी	रमेश यशवंतकर
4030901454	Property Tax Receipt	18-11-2017	2318	गणेश अर्जुनराव पाटील	रमेश यशवंतकर
4030901110	Property Tax Receipt	18-11-2017	4071	अर्जुनराव नारायणराव पाटील	रमेश यशवंतकर

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

4040206111	Property Tax Receipt	30-11-2017	4771	विजय कोंडीवा लाभशेटवार रमेश यशवंतकर
4040401545	Property Tax Receipt	13-11-2017	2202	अ. खादर पि. महम्मद इमामोद्दीन रमेश बाघमारे
4030501270	Property Tax Receipt	05-04-2018	1298	सफीया बेगम भ्र. अब्दुल हक्क राजेंद्र पांगळ

36754

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक ५४ दिनांक २१/०७/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखाआक्षेप कायम करण्यात येत आहे

DATPKWM8301 (Ref No : 59, Hmm No : 54)

भाग दोन

सर्वसाधारण अनियमितता

कलम ९ ड खालील आक्षेप

खंड अ, ब, क मध्ये नमूद केलेल्या बाबीं व्यतिरिक्त इतर महत्वाच्या अनुचित किंवा नियमबाह्य बाबी

131 मीटर नळ जोडणी प्रकरणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत

योजना :	पाणी पुरवठा विभाग	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9३	अंतिम अमान्य :	0.00/-

महानगरपालिका नांदेड-वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षणात, पाणी पुरवठा विभागातील मीटर नळ कनेक्शन पाणी पट्टी वसुली बाबत अभिलेखे तपासणी केली असता, खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१ मीटर नळ जोडणीची मागणीची नोंद आज्ञावलीत घेण्यात येत नाही. त्यामुळे ज्या नळधारकाने पाणी कर भरणा केला असेल त्यास आज्ञावलीत मनपाकडून पैसे देणे बाकी असल्याचे दिसून येत आहे. त्यामुळे शहरातील सर्व मीटर नळधारकांची किमान तिमाही नियमित मीटर रीडिंग नोंद घेण्यात येऊन त्याप्रमाणे पाणी कर मागणी संगणक आज्ञावलीत नोंदविणे आवश्यक आहे. तरी खालील लेखापरीक्षणातील निवडक मीटर नळधारकांचे सन २०१७-२०१८ पासूनची पाणी कर मागणी संगणक आज्ञावलीत घेण्यात आलेली नाही, तरी मागणी पाणी कराची नोंद संगणक आज्ञावलीत घेण्यात यावे.

सेवा क्रमांक	नळधारकांचे नाव	पत्ता
	सचिव शारदा भवन शिक्षण संस्था डॉ.	
20201171843	शंकरराव चव्हाण मेमोरियम शारदा भवन परीसर	शारदा भवन शिक्षण संस्था, परिसर, नांदेड
20112040125	सौ. वंदना गणपती मोरगे	भक्ती लॉन्स (मंगल कार्यालय)12-4-586 ग.क्र216,217,,218 नांदेड मालेगाव रोड प्लॉ.नं.1चा उत्तरभाग65आर
20112040126	सौ. वंदना गणपती मोरगे	भक्ती लॉन्स (मंगल कार्यालय)12-4-586 ग.क्र216,217,,218 नांदेड मालेगाव रोड प्लॉ.नं.1चा उत्तरभाग65आर
20302120022	सेक्रेटरी गुजराथी हॉयक्जल शिक्षण संस्थां	382, दिलीपसिंघ कॉलनी नांदेड
20611010001	नांदेड ट्रेझर बाजार प्रा. लि.	831/1, - नांदेड

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

20403020469	मनपाज/डॉ. दिलीप रामराव फुगारे	295//38 रेल्वेस्टेशन रोड जुना जकात नाका
20301100001	कार्यकारी अभियंता पाटबंधारे विभाग/ केंद्रीय जलआयोग पूर्णा उपमंडळ	1145, भगीरथ नगर नांदेड
20201251617	श्री रूपेश भास्कर वट्टमवार	104, औद्योगिक वसाहत नांदेड

२. सन २०१७-२०१८ अखेर शहरात उपलब्ध असलेल्या मीटर नळ कनेक्शनची यादी, त्यांची सन २०१७-२०१८ अखेरची एकूण मागणी व सन २०१७-२०१८ मध्ये केलेली वसुलीची विवरणपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

३. मीटर बंद असल्यास त्यांना मनपा वर्षोनीवर्ष सरासरी पाणी कर बिल दिले जात आहे, त्याऐवजी त्यांचे मीटर बदलणे अथवा मीटर काढून साधे नळ कनेक्शन देणे आवश्यक असतांना, तशी कार्यवाही महानगरपालिकेकडून करण्यात आली नसल्यामुळे मनपाचे आर्थिक नुकसान होत असल्याचे दिसून येत आहे.

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १०० दिनांक २७/०७/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, उपरोक्त बाबीचा संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 15, Hmm No : 93)

132 सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या लेखापरीक्षणात पाणी पुरवठा विभागात आढळून आलेल्या सर्वसाधारण अनियमिततेबाबत

योजना :	पाणी पुरवठा योजना	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या पाणी पुरवठा विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

विभागाच्या निवडक महिन्यात मंजूर झालेल्या देयकाच्या कामासंबंधी अभिलेख्याची तपासणी केली असता, खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये विभागाने महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता २०११ नुसार खालील नोंदवह्या ठेवले नसल्यामुळे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये विभागाने प्रत्येक्षात किती कामे घेतले, किती कामे पूर्ण केले व किती कामांचे देयके पूर्ण प्रदान केले व थकीत देयकांची संख्या किती आहे. याबाबत आढावा घेता आलेला नाही.

१. तांत्रिकी मान्यता आदेश नोंदवही

२. कार्यारंभा आदेश नोंदवही नमुना १२

३. प्राप्त झालेल्या देयकांची नोंदवही नमुना १३

४. देय असलेल्या परंतु अदायगी न केलेल्या रकमांची नोंदवही नमुना १४

५. मोजमाप पुस्तकांची नोंदवही नमुना ३३

२. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये विभागाने बोलाविण्यात आलेल्या प्रत्येक निविदेसोबत महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०(फ) नुसार महानगरपालिके बरोबर किंवा वतीने केलेल्या कोणत्याही करारात पालिका सदस्यांचा किंवा त्याच्या भागीदाराचा प्रत्यक्ष किंवा अप्रत्यक्ष कोणताही भाग किंवा हितसंबंध असेल तर तो पालिका सदस्य राहण्यास अपात्र ठरेल, अशी तरतूद असल्याने प्रत्येक निविदाधारकाकडून निविदा संदर्भात पदाधिकाऱ्यांशी प्रत्यक्ष/अप्रत्यक्ष संबंध नसल्याचे प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक असतांना विभागाने निविदाधारकाकडून अशा आशयाचे पत्र प्राप्त केलेले नाही.

३. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये विभागाने केलेल्या प्रत्येक संविदा ही महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील अनुसूची ड प्रकरण पाच मधील नियम १(२) नुसार संविदावर नगरसचिव अथवा स्थायी समितीच्या दोन सदस्यांनी साक्षीदार म्हणून संविदावर स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असतांना, विभागाने साक्षीदारांचे स्वाक्षरी न घेता संविदा केलेली आहे.

४. महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५, अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परिच्छेद ३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाभापर्यंतचा कार्यकंत्राटाकरिता रक्कम रु ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रक्कमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक असतांना, विभागाने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये केलेल्या प्रत्येक संविदेकरिता प्रथम १० लाखाकरिता रक्कम रु १००/- मुद्रांक शुल्क करारपत्रावर करारनामा करण्यात आला आहे, सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये केलेल्या प्रत्येक संविदेत कमी वसूल करण्यात आलेले मुद्रांक शुल्क रक्कम रु ४००/- आहे. तरी सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील सर्व कामाच्या संविदेत कमी वसूल करण्यात आलेले मुद्रांक शुल्क वसूल करून शासन खाती भरणा करण्यात यावा.

५. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७३ (ड) नुसार ज्या कामात पाच लाख रुपयापेक्षा अधिक परंतु पंचवीस लाख यापेक्षा अधिक नसलेला खर्च अंतर्भूत असेल अशा, आयुक्तांनी केलेल्या अथवा आयुक्तांच्या वतीने केलेल्या प्रत्येक संविदेची माहिती त्यांनी अशी संविदा केल्याच्या तारखेपासून पंधरा दिवसांच्या आत स्थायी समितीस कळविली पाहिजे, परंतु विभागाने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये पाच लाखावरील संविदा, संविदा केल्याच्या पंधरा दिवसात स्थायी समितीस कळविले नाही.

६. विभागाने ज्या कामात नवीन पाईप लाईन ठाकण्याची बाब अंतर्भूत आहे अशा कामात महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांच्या दर सूची मधील सर्वसाधारण सुचना मुद्दा क्रमांक २१ नुसार पाईपची हायड्रोलिक तपासणी अहवाल प्राप्त झाले नसल्यास पाईप खरेदी खर्चाचे १५% रकम रोखून ठेवणे आवश्यक असतांना, हायड्रोलिक टेस्टिंग अहवाल प्राप्त न करता विभागाने कामाची संपूर्ण रकम प्रदान करण्यात आले आहे.

७. विभागाने ज्या कामात dewatering (पाणी उपसण्याची) बाब अंतर्भूत आहे अशा कामात पाणी उपसण्यासाठी वापरण्यात आलेल्या विद्युत मोटार लॉग बुक (रोज वही) ठेवण्यात आलेली नाही. त्यामुळे डीवाटरिंग कामावर झालेला खर्च लेखापरीक्षणास मान्य नसून आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

उपरोक्त बाबी बाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक २०३ दिनांक ३१/०३/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 109, Hmm No : 219)

133 सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या लेखापरीक्षणात मल निस्सारण विभागात आढळून आलेल्या सर्वसाधारण अनियमिततेबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम : 9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या मलनिस्सारण विभागाच्या निवडक महिन्यात मंजूर झालेल्या देयकाच्या कामासंबंधी अभिलेख्याची तपासणी केली असता, खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये विभागाने महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता २०११ नुसार खालील नोंदवह्या ठेवले नसल्यामुळे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये विभागाने प्रत्येक्षात किती कामे घेतले, किती कामे पूर्ण केले व किती कामांचे देयके पूर्ण प्रदान केले व थकीत देयकांची संख्या किती आहे. याबाबत आढावा घेता आलेला नाही.

१. तांत्रिकी मान्यता आदेश नोंदवही

२. कार्यारंभा आदेश नोंदवही नमुना १२

३. प्राप्त झालेल्या देयकांची नोंदवही नमुना १३

४. देय असलेल्या परंतु अदायगी न केलेल्या रकमांची नोंदवही नमुना १४

५. मोजमाप पुस्तकांची नोंदवही नमुना ३३

२. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये विभागाने बोलाविण्यात आलेल्या प्रत्येक निविदेसोबत महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०(फ) नुसार महानगरपालिके बरोबर किंवा वतीने केलेल्या कोणत्याही करारात पालिका सदस्यांचा किंवा त्याच्या भागीदाराचा प्रत्यक्ष किंवा अप्रत्यक्ष कोणताही भाग किंवा हितसंबंध असेल तर तो पालिका सदस्य राहण्यास अपात्र ठरेल, अशी तरतूद असल्याने प्रत्येक निविदाधारकाकडून निविदा संदर्भात पदाधिकाऱ्यांशी प्रत्यक्ष/अप्रत्यक्ष संबंध नसल्याचे प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक असतांना विभागाने निविदाधारकाकडून अशा आशयाचे पत्र प्राप्त केलेले नाही.

३. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये विभागाने केलेल्या प्रत्येक संविदा ही महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील अनुसूची ड प्रकरण पाच मधील नियम १(२) नुसार संविदावर नगरसचिव अथवा स्थायी समितीच्या दोन सदस्यांनी साक्षीदार म्हणून संविदावर स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असतांना, विभागाने साक्षीदारांचे स्वाक्षरी न घेता संविदा केलेली आहे.

४. महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क (सुधारणा) अधिनियम २०१५, अधिसूचना दिनांक २४/०४/२०१५ मधील परिच्छेद ३४ व मूळ अधिनियमातील अनुसूची १ मधील अनुक्रमांक ६३ नुसार १० लाभापर्यंतचा कार्यकंत्राटाकरिता रक्कम रु ५००/- मुद्रांक शुल्क व त्यावरील रक्कमेकरिता ०.१% दराने मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक असतांना, विभागाने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये केलेल्या प्रत्येक संविदेकरिता प्रथम १० लाखाकरिता रक्कम रु १००/- मुद्रांक शुल्क करारपत्रावर करारनामा करण्यात आला आहे, सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये केलेल्या प्रत्येक संविदेत कमी वसूल करण्यात आलेले मुद्रांक शुल्क रक्कम रु ४००/- आहे. तरी सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील सर्व कामाच्या संविदेत कमी वसूल करण्यात आलेले मुद्रांक शुल्क वसूल करून शासन खाती भरणा करण्यात यावा.

५. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७३ (ड) नुसार ज्या कामात पाच लाख रुपयापेक्षा अधिक परंतु पंचवीस लाख यापेक्षा अधिक नसलेला खर्च अंतर्भूत असेल अशा, आयुक्तांनी केलेल्या अथवा आयुक्तांच्या वतीने केलेल्या प्रत्येक संविदेची माहिती त्यांनी अशी संविदा केल्याच्या तारखेपासून पंधरा दिवसांच्या आत स्थायी समितीस कळविली पाहिजे, परंतु विभागाने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये पाच लाखावरील संविदा, संविदा केल्याच्या पंधरा दिवसात स्थायी समितीस कळविले नाही.

६. विभागाने ज्या कामात नवीन पाईप लाईन ठाकण्याची बाब अंतर्भूत आहे अशा कामात महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांच्या दर सूची मधील सर्वसाधारण सुचना मुद्दा क्रमांक २१ नुसार पाईपची हायड्रोलिक तपासणी अहवाल प्राप्त झाले नसल्यास पाईप खरेदी खर्चाचे १५% रक्कम रोखून ठेवणे आवश्यक असतांना, हायड्रोलिक टेस्टिंग अहवाल प्राप्त न करता विभागाने कामाची संपूर्ण रक्कम प्रदान करण्यात आले आहे.

७. विभागाने ज्या कामात dewatering (पाणी उपसण्याची) बाब अंतर्भूत आहे अशा कामात पाणी उपसण्यासाठी

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

वापरण्यात आलेल्या विद्युत मोटार लॉग बुक (रोज वही) ठेवण्यात आलेली नाही. त्यामुळे डीवाटरिंग कामावर झालेला खर्च लेखापरीक्षणास मान्य नसून आक्षेपित ठेवण्यात येत आहे.

उपरोक्त बाबी बाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक २०९ दिनांक ३१/०३/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 115, Hmm No : 225)

134 पाणीपुरवठा विभागाने नगरोत्थान योजनेअंतर्गत केलेल्या खर्चाचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास

उपलब्ध करून न दिलेबाबत.

योजना : Water and Severage
निधी : शासन निधी

लेखाशीर्ष : 6
कलम : 9ड

वसुलपात्र : 0.00/-
अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षांचे मा. उपसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, पाणी पुरवठा विभागाने नगरोत्थान योजनेअंतर्गत केलेल्या खर्चाबाबत खालील प्रमाणकासंबंधी नस्ती, साठापुस्तक, मोजमाप पुस्तिका, जिल्हा दर सूची, करारनामा नस्ती व इतर आवश्यक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेली नाहीत.

अ.क्र.	दिनांक	प्रमाणक क्र.	कंत्राटदाराचे नांव	धनादेश क्र.	रक्कम रुपये
1	27/04/2016	1	मे. एम.टी. फड	842725	1000000
2	29/06/2017	1	मे. एम.टी. फड (7 वे धावते देयक)	842731	4843322
				एकुण	5843322

सबब, वरील नमुद आक्षेपांबाबत महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमास पत्र क्र. 181, 193 (मेन्सवरील अ.स.प.क्र. 197, 209) अनुक्रमे दि.17/02/2022, 11/03/2022 नुसार कळवूनही पाणी पुरवठा विभागाने अद्यापपावेतो अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा/माहिती/अभिलेखे लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध न करून दिल्याने महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930 मधील कलम 7 नुसार (सुधारणा 2011) मधील कलम 8 अन्वये रु. 25000/- पर्यंतची दंडात्मक कारवाई प्रस्तावित करणे अनिवार्य ठरून अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 173, Hmm No : 209)

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

135 JNNURM-II अंतर्गत तरोडा मल निसारण योजनेतील कामातील अनियमिततांबाबत

योजना : Water Supply and Drainage Department लेखाशीर्ष : 03 वसुलपात्र : 4072586.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षांचे लेखापरीक्षण सुरु असून, JNNURM-II अंतर्गत तरोडा मल निसारण योजनेतील कामाच्या संचिका तपासल्या असता, खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

- 1) मनपा सर्वसाधारण सभा मान्यता ठराव क्र. 67, दि. 30/04/2013
- 2) तांत्रिक मान्यता आदेश जा.क्र.294/2013, दि. 24/05/2013
- 3) प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता आदेश जा.क्र.4000/2013, दि. 01/06/2013, रु. 76.43 कोटी
- 4) स्थायी समिती मान्यता ठराव क्र. 128, दि. 14/10/2013

लेखापरीक्षण कालावधीत उपरोक्त कामाचे धावते देयक क्र. 05, 06, 07, 08 चे लेखापरीक्षण केले असता, खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळल्या आहेत.

- 1) दि. 08/11/2013 रोजी मे. शारदा कन्स्ट्रक्शन एंड कॉर्पोरेशन प्रा.लि., नांदेड यांना उपरोक्त कामाचा कार्यारंभ आदेश देण्यात आला. सदरहू आदेशात कामाचा कालावधी हा 24 महिन्यांचा असलेबाबत नमुद असून, त्याप्रमाणे काम हे दि. 07/11/2015 रोजी पूर्ण होणे अपेक्षित होते. तथापि, सदरचे काम हे लेखापरीक्षण काळात सुध्दा सुरुच असलेबाबत दिसून येते. सदरील कामास कुठलाही दंड न आकारता चार वेळेस मुदत वाढ देण्यात आली आहे.
 - 2) सदरील कामाचे धावते देयक क्र. 05, 06, 07 मधुन एकत्रित एकुण रु. 4072586/- एवढी रक्कम रॉयल्टीपोटी कपात केलेली असून, सदरची रक्कम शासन खाती भरणे केलेबाबतचे चलनांची प्रत लेखापरीक्षणासाठी सादर न केल्याने भरण्याबाबत लेखापरीक्षणात खत्री करता आली नाही..
- उपरोक्त बाबी बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 365 दिनांक 27/01/2023 निर्गमित करण्यात आले असून,संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 216, Hmm No : 365)

136 धनादेश साठा नोंदवही न ठेवलेबाबत

योजना : लेखा विभाग लेखाशीर्ष : 00 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

- 1) नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेने सर्व योजनांसाठी स्वतंत्र खाती बँक खाती ठेवली असून,स्वतंत्र रोख पुस्तक

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

ठेवली आहेत. याबाबत लेखा विभागास धनादेश साठा नोंदवही ची मागणी केली असता, धनादेश साठा नोंदवही ठेवली नसल्याचे निदर्शनास आले. धनादेश साठा नोंदवही लेखा परीक्षणास सादर केली नसल्यामुळे कोणत्या बँकेकडून, कोणत्या खात्याचे किती धनादेश पुस्तक प्राप्त झाली व त्यातील किती धनादेश वापरले याची खात्री करता आली नाही. बँकेकडून प्राप्त झालेली धनादेश पुस्तके तपासून सर्व धनादेश व्यवस्थित क्रमवार असून धनादेश पुस्तकातील संख्या योग्य असल्याचे प्रमाणपत्र देवून विहित नमुन्यातील धनादेश साठा नोंदवही मध्ये नोंदविणे आवश्यक आहे. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता २०११ चे नियम ६२ अन्वये नमुना क्रमांक ८ मध्ये धनादेश साठा नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे.परंतु अशी कार्यवाही करण्यात आली नाही.

2) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ मधील नियम १७० नुसार कोणताही धनादेश आहरण केल्याचे दिनांक पासून तीन महिन्यापेक्षा अधिक कालावधीसाठी वितरीत करणेचे राहून गेलेल्या आणि हा कालावधी संपल्यानंतर, अदात्याने असा धनादेश आहार्त्याच्या स्वाक्षरीनिशी पुन्हा विधी ग्राह्य करून घेण्यासाठी पाठविणे जरूरीचे आहे. व असा मुदतबाह्य धनादेश पुन्हा विधीग्राह्य केल्याची तळटीप सामान्य रोखवाहीतील मूळ नोंदिसमोर लिहिणे आवश्यक आहे. परंतु नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेने सादर धनादेश साठानोंदवही ठेवली नसल्याने मुदतबाह्य धनादेशापोटी महानगरपालिकेवर किती रकमेचे दायित्व आहे हे समजू शकले नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक ९३ दिनांक दिनांक २३/०७/२०२१ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता, विभागाने खुलासा, अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 18, Hmm No : 116)

137 नांदेड वाघाळा शहर, नांदेड मनपाने सन सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील सर्व प्रदाने इसीएस/एनईएफटी द्वारे न केलेबाबत

योजना :	लेखा विभाग	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये सर्व प्रदाने इसीएस/ एनईएफटी द्वारे करण्यात आली नसल्याचे निदर्शनास आले आहे.

महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निर्णय क्रमांक संकीर्ण १०१०/प्र.क्र..६८/प्र.-५ दिनांक २८/०४/२०११ नुसार दिनांक ०१/०५/२०११ पासून रक्कम रुपये २५०००० चे वरील सर्व प्रदाने इसीएस/ एनईएफटी द्वारे करण्याबाबत आदेशित केले असतना नांदेड वाघाळा शहर मनपाने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये मध्ये इसीएस/एनईएफटी द्वारे रक्कम प्रदान करणे पध्दतीचा अवलंब केलेला नाही

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक ८९ दिनांक २३/०७/२०२१ अन्वये अनुपालन

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

/खुलासा सादर करणेस कळविले असता विभागाने खुलासा सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे

DATVDKM6401 (Ref No : 19, Hmm No : 113)

138 भूमिगत गटार देखभाल दुरुस्तीचे कामातील शासकीय कपात केलेल्या रक्कमा शासन सदरी न भरलेबाबत

योजना : लेखा विभाग लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षात गुठेवारी विकास योजने अंतर्गत चे देयक तपासली असता खालील प्रमाणे अनियमितता निदर्शनास आली आहे,

गुठेवारी विकास योजने अंतर्गत सन २०१६-२०१७ मध्ये प्रमाणक क्रमांक १ दिनांक १३/०४/२०१६ अन्वये भूमिगत गटार देखभाल दुरुस्तीच्या कामासाठी प्रगती कन्स्ट्रक्शन कंपनीला रक्कम रुपये २९२४१६३/- रक्कम अदा करण्यात आली आहे. सदर देयाकातून खालील प्रमाणे वजावटी करण्यात आल्या आहेत.

अ क्र.	तपशील	धनादेश क्र.	रक्कम
1	income tax	8596	६०२९२/-
2	Vat	8596	६०२९२/-
3	labour welfare fund	8596	३०१३६/-
	Total		१५०७३०/-

यामध्ये खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ ची गुठेवारी विकास योजनेची रोखपुस्तक पडताळणी करता दिनांक ३१/०३/२०१८ अखेर सदरचे धनादेश प्रलंबित ठेवले आहेत. शासकीय रक्कमा कपात केल्यानंतर लगेच शासन सदरी भरणा करणे आवश्यक होते. तथापी सदर देयकातून शासकीय कपाती करून सुद्धा शासन सदरी भरणा केला नसल्यामुळे शासनाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे याबाबत खुलासा होणे आवश्यक आहे. तसेच सदरचे धनादेश मुदत बाह्य झाल्यामुळे रद्द करण्यात येवून रोखपुस्तकात रद्द करण्याचे कारण नमूद करून जमेस घेण्यात यावेत व पुनश्च विधी ग्राह्य करून रक्कम रुपये शासन सदरी भरणा करण्यात यावी.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक 95 दिनांक २३/०७/२०२१ अन्वये खुलासा /अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर न केल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 24, Hmm No : 117)

139 अविरत विभागामार्फत जमा करण्यात येणाऱ्या चलनातील अनियमिततेबाबत.

योजना :	लेखा विभाग	लेखाशीर्ष :	0	वसुनपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा शहर सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वर्षात अविरत विभागाकडील निवड महिन्यातील चलने तपासली असता पुढील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

1) अविरत विभागा मार्फत फाडलेल्या रकमेच्या नोंदी संगणक प्रणाली द्वारे नोंद केल्या जातात. सदर रसीद विवरणपत्र तपासले असता . त्यामध्ये सदर पावती क्रमांक R/PT/1117/4779 दिनांक २८/११/२०१७ रोजी रुपये ११०९७६/-अनुक्रमांक 555 वर नोंद घेण्यात आली आहे. ती रद्द करण्यात आली नाही. त्यामुळे त्यामुळे चालन रद्द केल्या बाबतची खात्री करता आली नाही. यावरून दिनांक निहाय भरणा केलेल्या रकमा व रसीद विवरण यांचा ताळमेळ घेतला जात नसल्याचे दिसून येते. व त्यामुळे लेख्यामध्ये अनियमितता झालेली दिसून येते.

2) चलनाद्वारे भरणा करण्यात येणा-या रकमेचे विवरणपत्रामध्ये खातेक्रमांक निहाय भरणा केलेल्या रकमे मध्ये दुरुस्ती केलेली आहे. तसेच सदर दुरुस्ती बाबत विवरणपत्रावर प्राधिकृत अधिकारी यांनी साक्षरी केलेली नाही.

3) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ चे नियम ८३ अन्वये जेथे लेखे संगणकीकृत ठेवले असतील तेथे पावत्यांच्या सारांशाची मुद्रित दररोज घेण्यात येतील आणि त्याची घट्ट बांधणी करण्यात येईल व ते अनुक्रमांकित करण्यात येवून त्यावर प्राधिकृत अधिकारी यांनी स्वाक्षरी करणे आवश्यक आहे. अविरत विभागाने सारांशाची मुद्रिते काढली आहेत तथापी सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील निवड महिन्यातील सारांशाची मुद्रितेवर प्राधिकृत अधिकारी यांनी स्वाक्षरी केली नाही तसेच चालन अनुक्रमांकाने लावलेले नाहीत त्यामुळे मनपाने नियमोचीत कार्यवाही केली नाही.

4) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ चे नियम ८५ अन्वये रोख स्वरूपात व धनादेशाद्वारे मिळालेल्या रकमेच्या नोंद करण्यासाठी स्वतंत्र चालन वापरण्यात येईल व प्रत्येक बँक खात्यात रक्कम भरणा करण्यासाठी स्वतंत्र चालन वापरण्यात येईल परंतु धनादेशाद्वारे प्राप्त झालेल्या रकमा भरणा केल्याबाबत चालन लेखापरीक्षणास प्राप्त झाले नाही त्यामुळे धनादेशाद्वारे प्राप्त झालेल्या रकमाची भरणा झाल्या बाबतची खात्री करता आली नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १०७/दिनांक ४/०८/२०२१ अन्वये अनुपालन सादर

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

करण्यास कळविले असतना विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 25, Hmm No : 133)

140 रोखापालाकडील रोखपुस्तक लेखा परीक्षणास प्राप्त न झाले बाबत

योजना : लेखा विभाग लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा शहर सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षात रोखापालाकडील रोखपुस्तक मागणी करूनही लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आले नाही. त्यामुळे खालील बाबीची तपासणी तपासणी करता आली नाही.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 चे नियम ५० अन्वये नमुना नंबर १ मध्ये रोख पुस्तक ठेवणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र नगर परिषद लेखा संहिता २०११ नियम ५१ नुसार रोकड वही रोखापालाच्या सहीनिशी बंद करण्यात येईल व तिचा रोजच्या रोज जमा खर्च बँकेशी ताळमेळ घेण्यात येईल. तथापी लेखापरीक्षणास सर्वसाधारण रोखपुस्तके न दर्शविल्यामुळे बँकेशी ताळमेळ झाल्याबाबतची खात्री करता आली नाही. या बाबत विभागप्रमुख यांनी रोकडवही व बँकेशी ताळमेळ घालून कुठलीही अनियमितता झाली नसल्याची खात्री पटवावी.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धास्मास पत्र क्रमांक १०९ दिनांक ९/०८/२०२१ अन्वये खुलासा /अनुपालन सादर करण्यास कळविले असतना विभागाने अनुपालन सादर न केल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 26, Hmm No : 135)

141 ठेकेदाराच्या देयकातून कपात करण्यात आलेल्या आयकर रक्कमाविलंबाने शासन सदरी भरणा केलेबाबत.

योजना : लेखा विभाग लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये लेखा विभागातील आयकर विभागाची नोंदवहीतील काही चलनाची तपासली असता, खालील प्रमाणे अनियमितत झालेली आहे.

अ क्र.	तपशील	कपात करण्यात आलेली रक्कम	भरणा केल्याची तारीख
--------	-------	--------------------------	---------------------

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१)	जुलै- २०१६ व ऑगस्ट- २०१६	७५८६३६/-	२२/०९/२०१६
२)	मे-२०१७	६२६७७९/-	२८/०६/२०१७
२)	फेब्रुवारी- २०१७ व मार्च- २०१७	६८६२५२/-	०९/०५/२९१७
१)	माहे डिसेंबर- २०१७ व जानेवारी- २०१८	१४०७३७१/-	३१/१०/२०१८
२)	माहे फेब्रुवारी, मार्च २०१८	६१७४४२/-	२२/०६/२०१८
३)	मार्च- २०१८	१७६६१/-	१२/०७/२०२१
४)	मार्च- २०१८	२१०६३८२/-	११/०७/२०१८

1) सन २०१६-२०१७ ची भरणा केलेली नोदवही पडताळणी केली असता PMOD LOAN अंतर्गत TDS कपात केलेली खालील रक्कम भरणा केलेली भरणा केले बाबत चालन लेखापरीक्षणास आढळून आली नाहीत. त्यामुळे सदरच्या रक्कमा शासन सदरी भरणा केलेबाबत खात्री करता आली नाही.

अ.क्र.	धनादेश क्रमांक	दिनांक	रक्कम
१	१७९३७७	०३.०२.२०७७	२१८६१/-
२	१७९३७७	०३.०२.२०७७	२७९५१/-
३	१७९३६४	१८.०५.२०१७	२२१६३/-
४	१७९३६५	१८.०५.२०१७	२७४६४/-
५	१७९४२२	०७.०३.२०१७	२४४४२/-
७	१७९४२१	०७.०३.२०१७	१९७२४/-
८	१७९४६९	३१.०३.२०१७	२६०२०/-
९	१७९४६८	३१.०३.२०१७	२०९९८/-
१०	एकूण		१८९७६२

आयकर अधिनियम १९६१ सेक्शन १९२ नियम ३० च्या १८ A व B नुसार आयकराची रक्कम सात दिवसांच्या आत

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

शासनाकडे भरणा करणे आवश्यक आहे. परंतु विहित मुदतीत आयकराची रक्कम शासन सदरी न भरल्यामुळे ती दंडनीय ठरते त्यामुळे शासनाचे आर्थिक नुकसान होत आहे.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्ध समास पत्र क्रमांक ११० दिनांक १२/०८/२०२१ अन्वये खुलासा /अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर केले नसल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 27, Hmm No : 136)

142 नांदेड वाघाळा शहर मनपाने लेखा विषयक नोंदवह्या न ठेवल्या बाबत

योजना : लेखा विभाग
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी

लेखाशीर्ष : 0
कलम : 9ड

वसुलपात्र : 0.00/-
अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा शहर, महानगरपालिका सन २०१६२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखा परीक्षण कालावधीत लेखा विभागाकडील लेख्याची तपासणी केली असता ,

मनपाने महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 च्या नियम 62 व 63 नुसार विहित नमुन्यात नोंदवह्या ठेवणे आवश्यक आहे. तरी खालील नमूद केलेल्या विहित नमुन्यातील नोंदवह्या ठेवल्या नसल्याचे दिसून येते

अ क्र	तपशील	नमुना क्रमांक	लेखा प्रमुखाने अद्यावत करावयाचे व मुद्रित करावयाचे
1	धनादेश साठा नोंदवही	8	मासिक
2	अनुज्ञासीनोदवही	9	मासिक
3	भाड्याने देण्यात आलेल्या मालमतेची नोंदवही	10	मासिक
4	संकीर्ण विक्री नोंदवही	11	मासिक
5	कायदेशि नोंदवही	12	मासिक
6	प्राप्त झालेल्या देयकाची नोंदवही	13	साप्ताहिक

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

7	देय असलेल्या परंतु अदागयी न झालेल्या देयकाची नोंदवही	14	मासिक
8	जमिनीची नोंदवही	15	मासिक
9	जंगम मालमत्ता नोंदवही	17	मासिक
10	चालू असलेल्या कामाची नोंदवही	18	मासिक
11	गुंतवणूक नोंदवही	19	मासिक
12	अग्रिमधन नोंदवही	20	मासिक
13	वस्तुसुची नोंदवही	21	मासिक
14	कर्मचा-याने दिलेले अग्रीमे व कर्ज यांची नोंदवही	22	मासिक
15	कर्ज नोंदवही	23	मासिक
16	स्वीकृत ठेवींची नोंदवही	24	मासिक
17	सुरक्षा अनामत नोंदवही	25	मासिक
18	अनुदान नोंदवही	26	मासिक
19	मागणी नोंदवही	27	मासिक
20	देय बेतन नोंदवही	28	मासिक
21	दाव्यांची नोंदवही	29	मासिक
22	मोजमाप पुस्तकांची नोंदवही	33	मासिक
23	पशुधनाची नोंदवही	35	मासिक
24	इमारत बांधकाम परवानगी	38	मासिक

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

25	खाजगी पाईप जोडणीची नोंदवही	40	मासिक
26	ग्रह जोडणीची नोंदवही	41	मासिक
27	स्वच्छता निरीक्षकाचा अहवाल	46	साप्ताहिक
28	मीटर रिडींग पुस्तक	47	मासिक
29	कर्मचा-यांचा उपस्थिती/अनुपस्थितीचा सारांश पट	48	मासिक
30	मोटर वाहन लेखा	49	मासिक

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक ९४ दिनांक २३/०७/२०२१ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATSGCF7501 (Ref No : 40, Hmm No : 119)

143 लेखा विभागाने द्विनोद पद्धती मध्ये चलनाच्या नोंदी घेतल्या नसल्याने झालेली अनियमितता बाबत.

योजना :	लेखा विभाग	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखा परीक्षण कालावधीत लेखा विभागातील द्विनोद विभागाकडील जमेच्या चलनाच्या नोंदी नोंदीची पडताळणी केली असता खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आलेली आहे.

१) बुक क्रमांक ३८२५ चालन क्रमांक २५ दिनांक ३१/०३/२०१७ अन्वये तपशिलाप्रमाणे ५२६२९३६ / इतकी रक्कम असताना भरणा ७७३०००० इतक्या रकमेचा भरणा दिसत आहे तरी सदर तफावती बाबत खुलासा करावा

२) ग्रंथालयाल कडील भरणा पुस्तक क्रमांक ३६७२ चालन क्रमांक १३ दिनांक १०/११/२०१७ अन्वये भरणा रुपये ११८००/- चालन असताना रुपये १०००० ची नोंद कमी केली असल्याचे दिसून येते.

३) तरोडा झोन मध्ये पुस्तक क्रमांक ३७४३ चालन क्रमांक ४९ दिनांक १२/११/२०१६ अन्वये रुपये २८८८६/- चे चालन असताना रुपये ८५१७/- नोंद घेतली आहे. रुपये २०३६९/- कमी नोंद घेतली आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

या वरून सदरच्या नोंदी बँक विवरण पत्रा बरोबर तपासल्या जात नसल्याचे दिसून येते त्यामुळे मनपा मध्ये जमा झालेल्या रकमा व केलेल्या नोंदी बरोबर आहेत कि नाही याची पडताळणी केली जात नसल्याने महापालिकेस जमा झालेल्या रकमांची करता येत नाही

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्ध समास पत्र क्रमांक ७३ दिनांक ३०/०६/२०२१ अन्वये अनुपालन सादर करण्यात कळविण्यात आले असता विभागाने खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे

DATVDKM6401 (Ref No : 43, Hmm No : 102)

144 घसारा राखीव निधी स्थापन न केलेबाबत

योजना :	लेखा	लेखाशीर्ष :	00	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ वित्तीय वर्षाचे लेखा परीक्षण कालावधीतलेखा विभागाकडील घसारा राखीव निधीचे अभिलेख मागितले असता, घसारा राखीव निधी ठेवला नसल्याचे निर्दर्शनास आले. मुंबई वित्तीय नियमावली 1959 चे नियम 146 मधील टिपणी क्रमांक 2 च्या तरतुदी नुसार महानगरपालिका मालकीच्या मालमत्ता सुरक्षितता व दुरुस्ती करिता घसारा निधी या नावाने स्वतंत्र निधी उभारणे आवश्यक आहे. रस्ते, पूल, इमारती, वाहने कार्यालयीन फर्निचर इत्यादी नित्यनियमाने देखभाल दुरुस्तीसाठी दरवर्षी आर्थिक तरतूद करणे आवश्यक असून, विहित मुदतीनंतर आयु मर्यादा संपते. त्या नंतर नविन प्रकल्प उभारणेस मालमत्ता विकत घेणेस निधी उपलब्ध नसतो. त्यासाठी दरवर्षी नियमाप्रमाणे घसारा निधी स्वतंत्रपणे तयार करून त्यामध्ये पुरेशी तरतूद करणे गरजेचे आहे. महापालिकेने सन सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या सुधारित अर्थसंकल्पामध्ये तरतूद केली नसून घसारा निधी नावाने स्वतंत्र निधी स्थापन केला नाही. व घसारा राखीव निधीत रक्कम जमा केली नाही.

महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम पुस्तिका १९८४ चे नियम ४१५ प्रमाणे घसारा निधी मध्ये नमुद केलेल्या दरानुसार रक्कम जमा करणे आवश्यक आहे.

- 1) संयंत्र व यंत्रसामुग्री ndash; यंत्राच्या प्रकारानुसार १० ते २० टक्के
- 2) हत्यारे ndash; २० टक्के
- 3) फर्निचर- ५ टक्के
- 4) वाहने -१५ टक्के

5) विद्युत मोटारी व सयंत्र- ५ टक्के

महापालिकेकडे असलेल्या एकूण मालमत्तेची खरेदी मूल्य विचारात घेवून घसारा निधीची तरतूद करणे आवश्यक आहे. यामुळे सदरची वाहने तसेच मालमत्ता, इमारती यांच्या नूतनीकरणाच्या उद्दिष्टाने या निधीचा योग्य वापर करणे शक्य होते.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १२७ दिनांक ३१/०८/२०२१ अन्वये अनुपालन/खुलासा सादर करणेस कळविले असता विभागाने अनुपालन/ खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 85, Hmm No : 150)

145 निवृत्ती वेतनाशी संबंधित नोंदवह्यातील उणीवाबाबत

योजना : लेखा	लेखाशीर्ष : 00	वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी	कलम : 9ड	अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखापरीक्षण कालावधीत निवृत्ती वेतन शाखेतील निवृत्ती वेतन संबंधित नोंदवह्यांची पडताळणी त्यात खालील प्रमाणे त्रुटी आढळून आल्या आहेत.

१) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ परिशिष्ट ४ नियम ४६६ (५) अन्वये नमुना नंबर ९२ मध्ये निवृत्ती वेतन प्रदान आदेश नोंदवही स्वतंत्र ठेवणे आवश्यक असताना नोंदवही ठेवण्यात आली नाही.

२) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ परिशिष्ट ४ नियम ४६६ (५) अन्वये नमुना नंबर ९६ मध्ये उपदान नोंदवही स्वतंत्र ठेवणे आवश्यक असताना नोंदवही ठेवली नाही.

३) विभागाने उपलब्ध करून दिलेल्या निवृत्ती वेतन लेखा परीक्षा नोंदवही पडताळणी केली असता सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षातील नोंदवही अपूर्ण ठेवण्यात आली नाही. त्यामुळे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षातील निवृत्ती वेतन धारकांना दिलेल्या निवृत्ती वेतनासंबंधी खात्री करता आली नाही. नोंदवहीतील नोंदी मुख्यलेखाधिकारी यांनी प्रमाणित केल्या नाहीत.

४) ह्यातीच्या दाखल्याची नोंद लेखापरीक्षा नोंदवहीत घेण्यात आली नाहीत.

५) मर्यादित कालावधीच्या मंजूर निवृत्ती वेतन करणांची नोंदवही ठेवली नाही.

६) निवृत्ती वेतन शाखेतील रोख पुस्तक तपासले असता खालील प्रमाणे उणीवा निदर्शनास आल्या आहेत.

१) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ नुसार महानगरपालिकेने रोख पुस्तक ठेवण्याची पद्धत विषद करण्यात

आली आहे. नियम ६५ नुसार (१) नुसार लेखे संगणकीकृत स्वरूपात ठेवण्यात आली असतील तर, पुस्तके अथवा नोंदवह्या यांची मुद्रिते, वर विनिर्दिष्ट केलेल्या कालावधीच्या शेवटी काढण्यात आली पाहिजेत आणि मुद्रीकांची घट्ट बांधणी करून पृष्ठांना अनुक्रमांक देणे आवश्यक आहे. तसेच प्रत्येक पृष्ठावर नगरपरिषदेची सामान्य मुद्रा असली पाहिजे आणि त्यावर लेखाप्रमुखांनी स्वाक्षरी करणे आवश्यक असताना लेखाप्रमुखांनी रोख पुस्तकावर स्वाक्षरी केली नाही. त्यामुळे नियामिचीत कार्यवाही केलेली नाही. ३) रोख पुस्तकात मासिक वार्षिक /मासिक गोषवारे काढले नाहीत. तसेच रोख पुस्तकाचा ताळमेळ घेण्यासाठी बँक स्टेटमेंट लेखा परीक्षणास उपलब्ध न झालेने ताळमेळ घेता आला नाही.

४) रोख पुस्तकातील जमा व खर्चाच्या नोंदी पाहता जमा करण्यात आलेल्या रक्कमा व प्रदान करण्यात आलेल्या रक्कमांचा तपशील नमूद करण्यात आला नाही. त्यामुळे जमा रक्कम व खर्च रक्कमांबाबत रोख पुस्तकावरून खात्री करता आली नाही. रोख पुस्तकात प्रमाणक क्रमांक टाकले नाहीत.

उपरोक्त अनियमिते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १३२ दिनांक १/१/२०२१ अन्वये अनुपालन खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने खुलासा /अनुपालन सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 88, Hmm No : 155)

146 मुदत बाह्य न वाटलेल्या धनादेशा बाबत

योजना : लेखाशीर्ष : 00 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखा परीक्षण कालावधीतील लेखा विभागाकडील रोख पुस्तकाची तपासणी केली असता खाली नमूद केलेल्या रोख पुस्तकात दिनांक ३१/०३/२०१७ व ३१/०३/२०१८ अखेर मुदत बाह्य धनादेश आढळून आले आहेत.

२०१६-२०१७

अ.क्र	योजनेचे नाव	खाते क्रमांक	मुदत बाह्य धनादेश/कालावधी	रक्कम
१	गुठेवारी विकास योजना	२९५०१	८ (१८/०३/२०१५ ते १३/०४/२०१६)	२१८०९०/-
२	water tax	१४५८	३७ (१६/०१/१२ ते ०४/०६/१६)	2909622/-
३	अग्निशमन निधी	२८१४	९ (१२/०४/२०१३ ते २८/०४/२०१५)	४३३३३२/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

प्राथमिक शिक्षण निधी	६१३२	१(१६/०१/२०११)	५००००/-
४ एफ एस डी	४०४६	१३(३०/३/२०१० ते २८/१०/२०१६)	३५७०७८
सन २०१७-२०१८			
१ गुठेवारी विकास	२९५०१	७(१४/०९/२०१६ ते १३/०४/२०१६)	१९१०५८
२ water tax	१४५८	५५(१६/०१/२०१२ ते २८/१०/२०१६)	४५३६७२६
३ अडोटीरियम	२९१४	९(१२/४/१६ ते २१/८/१७)	३४४६५

या बाबत खालील प्रमाणे अभोप्राय देणेत येत आहेत.

1. महाराष्ट्र नगर पालिका लेखा संहिता २०११ चे नियम क्रमांक १७० नुसार प्रत्येक वित्तीय वर्षाच्या व्यवहाराचे अभिलेखे अचूकपणे राहण्यासाठी विहित नमुन्यात लेखापुस्तके ठेवून महागरपालिकेने प्रत्येक महिन्याच्या शेवटी बँकेत सादर केलेले धनादेश वटले आहेत किंवा नाहीत, या बाबत बँकेकडून आढावा घेवून न वटलेले, मुदत बाह्य धनादेश रद्द करून जमेस घेणे आवश्यक आहे. अशी कार्यावही करणे आवश्यक असताना महानगरपालिकेने कार्यवाही केलेली नाही. सादर बाबत नोंदवही अभावी पडताळणी करता आली नाही.

2. महाराष्ट्र नगर पालिका लेखा संहिता २०११ चे नियम क्रमांक १७३ नुसार धनादेश तपशिलाची रक्कम यानुसार प्रत्येक बँक खात्याकरिता स्वतंत्र नोंदवही ठेवून नोंदवहीमध्ये धनादेश अनुक्रमाच्या मालकीची नोंद करून कोणताही धनादेश आहरण केल्याच्या दिनांकापासून सहा महिन्यापेक्षा अधिक कालावधीसाठी अनुज्ञेय राहणार नाही. water tax योजनेचे रोख पुस्तक पाहता दिनांक १६/०१/२०१२ पासून मुदत बाह्य असल्याचे दिसून येते यावरून रोख पुस्तकाचा ताळमेळ घेतला जात नसल्याचे निदर्शनास येत असून रोख पुस्तकावर मुख्य लेखाधिकारी यांची स्वाक्षरी नसल्याने रोख पुस्तक तपासणी केल्याचे दिसून येत नाही.

या बाबत लेखा शाखेने न वटलेल्या व मुदतबाह्य धनादेशाची धनादेश नोंदवही नियमाप्रमाणे न ठेवल्याने पडताळणी करता आली नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमासपत्र क्रमांक १६५ दिनांक २९/१०/२०२१ अनुपालन खुलासा सादर करणे बाबत कळविले असता विभागाने खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 89, Hmm No : 182)

147 परिभाषित अंशदायी निवृत्ती योजनाचे रोख पुस्तकब्रह्मपत्रक लेखा परीक्षणास उपलब्ध न केले

बाबत

शेजना : लेखां लेखाशीर्ष : 00 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखा परीक्षण उपसंचालक (मनपालेप) स्थानिक निधी लेखा परीक्षा, उपविभाग-३ औरंगाबाद यांचे पथका कडून सुरु करणेत आले असून लेखा विभागाकडील अंशदायी भविष्य निर्वाह निधीचे अभिलेख तपासले असता खालील प्रमाणे अनियमितता निर्दशनास आली आहे.

१) शासन निर्णय वित्त विभाग अनियो/१००५/१२६ सेवा ४ दिनांक ३१/१०/२००५ अन्वये परिभाषित अंशदायी निवृत्ती वेतन योजना लागू करण्यात आली आहे. ही योजना लागू असलेले अधिकारी/कर्मचारी यांचे वेतनातून १० टक्के कपात तसेच मनपा हिंसा १० टक्के कपात करावयाची आहे. महानगरपालिकेने उपलब्ध केलेल्या अभिलेखानुसार लेखापरीक्षण कालावधी अखेर महानगरपालिकेकडे ७४९ डीसीपीएस पात्र अधिकारी/कर्मचारी असून त्यांचे वेतनातून खालील प्रमाणे परिभाषित अंशदायी निवृत्ती योजना च्या रकमेची कपात करण्यात आली आहे.

१) सन २०१६-२०१७ रक्कम रुपये -२,५८,५४,९१७/-

२ सन २०१७-२०१८ रक्कम रुपये - २,७८,२७,२१०/-

एकूण रुपये - ५,३६,८२,१२७/-

या बाबत अर्धसमास पत्रक क्रमांक १ दिनांक २०/१/२०२१, अर्धसमासपत्र क्रमांक ८६ दिनांक १६/७/२०२१, अर्धसमास पत्र क्रमांक १०८ दिनांक ९/८/२०२१ अन्वये परिभाषित अंशदायी निवृत्ती योजनेचे अभिलेख उपलब्ध करून देणे बाबत कळविले असता, तसेच वारंवार मागणी केली असताना, रोखपुस्तक, बँक विवरणपत्र लेखा विभागाने उपलब्ध करून दिले नाही. त्यामुळे अंशदायी भविष्य निर्वाह निधीचे लेखापरीक्षण करता आले नाही.

२) सदरच्या कपात करण्यात आलेल्या रकमांची गुंतवणुकी बाबतचे अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. त्यामुळे उपरोक्त रकमांबाबत गुंतवणूक केली किंवा कसे या बाबत लेखापरीक्षणास खात्री करता आली नाही लेखा विभागाने रोखपुस्तक ठेवले नसल्याने भविष्यात गंभीर अनियमितता होवू शकते.

३) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता २०११ चे नियम ४६६(५) प्रमाणे प्रत्येक आर्थिक वर्ष संपल्यावर शक्य तितक्या लवकर वर्गानिदारास त्याचे खाती किती रक्कम जमा झाली या बाबत विवरणपत्र, ते अचूक असल्या बाबत. कर्मचा-याची पोहोच घेणे आवश्यक असताना सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये अशी कार्यवाही करण्यात आली नसल्याचे निर्दर्शनास आले.

4) नगरपरिषद लेखासंहिता २०११ चे परिशिष्ट पाच ग नुसार नमुना नंबर ९९ नुसार परिभाषित अंशदायी भविष्य

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

निर्वाह निधीचे बृहतपत्रक ठेवणे आवश्यक आहे. तथापि विभागाने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षात बृहत पत्रक लेखापरीक्षणस उपलब्ध झाले नाही. त्यामुळे परिभाषित अंशदायी भविष्य निर्वाह निधीच्या लेख्यांची खात्री करता आली नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १६७ दिनांक २९/१०/२०२१ अन्वये अनुपालन /खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 91, Hmm No : 184)

148 निवृत्ती वेतनधारक/कुटुंब निवृत्ती वेतनधारक यांचे हयातीचे दाखल्या बाबत

योजना :	लेखां	लेखाशीर्ष :	00	वसुलपत्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे परीक्षण कालावधीत निवृत्ती वेतन विभागाने प्राप्त करून दिलेल्या हयातीच्या दाखल्याची नोंदवही पडताळणी केली असता खालीलखालील प्रमाणे अनियमितता निदर्शनास आली आहे.

महाराष्ट्र कोषागार नियम १९६८ चे नियम ३५५ ते ३४२ नुसार तसेच महाराष्ट्र शासन, वित्त विभाग निर्णय क्र.निवेयो ०११७ प्र.क्र.१२०/कोषा.प्र.५ दिनांक- १८/०८/२००८ चे तरतुदीनुसार निवृत्तीवेतन धारकांना दरवर्षी १ नोव्हेंबर रोजीचा हयातीच्या दाखला, नोव्हेंबर अखेर निवृत्तीवेतन संवितरण अधिका-यास सादर करणे आवश्यक आहे. निवृत्तीवेतन/कुटुंब निवृत्तीवेतन धारकाकडून हयातीचा दाखला प्राप्त झाल्याशिवाय निवृत्ती/कुटुंब निवृत्तीवेतनाचे प्रदान करण्यात येवू नये असे स्पष्ट निर्देश आहेत.

नांदेड शहर महानगरपालिकेमध्ये एकूण ११०६ निवृत्तीवेतन धारक/कुटुंब निवृत्तीवेतन धारक आहेत. सन २०१७-२०१८ मधील नोंदवही पडताळणी केली असता फक्त ८७७ निवृत्तीवेतन धारक/कुटुंब निवृत्तीवेतन धारक यांचे हयातीच्या दाखले दिले आहेत. काहींनी नोंदवही मध्ये स्वाक्षरी केल्या आहेत. तरी २२९ जणांचे दाखले प्राप्त झाले नसतानाही निवृत्ती वेतन/कुटुंब निवृत्ती वेतन अदा केल्याचे दिसून येत आहे.

या बाबत माहे नोव्हेंबर २०१६ व नोव्हेंबर २०१७ चे निवृत्ती वेतनाचे देयक मागणी केली असता विभागाने देयक उपलब्ध करून दिले नसल्याने निवृत्तीवेतन अदा केले बाबत लेखापरीक्षण करता आले नाही.

उपरोक्त अनियमितते विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १६८ दिनांक २९/१०/२०२१ अन्वये अनुपालन खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन/ खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 92, Hmm No : 185)

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

149 शिक्षण कर, रोजगार हमी उपकर, मोठ्या इमारतीवरील उपकर विलंबाने शासन सदरी भरणा

केले बाबत

योजना : लेखां लेखाशीर्ष : 00 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखा परीक्षण उपसंचालक (मनपालेप) स्थानिक निधी लेखा परिक्षा, उपविभाग-३ औरंगाबाद यांचे पथका कडून सुरु करणेत आले असून सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये लेखा विभागाने राज्य शिक्षण कर, उपकर, कराच्या भरणा केलेली अभिलेख पडताळणी केली असता पुढील प्रमाणे अनियमितता निदर्शनास आली आहे.

महानगरपालिकेने महाराष्ट्र शिक्षण कर, रोजगार हमी कर (उपकर) अधिनियम १९६२ मधील तरतुदी नुसार, महाराष्ट्र शिक्षण कर, रोजगार हमी कर उपकर, मोठ्या इमारतीवरील कर मालमत्ता धारकाकडून आकारणी होवून महानगरपालिकेने सदरचे रकमा वेळोवेळी वसूल करून सत्वर शासन सदरी भरणे आवश्यक आहे.

तथापि नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेने वसूल केलेला महाराष्ट्र शिक्षण कर, रोजगार हमी कर (उपकर) मोठ्या इमारतीवरील कराच्या रकमा बाबत सन २०१६-२०१७ चे रोखपुस्तक सन २०१७-२०१८ चे भरणा रजिस्टरची तपासणी केली असता सदरच्या रकमा विलंबाने अदा केल्याचे दिसून येत आहे.

सन २०१६-२०१७

अ.क्र. महिना	महाराष्ट्र शिक्षण कर	रोजगार हमी कर	मोठ्या इमारती वरील कर	अकृषिक कर	रक्कम अदा केल्याचा दिनांक
१ एप्रिल २०१६	६१६५६९	८५१५८	१३५०६४	४९१६९८	३०/०७/२०१६
२ मे-२०१६	१६९४१४३	२७६२१९	२७५८६१	१७१७०७८	३०/०७/२०१६
३ जून-२०१६	--	३०५०३२	३८५९४३	--	३०/०७/२०१६
४ जून-२०१६	१६६७८२१	२४०२५३	४४१८३२	१२६५६२५	०५/०८/२०१६
५ जुलै/२०१६	१६३६३५५	--	--	--	०८/०९/२०१६
६ जुलै-२०१६	-	-	-	१४१९११४	१२/०९/२०१६

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

७	ऑगस्ट-२०१६	२९२७४९३	-	-	-	२१/०९/२०१६
८	ऑगस्ट-२०१६	-	४४३६१४	-	-	२७/०९/२०१६
९	ऑगस्ट-२०१६	--	---	५०६३५८	२००००००	१३/१०/२०१६
१०	ऑगस्ट-२०१६	-	-	-	४३७५६६	०४/११/२०१६
११	सप्टेंबर-१६	१७६६४४८	-	-	-	०४/११/२०१६
१३	ऑक्टोबर-२०१६	१७४७६५६	४६९६७५	७५१०३०	२३६६६३५	२८/११/२०१६
१४	नोव्हेंबर २०१६	८०७८६८७	१२६३३४४	१६५५८२१	३६८८०००	०४/०१/२०१७
१५	डिसेंबर २०१६	७०८९७५	७०६६८	१०६७८०	५३१५९७	०८/०२/२०१७
१६	जानेवारी- २०१७	४०१७४०	५३९७५	३५६२३	८१७२१४	२९/०३/२०१७
१७	फेब्रुवारी २०१७	९०९४५४	९७६८४	१६८४८७	८१५०३२	२९/०३/२०१७

अ.क्र. महिना	महाराष्ट्र शिक्षण रोजगार हमी कर	मोठ्या इमारती वरील कर	मोठ्या इमारती वरील कर	अकृषिक कर	भरणा केल्याचा दिनांक	
१	एप्रिल २०१७	९५८५२९	२०३७४६	६५९०५	५९८६५३	१/०९/२०१७
२	मे-२०१७	५८४३७२	७७०३३	११६५४४	५६४१७६	१८/०९/२०१७
३	जून-२०१७	९७८७०५	१३२७४३	१६२६८६	८००४३८	२०/१२/२०१७
४	जुलै-२०१७	१२८३२६१	२०९९९३	२४२८८५	१४६०६८१	०८/०१/२०१८
५	ऑगस्ट-२०१७	८७७३७८	१३९८११	१५८६९१	६०८०६८	०८/०१/२०१८
६	सप्टेंबर-२०१७	१६३३९६२	२५७०७८	३१६२१६	१७१३५८१	०८/०१/२०१८
७	ऑक्टो-२०१७	८२७८३१	१३०४१२	२४५४४१	७८७३५४	२५/०१/२०१८

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

९	नोव्हेंबर-२०१७	२०००००००	-	-	-	१४/०२/२०१८
१०	नोव्हेंबर-२०१७	२०९४२७५	६२०६९०	८५१८५८	-	२३/०२/२०१८
११	नोव्हेंबर-२०१७	--	--	--	२६८५१८०	१५/०३/२०१८
१२	डिसेंबर-२०१७	२७९५२२७	--	--	--	१५/०३/२०१८
१३	डिसेंबर-२०१७	२०००००००	--	--	--	२३/०३/२०१८
१४	डिसेंबर-२०१७	-	३६८९९०	५५२९१३	२१५०४२०	३१/०३/२०१८
१५	जानेवारी-२०१८	२६९७७८१	३४९५६५	५९३९५४	२०२००९९	३१/०३/२०१८
१६	फेब्रुवारी २०१८	-	३६९४१७	८३१७२२	१६७४१२६	३१/०३/२०१८
१७	फेब्रुवारी २०१८	१४५६१७१	--	--	--	०६/०७/२०१८
१८	फेब्रुवारी २०१८	१२००००००	--	--	--	२७/०८/२०१८

सन २०१७-२०१८ मधील माहे नोव्हेंबर २०१७ ते फेब्रुवारी २०१८ अखेर च्या रकमांचे चालन लेखापरीक्षणस उपलब्ध झाले नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १६९ दिनांक २९/१०/२०२१ अन्वये अनुपालन खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 93, Hmm No : 186)

150 अग्निशशमन सुरक्षा निधीच्या रोख पुस्तक तील अनियमितता बाबत

योजना	: लेखा	लेखाशीर्ष	: 00	वसुलपत्र	: 0.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व-निधी	कलम	: 9ड	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखा परीक्षण कालावधीतील लेखा विभागाकडील अग्निशुरक्षा रोखवहीची पडताळणी केली असता खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ मधील नियम ५० नुसार रोख वही ठेवणे आवश्यक असून नियम ५१ नुसार रोकड

वही रोखापालाच्या सहीनिशी बंदकरणे आवश्यक असून तिचा रोजचा रोज जमा खर्च ताळमेळ घेण्यात आला पाहिजे शिल्लक रकम काढण्यात आल्यानंतर त्यावर लेखा प्रमुखाकडून त्याची पडताळणी झाल्या नंतर त्यावर मुख्याधिकारी यांचे कडून स्वाक्षरी करण्यात येईल. रोकडवही मध्ये रकमा जमा किंवा प्रदान करतेवेळी बँकेतून काढलेल्या रोख रकमा सह जमा रोख रकमा व प्रदान केलेल्या रकमा या सर्व रकमांच्या व्यवहाराची नोंद घेणे आवश्यक आहे. .

तथापि अग्निशमन विभागाकडून खालील तारखांना भरणा केलेल्या चलनाचे नोंदी रोख पुस्तकात घेण्यात आल्या नसल्याचे निदर्शनास आले आहे.

१) अग्निशमन विभागाकडील चालन क्रमांक १००/३६८७ नुसार रक्कम रुपये ८५००/- दिनांक ३/११/२०१७ रोजी भरणा केला आहे बँक पासबुकात रक्कम जमा दिसताना रोख रक्कम जमा घेण्यात आली नाही

२) चालन क्रमांक ४१६६/५७ दिनांक ३/३/२०१८ अन्वये रक्कम रुपये १८०००/- भरणा केला असून सदर रक्कम पास बुकात जमा आहे तथापि रक्कम रुपये १८०००/- रोख वहीत जमा केल्याची नोंद दिसून आली नाही.

३) चालन क्रमांक ४१६६/५८ नुसार रुपये २३५००/- दिनांक ६/०३/२०१८ रोजी विभागाने भरणा केला आहे. तथापि रोख वहीत रक्कम रुपये १०४३९२/- जमा घेण्यात आले आहेत.

४) चालन क्रमांक ४१६६/५९ अन्वये रक्कम रुपये ३९०१६/- दिनांक ८/३/२०१८ रोजी भरणा केला आहे. सदरची रक्कम रोख पुस्तकात जमा घेणात आल्याचे दिसून आले नाही

५) रोख पुस्तक संगणकीकृत ठेवण्यात आले असून नगर परिषद लेखा संहिता २०११ मधील नियम ६५ (१) नुसार रोखवहीची घट्ट बांधणी करण्यात आली नाही. तसेच रोख पुस्तकातावर नगरपालिकेची सामान्य मुद्रा उमटवलेली नसून मध्य लेखाधिकारी यांनी स्वाक्षरी केलेली नाही. त्यामुळे रोखपुस्तकातील जमा व खर्चाच्या नोंदी या तपासल्या जात नसल्याचे निदर्शनास येते.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १७० दिनांक २९/१०/२०२१ अन्वये अनुपालन खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन/खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 94, Hmm No : 186)

151 भविष्यनिर्वाह निधी वृहतपत्रक व खाते नोंदवही न ठेवले बाबत

योजना	: लेखां	लेखाशीर्ष	: 00	वसुलपात्र	: 0.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	कलम	: 9ड	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा शहर सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखापरिक्षण वित्तीय वर्षात भविष्य निर्वाह

निधी विभागाकडील अभिलेख तपासणी केली असता खालील प्रमाणे अनियमितता दिसून आली आहे.

१) विभागाने कर्माचा-यांचे भविष्य निर्वाह निधीचे खाते नोंदवही नमुना नंबर ९८ मध्ये ठेवण्यात आली नाही कर्माचा-यांचे लेखे संगणकीकृत ठेवण्यात आले आहेत. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ चे नियम ६५ नुसार (१) नुसार लेखे संगणकीकृत स्वरूपात ठेवण्यात आली असतील तर, पुस्तके अथवा नोंदवह्या यांची मुद्रिते, वर विनिर्दिष्ट केलेल्या कालावधीच्या शेवटी काढण्यात काढण्यात आली पाहिजेत आणि मुद्रीकांची घट्ट बांधणी करून पृष्ठांना अनुक्रमांक देणे आवश्यक आहे. तसेच प्रत्येक पृष्ठावर नगरपरिषदेची सामान्य मुद्रा असली पाहिजे आणि त्यावर लेखाप्रमुखांनी स्वाक्षरी करणे आवश्यक आहे. तथापि सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये अशी कार्यवाही करण्यात आली नाही.

२) नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ चे परिशिष्ट पाच ग नुसार नमुना नंबर ९९ नुसार भविष्य निर्वाह निधीचे बृहतपत्रक ठेवणे आवश्यक आहे. तथापि विभागाने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षात बृहत पत्रक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही. त्यामुळे भविष्य निर्वाह निधीच्या लेखांची खात्री करता आली नाही.

३) सर्वसाधारण भविष्य निधी नियम १९९८ मधील नियम ३६ अन्वये तसेच महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता २०११ चे नियम ४६६ (५) प्रमाणे प्रत्येक आर्थिक वर्ष संपल्यावर शक्य तितक्या लवकर वर्गणीदारास त्याचे खाते किती रक्कम जमा झाली याबाबत विवरणपत्र, ते अचूक असल्याबाबत कर्माचा-याची पोहोच घेणे आवश्यक आहे. तथापि अशी कार्यवाही करण्यात आली नाही

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १३३ दिनांक ९/९/२०२१ अन्वये खुलासा अनुपालन सादर करणे बाबत कळविले असता विभागाने खुलासा /अनुपालन सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 101, Hmm No : 156)

152 ठेव नोंदवही बाबत

योजना :	लेखां	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ मधील नियम २९५ नुसार महानगरपालिकेने नमुना नंबर २४ मध्ये नोंदवही ठेवून त्यामध्ये नोंदी घेवून ती अद्यावत ठेवणे आवश्यक आहे. याबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १ दिनांक २०/०१/२०२१ अर्धसमास पत्र क्रमांक ८८ दिनांक २०/०७/२०२१ तसेच अर्धसमास पत्र क्रमांक १९५ दिनांक १४/०३/२०२२ अन्वये सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील ठेव नोंदवहीची मागणी केली असता ठेव नोंदवही लेखा परीक्षणास सादर केली नाही.

त्यामुळे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये ठेवी या सदराखाली किती रक्कम जमा झाली त्यापैकी किती रक्कम

मागणी दारास प्रदान केली व वर्षा अखेरीस किती रक्कम शिल्लक राहिली याचा गोपवारा नोंदवही अभावी पडताळणी करता आला नाही.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ चे नियम २९९ नुसार महसुली जमा लेखा शिर्षाखाली तीन वर्षा पेक्षा अधिक कालावधीच्या ठेवी व्यपगत करून महसुली जमा लेखाशिर्षाखाली जमा झालेली रक्कम मनपा सर्वसाधारण सभेची मान्यता घेवून मागणी दारास प्रदान केलेल्या रकमांची खात्री करता आली नाही

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २५५ दिनांक २३/०५/२०२२ निर्गमित केले असून विभागाने अनुपालन सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 146, Hmm No : 270)

153 शासकीय विम्याची रक्कम विलंबाने शासन सदरी भरणा केले बाबत

योजना : लेखां लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांचे लेखापरीक्षणात अभिलेख तपासणी केली असता खालील प्रमाणे शासकीय विम्याची रक्कम विलंबाने विमा संचालनालयाकडे भरणा केली असल्याचे निदर्शनास आले आहे.

अ.क्र	दिनांक	योजना	भरणा तपशील	रक्कम
१	२९/०१/२०१८	नागरी दलित वस्ती योजना	दिनांक १/१०/२०१६ ते ३१/३/२०१७	१९०९४२
२	२९/०१/२०१८	रस्ते अनुदान	दिनांक १/१०/२०१६ ते ३१/३/२०१७	१२५००
३	२०/०३/२०१८	शासन विशेष अनुदान	दिनांक १/४/२०१७ ते ३०/११/२०१७	६२४४२
४	२०/०३/२०१८	रस्ते अनुदान	दिनांक १/४/२०१७ ते ३०/११/२०१७	६३७११

लेखा विभागाने कामाच्या देयकातून शासकीय विम्याच्या रकमा, देयकातून कपात केल्यानंतर तात्काळ विमा

संचालनालयाकडे पाठविणे आवश्यक आहे. लेखा विभागाने सदरच्या रकमा कपात करून ठेवल्या असून वरील प्रमाणे विलंबाने शासकीय सदरी भरणा केल्याने अनियमितता झालेली आहे.

या बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २८२ दिनांक २४/०५२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून विभागाने खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 170, Hmm No : 295)

154 वेतन देयकामध्ये आढळून आलेल्या अनियमिता बाबत

योजना : Account Department लेखाशीर्ष : 00 वसुलपत्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका नांदेड मधील सन 2016-2017 व सन 2017-2018 या कालावधीतील लेखापरिक्षणामध्ये लेखाविभागाने उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या वेतनदेयकांची तपासणी करण्यात आली असून त्यामध्ये आढळून आलेल्या अनियमितता बाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहेत.

1. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता, 2011 मधील नियम 349 नुसार वेतन देयके विहित नमुन्यात तयार करण्यात येत नाहीत.
2. वेतन देयकांवर मंजूरी आदेश लाल शाईने देयकाच्या अखेरीस नोंदविण्यात आलेले नाहीत.
3. विभागाकडून प्राप्त झालेल्या देयकांची नमुना नोंदवही 13 मध्ये नोंद घेणे आवश्यक आहे. सदरील नोंदवही लेखापरिक्षणांस उपलब्ध करून दिलेली नाही.
4. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील नियम 147 नुसार विभाग प्रमुखाने देयकांची छाननी न करणे, अर्थसंकल्पीय तरतुद नमुद न करणे, देयकावर झालेला खर्च नमुद केलेला नाही असे असतांना नियम 158 नुसार कार्यवाही लेखा विभागाने न करता प्रदान केले आहे.
5. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील नियम 148 नुसार विनिर्दिष्ट केलेल्या नमुन्यांमध्ये, वेतन, कर्ज इत्यादीकरीता स्वतंत्र जोडपत्र देयकासोबत जोडण्यात आलेले नाहीत.
6. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील नियम 165 नुसार देयकासोबतची उपप्रमाणके पुन्हा वापरता येणार नाही अशा त-हेने विरूपित (डीफेस) करण्यातची कार्यवाही करण्यात आलेली नाहीत.
7. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 166 नुसार देयकाचे प्रदान झाल्यावर देयके देण्यात आले व रदद करण्यांत आले असे देयकांवर लिहीने आवश्यक आहे. अशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
8. वेतन देयकांवर महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 357 नुसार पदनिहाय वेतनश्रेणी / वेतन दर नमुद करण्यांत आलेला नाही.
9. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 363 (1,2,3,4,5) नुसार वेतन देयकातुन आयकर, भविष्य

निर्वाह निधी, व्यवसाय कर, बँकेच्या कर्जाची परतफेड केल्याची बँक पावती व अन्य वसुलीच्या पावत्या लेखापरिक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आल्या नाहीत.

10. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 359 नुसार वेतन देयकानुसार कर्मचा-यांना प्रदान केलेल्या कर्मचा-यांना वेतनाची रक्कम प्राप्त झाल्याबाबत वेतनपट व त्यावर वेतनाची रक्कम प्राप्त झाल्याची कर्मचा-यांनी स्वाक्षरीसह वेतनपट उपलब्ध करून देण्यात आले नाही. त्यामुळे कर्मचा-यांना प्रत्यक्षात वेतन देयकानुसार रक्कम प्रदान झाल्याची तपासणी करता आली नाही.

11. वेतन देयकांवर अर्थसंकल्पिय तरतुद, देयक दिनांकापर्यंत झालेला एकुण खर्च व शिल्लक तरतुद यांचा उल्लेख नाही. त्यामुळे देयकामध्ये मंजूर अंदाजपत्रकापेक्षा कमी जादा खर्चाची तपासणी करता आली नाही.

12. वेतन देयकावर सक्षम अधिका-यांनी रक्कम मंजुरीबाबत "Pass For Payment"; या शिक्का मारून रक्कम मंजूर केल्याचा उल्लेख नाही.

13. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 363 (4) नुसार वेतन देयकातून भविष्य निर्वाह निधीची रक्कम कपात केली परंतु काही कर्मचा-यांच्या वेतनातून महाराष्ट्र सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधी नियम 1998 मधील नियम क्र -8 नुसार भविष्य निर्वाह निधीची वर्गणी कर्मचा-यांच्या वेतनाच्या 6 टक्के पेक्षा कमी वसूल करण्यात आली नसल्याची खात्री पटविण्यात आलेली नाही.

14. भविष्य निर्वाह निधीतून परतावा अग्रीम वसुली दर्शविण्यात आलेली आहे. परंतु परतावा रक्कमेच्या एकुण हप्त्याची संख्या आणि त्यापैकी वेतनातून कितवा हप्ता वसूल करण्यात आलेला आहे त्याचा क्रमांक नोंदविण्यात आलेला नाही.

15. निवासस्थान वाटप केलेल्या कर्मचा-यांकडून अनुज्ञप्ती शुल्क वसूल करतांना शासन निर्णय क्र घभावघभा 201 प्रक्र 4 / सेवा-5 दि. 19/4/2011 मध्ये नमुद केलेनुसार सार्वजनिक बांधकाम विभागाकडील सुधारित आदेशानुसार सेवाशुल्क वसूल केलेले आढळून येत नाही. तसेच अनुज्ञप्ती शुल्क वसूल करण्यासाठी प्रत्यक्षात कर्मचा-यांस कोणत्या प्रकारचे निवासस्थान दिलेले आहे. त्याप्रमाणे चटई क्षेत्रानुसार रक्कम वसूल करणे आवश्यक होते मात्र तसे केल्याचे आढळत नाही.

16. प्रतिनियुक्तीवर किंवा शासनाकडील योजनेकरिता नियुक्त करण्यात आलेल्या कर्मचा-यांच्या सेवा संबंधित प्रकल्पाकरिता वापरण्यात येत आहेत का? महानगरपालिकाच्या इतर विभागाकरिता वापरण्यात येत आहेत का? याबाबत खुलासा सादर केला नाही. तसेच संबंधित कर्मचा-यांचे वेतनाची प्रतिपूर्ती रक्कम शासनाकडून प्राप्त करून घेतली जाते का याबाबत सविस्तर खुलासा केला नाही.

17. वेतन देयके तपासली असता प्रत्यक्षात महिना संपलेनंतर व-यांच विलंबाने वेतन अदा केल्याचे आढळून येते सबब शासकीय देणी उशिरा भरली जात असल्याचे आढळून येते उदा. व्यवसाय कर, आय कर, इ. याबाबतचा खुलासा केला नाही.

18. कर्मचा-यांकडून डीसीपीएस चे अंशदान कपात केल्याचे आढळते मात्र महानगरपालिकेने त्यांचे अंशदान जमा केले किंवा नाही. यासंबंधीचे बँक चालान/बँक भरणा नोंदवही लेखापरिक्षणास दाखल केली नाही.

19. वित्त विभाग शासन परिपत्रक क्र संकीर्ण 1013/ प्रक्र 64 / कोषा प्रशा-5 दिनांक 26/10/2015 नुसार कर्मचा-यांच्या

वेतनातून रु 1 इतकी रक्कम मुद्रांकासाठी कपात करण्यात आलेली नाही. किंवा वेतन देयकांवर मुद्रांक चिकटवून रक्कम मिळाल्याबाबत कर्मचा-यांची स्वाक्षरीची नोंदवही लेखापरिक्षणास दाखल केले नाही.

20. माहे नोव्हें 2016 चे काही वेतन देयके हे वळवने जीर्ण केलेले आहेत. उदा अग्रिशमन विभाग व अभियंता विभाग उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र 344 दिनांक 26/11/2022 नुसार अभिप्राय मागविले असता विभागप्रमुखांकडून कोणतेही अभिप्राय प्राप्त न झाल्यामुळे परिच्छेद कायम करण्यात येत आहे.

PWFRBCM7201 (Ref No : 202, Hmm No : 344)

155 कर्मचारीपरिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन योजनेचे(DCPS)अभिलेखे लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करून देण्याबाबत.

योजना :	ACCOUNTS DEPARTMENT	लेखाशीर्ष :	00	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका नांदेड सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखा परीक्षणात लेखा विभागातील कर्मचारीपरिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन योजनेचे(DCPS) डीसीपीएस शाखेतील अभीलेखे पुढीलप्रमाणे लेखापरिक्षणास तपासणीसाठी उपलब्ध करून दिली नाहीत.

1. दिनांक 1 नोव्हेंबर 2005 ते 31 मार्च 2018 पर्यंत सेवेत नियुक्त झालेल्या कर्मचा-याची दिनांकासह यादी लेखापरीक्षणास उपलब्ध करावी. उपलब्ध अभिलेख्यावरून माहे मार्च 2018 पर्यंत सेवत DCPS च्या अंशदानाची कपात व मनपाचा हिस्सा बँकेत भरला असल्यास बँकेचे चलान/विवरणपत्र/पासबुक लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिली नाहीत.

2. तसेच सन 2016-2017 व 2017-2018 पर्यंत DCPS ची रक्कम बँकेत जमा केल्याचे अभिलेखे करून दिली नाहीत.

3. वित्त विभाग शासन निर्णय क्रमांक-1009/प्र.क्र.39/कोषाप्र.-5 दिनांक 3/4/2010 च्या आदेशातील जोडलेल्या नमुन्या नुसार डे बुक, ब्राडशीट व लेजर लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिली नाहीत.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र 330 दिनांक 18/11/2022 नुसार अभिप्राय मागविले असता विभागप्रमुखांकडून कोणतेही अभिप्राय प्राप्त न झाल्यामुळे परिच्छेद कायम करण्यात येत आहे

DATVBMM7201 (Ref No : 207, Hmm No : 330)

156 लेखा विभागचे आवश्यक प्रमाणके लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून न दिले बाबत

योजना :	Account Department	लेखाशीर्ष :	01	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१४	०८/०३/१७ १८७	३९८०००	व्यवस्थापक, अँक्विसिशन बँक नांदेड
१५	०८/०३/१७ १८८	२१५०००	व्यवस्थापक, अँक्विसिशन बँक नांदेड
१६	०८/०३/१७ १८९	१५३००	मे.सोहेल कन्स्ट्रक्शन, नांदेड
१७	०८/०३/१७ १८२	१३५६३८	पठाण मोईजअहमद खान
१८	०८/०३/१७ १८०	१३५१८	मे.पृथ्वी कन्स्ट्रक्शन, नांदेड
१९	२२/०३/१७ १८९	२३३०००	व्यवस्थापक, अँक्विसिशन बँक नांदेड
२०	२२/०३/१७ १९०	१७८०००	व्यवस्थापक, अँक्विसिशन बँक नांदेड
२१	३१/०३/१७ १९१	१९६९०००	व्यवस्थापक, अँक्विसिशन बँक नांदेड

एकुण 6605548

२) खाते क्रमांक ३१८००१०२०००००१४५८ वॉटर टॅक्स १६-१७

अ क्र	दिनांक	प्र.क्र.	रक्कम	तपशील
१	०७/११/१६ ८२		१०८६२७१	स्वान.इन्फ्रास्ट्रक्चर, नांदेड
२	१८/११/१६ ८९		२११५५३	अश्विनी टेडर्स.
३	२३/११/१६ २६		१३७९२०१	मे.इंद्रजा कन्स्ट्रक्शन, नांदेड
४	२३/११/१६ ९३		८६९८४५	मे.इंद्रजा कन्स्ट्रक्शन, नांदेड
५	१०/०३/१७ १२७		१४८००	श्री.के.एम देर्मले

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

६	२१/०३/१७ १३३	२०००००	हकीम इंजिनियरिंग
७	२१/०३/१७ १३३	१२७०००	अश्वनी ट्रेडर्स,नांदेड
८	२१/०३/१७ १३४	९८६००	पल्लवी एन्टरप्रायझेस
९	२१/०३/१७ ८३	१३४९९३	श्री.बी.जी.भास्करे contractor अंड इंजिनियर
१०	२१/०३/१७ १०२	४३२०००	मे.सोहेल कन्स्ट्रक्शन ,नांदेड
११	२१/०३/१७ १३१	४४३२४८	मे.सोहेल कन्स्ट्रक्शन ,नांदेड
१२	२२/०३/१७ १३९	२००९८८१	अधीक्षक अभियंता एम.एस.ई.डी नांदेड
१३	२२/०३/१७ १३९	२१२१२३४	अधीक्षक अभियंता एम..एस.ई.डी नांदेड
१४	२२/०३/१७ १३८	२८९०००	श्री.बी.जी.भास्करे contractor अंड इंजिनियर
१५	२२/०३/१७ ९३	४४२०००	मे.इंद्रजा कन्स्ट्रक्शन ,नांदेड
१६	२२/०३/१७ १४१	९८४००	श्री दिलीप अरसुडे
१७	२२/०३/१७ १०३	४५४०००	स्वान इन्फ्रास्ट्रक्चर नांदेड
१८	२२/०३/१७ १४२	९८६९८	अर्जुन इलेक्ट्रिकल.
१९	२७/०३/१७ १४३	१००००००	कार्य.अभियंता.पूर्णा इरिगेशन बसमत
२०	२७/०३/१७ १४४	१००००००	कार्य.अभियंता.पूर्णा इरिगेशन बसमत
२१	२९/०३/१७ २३	४३२०००	मे. ईश्वरदास कंपनी
२२	३०/०३/१७ १४५	३६२७	स्वान इन्फ्रास्ट्रक्चर
२३	३०/०३/१७ १४६	३४३१३	स्वान इन्फ्रास्ट्रक्चर

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

२४	३१/०३/१७ १०२	५४००००	मे.सोहेल कन्स्ट्रक्शन, नांदेड
२५	३१/०३/१७ ७६	७२४०९	मे.सोहेल कन्स्ट्रक्शन, नांदेड
२६	३१/०३/१७ १५६	५५००००	दिगंबर महादेराव पाटील
२७	३१/०३/१७ ७६	७२४०९	मे.सोहेल कन्स्ट्रक्शन, नांदेड
२८	३१/०३/१७ १५६	५५००००	दिगंबर महादेराव पाटील
३०	३१/०३/१७ १५४	२२९४९६	अर्जुन इलेक्ट्रिकल
३१	३१/०३/१७ १२२	५२५०००	मे प्रगती कन्स्ट्रक्शन, नांदेड
३२	३१/०३/१७ १५५	२००७९०	दिलीप एलीक्ट्रीकल
३३	३१/०३/१७ १५१	५६२३१	कार्य.अभियंता एम.एस.ई.डी कंपनी नांदेड

एकुण 15776999

३) दलीत वस्ती- खाते क्रमांक ८३०३

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	रक्कम	तपशील
१	३०/०४/१६ ०७		१९९७४६९	श्री.गुरु रामदास कन्स्ट्रक्शन
२	३०/०४/१६ ०८		९९३५२०५	शिवाजी नामदेवराव इंगळे
३	१०/०२/१७ ५२		१७२८५४०	हेंद्रे कन्स्ट्र कशन
४	१०/०२/१७ ५३		१४९८२३३	मे.एल.एस. कन्स्ट्रक्शन
			१५१५९४४७	

४) अग्निशमन खाते क्र. २८१४

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	रक्कम	तपशील
०१	०२/०४/१६ ०१		१९०५२	प्रती नियुक्त अशिकार-याचे वेतन
०२	२०/०८/१६ ०३		४९०१०	HIVEX TECHNO AURANGABAD
०३	२६/१०/१६ ०४		४४२३६४	जमिनीचा मोबदला
०४	१३/०१/१७ ०५		१९०९५	आकस्मिक खर्च
०५	१०/०२/१७ ०६		१८९८३	शेख रहीस पाशा
०६	३१/०३/१७ ०९		१८४५०	शेख रहीस पाशा
०७	३१/०३/१७ ७		१९३००	आकस्मिक खर्च
०८	३१/०३/१७ ०९		३६४३६६	स्टेशनरी खरेदी
एकुण			९३१३२०	

५) स्थानिक संथा कर lbt

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	रक्कम	तपशील
०१	०५/१२/१६ ०२		५००००	मुक्ताई प्रतिष्ठान देगलूर

६) गुठेवारी विकास shrinking fund

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	रक्कम	तपशील
०१	१६/०८/१६ ५		१०३९९	शांताबाई चंद्रकात गोदाबले
०२	२३/११/१६ ७		१६५०००००	आयुक्त मनपानांदेड खाते क्रमांक ११५१९
०३	२२/०२.१७ २६		८४६५०००	आयुक्त मनपानांदेड खाते क्रमांक ११५१९
०४	२७/०३/१७ १०		४९०१२९९	आयुक्त मनपानांदेड खाते क्रमांक ११५१९

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

एकुण २९८७६६९८

७) १४ वा वित्त आयोग खाते -७०४८

अ.क्र.	दिनांक	प्र.क्र.	रक्कम	तपशील
०१	०६/०४/१६ ०१		१०५९५२१३	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि.
०२	०३/०५/१६ ०४		७४९५७७९	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि.
०३	०५/०५/१६ ०५		५०००००००	व्यवस्थापक एस.बो.एच. बँक नांदेड
०४	०५/०५/१६ ०६		५२२१२४६	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि.
०५	१०/०६/१६ ०६		५८४१०५१	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि
०६	२७/०६/१६ ८		३०६०३३	श्री किसन वणले
०७	०६/०८/१६ ९		३४०००००	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि
०८	२८/०९/१६ १०		४५०००००	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि
०९	०७/१०/१६ ११		१०००३९६७	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि
१०	१३/१०/१६ १३		९९२८२१०	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि
११	११/११/१६ १४		८७२४३४४	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि
१२	०५/०१/१७ १८		८८९२९८६	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि
१३	२५/०१/१७ २२		८४१९४८८	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि
१४	०९/०२/१७ २४		१००००००	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि
१५	०८/०३/१७ २८		१००००००	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि
१६	२१/०३/१७ २९		७४०६५५४	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१७	२२/०३/१७ २९	१००००००	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि
१८	२२/०३/१७ २९	६४०६५५४	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि
१९	३१/०३/१७ ३२	१५३६१४७९	A2Z इन्फ्रास्ट्रक्चर लि
		१६५५०२९०४	

८) महाराष्ट्र शासन विशेष अनुदान

अ.क्र.	दिनांक	प्र.क्र.	रक्कम	तपशील
०१	२८/०४१६ ०१		२६५५६१९	प्रवीण कन्स्ट्रक्शन
०२	२०/०७१६ ०२		२७७२५३	मे.एल.एस. कन्स्ट्रक्शन
			२९३२८७२	

९ एम.पी फंड (खासदारांचा क्षेत्रीयविकास कार्यक्रम)

अ.क्र.	दिनांक	प्र.क्र.	रक्कम	तपशील
१	३१/०८/१६ ०१		२४५०००	पठाण मोईज अहमदखान
२	०५/१२/१६ १०		२४५०००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
३	०५/१२/१६ ११		२४५०००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
५	०३/०२/१७ १७		२४५०००	निखिल कन्स्ट्रक्शन
६	२१/०२/१७ १८		३९२०००	मे.एल.एस. कन्स्ट्रक्शन
७	२७/०२/१७ १९		४८५०००	विलायत खान करीम खान
८	०१/०३/१७ २०		२४५०००	शिवाजी नामदेवराव इंगळे
९	२७/०३/१७ १९		२५००५०	झैनाब कन्स्ट्रक्शन

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१०	२७/०३/१७ १८	२५००५०	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
११	२७/०३/१७ २१	३४८०९३	पठाण मोईज अहमदखान
एकुण		२९५०१९३	

१०) एम.एल.ए. (आमदार निधी)

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	धनादेश	रक्कम	
०१	०५/०५/१६ ०७	८३८९६	७९९४१०	श्री.गुरु.रामदास कॉन्स्ट्रक्शन	
०२	०५/११/१६ ०	८३९०२	८४८७५	व्यवस्थापक, बँक ऑफ महाराष्ट्र	
०३	०५/११/१६ १३	८३९०३	२४५०००	झैनाब कन्स्ट्रक्शन	
०४	११/११/१६ १४	८३९०४	७०००००	मे.इंद्रजा कन्स्ट्रक्शन	
०५	२३/११/१६ १८	८३९०८	२४५०००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन	
०६	२३/११/१६ २०	८३२१०	३४३०००	पठाण मोईज अहोद खान	
०७	०५/१२/१६ २१	८३९११	३२०९०३	सोहेल कन्स्ट्रक्शन	
०८	३०/१२/१६ २२	८३९१२	२४९६२३	पठाण मोईज अहोद खान	
०९	३०/१२/१६ २३	८३९१३	२४७९११	पठाण मोईज अहोद खान	
१०	२०/०२/१७ २४	८३१९४	४९७४५१	सोहेल कन्स्ट्रक्शन	
११	०८/०३/१७ २५	८३९१५	४८८७३६	ग्लोबल इंटरप्रयझेस	
१२	३०/०३/१७ २८	८३९१८	४९९९४७	माझ कन्स्ट्रक्शन	
१३	३०/०३/१७ ३१	८३९२१	७००००	स्वान इन्फ्रास्ट्रक्चर	
१४	३०/०३/१७ २९	८३९१९	२५००००	श्री.साई कन्स्ट्रक्शन	

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१५	३०/०३/१७ ३०	८३९२०	२५००००	पठाण मोईज अह्मद खान
१६	३०/०३/१७ ३२	८३९२२	५००००	स्वान इन्फ्रास्ट्रक्चर
		एकुण	५३४१८५६	

११) वार्ड विकास -२३

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	धनादेश	रक्कम	तपशील
१	०१/०३/१७ ३७		१२९७०	७०७१५	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
२	०२/०३/१७ १४९		१२९७१	१२९२८५	विलायतखान करीमखान
३	०२/०३/१७ १५०		१२९७२	२०००००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
४	०२/०३/१७ १४४		१२९६१	२०००००	पठाण मोईज अह्मदखान
५	०२/०३/१७ १४५		१२९६२	२०००००	पठाण मोईज अह्मदखान
६	०२/०३/१७ १४७		१२९६४	१६५९२४	माझ कन्स्ट्रक्शन
७	०४/०३/१७ १५२		१२९७६	२०००००	एन.एन. भालेराव
८	०४/०३/१७ ५२		१२९७७	२०००००	विलायतखान करीमखान
९	०४/०३/१७ ७९		१२९७५	२०००००	एन.एन. भालेराव
१०	०४/०३/१७ ३२		१२९७९	२०००००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
११	०९/०३/१७ १५४		१२९८०	५०००००	मे.प्रवीण कन्स्ट्रक्शन
१२	२२/०३/१७ ११३		१२९९१	२०००००	विलायत खान करीम खान
१३	२२/०३/१७ ८४		१२९९४	२०००००	मे.एल.अॅण्ड एस. कन्स्ट्रक्शन
१४	२२/०३/१७ १३८		१२९८८	२०००००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१५	२३/०३/१७ १६१	१३०००	९३८८२	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
१६	२३/०३/१७ १६४	१३००४	२३३६४९	आशा कन्स्ट्रक्शन
१७	२३/०३/१७ ८७	१२९९६	२०००००	मे.एल.अॅण्ड एस. कन्स्ट्रक्शन
१८	२३/०३/१७ ४२	१२९९८	२०००००	विलायत खान करीम खान
१९	२३/०३/१७ १२	१२९९९	२०००००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
२०	२३/०३/१७ १६२	१३००१	२०००००	पठाण मोईजअहोद खान
२१	२३/०३/१७ १६३	१३००२	२०००००	मे.प्रवीण कन्स्ट्रक्शन
२२	२४/०३/१७ १६५	१३००५	२०००००	पठाण मोईजअहोद खान
२३	२४/०३/१७ ३२	१३००९	२०००००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
२४	२४/०३/१७ ५२	१३०१०	२०००००	विलायत खान करीम खान
२५	२४/०३/१७ १६८	१३०१५	२०००००	प्रवीण कन्स्ट्रक्शन
२६	२४/०३/१७ १६९	१३०१६	२०००००	मे.एल.अॅण्ड एस. कन्स्ट्रक्शन
२७	२४/०३/१७ १७०	१३०१७	२०००००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
२८	२४/०३/१७ ६०	१३०२०	२०००००	आशा कन्स्ट्रक्शन
३०	२४/०३/१७ ७४	१३०२६	२०००००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
३१	२४/०३/१७ १७४	१३०२७	२०००००	प्रवीण कन्स्ट्रक्शन
३२	२४/०३/१७ ९६	१३०२९	२०००००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
३३	२७/०३/१७ १७५	१३०३०	२०००००	विलायत खान करीम खान
३४	२७/०३/१७ १७६	१३०३१	२०००००	विलायत खान करीम खान

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

३५	२९/०३/१७ १९	१३०३३	२०००००	पठाण मोईजअहोद खान
३६	३०/०३/१७ १७८	१३०३७	२०००००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
३७	३१/०३/१७ १७९	१३०३८	२०००००	श्री साई कन्स्ट्रक्शन
३८	३१/०३/१७ १९	१३०४०	१६३२००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
३९	३१/०३/१७ १७९	१३०३९	२०००००	श्री साई कन्स्ट्रक्शन
४०	३१/०३/१७ २९	१३०४१	१९८९१८	पठाण मोईजअहोद खान
४१	३१/०३/१७ १८१	१३०४३	१२६५५३	विलायत खान करीम खान
४२	३१/०३/१७ ०४	१३०४४	१५७६६३	श्री स्वामी समर्थ इंजीनीअरिंग
४३	३१/०३/१७ १८३	१३०४६	२०००००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
४४	३१/०३/१७ १८४	१३०४७	२०००००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
		एकुण	८२५९७८९	

१२) रोड ग्रांट खाते क्रमांक ११८१

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	धनादेश	रक्कम	तपशील
०१	०१	०१	३४५२५	१४९७९३२	स्वान इन्फ्रास
			एकुण	१४९७९३२	

१३) Stadium 2910

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	धनादेश	रक्कम	तपशील
०१	२५/०५/१६ ०१		७६९६५८	१२०००००	हंबर्डे प्रताप किशनराव
०२	२८/०६/१६ ०२		७६९६६०	८१६३४१	मे.श्री.साई कन्स्ट्रक्शन

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

०३	२८/०६/१६ ०१	७६९६६१ ६९१००६	हंबर्डे प्रताप किशनराव
०४	०४/०८/१६ ०३	७६९६६२ ११०००००	आर.एस.ग्रीनमास्टर स्पोर्ट इंडिया प्र.लि
०५	२६/१०/१६ ०४	७६९६६३ ५०००००	स्वान इन्फ्रा
०६	२२/११/१६ ०३	७६९६६४ १२५४४२२	आर.एस.ग्रीनमास्टर स्पोर्ट इंडिया प्र.लि
एकुण			५५६१७६९

१४) प्राथमिक शिक्षण निधी

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	धनादेश	रक्कम	तपशील
०१	०५/०९/१६ ०२		२५४७७३	११६७३९०	सॉफ्टबीट
०२	१५/०९/१६ ०१		२५४७७२	११६७३९०	प्रमोद इंटेरप्रायझेस
०३	९/११/१६ ०३		२५४७७७	४८८९२	श्री डी.आर.बनसोडे
०४	१९/११/१६ ०४		२५४७७९	९९९९९६	म.प्रवीण कन्स्ट्रक्शन
०५	३०/०३/१७ ०५		९७८७	३२०००	श्री.गिरीश देवकर
एकुण				३४१५६६८	

१७) स्विमिंग पूल

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	धनादेश	रक्कम	तपशील
०१	२६/०७/१६ ०१		७६६२६	२००००	रमेश चौरे अग्रिम धन रक्कम
०२	०८/०९/१६ ०२		७६९६२७	११६४०००	श्री.साई कन्स्ट्रक्शन
एकुण				११८४०००	

१८) transportation

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	धनादेश	रक्कम	तपशील
१	२२/०४/२०१६	१	३००८९३	६१८७८२९	प्रथवी कन्स्ट्रक्शन
३	१२/०९/२०१६	३	३००८९६	४९६७४३	समर्थ सेक्युरीटी सिस्टम
			एकुण	६६८४५७२	

१९) GANDEN उद्यान

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	धनादेश	रक्कम	तपशील
१	११/८/२०१६	१	७६९६०३	५०००००	आयुक्त मनपा नांदेड
२	३१/३/२०१७	२	७६९६०४	१००००००	जिल्हा जिल्हाधिकारी नांदेड
			एकुण	१५०००००	

सन २०१७-२०१८ योजनानीहाय प्रलंबित प्रमाणके यादी

1) योजनेचे नाव -रस्ते अनुदान १७-१८

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	०३/०३/१८	१८	३४५४४	१९४१९६९	श्री.गुरु रामदास कन्स्ट्रक्शन
			एकुण	१९४१९६९	

2) योजनेचे नाव 14 वा वित्त आयोग 17-18

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	१३/०४/१७	००	८४२९१	११८३२६९	व्यवस्थापक, एस.बी.आय.,नांदेड
२	१३/०४/१७	००	८४२९१	१३०००५६	व्यवस्थापक, एस.बी.आय.,नांदेड
३	२७/०४/१७	०	८४२९३	२११४३८	व्यवस्थापक, एस.बी.आय.,नांदेड
५	२४/०५/१७	०	८४३०९	१०९०७९६	व्यवस्थापक एस.बी.एच.आय.ई नांदेड

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

६	०६/०६/१७ २०	७८८४४२ ४८८२१२	मे.जी.आर.चौधरी अंडकंपनी,नांदेड
८	०७/०९/१७ ५२	७८७३१९ २३७८४९६	कार्य.अभियंता,एम.एस.ई.डी.ली.नांदेड
९	०८/०९/१७ ५२	७८७३२१ १५०८९६१	कार्य.अभियंता,एम.एस.ई.डी.ली.नांदेड
१०	१२/०९/१७ ०	७८७३२४ ८८६६८	व्यवस्थापक, अॅक्सिस बँक नांदेड
११	१९/०९/१७ ६३	७८७३३४ ४९४३४११	अधीक्षक अभियंता ,एम.एस.ई.डी.नांदेड
१२	१३/१०/१७ ६९	७८७३४० ३८७२१३	ऐश.अर्थमुव्हर्स,नांदेड
१६	०८/११/१७ ७५.१	७८७३४७ ६१०१२०	दक्ष फौंडेशन नांदेड
१७	०८/१२/१७ ८८	७८७३६३ ६२०५५८	जी.आर.चौधरी अंडकंपनी,नांदेड
१८	१५/१२/१७ ९४	७८७३६९ ६६५८७०	कार्य.अभियंता,एम.एस.ई.डी.ली.नांदेड
१९	08/01/18 98	787373 1116030	कार्य.अभियंता,एम.एस.ई.डी.ली.नांदेड
२०	१०/०१/१८ १०१	७८७३७९ ६८४८९९	जी.आर.चौधरी अंडकंपनी,नांदेड
२१	१२/१८/१८ १०१	७८७३८१ २३९००१६	पल्लवी इंटरप्राझेस नांदेड
२२	१६/०१/१८ १०३	७८७३८२ ७९६२९२१	अधीक्षक अभियंता ,एम.एस.ई.डी.नांदेड
२३	22/01/18 106	787385 801130	अधीक्षक अभियंता ,एम.एस.ई.डी.नांदेड
२५	०७/०३/१८ १२८	७८७४०७ २७२१०७२	कार्य.अभियंता .एम.जी.पी
२६	१९/०३/१८ १३०	७८७४१० ३५७३३९	ऐश.अर्थमुव्हर्स,नांदेड
२७	३१/०३/१८ १३७	७८७४१८ १२८०००	इंडियन एक्स्प्रेस.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

एकुण ३१६३८४७५

3) योजनेचे नाव -स्वच्छ: महाराष्ट्र अभियान १७-१८

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	०७/०४/१७ ०३		१५५२००	२३०८५४	अशा कन्स्ट्रकशन
३	०७/०४/१७ १८		१५५२१४	२९५२८	शैख.मोझुद्दिनअहेमद
४	१७/०४/१७ ०		१५५२२१	२४२०००	व्यवस्थापक, अॅक्विस बँक नांदेड
५	२६/०५/१७ ०		१५५२३३	२११०००	व्यवस्थापक, अॅक्विस बँक नांदेड
७	०१/०९/१७ ४७		१५५२४७	५६९६४१	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
८	०४/०९/१७ ४९		१५५२४९	५३२०००	व्यवस्थापक, अॅक्विस बँक नांदेड
११	३०/११/१७ ०		१५५२५९	४४७०००	व्यवस्थापक, अॅक्विस बँक नांदेड
१२	२७/१२/१७ ६२		१५५२६३	४५००	आकार digital
१३	२७/१२/१७ ६३		१५५२६४	३१५२२	सोहेल कन्स्ट्रकशन
१४	०८/०१/१८ ६५		१५५२६८	४९३९५	श्रीगुलाम.मद सदेक
१७	०२/०२/१८ ७२		१५५२७५	१९२७१	ईश्वरदास अंड कंपनी
१८	२०/०२/१८ ७६		१५५२७९	५८०००	सम्राट प्रिंटर

एकुण २४२४७११

4) योजनेचे नाव -वार्ड विकास निधी -९१७०१००६३४२९१९२

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	०३/११/१७ ६८		१८६९५१	३५६०००	मे.प्रवीण कन्स्ट्रकशन

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

४	०३/११/१७ ७१	१८६९५४ ९९६१२	पठाण मोईज अहमेद खान
६	०३/११/१७ १२	१८६९५८ १०००००	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
०७	०३/११/१७ ७४	१८६९५९ १०००००	कृष्णा गोविंदराव उत्तरवार
१०	०३/११/१७ ५४	१८६९६४ १०००००	संतोष ज्ञानोबा वसमतकर
११	१४/११/१७ ७६	१८६९६५ १०००००	मे.रचना इलेक्ट्रिकल,परभणी
१२	१८/११/१७ ७७	१८६९६६ ३३३०००	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१३	२७/११/१७ ३०	१८६९६८ ३५३८९०	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१५	२७/११/१७ ८१	१८६७७२ ३३५०००	मे.एल.अॅण्ड एस. कन्स्ट्रकशन
१७	२७/११/१७ ८३	१८६९७४ ३३१०००	दिगंबर महादेवराव पाटील
१८	२८/११/१७ ८४	१८६९७५ ३४५९८९	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१९	०१/०३/१८ १५०	१८७०१९ २१६०००	शिवाजी नामादेराव पाटील
२५	१२/०३/१८ १८१	१८७०२६ ३२४७९९	असीन इलेक्ट्रिकल
२६	१२/०३/१८ १८३	१८७०२९ २३२०५५	पठाण मोईज अहमेद खान
२७	१२/०३/१८ १८४	१८७०३० २१८०००	सोहेल कन्स्ट्रकशन
२८	१२/०३/१८ १८५	१८७०३२ ३३३६०४	सोहेल कन्स्ट्रकशन
३१	१२/०३/१८ १८७	१८७०३६ २६१०११	सोहेल कन्स्ट्रकशन
३२	१२/०३/१८ १६५	१३७०३७ ५४५०००	निखिल कन्स्ट्रकशन नांदेड
३५	१२/०३/१८ १९०	१८७०४० २२९८६०	मे.ग्लोबे इंटरप्रायझेस
३७	१२/०३/१८ १८३	१८७०४२ २५५२५१	कामारीकर कन्स्ट्रकशन

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

४०	१३/०३/१८ ९२	१८७०४५ २४१३७८	आशा कन्स्ट्रक्शन
४१	१३/०३/१८ १९१	१८७०४६ २११६५५	सहारा टेंट हाउस
४२	१३/०३/१८ १५०	१८७०४७ ३२५०००	शिवाजी नामादेराव पाटील
४६	२१/०३/१८ ९२	१८७०५२ ७२९६३	अशा कन्स्ट्रक्शन
४७	२१/०३/१८ २०	१८७०५३ २२८०००	विलायत खानकरीम खान
४८	२१/०३/१८ १९५	१८७०५४ २१२००५	पठाण मोईज अहमेद खान
५०	२२/०३/१८ १९७	१८७०५७ २२८०००	श्री.साई. कन्स्ट्रक्शन
५१	२२/०३/१८ १९८	१८७०५८ २२८०००	श्री.साई. कन्स्ट्रक्शन
५२	२३/०३/१८ १९९	१८७०५९ ३३५९२८	माझं कन्स्ट्रक्शन
५४	२८/०३/१८ १९९	१८७०६४ ५४८७०३	माझं कन्स्ट्रक्शन
५५	२८/०३/१८ २०३	१८७०६५ २२६९९३	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
६६	३१/०३/१८ २११	१८७०७८ २२६४७५	पठाण मोईज अहमेद खान
६७	३१/०३/१८ ११०	१८७०८० २६४४२५	पठाण मोईज अहमेद खान
६८	३१/०३/१८ १२१	१८७०८१ ३८०८३५	विलायत खान करीम खान
६९	३१/०३/१८ १२	१८७०८३ १३२९९२	पठाण मोईज अहमेद खान
७०	३१/०३/१८ २१३	१८७०८५ २२२०००	अशा कन्स्ट्रक्शन
७४	३१/०३/१८ १९०	१८७०८९ २१५०००	मे.ग्लोबल इंतेरप्रयाझेस
७५	३१/०३/१८ २१४	१८७०९० २६३८३५	मे.ग्लोबल इंतेरप्रयाझेस
७७	३१/०३/१८ २१५	१८७०९२ २४६७१६	स्वान इन्फ्रा

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

७८	३१/०३/१८ २१६	१८७०९३ ३४२२९८	पठाण मोईज अहमेद खान
८१	३१/०३/१८ १९०	१८७०९९ २१९०००	मे.ग्लोबल इंतेरप्रयाझेस
८३	३१/०३/१८ २२०	१९७६३१ १५५३४०	पठाण मोईज अहमेद खान
८४	३१/०३/१८ २२१	१९७६३२ २२२९९	पठाण मोईज अहमेद खान
८६	३१/०३/१८ २२३	१९७६३४ २३८०००	प्रथ्वी कन्स्ट्रकशन
८७	३१/०३/१८ २२४	१९७६३५ ३४३५०५	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
८९	३१/०३/१८ २०	१९७६३७ २१२५४२	विलायत खान करीम खान
९०	३१/०३/१८ २२७	१९७६३९ २२२९२९	पठाण मोईज अहमेद खान
९१	३१/०३/१८ १९७	१९७६४० १७९६७६३	श्री.साई कन्स्ट्रकशन
९२	३१/०३/१८ १९८	१९७६४१ ५६७५००	श्री.साई कन्स्ट्रकशन
९३	३१/०३/१८ २२८	१९७६४२ २५४४५२	मे.प्रवीण कन्स्ट्रकशन
९४	३१/०३/१८ ९९	१९७६४३ ३५९२४८	मे.प्रवीण कन्स्ट्रकशन
९५	३१/०३/१८ ९५	१९७६४४ ५३१९८६	मे.प्रवीण कन्स्ट्रकशन
९७	३१/०३/१८ २३०	१९७६४६ ३५३६०५	मे.श्रद्धा कन्स्ट्रकशन
९८	३१/०३/१८ १६३	१९७६४७ २७४१२९	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
९९	३१/०३/१८ २३१	१९७६४८ ४७५६४३	पठाण मोईजअहमेद खान
१००	३१/०३/१८ ०३	१९७६४९ २१९०००	झैनाब कन्स्ट्रकशन
१०२	३१/०३/१८ ५२	१९७६५२ २२८२५०	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१०३	३१/०३/१८ २३२	१९७६५३ २४६४७२	स्वान इन्फ्रा

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१०४	३१/०३/१८	५२	१९७६५४	२२७०००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
१०७	३१/०३/१८	१५	१९७६५८	२७०४४६	पठाण मोईजअहमेद खान
११०	३१/०३/१८	३८	१९७६६२	२२५७४६	झैनाब कन्स्ट्रक्शन
११२	३१/०३/१८	२३४	१९७६६४	२६४२९३	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल
११३	३१/०३/१८	१०४	१९७६६५	१६२४९८	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल
११४	३१/०३/१८	२३५	१९७६६६	२०६२८०	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल
११५	३१/०३/१८	२३६	१९७६६७	२७२०६९	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल
११६	३१/०३/१८	२३७	१९७६६८	२०४८८०	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल
११७	३१/०३/१८	२३८	१९७६६९	१२२७१३	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल
११९	३१/०३/१८	२३९	१९७६७१	३८७२७६	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल
१२०	३१/०३/१८	२४०	१९७६७२	२३३१५४	पांढरे स्मिता सुधाकर
१२३	३१/०३/१८	२४३	१९७६७५	३००००००	शारदा कन्स्ट्रक्शन
१२४	३१/०३/१८	२२४	१९७६७६	५६०१६१	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
१२५	३१/०३/१८	२४४	१९७६७७	२५३०५७	मोहम्मद अझीम अब्दुल ऐझीझ
१२६	३१/०३/१८	१९०	१९७६७८	१४९५९०१	ग्लोबे इंटेरप्रायझेस
१२७	३१/०३/१८	२४६	१९७६८२	२२००००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
१३३	३१/०३/१८	२५३	१९७६८८	२०७४९०	माझ कन्स्ट्रक्शन
१३४	३१/०३/१८	२५३	१९७६८९	२५१४४२	रचना इलेक्ट्रीकल
१३७	३१/०३/१८	२५७	१९७६९२	२८२१७१	मे.एल.अंड एस कन्स्ट्रक्शन

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१३८	३१/०३/१८	२५८	१९७६९३	२३७९७०	मे.एल.अंड एस कन्स्ट्रकशन
१३९	३१/०३/१८	१५९	१९७६९४	२२२०००	श्रद्धा इलेक्ट्रीकल
१४०	३१/०३/१८	२६०	१९७६९५	२२७९२९	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१४१	३१/०३/१८	१६५	१९७६९६	२१८०००	निखिला कन्स्ट्रकशन
१५१	३१/०३/१८	२७०	१९७७०६	२७३६२०	सुरज इंटरप्रयझेस
१५२	३१/०३/१८	२७१	१९७७०७	२४८०००	शिवाजी नामदेवराव इंगळे
१६३	३१/०३/१८	२८२	१९७७१८	१५४४०४	संतोष ज्ञानोबा वसमतकर
१६४	३१/०३/१८	२८३	१९७७१९	१८१७५०	कृष्णा गोविंदराव उत्तरवार
१६५	३१/०३/१८	२८४	१९७७२०	२२२५०३	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१६६	३१/०३/१८	२८५	१९७७२१	२२२०००	माझ कन्स्ट्रकशन
१६७	३१/०३/१८	२८६	१९७७२२	४५२८०१	स्वान इन्फ्रा
१६८	३१/०३/१८	१३४	१९७७२४	२२१०००	पठाण मोईज अहमदखान
१६९	३१/०३/१८	२८८	१९७७२५	२४३००८	अशा कन्स्ट्रकशन
१७०	३१/०३/१८	२८९	१९७७२६	२२४०००	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१७१	३१/०३/१८	२९०	१९७७२८	३२४०००	मे.एल अॅण्ड एस. कन्स्ट्रकशन
१७३	३१/०३/१८	२१	११०६२	२३४०००	चे.महाकाली म.स.स.मर्या.
१७४	३१/०३/१८	२८९	११०६२	२२४०००	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१७५	३१/०३/१८	२९१	११०६५	२४८८१८	पांढरे स्मिता सुधाकर
१७६	३१/०३/१८	२९२	११०६६	२६९५९०	पांढरे स्मिता सुधाकर

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१७७	३१/०३/१८	२९३	११००६७	२३६१०५	सुरज इंटरप्रायझेस
१७८	३१/०३/१८	२९४	११०६८	२४१६८६	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
१७९	३१/०३/१८	१९८	११०६९	२५१०००	श्री.साई कन्स्ट्रक्शन
१८०	३१/०३/१८	२९५	११०७१	२२३८९२	झैनाब कन्स्ट्रक्शन
१८१	३१/०३/१८	२९६	११००७२	२२९९३७	पठाण मोईज अहमदखान
१८२	३१/०३/१८	२९८	११०७४	२२४०००	विलायत खान करीमखान
१८६	३१/०३/१८	३०३	११०७९	२१६०००	माझ कन्स्ट्रक्शन
१८७	३१/०३/१८	१४१	११०४१	२३४४९०	एल.अॅण्डएस कन्स्ट्रक्शन
१८८	३१/०३/१८	३०४	११०४२	१६९४४९	विलायत खान करीमखान
१८९	३१/०३/१८	२०९	११०४३	१११०००	एन.एन.भालेराव
१९१	३१/०३/१८	३०५	११०४४	१०००००	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रीकल
१९४	३१/०३/१८	३०८	११०४७	२४६५९४	विलायत खान कारीमाखन

एकुण ३३०२४०५८

5)योजनेचे नाव -दलीत वस्ती (लोक शाहीर अण्णाभाऊसाठे नागरी वस्ती)

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	१२/०५/२०१७	१	१५०७८४	२२६६४८५	मे/एल एस. कन्स्ट्रक्शन
३	३१/०३/१८	१२	१५०७९७	१००००००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
४	३१/०३/१८	१३	१५०७९८	९८५०००	अब्दुल मेक्रीम अब्दुल हकी
५	३१/०३/१८	१४	१५०७९९	६६९९६३	एल.अॅण्डएस कन्स्ट्रक्शन

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

एकुण ४९२१४४८

6) योजनेचे नाव -brgf

अ.क्र.	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	03/02/18	01	७७१०६२	२२४८३३३	जिल्हाधिकारी नांदेड

एकुण 2248333

7) योजनेचे नाव -E.-GOVERNANCE

अ.क्र.	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
०२	०८/०८/१७	२	२५४९७५	२५००००	एल्बिझ सिस्टीम प्रायव्हेट लि
०३	१/०९/१७	२	२५४९७६	२५००००	एल्बिझ सिस्टीम प्रायव्हेट लि
०४	२०/०९/१७	२	२५४९७७	२५००००	एल्बिझ सिस्टीम प्रायव्हेट लि
०५	२५/१०/१७	५	२५४९७८	२५००००	एल्बिझ सिस्टीम प्रायव्हेट लि
०७	०९/०१/१८	६	२८७८०१	२५००००	एल्बिझ सिस्टीम प्रायव्हेट लि
०८	१२/०१/१८	६	२८७८०२	२५००००	एल्बिझ सिस्टीम प्रायव्हेट लि

एकुण १५०००००

9) योजनेचे नाव -एम.पीफंड खासदारांचा क्षेत्रीय विकास कार्यक्रम

अ.क्र.	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	१७/०४/२०१७	१	१७८१७३	१८४५२८	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
१	२१/४/१७	२	१७८१७४	२४५०००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
२	२/०५/२०१७	३	१७८१७५	१२०९४१	मे/एल.एस. कन्स्ट्रक्शन

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

२	२०/०६/१७	४	१७८१७६	४०८०००	विलायत खान करीम खान
३	१२/०९/१७	५	१७८१७७	३६९०००	पठाण मोईज अहमद खान
४	१४/०९/१७	६	१७८१७८	४९९००३	प्रथ्वी कन्स्ट्रक्शन
६	१४/०९/१७	७	१७८१८०	२३८०६८	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
८	१४/०९/१७	९	१७८१८२	२५००००	पठाण मोईज अहमद खान
१०	१४/०९/१७	११	१७८१८४	२४७४६०	एल.अॅण्डएस कन्स्ट्रक्शन
११	१४/०९/१७	१२	१७८१८५	२५००५०	झैनाब कन्स्ट्रक्शन

एकुण २८१२०५०

10) योजनेचे नाव - अग्रिशमन निधी

अ.क्र.	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	१९/०५/१७	१	११२५८५	१८२००	श्री एस.के. रेस पाशा
२	२४/०५/१७	२	११२५८५	१९१७४	महाराष्ट्र फायर सर्विसेस
३	१५/६/१७	३	११२५८९	१९७८५	श्री एस.के. रेस पाशा
४	१५/६/१७	४	११२५९०	३९७८५	श्री एस.के. रेस पाशा
५	१३/७/१७	५	११२५९३	४१४००	किरण स्टील वर्क्स
६	१५/०७/१७	६	११२५९६	१९९५०	श्री एस.के. रेस पाशा
७	२७/१०/१७	७	११२५४८	१९९५०	श्री एस.के. रेस पाशा
८	३/१/१८	१०	११२६०२	६८४९९२	महिंद्र अॅण्ड महिंद्र लि.
९	१८/०२/१८	११	११२६०६	१९८६०	श्री एस.के. रेस पाशा

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१०	२८/०३/१८	१२	११२६०८	१९१९०	श्री एस.के. रेस पाशा
११	३१/०३/१८	१३	११२६१०	४१२०४६	व्ही.जी. ट्रेडिंग नांदेड
			एकुण	१३१४३३२	

11) योजनेचे नाव water tax

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	२/११/२०१७	७५	१५११९०	७८९०१	स्वान इन्फ्रा
४	०३/११/२०१७	४४	१५११९३	१०७७९१	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
५	०३/११/२०१७	८०	१५११९४	२१९०८१	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
८	०३/११/२०१७	८४	१५११९८	३३१०००	दिगंबर महादेव पाटील
१०	०३/११/२०१७	८३	१५११९७	३२४०००	ईश्वरदास अंड कंपनी
११	१३/११/२०१७	४५	१५१२०१	४६५०४	कार्यकारी अभियंता
१२	१४/११/२०१७	८५	१५१२०२	१५९३०५९	कार्यकारी अभियंता एम.एस.ई.डी.नांदेड
१३	१५/११/२०१७	८६	१५१२०३	२२४७२०	बी.जी.भास्करे
१४	१६/११/२०१७	८७	१५१२०४	११४६५१	दिलीप इलेक्ट्रीकॅल
३८	०६/०३/२०१८	१४६	१५१२८७	१६२०००	पठाण मोईज अहमद खान
३९	०६/०३/२०१८	१४७	१५१२८८	४४८०००	पठाण मोईज अहमद खान
४०	१२/०३/२०१८	१४८	१५१२८९	२५८६८७	पठाण मोईज अहमद खान अपंग कल्याण योज खर्च
४९	२१/०३/२०१८	१५७	१५१३००	१००००००	कार्यकारी अभियंता इरिगेशन
५०	२१/०३/२०१८	१५७	१५१३०१	१५३१६७४	कार्यकारी अभियंता इरिगेशन (दक्षिण)

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

५१	२६/०३/२०१८	१५८	१५१३०२	१९८००	श्री.नंदकिशोर बोधनकर
५५	२७/०३/२०१८	१३७	१५१३०६	१४६७४१०	मे.इंद्रजा कन्स्टेशन
५६	२७/०३/२०१८	१६१	१५१३०८	१६४५००	अश्वनी ट्रेडर्स
५८	२७/०३/२०१८	१६३	१५१३१०	५०००००	एस.व्ही.एस. केमिकल
५९	२८/०३/२०१८	१६४	१५१३१०	२९०३२९२	कार्यकारी अभियंता इरिगेशन (दक्षिण)
६०	३१/०३/२०१८	१४६	१५१३४१	५५६६३२	पठाण मोईज अहमद खान
६१	३१/०३/२०१८	१६५	१५१३१२	१००००००	कार्यकारी अभियंता उ.पी.पी नांदेड
६३	३१/०३/२०१८	१६७	१५१३१४	५१५१०८	बिल्ड्वेल कन्स्ट.
६४	३१/०३/२०१८	१६८	१५१३१५	२०८७५८	पठाण मोईज अहमद खान
६५	३१/०३/२०१८	१६९	१५१३१६	३७६१७८	पठाण मोईज अहमद खान
६७	३१/०३/२०१८	१३०	१५१३१७	६६७११८	मे.ईश्वरदास,नांदेड
६८	३१/०३/२०१८	१६२	१५२३१८	९०७९००	एस.व्ही.एस. केमिकल
६९	३१/०३/२०१८	१७०	१५१३१९	२१७४९१	शामल केमिकल
७१	३१/०३/२०१८	७९	१५१३२१	१०३६०००	मे.इंद्रजा कन्स्ट्रक्शन
७३	३१/०३/२०१८	२६	१५१३२३	१०६७८६४	प्रगती कन्स्ट्रक्शन
७५	३१/०३/२०१८	१७३	१५१३२५	७९३८७८	बी.जी.भास्करे
७६	३१/०३/२०१८	१७४	१५१३२६	१६२०००	बी.जी. भास्करे
७७	३१/०३/२०१८	६९	१५१३२७	१३०९०७	बी.जी. भास्करे
७८	३१/०३/२०१८	१७५	१५१३२८	५९३३४	बी.जी. भास्करे

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

७९	३१/०३/२०१८	१७६	१५१३२९	३५०९८२	मे/इंद्रजा कंस्ट्रक्शन
८१	३१/०३/२०१८	१०३	१५१३३१	१२३३७२	श्री.बी.जी.भास्करे
८२	३१/०३/२०१८	१३२	१५१३३२	८०५३४	हकीम इंजिनियरिंग मेकॅनिकलवर्क्स
८३	३१/०३/२०१८	१७७	१५१३३३	१३७०१०	हकीम इंजिनियरिंग मेकॅनिकलवर्क्स
८४	३१/०३/२०१८	१७८	१५१३३४	२५४२००	दिलीप इलेक्ट्रिकल इंजिनियरिंग
८७	३१/०३/२०१८	१५३	१५१३३७	३६२०६९	दिगंबर महादेवराव पाटील
८९	३१/०३/२०१८	१७९	१५१३३९	५५५०००	मे.जैन इरिगेशन
९०	३१/०३/२०१८	८४	१५१३२६	५३१३२६	दिगंबर महादेवराव पाटील
			एकुण	२१५८८७३१	

12)योजनेचे नाव एम.एल.ए फंड (आमदारांचा विकास कार्यक्रम)

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	१३/०४/२०१७	१	८३९२३	१९२०००	मे ग्लोबल एन्टरप्रायझेस
५	०२/०५/२०१७	५	८३९२७	२४२०००	झैनाब कंस्ट्रक्शन
७	०८/०५/२०१७	७	८३९२९	३०००००	शिवाजी नामदेवराव इंगळे
०८	१२/०५/२०१७	८	८३९३०	४७५०००	झैनाब कंस्ट्रक्शन
०९	१५/०६/२०१७	९	८३९३१	५९९४८४	माझ कंस्ट्रक्शन
१०	१६/०६/२०१७	१	८३९३२	१०७८८५	मे ग्लोबल एन्टरप्रायझेस
११	१६/०६/२०१७	७	८३९३३	३०००००	शिवाजी नामदेवराव इंगळे
१२	२०/०६/२०१७	१०	८३९३४	२४९६९३	पठाण मोईजअहमद खान

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१३	२०/०६/२०१७	११	८३९३५	२४९८२३	मे श्री साई कंन्स्ट्रक्शन
१४	२२/०६/२०१७	५	८३९३६	१५७२२०	झैनाब कंन्स्ट्रक्शन
१५	२२/०६/२०१७	८	८३८३७	४७२८६५	झैनाब कंन्स्ट्रक्शन
१६	०६/०७/२०१७	१२	८३९३८	४९९७७८	माझ कंन्स्ट्रक्शन
१७	१३/०७/२०१७	१३	८३९३९	२९३०६२	विलायत खान करीम खान
१८	१३/०७/२०१७	१४	८३९४०	१५००००	पठाण मोईजअहमद खान
१९	१३/०७/२०१७	१५	८३९४१	४९७०००	श्री गुरु रामदास कंन्स्ट्रक्शन
२०	२२/०८/२०१७	०	८३९४२	८१३०००	मा आयुक्त नांदेड
२१	०७/१०/२०१७	१६	८३९४३	४९३२६४	चे.महाकाली एम/एस.एस.एम, मर्या.
२२	२५/१०/२०१७	१४	८३९४४	१४५६३०	पठाण मोईजअहमद खान
२३	०७/१२/२०१७	१८	८३९४६	४७५३६५	पठाण मोईजअहमद खान
२४	०१/०१/२०१८	१९	८३९४७	६७०२३७	पठाण मोईजअहमद खान
२५	२९/०१/२०१८	०	८३९४८	६९९९३	व्यस्थापक महाराष्ट्र बँक govt विमा १/१०/२०१७ ३१/३/२०१७
२६	२६/०२/२०१८	२०	८३९४९	२५०००	स्वान इन्फ्रा
२७	२०/०३/२०१८	०	८३९५०	२९६६७	व्यस्थापक महाराष्ट्र बँक govt विमा
२८	३१/०३/२०१८	२१	८३८५१	२९५११३	श्री गुरु रामदास कंन्स्ट्रक्शन
			एकुण	७८०३०७९	

१३)योजनेचे नाव -महाराष्ट्र शासन विशेष अनुदान

अ.क्र दिनांक प्र.क्र. चेक.न रक्कम तपशील

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१	२१/०४/२०१७	१	३०४७४७	८५०७४७०	श्री गुरु रामदास कंन्स्ट्रक्शन
२	११/०७/२०१७	२	३०४७४९	५६६७९२	पांढरे स्मिता सुधाकर
३	०५/०८/२०१७	३	३०४७५०	८४५१००	पांढरे स्मिता सुधाकर
४	०५/०८/२०१७	४	३०४७५१	२८७७५०	पांढरे स्मिता सुधाकर
५	०५/०८/२०१७	५	३०४७५२	२३४०५०	पांढरे स्मिता सुधाकर
६	०८/०९/२०१७	२	३०४७५३	३२२४०८	पांढरे स्मिता सुधाकर
७	०८/०९/२०१७	६	३०४७५४	०४२८१२	शिवाजी नामदेवराव इंगळे
८	०८/०९/२०१७	७	३०४७५५	७४१०००	शिवाजी नामदेवराव इंगळे
९	०८/०९/२०१७	८	३०४७५६	४५२२४६	पांढरे स्मिता सुधाकर
१०	०८/०९/२०१७	९	३०४७५७	१२२८९५०	पांढरे स्मिता सुधाकर
११	०९/११/२०१७	१०	३०४७५८	१८१५१००	मे.प्रवीण कंन्स्ट्रक्शन
१२	२४/११/२०१७	११	३०४७५९	७४०९५०	पांढरे स्मिता सुधाकर
१३	१३/१२/२०१७	१२	३०४७६०	९०३०००	पांढरे स्मिता सुधाकर
१४	१३/१२/२०१७	१३	३०४७६१	१६९०२५०	पांढरे स्मिता सुधाकर
१५	०३/०२/२०१८	१४	३०४७६२	७५००००	मे.प्रवीण कंन्स्ट्रक्शन
१६	२२/०२/२०१८	७	३०४७६३	२२४०००	शिवाजी नामदेवराव इंगळे
१७	२२/०२/२०१८	४	३०४७६४	१०८०००	पांढरे स्मिता सुधाकर
१८	२६/०२/२०१८	१५	३०४७६५	४०७२००	पांढरे स्मिता सुधाकर
१९	२६/०२/२०१८	१६	३०४७६६	५९३०००	पांढरे स्मिता सुधाकर

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

२०	०३/०३/२०१८	१७	३०४७६७	१११०००	सुरज इंटरप्रायझेस
२१	२०/०३/२०१८	०	३०४७६८	६२४४२	व्यवस्थापक महाराष्ट्र बँक ग्रुप इन्सु 1.04/17 ते 30/11/2017
२२	३१/०३/२०१८	१८	३०४७६९	५५००००	शिवाजी नामदेव इंगळे
२३	३१/०३/२०१८	१९	३०४७७०	३७५०००	मे/अबचलनगर इन्फ्रा
२४	३१/०३/२०१८	२०	३०४७७०	४५००००	मे/अबचलनगर इन्फ्रा
एकुण				२२००८५२०	

१४) योजनेचे नाव -स्टेडीयम

अ.क्र.	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
३	३०/१२/२०१७	२	७६९६६७	११३२०००	आर एस.ग्रीन मास्टरस्पोर्ट्स प्रा.
४	०९/०२२०१८	३	७६९६६८	६७७०००	पठाण मोईज अहमदखान
एकुण				१८०९०००	

१५) योजनेचे नाव -गार्डन

अ.क्र.	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	१५/०६/२०१७	१	७६९६०५	२३४०००	शिवाजी नामदेवराव इंगळे
२	१५/०६/२०१७	२	७६९६०६	७९५००	व्ही.जी.ट्रेडिंग कंपनी
३	२६/१०/२०१७	३	७६९६०८	१६९००००	आर एस.ग्रीन मास्टर प्रा.लि.
४	३०/१०/२०१७	४	७६९६०९	४६३२०	श्री.मिर्झा बेग
एकुण				2049820	

१६) योजनेचे नाव -स्विमींग पूल

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

अ.क्र.	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	२८/०४/२०१७	१	७६९५७९	१००००००	आर एस.ग्रीन मास्टर स्पोर्ट्स प्रा.लि
२	०६/०३/२०१८	२	७६९५८०	२१५८०२	मे.एलएस.
			एकुण	1215802	

१७) योजनेचे नाव -प्राथमिक शिक्षण निधी

अ.क्र.	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	१५/०९/२०१७	१	९७९७	१४७२६२	मे कल्याण कर स्टील शोरूम
२	१५/०९/२०१७	१	९७९७	१२४८००	श्री मुद्रणालय नांदेड
३	१५/०९/२०१७	१	९७९७	५३५८०	न्यू कल्याण इंटरप्रायझेस
४	११/०१/२०१८	२	९८०१	१०७०००	श्री बनसोडे शिक्षणाधिकारी नांदेड मन
			एकुण	४३२६४२	

१८) योजनेचे नाव -गुठेवारी विकास

अ.क्र.	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	३०/०५/२०१७	१	१६६१७९	२८५६३८६७	हौसिंग व अर्बन विकास कार्पोरेशन लि लोन पेड
२	२२/०८/२०१७	२	१६६१७९	३०००००००	हौसिंग व अर्बन विकास कार्पोरेशन लि लोन पेड
३	१६/११/२०१७	३	१६६१८१	३५००००००	हौसिंग व अर्बन विकास कार्पोरेशन लि लोन पेड
			एकुण	९३५६३८६७	

एकत्रित

५०५४७८४०४

एकुण

तरी वरील प्रमाणके लेखापरीक्षणास तात्काळ उपलब्ध करून देण्याबाबत अर्धसमास पत्र क्र १ दिनांक २०/०१/२०२१, अर्धसमास पत्र क्रमांक ६६ दिनांक २५/६/२०२१, अर्धसमास पत्र क्र.२८० अन्वये प्रमाणके लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत कळविण्यात आले आहे.अध्याप पर्यंत प्रमाणके लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलीदेण्यात आली नसल्याने परिच्छेद कायम करण्यात येत आहे.

PWFRBCM7201 (Ref No : 217, Hmm No : 320)

157 मनपा नांदेड-वाघाळा यांनी कत्तलखाना उपविधीविनियम तयार न केल्याबाबत

योजना : लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

1. उपविधी/विनियम तयार करून महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम ४६१,४६२ अन्वये राज्य शासनाची मंजूरी घेवून राजपत्रात प्रसिद्ध करणे आवश्यक आहे.

2. तसेच तयार करण्यात आलेली उपविधी महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम ३४० अन्वये महाराष्ट्र प्राणी परिरक्षण अधिनियम १९४८ मधील कलमाच्या तरतुदीस बाधा येणारी असू नये.

तरी मनपाने उपरोक्त बाबीनुसार उपविधी तयार केली नसल्यामुळे शहरात होणारे जनावर कत्तल व मांस विक्रीवर मनपाचे नियंत्रण नसल्याचे दिसून येत आहे. तरी मनपा त्वरित उपविधी तयार करून त्यानुसार कत्तलखाना फी आकारणी व वसुली करून महानगरपालिकेचे उत्पन्न वाढवून आर्थिक स्थिती सुधारण्यास मदत करावे.

याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. ११९ दिनांक २५/०८/२०२१ देण्यात आले असून,प्राप्त अनुपालन संयुक्तिक नसल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 36, Hmm No : 127)

158 अंतर्गत लेखापरीक्षण व प्रलंबित परिच्छेदाबाबत

योजना : लेखापरीक्षण लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन२०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षातअंतर्गत लेखा परीक्षण विभागाकडील

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

अतर्गत लेखा परीक्षण व प्रलंबित परिच्छेदा बाबत. पुढील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील प्रकरण ९ चे कलम १०६ (३) अन्वये प्रत्येक सरकारी वर्ष सुरु झालेवर मुख्यलेखा परीक्षकाने मागील वर्षाच्या संपूर्ण लेख्यावरील आपला अहवाल स्थायी समितीस सादर करणे आवश्यक आहे. तसेच कलम १०६ (४) प्रमाणे आयुक्ताने उक्त अहवाल छापून त्याची प्रत प्रशासन अहवालाच्या व लेखा विवरण प्रत्राच्या छापील प्रतीसह प्रत्येक सदस्यास पाठविण्याची व्यवस्था केली पाहिजे. अशी तरतूद आहे. परंतु नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ वर्षांचे लेख्यावरील अहवाल स्थायी समितीस सादर केला दिसून आला नाही.

- 1) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमाचे कलम १०५ नुसार मनपाचे लेख्यांची साप्ताहिक तपासणी करून अभिप्राय स्थायी समितीस कळविण्याबाबत तरतूद असतना त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसून येत नाही.
- 2) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमा मधील कलम १०६ नुसार नियमबाह्य प्रकरणाची माहिती व त्यावरील सविस्तर अहवाल स्थायी समितीस सादर करणे अभिप्रीत असतना त्या प्रमाणे विभागाने कार्यवाही केली नाही.
- 3) सन सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ वर्षांचे वर्षाच्या लेखापरीक्षणाचे वेळी महानगरपालिकेचे खालील लेखा आक्षेप प्रलंबित असल्याचे निदर्शनास आले आहे.

अ.क्र.	लेखापरीक्षण विभाग	लेखापरीक्षण वर्ष	एकूण आक्षेप	मान्य आक्षेप	शिल्लक आक्षेप
१	महालेखाकार	१९९७-०४	३८	३४	०४
२		२००४-०६	४४	३५	०९
३		२००६-०७	६१	४१	२०
४		२००७-०८	३२	१८	१३
५		२००८-०९	३१	१६	१५
६		२००९-१०	२३	१३	१०
७		२०१०-११	३३	१४	१९
८		२०११-१२	४१	१३	२८
९		२०१२-१६	४७	१६	३१

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१०		२०१६-१७	३०	०२	२८
११		२०१७-१८	२३	०७	१७
१२		२०१८-१९	२७	०२	२५
	एकूण		४३०	२११	२१९

स्थानिक निधी लेखा

१	स्थानिक निधी लेखा	२०११-२०१२	१३३	००	१३३
२		२०१२-२०१३	१४५	००	११५
३		२०१३-२०१४	१३६	००	१३६
४		२०१४-२०१५	१११	००	१११
५		२०१५-२०१६	१६३	००	१६३
	एकूण		६८८	००	६८८

सन सन २०१६-२०१७११९ व २०१७-२०१८ अखेर स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, औरंगाबाद याचेकडील एकूण ६८८ परिच्छेद प्रलंबित आहेत तरी लवकरात लवकर परीच्छेद निकाली काढण्याबाबत प्रयत्न करण्यात यावेत

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धासास पत्र क्रमाक १०५ दिनांक ४/८/२०२१ अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता, विभागाने सादर केलेले अनुपालन संयुक्तिक नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATSGCF7501 (Ref No : 41, Hmm No : 131)

159 मनपा मालकीच्या वाहन लॉग बुक व हिस्ट्री शिट मधील नोंदीच्या अनियमिततेबाबत

योजना :	वाहन विभाग	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखा परीक्षण कालावधीत वाहन विभागाच्या लेखा परीक्षणात लॉग बुक हिस्ट्री शिटची तपासणी केली असता खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

लॉगबुक बाबत.

अ.क्र	वाहन क्रमांक	अनियामिततेचा तपशील
१	एम.एच ई ३१०६	माहे मे २०१७ चा मासिक गोषवारा काढला नाही. जून ,जुलै ऑगस्ट सप्टेंबर ऑक्टोबर २०१७ या कालावावाधीचे लॉग बुक लिहिले नाही.नोव्हेंबर २०१७ ते मार्च २०१८ अखेर मासिक गोषवारा काढला नाही. लॉग बुक मुद्रांकित केले /साक्षांकित केले नाही.
२	एम.एच २६ ७३६०	माहे सप्टेंबर २०१७ चा मासिक गोषवारा काढला नाही .माहे ऑक्टोबर चे लॉग बुक लिहिले नाही. माहे नोव्हेंबर व डिसेंबर २०१७ चा मासिक गोषवारा काढला नाही १६.१२.२०१७ पासून लॉग बुक लिहिले नाही. लॉग बुकामध्ये वाहन निघाल्याची व परत आल्याची वेळ नमूद करण्यात आली नाही. लॉग बुक मुद्रांकित केले /साक्षांकित केले नाही.

हिस्ट्री शीट बाबत .

अ.क्र	वाहन क्रमांक	अनियामितातेचा तपशील
१	एम.एच २६ एन १५५४	प्रथम पानावर वाहन निर्गमित अधिका-याची स्वाक्षरी नाही ,वाहनाचा पूर्ण तपशील भरला नाही २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या नोंदी उपअभियंता यांनी प्रमाणित केल्या नाहीत.
२	एम.एच २६ -आर १७२	प्रथम पानावर वाहन निर्गमित अधिका-याची स्वाक्षरी नाही , हिस्ट्री शीट प्रमाणित करण्यात आले नाही .
३	एम.एच २६ आर ९००९	प्रथम पानावर वाहन निर्गमित अधिका-याची स्वाक्षरी नाही,वाहनाचा पूर्ण तपशील भरला नाही सन २०१६-२०१७ च्या नोंदी उपअभियंता यांनी प्रमाणित केल्या नाहीत.
४	एम.एच.२६ एच ७३६०	प्रथम पानावर वाहन निर्गमित अधिका-याची स्वाक्षरी नाही ,वाहनाचा पूर्ण तपशील भरला नाही सन २०१६-२०१७ च्या नोंदी उपअभियंता यांनी प्रमाणित केल्या नाहीत. तसेच २०१७-२०१८ च्या नोंदी अपूर्ण केल्या आहेत.

- ५ एम.एच.२६ बी. ४५०३ प्रथम पानावर वाहन निर्गमित अधिका-याची स्वाक्षरी नाही ,वाहनाचा पूर्ण तपशील भरला नाही सन २०१७-२०१८ च्या नोंदी उपअभियंता यांनी प्रमाणित केल्या नाहीत. लॉग बुक मुद्रांकित/ साक्षांकित केले नाही.
- ६ एम.एच.२६ एच .७३५० प्रथम पानावर वाहन निर्गमित अधिका-याची स्वाक्षरी नाही,वाहनाचा पूर्ण तपशील भरला नाही सन २०१७-२०१८ च्या नोंदी घेतल्या नाहीत. उपअभियंता यांनी प्रमाणित केल्या नाहीत. लॉग बुक मुद्रांकित साक्षांकित केले नाही.
- ७ एम.एच.२६.बी.४८८० प्रथम पानावर वाहन निर्गमित अधिका-याची स्वाक्षरी नाही ,वाहनाचा पूर्ण तपशील भरला नाही सन २०१७-२०१८ च्या नोंदी उपअभियंता यांनी प्रमाणित केल्या नाहीत. लॉग बुक मुद्रांकित साक्षांकित केले नाही.
- ८ एम.एच.२६ ३१०३ हिस्ट्रीशिट चे पहिले पानावर वाहनाचा कोणताही तपशील भरला नाही. सन २०१७-२०१८ च्या नोंदी उपअभियंता यांनी प्रमाणित केल्या नाहीत. लॉगबुक मुद्रांकित साक्षांकित केले नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १२६ दिनांक ३१/०८ २०२१ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 49, Hmm No : 149)

160 मनपा मालकीच्या जुन्या व निरुपयोगी वाहनांच्यानीलेखनाबाबत

योजना : यांत्रिकी लेखाशीर्ष : 00 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड वाघाळाशहर मनपा वाहन विभागानेसन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखा परीक्षणामध्ये उपलब्ध करून दिलेल्या अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

अ.क्र.	वाहन क्रमांक	खरेदी वर्ष
१	TDRR	१९७०
२	एम.एच.२६ २८५६	१९७६

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

३	एम.एच २६ ५५५५	१९९२
४	एम.एच २६ ८१५९	१९९५
५	एम.एच २६ बी .४५०३	१९९६
६	एम.एच २६ बी .४५०४	१९९६
७	एम.एच २६ बी .४५०५	१९९६
८	एम.एच २६ बी .४५०६	१९९६
९	एम.एच २६ बी .४५०६	१९९६
१०	एम.एच २६ बी .४५०८	१९९६
११	एम.एच २६ बी .ई-१७९६	१९९६
१२	एम.एच २६ बी .ई ४४५	२००१

वरील वाहनांना २५ वर्ष पूर्ण झालेली आहेत. त्यामुळे सदर वाहने ही निर्लेखनास पात्र आहेत.

२) वाहन निर्लेखन करणेपूर्वी सदरवाहन हे दुरुस्ती करून यापुढे उपयोगात आणणे आर्थिकदृष्ट्या किफायतशीर राहणार नाही याबाबत वित्तीय अधिकार नियम पुस्तिका १९७८ भाग पहिला उपविभाग दोन अ.क्र.१९क नियम क्रमांक

६९ व महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निर्णय क्रमांक विअप २०१३/प्र.क्र.३०/ विनियम भाग -२ दिनांक १७ एप्रिल २०१५ अन्वये प्रादेशिक परिवहन अधिकारी /औद्योगिक प्रशिक्षण संस्था/ तंत्र निकेतन संस्था /सार्वजनिक बांधकाम विभागाचे यांत्रिक विभागातील कार्यकारी अभियंता ,शासकीय परिवहन सेवा यांचेकडून प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक असतना घेण्यात आले नाही. त्यामुळे वाहन निर्लेखन करण्यास योग्य आहेत काय याची खात्री करता आली नाही.

३) वित्तीय अधिकार नियम पुस्तिका १९७८ भाग पहिला उपविभाग दोन अ.क्र. १९क नियम ७९ व महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निर्णय क्रमांक विअप्र २०१३ /प्र.क्र.३०/ विनियम भाग २ दिनांक १७ एप्रिल २०१५ अन्वये लॉरी व इतर अवजड वाहने २००००० कि.मी. व १० वर्ष मोटार वाहने व जीप २४००००कि.मी व १०वर्ष यापैकी जे नंतर पूर्ण होईल त्या वेळेस वाहन निर्लेखन करणे आवश्यक आहे. वरील बरीच वाहने त्यांचे आयुष्यमान पूर्ण झालेले असतना

देखील वाहन वापरात असल्याचे दिसून येते.

उपरोक्त अनियामिते बाबत विभागास अर्धसमास क्रमांक 128 अन्वये अनुपालन /खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन /खुलासा सादर न केल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 77, Hmm No : 151)

161 यांत्रिकी विभागातर्गत वाहनांना पुरवठा करण्यात आलेल्या इंधनाबाबत

योजना : यांत्रिकी लेखाशीर्ष : 00 बसुलपात्र : 0.00/-
निधी : शासन निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखा परीक्षण उपसंचालक (मनपालेप) स्थानिक निधी लेखा परिक्षा, उपविभाग-३ औरंगाबाद यांचे पथका कडून सुरु करणेत आले असून लेखा विभागाकडील सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील यांत्रिकी विभागाकडील अभिलेख तपासले असता खालील प्रमाणे अनियामिता दिसून आली आहे.

यांत्रिकी विभागाने आयोगा अंतर्गत १४ वित्त खालील पावती नुसार प्रमाणे इंधन पुरवठा केला असून, प्र.क्र.२३ दिनांक ७/२.१७ रुपये १४३८५५८/- च्या देयकातून प्रदान करण्यात आले आहे.

अ क्र	पावती क्र.	दिनांक	डीझेल लिटर	रक्कन
१	५५७९	२२/१/१७	४७०	३०५०७.७०
२	५५८१	२३/१/१७	५००	३२४५५
३	५५९३	२४/१/१७	५२०	३३७५३.२०
४	५६०६	२५/१/१७	५२२	३३८८३.०२
५	५६१८	२६/१/१७	५५०	३५७००.५०
६	५६२२	२७/०१/१७	५३५	३४७२६.८५
७	५६३१	२८/१/१७	५४५	३५३७५.९५
८	५६३८	२९/१/१७	५२८	३४२७२.४८

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

९	५६४६	३०/१/१७	५४०	३५०५१.४०
१०	५६६२	३१/१/१७	५००	३२४५५.
			एकूण	३३८१८१.१

प्र.क्र. २५ दिनांक २०/२/२०१७ रुपये १२७९५२१/-

अ क्र	पावती क्र.	दिनांक	डीझेल लिटर	रक्कम
१	५६७०	२/१/१७	४४५	२८८८४.९५
२	५६८५	२/२/१७	४१५	२६९३७.६५
३	५६९५	३/२/१७	४८९	३१७४०.९९
४	५७०८	४/२/१७	४८०	३११५६.८
५	५७१७	५/२/१७	४८५	३१४८१.३५
६	५७१९	६/२/१७	४९०	३१८०५.९
७	५७२८	७/२/१७	४२८	२७७८१.४८
८	५७४३	८/२/१७	४४५	२८८८४.९५
९	५७५०	९/२/१७	५००	३२४५५
१०	५७६५	१०/२/१७	२०	१२९८.२०
			एकूण	२७२४२७.

उपरोक्त पावती प्रमाणे वाहनास कोणत्या वाहनास किती इंधन दिले याचा तपशील लेखा परीक्षणास प्राप्त झाला नाही त्यामुळे लेखा परीक्षणास खात्री करता आली नाही. सदरची रक्कम २७२४२४+३३८१८१ = ६१०६०५ लेखा परीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

उपरोक्त अनियामिते बाबत विभागास अर्धसमासपत्र क्रमांक १७३ दिनांक ११/११/२०२१ अन्वये अनुपालन खुलासा सादर करणे बाबत कळविले असता विभागाने खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

162 मलनिस्सारण विभागांतर्गत वापर करण्यात आलेल्या गल्फर व जेटींग वाहनाच्या लॉग बुकातील अनियमितता बाबत

योजना : लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात, मलनिस्सारण विभागामार्फत वापरण्यात आलेल्या गल्फर व जेटींग वाहनांचे लॉग बुकाची तपासणी केली असता, लेखापरीक्षणात खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१. महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण २०१६/प्र.क्र.३६/यं.बा.सा.दिनांक १९/११/२०१६ मधील बाब क्रमांक ४ नुसार वाहनांच्या रोज वहीचे कार्यकारी अभियंता (यांत्रिकी) यांनी आलटून पालटून १०% नमुना तपासणी करणे आवश्यक असतांना, मनपा कार्यकारी अभियंता (यांत्रिकी) यांनी मनपा वाहनांचे १०% नमुना तपासणी केल्याबाबतची नोंद रोजवहीत आढळून आलेली नाही.

२. महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण २०१६/प्र.क्र.३६/यं.बा.सा.दिनांक १९/११/२०१६ मधील बाब क्रमांक ३ नुसार महिन्यांती व कमाल दुसऱ्या महिन्याच्या ५ तारखेपर्यंत मासिक गोषवाऱ्यासह सर्व नोंदी अद्यावत असलेली रोजवही उपभियंता (यांत्रिकी) यांच्याकडून प्रमाणित करून घेणे आवश्यक असतांना खालील वाहनाच्या वाहन चालकाने खालील महिन्याचे गोषवारा प्रमाणित करून घेतलेला नाही. त्यामुळे नमूद महिन्यात खर्ची पडलेले डीझेल खर्च लेखापरीक्षणास मान्य नसून खर्ची पडलेले डीझेल खर्च परिगणीत करून संबंधित वाहनचालकाकडून वसूल करण्यात यावे.

अ. वाहन क्रमांक MH26H7320

महिना	त्रुट्या
एप्रिल २०१६ ते मार्च-२०१८	विहित नमुन्यातील मासिक गोषवारा काढून त्यास उपअभियंताकडून प्रमाणित करण्यात आला नाही.

३. वाहन क्रमांक MH26AD1473 च्या लॉग बुकातील त्रुट्या

१. दिनांक १७-१०-२०१७ रोजी सु.शि. ५७ लि. नवीन ० लि. वापर १० लि. झाले असतांना, अखेरची शिल्लक ४७ लिटर असणे आवश्यक असतांना लॉग बुकात ४४ लिटर शिल्लक दर्शविण्यात आलेली आहे. तरी तफावत ३ लिटर

डीझेल्ची रक्कम चालू दरानुसार वसूलपात्र ठरविण्यात येत आहे.

४. सन २०१६-२०१७ या वित्तीय वर्षाचे वाहन क्रमांक MH26AD1473 चे लॉग बुक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाही.

उपरोक्त बाबी बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक २०० दिनांक २५/०३/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून,संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 107, Hmm No : 216)

163 महावितरण कंपनीकडून महानगरपालिकेस जादा वीज बिल आकरणी होत असल्याबाबत

योजना : लेखाशीर्ष : 0 वसूलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात विद्युत विभागाचे विद्युत देयकांचे तपासणी केली असता,खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१. महावितरण कंपनीकडून वीज दर आकारण्याबाबत वेगवेगळ्या उदा. शासकीय कार्यालये,शासकीय शाळा व दवाखाने, व्यायामशाळा, ट्राफिक सिंगल पथदिवे असे वीज वापर वर्ग केलेले आहेत. व त्यानुसार वीज दर आकारण्यात येतो. महानगरपालिकेचे निवडक वीज बिल देयके तपासले असता, वीज बिल देयकात खालील मीटरच्या वीज वापरानुसार त्यांची वर्गवारी करणे आवश्यक असतांना,चुकीच्या वर्गात मीटर समाविष्ट करून जास्तीचे वीज बिल महावितरण कंपनीकडून आकारणी करण्यात येत असल्याचे निदर्शनास आले आहे. त्यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान होत आहे. तरी त्वरित महावितरण कंपनीसोबत समन्वय साधून मीटरच्या electricity tariff category मध्ये बदल करून घेणे आवश्यक आहे.

मीटर क्रमांक	वीज वापर वर्ग	अनुज्ञेय वर्ग	वीज बिलातील दर वर्ग
550010641187	ट्राफिक सिंगल पथदिवे	tariff LT VI (B)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010658446	ट्राफिक सिंगल पथदिवे	tariff LT VI (B)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010600553	ट्राफिक सिंगल पथदिवे	tariff LT VI (B)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010179157	अरबगल्ली दवाखाना	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

550010718422	खडकपुरा नाका दवाखाना	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010179165	करबला रोड दवाखाना	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010154049	दवाखाना इतवारा	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010760763	दवाखाना उमर कॉलनी	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010755379	दवाखाना हैदरबाग रोड	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010316880	प्राथमिक शाळा नंदीग्राम मार्केट	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010745055	प्राथमिक शाळा खयुम प्लॉट	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550013039348	प्राथमिक शाळा हैदरबाग रोड	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550013060266	प्राथमिक शाळा ब्रम्हपुरी	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010790425	प्राथमिक शाळा किल्ला रोड	tariff LT X (A)	LT I res 1 phase
550010196060	क्षेत्रीय कार्यालय बस स्थानक	tariff LT X (B)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010735271	क्षेत्रीय कार्यालय संत रोहिदास मार्केट	tariff LT X (B)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010745047	क्षेत्रीय कार्यालय गांधी पुतळा	tariff LT X (B)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550013016852	स्थानिक संस्था कर कार्यालय	tariff LT X (B)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010347173	व्यायाम शाळा किल्ला रोड	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010121744	व्यायाम शाळा नंदीग्राम मार्केट	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010127335	क्षेत्रीय कार्यालय अशोक नगर	tariff LT X (B)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

550010589606	वाचनालय अशोक नगर	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550011117431	दवाखाना पोर्णिमा नगर	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010141591	दवाखाना जंगमवाडी	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010235618	प्राथमिक शाळा जंगमवाडी	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010721369	प्राथमिक शाळा पिवळीगिरणी	tariff LT X (A)	LT I res 1 phase
550013105243	प्रा.शाळा भीमसंदेश कॉलनी	tariff LT X (A)	
550018067315	ना.वा.श.मनपा झोन क्र. ६	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010019095	प्रा.शाळा लेबर कॉलनी	tariff LT X (A)	LT I res 1 phase
550010149436	वाचनालय गणेश नगर	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550018117622	महाराणा प्रताप पुतळा	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 3phlt;20 kw
550010132495	जिमनाशिअम हॉल स्टेडीअम	tariff LT X (B)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010141672	विसावा उद्यान	tariff LT X (B)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010141681	विसावा उद्यान मिनी ट्रेन	tariff LT X (B)	tariff LT II comm 3phlt;20 kw
550010174147	जलतरणीका गोकुळ नगर	tariff LT X (B)	tariff LT II B
550010246644	स्टेडियम बिल्डींग	tariff LT X (A)	tariff LT II C
550010258634	महात्मा फुले पुतळा	tariff LT X (A)	
550010491363	वाचनालय गोकुळ नगर	tariff LT X (A)	tariff LT I res 1 phase
550010658586	विसावा उद्यान	tariff LT X (B)	tariff LT III A
550011148361	दवाखाना शिवाजी नगर	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 3phlt;20 kw

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

550011021328	दवाखाना तरोडा बु.	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550013027579	दवाखाना सावंगी		
550019782921	प्रा.शाळा विष्णू नगर	tariff LT X (A)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010573599	हिंगोली गेट		tariff LT II A
550013163111	दवाखाना श्रावस्ती नगर	tariff LT X (A)	tariff LT II comm lt;20 kw cinema
550010128412	नाना-नानी पार्क	tariff LT X (B)	tariff LT II comm 3phlt;20 kw
550010658462	ट्राफिक सिंगल पथदिवे	tariff LT VI (B)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010658454	ट्राफिक सिंगल पथदिवे	tariff LT VI (B)	tariff LT II comm 3phlt;20 kw
550010702534	ट्राफिक सिंगल पथदिवे	tariff LT VI (B)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010575842	ट्राफिक सिंगल पथदिवे	tariff LT VI (B)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550010641217	ट्राफिक सिंगल पथदिवे	tariff LT VI (B)	tariff LT II comm 1phlt;20 kw
550011153984	ट्राफिक सिंगल पथदिवे	tariff LT VI (B)	tariff LT II comm 3phlt;20 kw

२. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे निवडक वीज बिल देयकाच्या तपासणीत, खालील मीटर बाबतीत महावितरण कंपनीकडून देयकात मीटर नादुरुस्त दर्शविण्यात येऊन सरासरी बिल/Average bill देण्यात येत आहे. महानगरपालिका वीज बिल तयार करणारे कर्मचाऱ्यांना ही बाब निदर्शनास आणून देऊन त्वरित मीटर दुरुस्त करून घेण्याची कार्यवाही करणे आवश्यक असतांना, ना-दुरुस्त मीटर कडे मनपाचे लक्ष नसल्यामुळे वर्षानुवर्ष मीटर चे सरासरी बिल येत असतांना देखील मनपाकडून कोणतेही कार्यवाही न करता वीज बिल भरणा करण्यात येत असल्याचे निदर्शनास आले आहे.

मीटर क्रमांक	मीटर नादुरुस्त कालावधी
550012079435	२ वर्षपेक्षा अधिक कालावधी
550010739993	२ वर्षपेक्षा अधिक कालावधी

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

551110055923	२ वर्षपिक्षा अधिक कालावधी
550018122286	२ वर्षपिक्षा अधिक कालावधी
550010641187	२ वर्षपिक्षा अधिक कालावधी
550010658446	२ वर्षपिक्षा अधिक कालावधी
900010014302	२ वर्षपिक्षा अधिक कालावधी
900010014094	२ वर्षपिक्षा अधिक कालावधी
900010014566	२ वर्षपिक्षा अधिक कालावधी
900010104204	२ वर्षपिक्षा अधिक कालावधी
550018085968	२ वर्षपिक्षा अधिक कालावधी
550010658586	जुलै २०१७ पासून
550010132495	२ वर्षपिक्षा अधिक कालावधी
550018117622	२ वर्षपिक्षा अधिक कालावधी (1783 units)महाराणा प्रताप पुतळा
550010149436	२ वर्षपिक्षा अधिक कालावधी (500 units)वाचनालय गणेश नगर
550010235618	२ वर्षपिक्षा अधिक कालावधी (110 units) जंगमवाडी शाळा
550010589606	२ वर्षपिक्षा अधिक कालावधी

३. नियमितपणे वीज बिलाचा भरणा मनपा होत नसल्याबाबत

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ च्या लेखापरीक्षणास असे निदर्शनास आले आहे की, पाणी पुरवठा पम्पिंग स्टेशन, मलनिस्सारण पम्पिंग स्टेशन, पथदिवे वीज बिल देयके हे सन २०१६-२०१७ या वित्तीय वर्षात भरणा केले

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

नसल्याचे निदर्शनास आले आहे, त्यामुळे महावितरण कंपनीकडून थकीत वीज बिलावर मोठ्या प्रमाणात व्याज व विलंब आकार आकरण्यात येत आहे. तरी वीज बिल नियमित भरणा करण्याबाबत आवश्यक ती आर्थिक तरतूद करणे आवश्यक आहे. अन्यथा दंडात्मक कार्यवाही म्हणून महावितरण कंपनीकडून मनपाचे वीज पुरवठा खंडण करण्याची वेळ येऊ शकते.

उपरोक्त अनियमितेबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १३५ दिनांक २२/०९/२०२१ निर्गमित करण्यात आलेले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात आलेला आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 53, Hmm No : 140)

164 वार्षिक करार पद्धतीने देण्यात आलेल्या जाहिरात कराबाबत

योजना : प्रभाग कार्यालय लेखाशीर्ष : 0 वसूलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिका सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाचा प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात रोखपालाकडील सामान्य पावती पुस्तकांची तपासली केली असता, खालील पावत्या व्दारे वार्षिक जाहिरात करार फी वसूल करण्यात आले आहे. तरी फी वसूल करण्यात आलेल्या जागेचे/ठिकाणा संबंधी लिलाव नस्ती, कंत्राटदार सोबत करण्यात आलेल्या करारनामा व आवश्यक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

अशोक नगर प्रभाग कार्यालय

पावती बुक क्रमांक	पावती क्रमांक	रक्कम	तपशील	ठिकाण
९२०८	४८	१६९५२/-	ड्रीम क्रीम ऑडव्हरटायटींग	रीवन तंदूर हॉटेल अण्णाभाऊ साठे चौक
९२०८	४९	२११९०/-	ड्रीम क्रीम ऑडव्हरटायटींग	पलेंट फर्निचर शिवाजी नगर
९२११	४०	२५४२८/-	गंगा अँडव्हरटायझींग	व्ही.आय.पी.रोड
९३५९	५८	३८१४२/-	श्री. गुरुगोदावरी इन्टरप्रायझेस म.इकबाल फेरोज अली	एप्रिल १६ ते मार्च १७
९३५९	५९	३३९०४/-	श्री. गुरुगोदावरी इन्टरप्रायझेस	अमिरोद्दीन अमिनोद्दीन यांचे घर

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

			म.इकबाल फेरोज अली	
९३५९	६०	३३९०४/-	श्री. गुरुगोदावरी इन्टरप्रायझेस म.इकबाल फेरोज अली	अमिरोद्दीन अमिनोद्दीन यांचे घर
९३५९	६१	८२६४०/-	श्री. गुरुगोदावरी इन्टरप्रायझेस म.इकबाल फेरोज अली	सौ.सविता नर्सिंगराव पावडे
९३५९	६२	१६९५२/-	श्री. गुरुगोदावरी इन्टरप्रायझेस म.इकबाल फेरोज अली	सतीशकुमार जैस्वाल यांचे शिवाजीनगर
९३५९	६४	६३५७०/-	श्री. गुरुगोदावरी इन्टरप्रायझेस म.इकबाल फेरोज अली	ईश्वर लच्चीराम येमुले
९३५९	६५	४२३८०/-	श्री. गुरुगोदावरी इन्टरप्रायझेस म.इकबाल फेरोज अली	रमाकांत रामभाऊ येरावार उदयनगर
९३५९	६६	६३५६८/-	श्री. गुरुगोदावरी इन्टरप्रायझेस म.इकबाल फेरोज अली	युक्रांद ब देशपांडे
९३५९	६७	३१७८४/-	श्री. गुरुगोदावरी इन्टरप्रायझेस म.इकबाल फेरोज अली	शरद काशीराम जाधव
९७११	१००	१,००,०००/-	क्रेऑन पब्लिसिटी होल्डिंग	सचिन अन्नमवार
९८२०	१२	५०८६४/-	मे.गंगा अँडस नांदेड	१४ ते १८
९८२०	१३	८४७६/-	मे.गंगा अँडस नांदेड	१६ ते १८
९८२०	१४	८४७६/-	मे.गंगा अँडस नांदेड	१६ ते १८
९८२०	१५	८४७६/-	मे.गंगा अँडस नांदेड	१५ ते १६
९८२०	१६	८४७६/-	मे.गंगा अँडस नांदेड	१६ ते १७
९८२०	१७	८४७६/-	मे.गंगा अँडस नांदेड	१७ ते १८

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

९८२०	१८	८४७६/-	मे.गंगा अँडस नांदेड	१५ ते १६
९८२०	१९	८४७६/-	मे.गंगा अँडस नांदेड	१६ ते १७
९८२०	२०	८४७६/-	मे.गंगा अँडस नांदेड	१७ ते १८
९८५२	११	३१७८२/-	सहारा पब्लिसिटी दीपक बिल्डींग	१५ ते १८
९८५२	१२	१,२७,२२४/-	अजय अँडव्हरटायझर	१७ ते १८
९८५४	९	१,१८,६६२/-	अजय अँडव्हरटायझर	१७ ते १८
९८५४	१०	२५४२६/-	अजय अँडव्हरटायझर	१८ ते १९
		९९२१८०/-		

तरोडा प्रभाग कार्यालय

पावती बुक क्रमांक	पावती क्रमांक	रक्कम	तपशील	ठिकाण
९१८४	६४	११४४२६/-	अजय अँडव्हरटायझर्स	३०*३० चे ३ नग तरोडा नाका
९१८४	६५	२७५४८/-	अजय अँडव्हरटायझर्स	६५*५ चे २ नग पूर्णा रोड
९१८४	६६	३३९०४/-	अजय अँडव्हरटायझर्स	४०*२० मालेगाव रोड
९१८४	६७	४२३८०/-	अजय अँडव्हरटायझर्स	४०*२५ राज कॉनर
९१८४	७५	३२४००/-	श्रीराम अँडव्हरटायझर्स	८*६ चे देहा जाहिरात भावसार चौक
९४७२	३२	३१७८४/-	कॅच अड पब्लिसिटी लातूर मंगेश मेहनराव जगताप	६९.७० चौमी भावसार चौक
९५१३	५६	२७५४८/-	अजय अँडव्हरटायझर्स	६५*५ २ दोन नग पूर्णा रोड

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

९५१३	५७	३३९०४/-	अजय अडव्हरटायसर्स	४०*२० एन नग मालेगाव रोड
९५१३	५८	४२३८०/-	अजय अडव्हरटायसर्स	४०*२५ एन नग राज कॉनर
९५१३	५९	११४४२६/-	अजय अडव्हरटायसर्स	३०*३० तीन नग तरोडा नाका
		५००७००/-		

इतवारा प्रभाग कार्यालय

पावती बुक क्रमांक / पावती क्रमांक	दिनांक	रक्कम	तपशील
9406/17	25-04-2017	42380	कॅच अॅण्ड पब्लीसिटी लातूर
9503/17	25-08-2017	67808	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/18	25-08-2017	67808	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/19	25-08-2017	33904	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/20	25-08-2017	33904	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/21	25-08-2017	63570	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/22	25-08-2017	33904	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/23	25-08-2017	25428	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/24	25-08-2017	101712	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/25	25-08-2017	33904	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/26	25-08-2017	42826	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/27	25-08-2017	26698	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/28	25-08-2017	32038	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

9503/29	25-08-2017	38140	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/31	25-08-2017	76284	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/32	25-08-2017	52972	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/33	25-08-2017	79433	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/34	25-08-2017	26504	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/35	25-08-2017	17151	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/36	25-08-2017	40012	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9503/93	07-09-2017	16952	अजय अडवरडायझर्स नांदेड
9503/94	07-09-2017	26487	अजय अडवरडायझर्स नांदेड
9503/95	07-09-2017	25428	अजय अडवरडायझर्स नांदेड
9503/96	07-09-2017	33904	अजय अडवरडायझर्स नांदेड
9503/97	07-09-2017	67808	अजय अडवरडायझर्स नांदेड
9099/61	02-08-2016	64922	हायलाईट डिजिटल अड
9256/36	05-12-2016	64922	हायलाईट डिजिटल अड
9353/14	19-12-2016	31784	एम.एफ.मोटर्स
9261/36	30-12-2016	50324	मै.कैचड पब्लिसिटी प्रा.मंगेश जगताप
9401/11	30-03-2017	67808	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9401/12	30-03-2017	67808	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9401/13	30-03-2017	33904	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

9401/14	30-03-2017	33904	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9401/15	30-03-2017	63570	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9401/18	30-03-2017	101712	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9401/19	30-03-2017	33904	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9401/20	30-03-2017	25428	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9401/21	30-03-2017	33904	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9401/22	30-03-2017	42826	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9401/23	30-03-2017	26698	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9401/24	30-03-2017	32038	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9401/25	30-03-2017	38140	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9401/26	30-03-2017	76284	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस
9401/27	30-03-2017	52972	श्री गुरु गोदावरी इंटरप्रायजेस

२०४९८११/-

उपरोक्त बाबीबाबत नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेतील प्रभाग कार्यालयांना अर्धसमास पत्र क्रमांक ४४ दिनांक ०९/०३/२०२१ अशोक नगर प्रभाग कार्यालय अर्धसमास पत्र क्रमांक ४८ दिनांक १८/०३/२०२१ तरोडा प्रभाग कार्यालय, अर्धसमास पत्र क्रमांक ५५ दिनांक ०८/०६/२०२१ इतवारा प्रभाग कार्यालय यांना निर्गमित करण्यात आले असून, एकाही प्रभाग कार्यालयाने लेखापरीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध करून देण्यात आले नाही. त्यामुळे शहरात वार्षिक जाहिरीती बाबत सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये कोणतेही धोरण तयार न करता संबंधित सहायक आयुक्त प्रभाग कार्यालय यांना जी योग्य वाटेल तेवढी रक्कम स्वीकारून किमान १ वर्षाकरिता जाहिरात ठेका देण्यात आले आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 58, Hmm No : 44)

165 ईतवारा प्रभाग कार्यालयातील श्री विजय झडते, यांचे कर वसुली संबंधी अभिलेखे लेखापरीक्षणस उपलब्ध करून न दिल्याबाबत

योजना : इतवारा प्रभाग कार्यालय लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षणात ईतवारा प्रभाग कार्यालयातील श्री. विजय झडते, व्दारे एच.डी.एफ.सी.बँक पी.ओ.एस. मशीन व्दारे कराची रक्कम स्वीकारल्यानंतर संबंधित मालमत्ता धारकास कराची पावती देण्यात आलेली आहे.

परंतु खालील दिनांकास कार्डव्दारे प्राप्त केलेली रक्कम बँक खात्यात जमा झाल्याचे बँकेत जमा झाल्याचे अभिलेखे दर्शविले नाही.

दिनांक	मालमत्ता पिन क्रमांक	मालमत्ताधारकांचे नाव	रक्कम	कर भरणा प्रकार
१२-०३-२०१८	4051106619	अनंता प्रमोदराव बर्डे	26470	MO/ONLINE
14-03-2018	4010106219	गिरीष भागीनाथराव कोळेकर	8104	MO/ONLINE
14-03-2018	20201141108	रामराव रागोजी राउत	5007	MO/ONLINE
17-03-2018	40511080001	श्री एस. आर. वैद्य	3321	MO/ONLINE
17-03-2018	4051103254	सिडको / भो / लिला राजाराम वैदय	1223	MO/ONLINE
17-03-2018	20511082316	सिडको / भो / लिला राजाराम वैदय	2416	MO/ONLINE
17-03-2018	20511081768	हडको / भो / तुळशीराम यादवराव जाधव	5337	MO/ONLINE
17-03-2018	4051104234	हडको / भो / तुळशीराम यादवराव जाधव	1861	MO/ONLINE
19-03-2018	4060103144	सुर्यतळे छाया सदाशिव	24764	MO/ONLINE

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

21-03-2018	4010107174	वाघ आनंदराव मोतीराम	6042	MO/ONLINE
21-03-2018	20101070560	वाघ आनंदराव मोतीराम	4823	MO/ONLINE
22-03-2018	20101230167	नागोराव तुकाराम हुबे	2408	MO/ONLINE
22-03-2018	40510020013	श्री विठ्ठल पि. व्यंकटराव चव्हाण	5691	MO/ONLINE
26-03-2018	4060101593	श्री आनंद निवृत्ती सोनाळे	3758	MO/ONLINE
26-03-2018	4060107830	वसंत अनंतराव देशमुख	6510	MO/ONLINE
26-03-2018	4060102497	पर्वतवार सतृzwj;यनारायण भोजनृzwj;ना	4530	MO/ONLINE
26-03-2018	20612010984	null null	1062	MO/ONLINE
26-03-2018	4060101122	विठ्ठल रामचंद्र पंजोल	11972	MO/ONLINE
26-03-2018	20112060006	विठ्ठल रामचंद्र पंजोल	2416	MO/ONLINE
27-03-2018	20201070029	सुभाषचंद्र शंकरलाल तापडीया व इतर भागीदार / श्वता वसंत काबरा / रविंद्र त्रिंबकराव मुळे	2416	MO/ONLINE
28-03-2018	20101061022	रघुनाथ विष्णुपंत देशपांडे	2416	MO/ONLINE
28-03-2018	40402120001	श्री सौ. सिता गणेश शर्मा	6361	MO/ONLINE
28-03-2018	20201120388	मगृनिम/ एस के कलकर्णी	3314	MO/ONLINE
29-03-2018	4020101175	मगृनिम/ एस. के. कुलकर्णी	3632	MO/ONLINE
30-03-2018	20201121134	प्रभाकर दत्तात्रय जोशी	13884	MO/ONLINE

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

30-03-2018	40201120047	- श्री कामाजी बापुराव डांगे	6033	MO/ONLINE
31-03-2018	4020109133	पुडलीक केरबाजी सुर्यवंशी	18751	MO/ONLINE
31-03-2018	4051102986	हडको / सौ सुनंदा विठ्ठलराव कदम	1882	MO/ONLINE
31-03-2018	20511080288	हडको / सौ सुनंदा विठ्ठल राव कदम	2135	MO/ONLINE
31-03-2018	4051102924	श्री हडको/ विठ्ठल केरबाजी कदम	1525	MO/ONLINE
31-03-2018	20511080290	हडको / भो / रुद्रकंठवार सरेखा रमाकांत	2135	MO/ONLINE
31-03-2018	4051104620	श्री सिडको / भोगवटदार/ कदम सुनंदा विठ्ठलराव	955	MO/ONLINE
31-03-2018	4051104619	श्री सिडको / विठ्ठल केरबाजी कदम	922	MO/ONLINE

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक ५९ दिनांक २१/०७/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 61, Hmm No : 61)

166 स्वच्छता निरीक्षकामार्फत देण्यात येणाऱ्या व्यवसाय परवानाबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	0.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9३	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांचे लेखापरीक्षणात स्वच्छता निरीक्षकामार्फत वसूल करण्यात आलेल्या व्यवसाय परवाना फी पावती पुस्तकांची तपासणी केली

असता, खालील बाब निदर्शनास आली आहे.

१. मनपाने विशेष सभा ठराव क्र.४८ दिनांक ३०/४/२०१३ नुसार मंजूर केलेल्या दराने विविध व्यवसायाकरिता परवाना फी व नूतनीकरण फी वसूल करण्यात येत आहे. परंतु प्रभाग कार्यालयाने देण्यात आलेल्या परवाना बाबत अधिकृत परवाना नोंदवही प्रभाग कार्यालयात ठेवण्यात आलेली नाही.

२. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये प्रत्येक प्रभाग कार्यालयातील स्वच्छता निरीक्षकांना व्यवसाय परवाना फी वसूल करण्याचे अधिकार देण्यात आले होते, प्रत्येक स्वच्छता निरीक्षकाने दोन वर्षात सरासरी ५० परवाने फी वसूल केल्याचे दिसून आले आहे. त्यातील प्रभाग कार्यालय वजिराबाद येथील स्वच्छता निरीक्षक संजय जगतकर व वसीम तडवी यांनी व्यवसाय परवाना फी वसुली प्रकरणात अपहार केल्याचे दिसून आले. संजय जगतकर यांनी वसूल केलेली परवाना फी मनपा निधीत त्वरित जमा न करता दोन वर्षे स्वतः जवळ बाळगून नंतर मनपा निधीत जमा केले, तर वसीम तडवी यांनी बोगस पावती क्रमांक नमूद करून व्यवसाय परवाना शुल्क वसूल केल्याचे नमूद करून व्यवसायधारकांना परवाने निर्गमित केले आहे. दोन्ही स्वच्छता निरीक्षका विरुद्ध पोलीस ठाण्यात गुन्हा दाखल करून त्यांना सेवेतून निलंबित केल्याचे दिसून आले आहे. त्यावरून ही बाब निदर्शनास आली की, मनपाचे व्यवसाय परवाना शुल्क वसुली करणारे स्वच्छता निरीक्षकांवर नियंत्रण नसल्याचे दिसून आले आहे.

३. नांदेड-वाघाळा महानगरपालिका विशेष सभा दिनांक ३०.४.२०१३ रोजी संमत केलेला ठराव क्रमांक ४८ मधील अनुक्रमांक २/१५ नुसार शहरातील मिन्नरल वॉटर प्लंट यांच्या कडून व्यवसाय परवाना फी प्रती वर्ष रक्कम रु ५०००/- वसूल करणे आवश्यक असतांना, एकाही प्रभागात त्यांच्या हद्दीतील एकाही प्लंट कडून व्यवसाय परवाना फी प्रभागातील स्वच्छता निरीक्षकांनी वसूल केल्याचे दिसून आले नाही.

४. महानगरपालिकेच्या स्वच्छता निरीक्षका मार्फत वसूल करण्यात आलेल्या व्यवसाय परवाने फी संबंधित संचिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही. त्यामुळे स्वच्छता निरीक्षकांनी वसूल केलेली परवाना फी योग्य असल्याची खात्री करता आलेली नाही.

५. श्री. वाय.के.ढगे स्वच्छता निरीक्षक यांनी सन १६-१७ मध्ये पावती बुक क्रमांक ८८३१ व सन २०१७-२०१८ मधील पावती पुस्तक क्रमांक ९५०२ नुसार व्यवसाय परवाना फी मनपा निधीत जमा केले आहे. परंतु सदर पावती पुस्तक लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नसल्यामुळे त्यांच्याविरुद्ध स्थानिक निधी लेखा अधिनियम १९३० सुधारणा २०११ चे कलम ८ अन्वये लेखापरीक्षणास अभिलेखे सादर न केल्यामुळे रक्कम रु २५,०००/- दंडात्मक कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

६. श्री. संजय जगतकर यांचे पावती पुस्तक ९४०० व चालन बुक क्रमांक ३७१६ व श्री. वसीम तडवी यांचे पावती पुस्तक ९६७० व चालन बुक क्रमांक ४११७ हे पोलीस ठाण्यात जप्त करण्यात आले. विजय वाघमारे, स्वच्छता निरीक्षक यांनी सन १७-१८ मध्ये पावती बुक क्रमांक ९७०७ नुसार व्यवसाय परवाना फी मनपा निधीत जमा केले

आहे. परंतु सदर पावती पुस्तक गहाळ झाले असल्याबाबत पोलीस ठाण्यात तक्रार नोंदविण्यात आले आहे. त्यामुळे नमूद पावती पुस्तके लेखापरीक्षणास उपलब्ध न झाल्यामुळे पावती पुस्तकाचे लेखापरीक्षण करण्यात आलेले नाही.

७. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील प्रकरण बावीस मधील तरतुदीनुसार शहरात कोणत्याही प्रकारचा व्यवसाय करण्याकरिता मा.आयुक्त यांच्या मंजूरीने व्यवसाय परवाना निर्धारित केलेली फी वसूल करून परवाना निर्गमित करणे आवश्यक असतांना, नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेचे शहरात होणाऱ्या व्यवसायाबाबत कोणतेही नियंत्रण नसल्याचे दिसून आले आहे. शहरातील व्यवसायधारकांचे मास्टर माहिती मनपाकडे उपलब्ध नाही. त्यामुळे शहरात मोठ्या प्रमाणात अनाधिकृत व्यवसाय चालू असल्याचे शक्यता नाकारता येत नाही. त्यामुळे मनपाचे महसुली उत्पनाचे देखील मोठ्या प्रमाणात नुकसान होत असल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

तरी मनपाने व्यवसाय परवाना निर्गमित करण्याच्या कामाकरिता स्वतंत्र कर्मचारी पथकाची नियुक्ती/नेमणूक करून, त्यांच्या मार्फत शहरातील सर्व व्यवसायिकांना व्यवसाय परवाना निर्गमित करणे, नियमित नूतनीकरण करून घेणे, अनाधिकृत व्यवसायावर निर्बंध आणणे व शहरात होणाऱ्या सर्व व्यवसायावर नियंत्रण ठेवणे आवश्यक आहे. त्यामुळे मनपाच्या महसुली उत्पनात देखील वाढ होईल.

उपरोक्त बाबीबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १५६, १५८, १५९, १६०, १६१, १६२, १६३ दिनांक २८/१०/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 73, Hmm No : 172)

167 सन २०१६-२०१७ मध्ये सिडको प्रभाग कार्यालयात व्यवसायधारकांचे स्वच्छता निरीक्षकाकडून स्थळ पाहणी न करता व्यवसाय परवाने निर्गमित केल्याबाबत

योजना :	आयुक्त कार्यालय	लेखाशीर्ष :	0	बसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या सिडको प्रभाग कार्यालयाच्या लेखापरीक्षणात, खालील बाब निदर्शनास आलेली आहे.

१. व्यवसाय परवाना फी वसुली व व्यवसाय परवाना निर्गमित करण्यापूर्वी निवेदनधारकांचे स्थळ पाहणी करण्याचे अधिकार स्वच्छता निरीक्षक यांना देण्यात आले असतांना, सिडको प्रभाग कार्यालयात व्यवसायधारकांचे प्रत्येक स्थळ पाहणी न करता प्रभागातील रोखपाला मार्फत परवाना फी वसूल करून, व्यवसायाबाबत मालमत्ता कराव्यतिरिक्त कोणतेही कागदपत्रे प्राप्त न करता प्रभागाने व्यवसाय परवाने निर्गमित केलेले आहेत. श्री. कोडगिरे यांना व्यवसाय परवाना फी निर्धारित करण्याचे कोणतेही अधिकार नसतांना, तसेच रोखपाल लोहगावकर यांना परवाना फी वसूल करण्याबाबत कोणत्याही संचिकेत नमूद नसतांना श्री.कोडगिरे व श्री लोहगावकर यांच्या मार्फत व्यवसाय परवाना

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

संचिका निकाली काढण्यात येत असल्याचे दिसून आले आहे. तरी खालील रोखपालाच्या सामान्य पावतींद्वारे वसूल करण्यात आलेल्या व्यवसाय परवाना फी संबंधी संचिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या नाहीत.

अ.क्र.	पावती पुस्तक क्रमांक	पावती क्रमांक	फर्मचे नाव/व्यवसायधारकाचे नाव	रक्कम
१	८९९०	८०	एस.के.प्रोव्हिजन	४४००
२	९०६४	७१	लॉयन्स नेत्र रुग्णालय कॅन्सर हॉस्पिटल	१२०००
३	९०६४	९२	परमार व्हेज अँड नॉन व्हेज रेस्टोरंट	२०२५
४	९०६८	८४	नागठाणे अनिता सुर्यकांत	१६२५
५	९०६८	१००	शाम उत्तमराव पेन्शलवार	९९००
६	९१६२	९१	गायकवाड दीपमाला विठ्ठल	७२५
७	९२०३	८२	विलास गणपतराव लोअरवार	३२२५
८	९२०५	४२	विजया रेस्टोरंट व्हेज नॉन व्हेज हॉटेल	२१२५
९	९२१७	२१	यशोसाई आर्थोपेडीक हॉस्पिटल	२९७५०
१०	९२१७	२२	के.जी.एन.बकरा मटन व चिकन सेंटर	११५०
११	९२१७	३१	कौडगावकर उद्धव काशिराम देशी दारू दुकान	६२२५
१२	९२१७	३२	साईकृपा हॉटेल अंड बार	६२२५

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१३	९२१७	३९	पटेल सॉ मिल	३२५०
१४	९२१७	४४	गणशांती हॉस्पिटल	२३२५
१५	९२१७	७१	गौतम महादेव पट्टेबहादूर	४०५०
१६	९२१७	७२	युजर सेवा (गौतम महादेव पट्टेबहादूर)	६०००
१७	९२१७	८९	हॉटेल मंजू एक्झीक्यूटीव्ह	६१२५
१८	९२१९	६४	मोहम्मद सी बुखान मोहमद नसीमखान	५००
१९	९२१९	७१	श्रीमती गव्वल विमल अशोक	१६२५
२०	९२१९	७५	न्यू पाटील टी हाउस	७२५
२१	९२९३	८	आई हॉस्पिटल	३७२५
२२	९२९३	९	व्यंकटाड्री मेडीकल्स	४६७५
२३	९२९३	३४	श्री गेम पार्लर	१०२५
२४	९२९३	३७	मंगल टी हाउस	३२२५
२५	९३६६	४	मे.रुबी वार्डन्स	२०२५
२६	९३६६	५	ढवळे कैलास दिनकर	१६२५
२७	९३६६	६	कदम होमियोपथिक रुग्णालय	६२२५

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

२८	९३६६	२२	गोविंद गार्डन मंगल कार्यालय	६२२५
२९	९३६६	३४	श्री सेवा हॉस्पिटल	८००
३०	९३६६	३५	श्री सेवा हॉस्पिटल	२२७५
३१	९३६६	३६	अथर्व कॅम्पुटराईज पॅथोलॉजी लब	२२००
३२	९३६६	३८	श्रीकृष्ण क्लिनिक	२२००
३३	९३६६	३९	श्रीकृष्ण क्लिनिक	३२२५
३४	९३६६	४०	श्री दत्त हॉस्पिटल	३२२५
३५	९३६६	४१	अथर्व डेंटल क्लिनिक	९२५
३६	९३६६	४२	डॉ.अशोक कलंत्री	१५००
३७	९३६६	४३	आर्शिवाद हॉस्पिटल	२१२५
३८	९३६६	४४	श्री. तुलसी बाल रुग्णालय	२३२५
३९	९३६६	४५	डॉ.अशोक कलंत्री	२२५
४०	९३६६	५०	श्री समर्थ साई क्लिनिक	३०२५
४१	९३६६	५१	देवकृपा अल्युमिनियम वर्क्स	२५२५
४२	९३६६	५४	वर्धमान हबर्ल कॉस्मेटिक	२३२५

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

४३	९३६६	५६	देवकृपा किराणा दुकान	१५२५
४४	९३६६	६०	आयुष क्लिनिक	९२५
४५	९३६६	७०	लक्ष्मी किराणा जनरल स्टोर्स	५२५
४६	९३६६	७४	शवरी हॉस्पिटल	५४७५
४७	९३६६	७५	आदिती रेस्टोरंट	६४२५
४८	९३६६	७६	उदयगिरी पेट्रोलियम	९६२५
४९	९३६६	७८	संतोष रसवंती अंड टी हाउस	१२२५
५०	९३६६	७९	न्यू साईनाथ किराणा	१५२५
५१	९३६६	८२	सुमित किराणा अंड जनरल स्टोर्स	५२५
५२	९३६६	८६	मातोश्री क्लिनिक	२३२५
५३	९३६६	८९	गजानन किराणा अंड जनरल स्टोर्स	१०२५
५४	९३६६	९५	परमार व्हेज अंड नॉन व्हेज रेस्टोरंट	२०२५
५५	९३६६	९९	गणशांती हॉस्पिटल	२१२५
५६	९३६८	१	अनुराधा होमियोपॅथीक	२३२५
५७	९३६९	३९	कोहिनूर फरसाण नमकीन वसरणी	११२५

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

५८	९३६९	४५	डॉ अशोक कलंत्री	६२५
५९	९३६९	५५	दत्तकृपा किराणा दुकान	१५२५
६०	९३६९	५९	श्री साई विजय रेती पावडर	२२२५
६१	९३६९	६३	मोहम्मद शकील खान मो.हमीद खान	१७२५
६२	९३६९	७७	कलंत्री हॉस्पिटल	१३५०
६३	९३६९	७८	कुंटे क्लिनिक	१९२५
६४	९३६९	८१	गणशांती हॉस्पिटल	२७००
६५	९४८२	१०	न्यू घुगे जनरल स्टोर्स	२१२५
६६	९४८२	२५	बजाज प्रमोद प्रेमचंद	१४८२५
६७	९४८२	३३	सौ शशिकला पुंडलिक वाघमारे	१६२५
६८	९४८२	८२	चंद्रलक्ष्मी किराणा स्टोर्स	३४२५
६९	९४८२	८३	व्यंकटेश्वरा किराणा स्टोर्स	३४२५
७०	९४८२	९७	नारी निकेतन महिला मंडळ	७२५
७१	९५२४	३१	जैन लेडीज एम्पोरियम व जनरल गिफ्ट सेंटर	४१२५
७२	९५२४	५६	वाघमारे विनोद व्यंकटी	९२५

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

७३	९५२४	६३	कोमल लेडीज टेलर	७२५
७४	९५२४	८२	श्रीनिवास इंडस्ट्रीज	६२२५
७५	९५२४	८३	जाजू रुग्ण सेवालय	१४२५
७६	९५२४	९३	मे.रुबी वाईन्स	५२५
७७	९५२७	४८	व्यंकटेश्वरा किराणा स्टोर्स	२०२५
७८	९५२७	५२	नागेश जनरल स्टोर्स	१७२५
७९	९५२७	५९	यशवंत उपहार गृह	९२५
८०	९५२७	६०	संतोष किराणा स्टोर्स	१६२५
८१	९३६६	२२	गोविंद गार्डन मंगल कार्यालय	६२२५

उपरोक्त बाबी बाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १५७ दिनांक २८/१०/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 74, Hmm No : 173)

168 वृक्षप्राधिकरण निधीचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास सादर न केल्याबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षणात मनपा नांदेड-वाघाळा अंतर्गत उद्यान विभागास वारंवार अर्धसमासपत्राव्दारे अभिलेख्यांची मागणी करून देखील, नमूद अभिलेखे लेखापरीक्षण कालावधीत उपलब्ध करून दिलेले नाहीत. तरी स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम १९३० (सुधारणा २०११) चे कलम ८ अन्वये लेखा परिक्षणास अभिलेखे सादर न केल्यामुळे संबंधित विभागावर प्रती अभिलेखे रक्कम रु. २५०००/- दंडाची

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

१ सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील वृक्ष प्राधिकरण समिती सभा बैठक उपस्थिती रजिस्टर, सभेचे इत्तीवृत, सभेतील मंजूर करण्यात आलेले ठराव व विषय माहिती.

२. खालील शाळेचे विसावा उद्यान सहल प्रवेश नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाही.

१ Ekta Primary School, Reservation date.29.12.2016

२ Kids Wisdaom Public School, Reservation date.02.01.2017

३ Makers English School, Reservation date.21.01.17

४ Finger Prints Pre School, Reservation date.14.11.2017

५ Hazrat Fatema Girls High School, Reservation date.22.01.2018

३. प्र.क्र.१५९० दिनांक ११/०८/२०१६ रक्कम रु 500000 #39;रोप वाटीका, रस्त्याच्या बाजुला झाडे लावणे, ठिबक व तुषार संच उभारणे इत्यादी कामासाठी खाते क्रमांक 62459139983 वर वळती याबाबत खर्चाची नस्ती व रक्कम वळती नस्ती सादर करावे.

४. उद्यान अधीक्षकाने खालील प्रमाणे विविध दिनांकास अग्रिम रक्कम उचल केलेली आहे, याबाबत प्रयोजन काही होते, व अग्रिम समायोजन नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही.

धनादेश क्रमांक	दिनांक	रक्कम
87086	11/04/2016	2000
87100	11/04/2016	2000
98699	26/04/2016	1000
99487	29/07/2016	2000
99762	15/09/2016	7000
129433	25/11/2016	1000
139225	31/03/2017	1000
159585	15/09/2017	7000
167379	09/02/2018	1000

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

167390

14/02/2018

2000

५. तसेच विविध महापुरुषांच्या जयंती साजरी करण्याकरिता सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये वेळोवेळी अग्रिम उचल केलेले आहे. तरी जयंती साजरी करण्याकरिता सन २०१६-२०१७ व २०१७-१८ मध्ये उचल केलेली रक्कम रु २३०००/- च्या समायोजन नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही.

उपरोक्त अभिलेखे मागणी बाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक १२२ दिनांक ३१/०८/२०२१ व पुन्हा अर्धसमासपत्र क्रमांक १६४ दिनांक २८/१०/२०२१ निर्गमित करण्यात आले असून देखील अभिलेखे उपलब्ध करून देण्यात आले नसल्यामुळे दंडात्मक कार्यवाही प्रस्तावित करण्यात येत आहे.

DATPKWM8301 (Ref No : 75, Hmm No : 180)

169 सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षातील नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेच्या उद्यान विभागातील अग्रिम रकमांचे समायोजनांमधील अनियमिततांबाबत

योजना : Park and Garden लेखाशीर्ष : 00 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

देड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षाचे मा. उपसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालया मार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, उद्यान विभागाने अग्रिम रकमांचे समायोजनांचे अभिलेखे लेखापरीक्षणासाठी सादर केलेली असून, अभिलेख्यांमधील संलग्नीत छायांकीत स्थळप्रतीवरून लेखापरीक्षण करण्यात आलेले आहे. त्याबाबतचे लेखापरीक्षणाबाबतचे अभिप्राय पुढील प्रमाणे आहेत.

सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षात लेखा विभागाने उद्यान अधीक्षक यांना विविध प्रयोजनांसाठी वेळोवेळी अग्रिम रकमा दिलेल्या असून, त्यांचे समायोजनाबाबतचा तपशिल खालीलप्रमाणे :-

अ. क्र.	प्रमाणक क्र.	धनादेश क्र.	तारीख	रक्कम रुपये	प्रयोजन
1	निरंक	87086	11/04/2016	2000	प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता आदेश क्र. 17393/2016, दि. 31/03/2016 अन्वये महात्मा जोतीबा फुले यांचे जयंती कार्यक्रमासाठी.
2	निरंक	87100	11/04/2016	2000	अभिलेखे सादर नाहीत.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

3	निरंक	98699	26/04/2016	1000	का.आ.सा.प्र.वि.क्र.527/16, दि.12/04/2016 अन्वये दि. 22/04/2016 रोजीचे श्री छत्रपती शिवाजी महाराज यांच्या पुण्यतिथी कार्यक्रमासाठी
4	निरंक	99487	29/07/2016	2000	का.आ.सा.प्र.वि.क्र. 4461/16, दि. 11/07/2016 अन्वये दि. 18/07/2016 रोजीचे लोकशाहीर कै. अण्णाभाऊ साठे यांच्या पुण्यतिथी कार्यक्रमासाठी.
5	निरंक	99762	15/09/2016	7000	का.आ.सा.प्र.वि.क्र. 7715/16, दि. 07/09/2016 अन्वये दि. 17/09/2016 रोजी मराठवाडा मुक्ती संग्राम दिन कार्यक्रमासाठी.
6	निरंक	129433	25/11/2016	1000	का.आ.सा.प्र.वि.क्र. 11156/16, दि. 22/11/2016 अन्वये दि. 28/11/2016 रोजी महात्मा जोतीबा फुले यांचे पुण्यतिथीसाठी.
7	निरंक	139225	31/03/2017	1000	अभिलेखे सादर नाहीत.
8	निरंक	159585	15/09/2017	7000	अभिलेखे सादर नाहीत.
9	निरंक	167379	09/02/2018	1000	धनादेशाची छायांकीत प्रत संलग्नीत असुन, अभिलेखे सादर नाहीत.
10	निरंक	167390	14/02/2018	2000	धनादेशाची छायांकीत प्रत संलग्नीत असुन, अभिलेखे सादर नाहीत.
11	निरंक	निरंक	11/07/2016	1000	कै. नरहर कुरुंदकर यांची जयंतीसाठी.
12	निरंक	निरंक	04/05/2016	1000	कै. रविंद्रनाथ टागोर यांची जयंती
13	निरंक	निरंक	06/06/2016	2000	महाराणा प्रतापसिंह यांची जयंती.
14	निरंक	निरंक	07/08/2016	1000	कै. रविंद्रनाथ टागोर यांची पुण्यतिथी कार्यक्रम
15	निरंक	निरंक	02/10/2016	3000	महात्मा गांधी व लालबहादुर शास्त्री जयंती.

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

16	निरंक	निरंक	31/10/2016	2000	भारतरत्न सरदार वल्लभभाई पटेल यांची जयंती व माजी पंतप्रधान श्रीमती. इंदिरा गांधी यांच्या पुण्यतिथी निमित्त
17	निरंक	निरंक	15/12/2016	1000	भारतरत्न सरदार वल्लभभाई पटेल यांची पुण्यतिथी
18	निरंक	निरंक	06/12/2016	2000	भारतरत्न डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर यांचे महापरिनिर्वाण दिना निमित्त
एकुण रुपये				39000	

- 1) उद्यान विभागाने उपरोक्त समायोजन खर्चाबाबतचे लेखा विभागाकडील मुळ प्रमाणके लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करून दिली नाहीत.
- 2) तसेच, नस्तीमध्ये कुठेही समायोजन खर्च रकमेचे धनादेश क्रमांक व तारीख नमुद करण्यात आलेले नाहीत.
- 3) उद्यान विभागाकडील अग्रिम समायोजन रकमेबाबतची नस्ती वित्तीय वर्ष व महिनावार सुस्थितीत अद्ययावत ठेवलेली नाही.
- 4) उद्यान विभागाने वेळोवेळी विविध कार्यक्रमांसाठी खरेदी केलेल्या साहित्यांची माल पुस्तक नोंदवही (स्टॉक रजिस्टर) लेखापरीक्षणासाठी सादर केली नाही.
- 5) प्रमाणकांसोबतची पुरवठादाराची देयक मागणी उपप्रमाणके महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता, 2011 मधील प्रकरण-10, नियम-166 नुसार प्रदान केल्यानंतर, देयकांवर देण्यात आले व रदद केले किंवा Paid and Cancelled अशी अक्षरे पृष्ठांकित करण्यात येतील. लेखा प्रमुख, देयकाच्या पृष्ठावर तसेच देयक प्राप्त नोंदवहीमध्ये प्रदान तपशिलांची नोंद ठेवील. देयकावर देण्यात आले व रदद केले असे पृष्ठांकित करण्यात येईल आणि प्रदान प्रमाणक एकत्रित ठेवण्याच्या प्रयोजनासाठी, लेखा प्रमुखाकडे पाठविणेबाबतची तरतुद असतांनाही विभागाने वरील नमुद प्रमाणकांमध्ये याप्रमाणे कार्यवाही केलेली आढळत नाही. उदाहरणार्थ खालीलप्रमाणे :-

अ.क्र. 1 मधील मे 2016 चे समायोजन रकमेबाबत :-

- अ) समीर फ्लॉवर स्टॉल, वर्कशॉप कॉर्नर, नांदेड zwj; बिल क्र. 40, दि. 11/04/2016 अन्वये रु. 1320/- फुले व पुष्पहार खरेदीचे दि. 07/05/2016.
- ब) श्री. साई फोटो स्टुडिओ, zwj; पौर्णिमा नगर रोड, नांदेड बिल क्र. 48, दि. 13/04/2016.
- क) साईकृपा हार्डवेअर एन्ड पेन्टस्, पूर्णा रोड, नांदेड बिल क्र. 51, zwj; दि. 10/04/2016 अन्वये रु. 380/- वॉरनिश,

टर्पेन ऑईल व ब्रश खरेदीचे अदा केलेबाबतचे उपप्रमाणक.

अ.क्र. 3 मधील रकमेबाबत :-

अ) रईस फ्लॉवर मर्चंट, जुना मोंढा, नांदेड बिल क्र. 158, दि. 25/04/2016 अन्वये रु. 430/- फुल व हार खर्च उपप्रमाणक.

ब) कांता ट्रेडर्स, वजीराबाद, नांदेड बिल क्र. निरंक, दि. 22/04/2016 अन्वये रु. 580/- वॉरनिश, थिनर व ब्रश खरेदीचे उपप्रमाणक.

6) अ.क्र. 4 मधील ऑगस्ट 2016 चे समायोजन रकमेबाबत :-

उद्यान अधिक्षक यांचे ऑगस्ट 2016 चे विहित रक्कम मागणी अर्जावरून असे दिसून येते की, साहित्यरत्नzwj; लोकशाहीर कै. अण्णा भाऊ साठे यांची पुण्यतिथी कार्यक्रमानिमित्त पुतळयास पॉलीश करणे, पुष्पहार, फोटो ग्राफर इ. कामासाठी कार्यालयीन आदेश प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता आदेश क्र. 4461/16, दि. 11/07/2016 अन्वये रु. 2000/- चा अग्रिम धनादेश अदा करण्यात आला होता. मात्र प्रत्यक्षात रक्कम प्राप्त नसलेबाबत उद्यान अधिक्षक यांनी नमुद केले असून, सदरची रक्कम लेखा विभागाने कधी व कोणत्या धनादेशाने उद्यान अधिक्षक यांना अदा केली आहे. याबाबतची माहिती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आली नाही.

7) अ.क्र. 5 मधील ऑक्टोबर 2016 चे समायोजन रकमेबाबत :-

शेतकरी फ्लॉवर्स, हिंगोली गेट, नांदेड बिल क्र. 135, दि. 17/09/2016 अन्वये रु. 7000/- पुष्प चक्र, गुलाब फुले, स्तंभ चबुतरा फुलाने सजावट इ. साठी अदा करण्यात आलेले आहेत. सदरहू रक्कम रु. 5000/- चे वरील असल्याने त्यावर नियमानुसार एक रुपयाचे महसुल मुद्रांक चिकटवून रक्कम प्राप्तकर्त्याची स्वीकृतीबाबत दिनांकीत स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असतांना याप्रमाणे कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही. आक्षेपाची पुर्तता करून अहवाल सादर केला नाही.

8) अ.क्र. 11 मधील समायोजन रकमेबाबत :-

उद्यान अधिक्षक यांचे ऑगस्ट 2016 चे विहित रक्कम मागणी अर्जावरून असे दिसून येते की, दि. कै. नरहर कुसंदकर यांची जयंती साजरी करण्यात आली. सदरील पुतळयास पॉलीश करणे, पुष्पहार, फोटो ग्राफर इ. कामासाठी कार्यालयीन आदेश प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता आदेश क्र. 4458/16, दि. 11/07/2016 अन्वये रु. 1000/- चा अग्रिम धनादेश अदा करण्यात आला होता. मात्र प्रत्यक्षात रक्कम प्राप्त नसलेबाबत उद्यान अधिक्षक यांनी नमुद केले आहे. असे असतांना सदरची रक्कम लेखा विभागाने कधी व कोणत्या धनादेशाने उद्यान अधिक्षक यांना अदा केली आहे. याबाबतची माहिती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आली नाही.

9) अ.क्र. 12 मधील समायोजन रकमेबाबत :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

अ) न्यु मिलन फ्लॉवर स्टॉल दि. 07/05/2016 अन्वये रु. 500/- फुल व हार खरेदीचे अदा करण्यात आलेले आहेत.

ब) वसुमित्र ट्रेडर्स, व्हीआयपी रोड, नांदेड अन्वये रु. 580/- अदा केल्याचे दिसून येते.

परंतु, वरील दोन्हीही अ व ब मधील नमुद उपप्रमाणके नस्तीमध्ये संलग्नित केलेली नाहीत.

10) अ.क्र. 16 मधील समायोजन रकमेबाबत :-

श्री सहयोग सेवा, जुना मोंडा, नांदेड बिल क्र. निरंक, दि. 31/10/2016 अन्वये रु. 350/- फाबर चेअरसाठी अदा करण्यात आलेले आहेत. सदरहू उपप्रमाणकावर रक्कम स्वीकृतीबाबत स्वाक्षरी नाही.

उद्यान अधीक्षक यांनी उपरोक्त नमुद आक्षेपांनुसार इतरही उर्वरित प्रकरणांबाबत खात्री करून आक्षेपांची पूर्तता अहवाल सादर करावा.

वरील नमुद आक्षेपांचे महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमाप्त पत्र क्र. 356, दि.07/12/2022 नुसार कळवूनही विभागाने अद्यापपावेतो अभिलेखे/अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

HCDJUBM7601 (Ref No : 209, Hmm No : 356)

170 सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षातील नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेच्या उद्यान विभागातर्गत वृक्ष प्राधिकरण समिती नस्तीमधील अनियमिततांबाबत

योजना :	Park and Garden	लेखाशीर्ष :	00	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षाचे मा. उपसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालया मार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, उद्यान विभागातर्गत सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षातील वृक्ष प्राधिकरण समिती सभा, बैठक उपस्थिती रजिस्टर, सभेचे इतिवृत्त, सभेतील मंजूर करण्यात आलेले ठराव व विषय माहिती इत्यादी अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता, महाराष्ट्र (नागरी क्षेत्र) झाडाचे (संरक्षण व जतन) अधिनियम, 1975 मधील तरतुदीनुसार लेखापरीक्षण केले असता, खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदरहू अधिनियमातील प्रकरण-पाच, कलम 8(2)(क) नुसार वृक्ष तोड परवानगी मिळणेसाठी अर्जदाराने सादर केलेल्या अर्जासोबत, जे झाड तोडावयाचे असेल त्या झाडाचे वर्णन व स्थिती दर्शविणारा जागेचा नकाशा आणि ते झाड तोडण्याची कारणे जोडील, मात्र लेखापरीक्षण कालावधीत याप्रमाणे पूर्तता केल्याबाबतचे दस्तऐवज प्रस्तुतच्या

नस्तीत संलग्नीत नसल्याने लेखापरीक्षणात याची खात्री करता आली नाही.

2) सदरहू अधिनियमातील प्रकरण-पाच, कलम 8(3)(क) नुसार वृक्ष तोड परवानगीसाठीचा अर्ज प्राप्त झाल्यावर संबंधित प्राधिका-यांनी सदरचा अर्ज मिळाल्याच्या दिनांकापासून तीस दिवसांच्या कालावधीत चौकशी करून वृक्ष प्राधिकारणाकडे अहवाल सादर करण्याबाबतची तरतुद आहे. मात्र विभागाने लेखापरीक्षण कालावधीतील अशा अर्जांची दाखल नोंदवही अथवा आवक क्रमांक नमुद असलेली नोंदवही लेखापरीक्षणासाठी सादर न केल्याने याबाबत लेखापरीक्षणात खात्री करता आली नाही.

3) महाराष्ट्र शासन राजपत्र, असाधारण भाग एक-अ-मध्य, उप-zwj;विभाग, नगर विकास विभाग, शिबीर कार्यालय, नागपूर, दि. 14 डिसेंबर, 2009 मधील अनुसूचीध्ये वृक्ष गणना प्रपत्र, वृक्ष तोड/वृक्षांच्या पुनर्रोपणासाठी परवानगी इ. नमुने देण्यात आलेले आहेत. याप्रमाणे विभागाने कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

4) वृक्ष तोड परवानगी शुल्क ठरावाची प्रत नस्तीमध्ये संलग्नीत नाही.

5) वृक्ष प्राधिकरण zwj;समितीच्या मासिक बैठकांसाठी विषय पत्रिकांची स्वतंत्र नस्ती जतन करण्यात आली नाही.

6) सदस्यांच्या मासिक बैठकांच्या उपस्थितीच्या स्वाक्षरीसाठी व इतिवृत्त लिहिण्यासाठी स्वतंत्र नोंदवही अद्ययावत ठेवणे आवश्यक असतांना zwj;विभागाने याप्रमाणे कार्यवाही न करता केवळ संगणकीकृत पानांवर सदस्यांच्या उपस्थितीबाबत स्वाक्षरी घेतलेल्या दिसून येतात. त्यामुळे सदस्यांच्या गैरहजेरीबाबत तसेच, समितीने पारीत केलेल्या ठरावांची लेखापरीक्षणात खात्री करता आली नाही.

सबब, उद्यान अधिक्षक यांनी उपरोक्त नमुद आक्षेपांची खात्री करून पुर्तता अहवाल सादर करावा.

वरील नमुद आक्षेपांचे महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमाप्त पत्र क्र. 122, 164 व 359 अनुक्रमे दि. 31/08/2021, 28/10/2021 व 08/12/2022 नुसार कळवुनही विभागाने अद्यापपावेतो अनुपालन सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

HCDJUBM7601 (Ref No : 210, Hmm No : 359)

171 सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षामध्ये अग्निशमन विभागाकडून आकारण्यत येणा-या अग्निशमन सेवा फी बाबत

योजना :	अग्निशमन	लेखाशीर्ष :	00	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे या वित्तीय वर्षामध्ये अग्निशमन विभागाकडील लेखा

परीक्षणात खालील प्रमाणे खालील प्रमाणे अनियमितता निदर्शनास आली आहे

१) महाराष्ट्र आग प्रतिबंधक कायदा व जीव संरक्षक उपाययोजना अधिनियम २००६ मधील प्रकरण ४ अन्वये नमूद केलेले कलम ११ ते १६ नुसार महानगरपालिकेने अधिनियम अनुसूची २ मध्ये नमूद केलेल्या विहित दराने वेगवेगळ्या प्रकारच्या सर्व इमारती व त्यांच्या मालकावर अग्निशमन सेवा फी आकारावयाची आहे.

२) तथापि सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षात उपरोक्त अधिनियमातील तरतुदी नुसार हद्दीतील झालेल्या इमारती व तसेच प्रस्तावित होणा-या इमारत बांधकाम परवानगी संदर्भात शासनाकडून विहित दर मंजूर करून संबंधितावर त्याप्रमाणे आकारणी करून अग्निशमन सेवा फी वसूल न करता मनपा ठरावानुसार फी वसूल करत आहे. सदर दराबाबत ठराव शासनाकडे मंजुरी करीता प्रस्तावित करून त्यास शासनाची मंजुरी प्राप्त झाल्यानंतरच मनपाच्या ठरावानुसार फी आकारणे आवश्यक असताना, मनपा अधिनियमाचे पालन न करता राज्य शासनाची मंजुरी न घेता मनपा अधिनियमातील तरतुदी बाह्य अग्निशमन सेवा फी आकारणी करित आहे.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १४२ दिनांक ७/१०/२०२१ अन्वये अनुपालन/खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 79, Hmm No : 164)

172 अग्निशमन सेवा साप्ताह साठी केलेल्या खर्चातील अनियमितते बाबत

योजना :	अग्निशमन	लेखाशीर्ष :	00	वसूलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळासन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ अग्निशमन विभागाकडील लेखा परीक्षणात खालील प्रमाणे खालील प्रमाणे अनियमितता निदर्शनास आली आहे. मनपाने दिनांक १४ एप्रिल ते २० एप्रिल २०१६ कालावधी अग्निशमन साप्ताहसाठी प्रमाणक क्रमांक २/९/२०१६ नुसार रक्कम रुपये २४९७३/- रक्कम अदा केली आहे.

१) महाराष्ट्र शासन उद्योग उर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्रमांक भांखस २०१४/प्र.क्र. ८२/ भाग ३ उद्योग ४ दिनांक १ डिसेंबर २०१६ सोबतची कार्यालयीन खरेदी साठीच्या कार्यपद्धतीची सुधारित नियम पुस्तिकेतील परिच्छेद क्रमांक २.९.२ अन्वये खरेदी समिती मार्फत खरेदी करणे आवश्यक आहे. तथापी विभागाकडील खरेदी बाबत नस्ती पडताळणी केली असता, दरपत्रक मागवून खरेदी केली नाही. नस्ती सोबत फक्त दोनच दरपत्रके आहेत.

२) महाराष्ट्र टेंट सप्लायर्स व राजधानी टेंट हायस या दोघाचे दरपत्रक नस्तीस आहेत. व सागर टेंट हाउस यांचे दरपत्रक नसताना देखील त्यांचे दर कमी असल्याचे दाखवून तुलनात्मक तक्ता तयार केला असून त्यावर समितीच्या स्वाक्षरी नाहीत त्यामुळे दरपत्रक न मागवता साहित्य खरेदी केली असल्याने अनियमितता झालेली आहे.

३) महाराष्ट्र शासन अग्निशमन कार्यालय यांचे कडील संदर्भ क्र.मअसे/५५/बी/२०१६ /५०४ दिनांक ४/०४/२०१६ मधील मुद्दा क्रमांक ३ सूचनेनुसार अग्निशमन सेवा सप्ताहात कल्याण निधी जमा करण्यात बाबत सूचित केले आहे, त्यानुसार इष्टांका नुसार नांदेड मनपाने रक्कम रुपये १००००/- अग्निशमन सेवा कर्मचारी कल्याण निधी जमा करून त्याचा तपशीलवार अहवाल तयार करून महाराष्ट्र फायर पर्सनल वेलफेअर अकौंट यांचे नावे काढलेला डी.डी दिनांक ३०/०४/२०१६ पर्यंत अग्निशमन सल्लागार महाराष्ट्र शासन यांचे कार्यालयास पाठविणे आवश्यक होते या प्रमाणे तपशीलवार अहवाल व रक्कम पाठविल्या बाबतचे कागदपत्र नस्तीस आढळून आले नाहीत, त्यामुळे विभागाने शासन नियमानुसार कार्यवाही केली नसल्याचे दिसून येते.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमासपत्र क्रमांक १४३ दिनांक ७/१०/२०२१ अन्वये अनुपालन/खुलासा सादर करणे बाबत कळविले असता विभागाने अनुपालन सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 80, Hmm No : 165)

173 अग्निशमन विभागाकडील वाहनाचे लॉगबुक मधील अनियमितते बाबत

योजना :	अग्निशमन	लेखाशीर्ष :	00	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन२०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांचे लेखापरीक्षण कालावधीतअग्निशमन विभागाकडील खालील प्राप्त लॉग बुकची तपासणी केली असता खालील त्रुटी आढळून आल्या आहेत.

१) वाहन क्रमांक एम.एच २६ एन ८९२६

२) वाहन क्रमांक एम एच २६-ई ४४५

३) वाहन क्रमांक एम.एच २६ एच ७७६४

४) वाहन क्रमांक एम.एच २६ एच ७७६५

५) वाहन क्रमांक एम.एच २६ एडी ३४९२

६) उपरोक्त लोगाबुकाची पडताळणी केली असतान सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षातील नोंदी सक्षम अधिकारी यांनी प्रमाणित केल्या नाहीत तसेच मासिक गोषवारे वर स्वाक्षरी केलेली नाही त्यामुळे वाहनाचा वापर व वापरलेले इंधन योग्य असल्या बाबत लेखा परीक्षणास खात्री करता आली नाही.

२) वाहन क्रमांक एम.एच २६ एन ८९२६ च्या काही नोंदी तपासल्या असता एकाच ठिकाणच्या प्रवासासाठी वेगवेगळे खालील वेगवेगळे अंतर दाखवलेले आहे

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१ दिनांक	ठिकाण	नमूद केलेले अंतर	प्रवासाचे प्रयोजन
१	२३/७/२०१७ फायरस्टेशन ते विमानतळ परत फायरस्टेशन	२४ कि.मी	विमान तळ stand by duty
२	२४/७/२०१७ फायरस्टेशन ते विमानतळ परत फायरस्टेशन	१६ कि.मी	विमान तळ stand by duty
३	२६/७/२०१७ फायरस्टेशन ते विमानतळ परत फायरस्टेशन	८ कि.मी.	विमान तळ stand by duty

सन २०१७-२०१८ या वर्षात वेवेगळ्या अधिकारी यांनी या वेगवेगळ्या नोंदी दाखवल्या आहेत व या नोंदी प्रमाणित केल्या जात नसल्याने वाहनासाठी वापराण्यात आलेल्या इंधनाचा योग्य वापर होत नसल्याचे दिसून येते व त्यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान होत आहे.

२) वाहन क्रमांक एम एच २६-ई ४४५ मधील धावलेल्या मैलाची कि.मी पाहता ५,१०,१५ २०,३० असे दाखवले असून व त्यानुसार १० कि/मी साठी १ ली इंधन वापर दाखवला आहे मासिक गोषवारा मध्ये वाहनाची प्रती कि.मी सरासरी दाखवली नाही. दिनांक २०/०७/२०१७ ते ३१/०७/२०१७ अखेर किलोमीटर मध्ये खाडाखोड केली असून सदर दुरुस्ती प्रमाणित केल्या नाहीत, त्यामुळे वाहनाचा वापर योग्य होत नसल्याचे दिसून येते.

४) उपरोक्त वाहनाचे इतिहास पुस्तक लेखा परीक्षणस प्राप्त झाली नाहीत. त्यामुळे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये वरील वाहनांच्या दुरुस्तीच्या नोंदी इतिहास पुस्तकामध्ये घेतल्याबाबत खात्री करता आली नाही

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १४४ दिनांक ७/१०/२०२१ अन्वये अनुपालन/खुलासा सादर करणे बाबत कळविले असता विभागाने अनुपालन खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 81, Hmm No : 166)

174 अग्निशमन विभागातील कर्मचारी यांना आपतकालीन मदत अर्थसहाय्य म्हणून महाराष्ट्र अग्निशमन सेवा कल्याण निधी स्थापन करून त्यात अग्निरक्षा निधी मध्ये जमा होणाऱ्या एकूण रकमेच्या ५ टक्के निधी जमा करण्याबाबत

योजना :	अग्निशमन	लेखाशीर्ष :	00	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांचे लेखापरिक्षण कालावधीत अग्निशमन

विभागाउपलब्ध केलेल्या अभिलेख्यांची तपासणी केली असता खालील त्रुटी आढळून आल्या आहेत.

नांदेड वाघाळा शहर मनपा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या लेखापरीक्षणात लेखा विभागाने महाराष्ट्र शासन नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्र.अशस/ २००९ /प्र.क्र.२३० /नवि-२०/ दिनांक १२ मार्च २०१० अन्वये व महाराष्ट्र आगप्रतीबंधक व जीवसंरक्षक उपाययोजना अधिनियम २००६ च्या कलम २५ अन्वये स्थापन केलेल्या अग्निशमन विभागातील कर्मचारी यांना आपतकालीन मदत अर्थसहाय्य म्हणून महाराष्ट्र अग्निशमन सेवा कल्याण निधी स्थापन करून त्यात अग्नी सुरक्षा निधी मध्ये मध्ये जमा होणा-या एकूण रकमेच्या ५ टक्के रक्कम निधीत जमा करणे बंधनकारक असताना मनपा नांदेड यांनी अग्निशमन सेवा कल्याण निधी स्थापन केला नसल्याचे दिसून येत आहे.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १४५ दिनांक ७/१०/२०२१ अन्वये अनुपालन /खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 82, Hmm No : 167)

175 नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेच्या अग्निशमन सेवा यंत्रणे बाबत

योजना :	अग्निशमन	लेखाशीर्ष :	00	बसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा शहरसन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षातील अभिलेख तपासले असता खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

महाराष्ट्र आगप्रतिबंधक व जीव संरक्षक उपाययोजना अधिनियम २००६ कलम ३(३) नुसार महानगरपालिका हद्दीत असलेल्या शासकीय इमारती, हॉटेल्स लॉजेस, रुग्णालय व्यवसायिक इमारती शॉपिंगकॉम्प्लेस, मॉल नाट्यगृह सिनेमागृह, मंगल कार्यालय गोदामे १५ मीटर पेक्षा उंच रहिवासी इमारती,संमिश्र इमारती मध्ये आग प्रतिबंधक उपाययोजना करून त्या सुस्थितीत व कार्यक्षम असल्या बाबतविहित नमुन्यातील प्रमाणपत्र प्रती वर्षी जानेवारी व जुलै महिन्यात अग्निशमन अधिकारी यांचेकडे सादर करणे बंधन कारक असताना नांदेड वाघाळा मनपातील कोणत्याही प्रकारच्या इमारती मालक भोगावटादार हे अग्निशमन अधिकारी यांचेकडे प्रमाणपत्र सादर करीत नाहीत.

२) महाराष्ट्र आगप्रतिबंधक व जीव संरक्षक उपाययोजना अधिनियम २००६ कलम ५.व.६ नुसार अग्निशमन अधिकारी यांनी शहरातील उपरोक्त प्रकारच्या इमारतीची तपासणी करून अग्निशमन उपाय योजना करण्याबाबत नोटीस देणे आवश्यक असताना अग्निशमन अधिकारी अशी कार्यवाही करीत नसल्याचे दिसून येते

३) महाराष्ट्र आगप्रतिबंधक व जीव संरक्षक उपाययोजना अधिनियम २००६ कलम २१(३) नुसार नांदेड महानगरपालिकेत १) मुख्य अग्निशमन अधिकारी २) उपमुख्य अग्निशमन अधिकारी ३) विभागीय अग्निशमन

अधिकारी ,४) सहाय्यक विभागीय अग्निशमन अधिकारी ५) केंद्र अधिकारी ६)सहायाक केंद्र अधिकारी ७) दुय्यम अधिकारी, अग्निशमन वाहन चालक अशी पदे भरणे आवश्यक असताना उपरोक्त पदे भरलेली नाहीत. त्यामुळे अग्निशमन यंत्रणा प्रभावी नसल्याचे दिसून येते.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १४७ दिनांक ७/१०/२०२१ अन्वये अनुपालन /खुलासा सादर करणे बाबत कळविले असता विभागाने अनुपालन /खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 84, Hmm No : 169)

176 मनपा शाळांना intergated projector पुरविणे बाबत खरेदीतील अनियमितताबाबत

योजना : शिक्षण लेखाशीर्ष : 00 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : शासन निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांचे चे लेखापरिक्षणात शिक्षण विभागाकडील उपलब्ध अभिलेख्याची तपासणी केली असता प्रमाणे अनियमितता आढळून आली आहे.

१) नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेस जिल्हाधिकारी कार्यालय नांदेड याचेकडील जा क्र. १३८५/२०१३-२०१४ दिनांक ०९/०१/२०१४ अन्वये रक्कम रुपये ३८.८७ लक्ष निधी व प्रशासकीय मान्यता व निधी प्राप्त झाला आहे.

) प्रशासकीय मान्यता -मा.जिल्हाधिकारी यांचेकडील आदेश जा.क्र.नियोजन/जिवायो/प्र.मा/का-६/२०१३-२०१४/१३८५ दिनांक ९/०१/२०१४

2) निविदा सूचना क्रमांक nwcmc/कॉम्प्युटरसेक्शन /७६१४/१४ दिनांक १७/७/१४ जाहिरात दै प्रजावाणी व ई सादर दिनांक ३१/०७/२०१४

2) दुस-यांदा निविदा क्रमांक ८४७६/२०१४ दिनांक १/०८/२०१४ अन्वये प्रसिद्ध १३/०८/२०१४ अखेर

3) तिस-यादा ई निविदा मागविण्यात आली निविदा क्रमांक १०१००/२०१४ दिनांक २६/०८/२०१४

४) tender दुरुस्ती 1 क्रमांक nwcmc /शिक्षण विभाग /१०४५०/२०१४ दिनांक २८/०८/२०१४ अन्वये १/९/१४ पर्यंत मुदत देण्यात आली त्यानुसार तीन निविदा प्राप्त झाल्या व त्यांपैकी दोन निविदा अपात्र झाल्यामुळे

मे.educomp याची निविदा पात्र ठरल्यामुळे संबंधित कंपनीला व्यापारी लिलाफा उघडण्यासाठी दिनांक ११/१२/२०१४ रोजी बोलाविण्यात आले त्यामध्ये कंपनीचे दर हे ४,३९,८४९/इतके होते. सदर दर जास्त

असल्यामुळे वाटाघाटीसाठी मे.educomp कंपनीला दिनांक १५/१२/२०१४ रोजी बोलाविण्यात आले होते. त्यामध्ये रुपये १२५०००/- इतके दर निश्चित करण्यात आले तसेच समिती पुढे याच दारामध्ये निविदेतील अटी व शर्ती नुसार पुरवठा करण्यास सांगण्यात आले सदरचा पुरवठा आदेश लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीउपलब्ध झाला नाही. सदरची बाब जिल्हाधिकारी नांदेड यांचे निदर्शनास आल्याने जिल्हाधिकारी नांदेड यांचेकडील यांचेकडील पत्र क्रमांक जावक क्रमांक २०१५/स्टेनो/परंतु जिल्हानपाप्रा/ संकीर्ण ४४९/दिनांक ११/०५/२०१५ च्या पत्रानुसार ठरविण्यात आलेले दर रू.१.२५ लक्ष प्रती साहित्य मान्यता दिली आहे. परंतु जिल्हा परिषदेमध्ये सदर साहित्याची किंमत १.००लक्ष असताना १.२५ प्रती लक्ष ला मान्यता दिले आहे ही बाब वित्तीय नियमांचा भंग करणारी आहे या बाबत कळविले आहे.

त्यामुळे शिक्षण विभागाने यापूर्वीचा पुरवठा आदेश क्रमांक २२२२०दिनांक १९/०३/२०१५ व जिल्हाधिकारी यांचे दरानुसार शिक्षण विभागाकडील पत्र क्रमांक जा.क्र./नावाशमनपा /शि.अ/२३५७/२०१५ दिनांक २१/०५/२०१५ नुसार १.०० प्रमाणे पुरवठा करणे बाबत आदेश दिले आहेत.

तथापी आयुक्त यांनी दिनांक २८/०८/२०१५ च्या मान्यते नुसार फेर निविदा काढण्यासाठी आदेशित केले. त्यानुसार

विभागाने अल्प मुदतीची निविदा मागवली असता चार वेळा निविदा मागवूनही प्रसिसाद मिळाला नाही त्यामुळे दिनांक १९/१२/२०१५ योजी पाचव्या वेळेस पुन्हा निविदा क्र. ७४६ नुसार प्रसिद्धी करण्यात आली असता प्रमोद इंटरप्रायझेस व सॉफ्टबीट कॉम्प्युटर्स या दोन निविदा धारकाच्या निविदा प्राप्त झाल्या. वाटाघाटीसाठी अंती

दोनही पुरवठादरांची उपकरणे ही वगवेगळी असून सदर उपकरणाची उपयोगिता वगवेगळी आहे. म्हणून समिताने ईलर्निंग ची दोन्ही उपकरणे दोन्ही निविदा धारकाकडून घ्यावेत असे सुचविल्याप्रमाणे मनपाच्या एकूण १७ शाळासाठी एकूण ३४ उपकरणे घेण्याबाबत. आयुक्त यांनी दिनांक १८/३/२०१६ रोजी मान्यता दिल्यानुसार पुरवठा आदेश दिला आहे.

१) प्रमोद एन्टरप्रायझेस नांवाशमनपा /शिक्षण विभाग/ १६८०४/२०१६/ दिनांक १८मार्च २०१६

२) सॉफ्टबीट कॉम्प्युटर्स आदेश क्र नांवाशमनपा /शिक्षण विभाग/ १६८०४/२०१६/ दिनांक १८मार्च २०१६

यांना पुरवठा आदेश दिला आहे व पुढील प्रमाणे रक्कम प्रदान करण्यात आल्या आहेत.

१) प्रमोद एन्टरप्रायझेस प्र.क्र. १ दिनांक १५/०९/२०१६ रुपये ११६७३९०

२) सॉफ्टबीट कॉम्प्युटर्स प्र.क्र २ दिनांक ५/०९/२०१६ रुपये ११६७३९०

यावर लेखापरीक्षणाचे खालील अभिप्राय आहेत.

१) सदर पुरवठा आदेशानुसार १ ली ते १० साठी मराठी,सेमी इंग्रजी उर्ध्वे सॉफ्टवेअरचा आदेश दिला असताना उर्ध्वे

भाषेचे सॉफ्टवेअर पुरविण्यात आले नसल्याचे दिसून येते. या बाबत या बाबत गटशिक्षणाधिकारी यांनी पत्र क्रमांक नांवाशमनपा/शिवि/१२८४२/२०१८ दिनांक ५ डिसेंबर २०१८ नुसार प्रमोद एन्टरप्रायझेस, ठाणे यांना उर्धू माध्यमातील सॉफ्टवेअर उपलब्ध करून देणे बाबत कळविले आहे. त्यामुळे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या कालावधीत उर्धू भाषेतील विद्यार्थ्यांचे शैक्षणिक नुकसान झाले आहे.

२) पुरवठा दाराने विहित मुदतीत उर्धू माध्यमातील सॉफ्टवेअर पुरवठा केला नसल्याने निविदेतील अटी व शर्तीतील मुद्दा क्रमांक ७.४ नुसार मनपाने दंडाची कारवाई करून दंड वसूल केला नाही.

३) जिल्हाधिकारी तथा सदस्य सचिव जिल्हा नियोजन समिती नांदेड याचे आदेशातील अटी व शर्तीतील अट क्रमांक ९ अन्वये निविदा मागविलेली माहिती, कार्यारंभ आदेश निर्गमित केल्या बाबतची माहिती विहित नमुन्यात जिल्हाधिकारी कार्यालयास सादर करणे बंधनकारक केले असताना अशी माहिती जिल्हाधिकारी यांना सादर केली असल्याबाबत अहवाल लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाला नाही.

४) जिल्हाधिकारी तथा सदस्य सचिव जिल्हा नियोजन समिती नांदेड याचे आदेशातील अटी व शर्ती क्रमांक २० अन्वये साहित्य जडवस्तू नोंदवही मध्ये घेवून व साहित्य सुरक्षित असल्याबाबत चे प्रमाणपत्र दरवर्षी जिल्हाधिकारी यांचेकडे पाठवणे बाबत स्पष्ट निर्देश असताना शिक्षण विभागाने प्रमाणपत्र सादर केले नसल्याचे दिसून येते.

५) मनपा प्रा.शा. विष्णूनगर नांदेड, प्रा.शा. भीमसंदेश नांदेड, प्रा.शा. भीमसंदेश नांदेड, मा.शा. जंगमवाडी नांदेड, यांना साहित्य पुरविल्या बाबत पोहोच नस्ती सोबत आढळून आले नाहीत त्यामुळे संबंधित शाळांना पोहोच नसताना पुरवठादारास रक्कम अदा केली आहे.

उपरोक्त अनियमितते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्र १७५ दिनांक#39;११/११/२०२१ अन्वये अनुपालन खुलासा सादर करणे बाबत कळविले असता विभागाने खुलासा अनुपालन सादर केले नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 97, Hmm No : 189)

177 भांडार विभागाने खरेदी केलेल्या साहित्याचे साठा पुस्तक विहित नमुन्यात न ठेवले बाबत

योजना :	भांडार	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय चे लेखापरीक्षण कालावधीत भांडार विभागाने उपलब्ध केलेल्या अभिलेख्याची तपासणी केली असता खालील प्रमाणे अनियमितता निदर्शनास आली आहे.

१) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ चे नियम २५० नुसार नमुना क्रमांक २१ मध्ये साहित्याचे साठा पुस्तक अध्यावत ठेवणे आवश्यक आहे तसेच लेखा संहितेच्या नियम २६६ नुसार शिल्लक साहित्याची पडताळणी वार्षिक पडताळणी केली पाहिजे पडताळणी अधिका-याने पुस्तकातील नोंदी समोर अद्याक्षरी करून पडताळणीचे निकालपत्र प्रमाण पत्र दिले पाहिजे. कोणतीही गंभीर विसंगती आढळ्यास त्वरित कार्यवाही करणे आवश्यक असताना मनपाने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये भांडार विभागाने खरेदी खरेदी केलेल्या साहित्याची नोंद साठा नोंदवही मध्ये घेण्यात आल्या बाबत साठा पुस्तक उपलब्ध झाले नाही.

विभागाने खरेदी केलेल्या साहित्या बाबतच्या नोंदी या संगणकावर घेतल्या जातात तथापि त्यांमध्ये लेखा संहिता २०११ नुसार साठा नोंदवही विहित नमुन्यात तयार केली असल्याचे आढळून आली नाही त्यामुळे विभागाने खरेदी केलेले साहित्य, वाटप केलेले साहित्य व शिल्लक साहित्य या बाबत. सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ अखेर साहित्य साठा स्थिती बाबत लेखा परीक्षणस खात्री करता आली नाही .तरी साठा पुस्तक अध्यायावत ठेवून नियमित पडताळणी होणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त अनियमिते बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्र १७८ दिनांक १२/११/२०२१ अन्वये अनुपालन/ खुलासा सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन /खुलासा सादर नकेल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 100, Hmm No : 194)

178 डॉ.राममनोहर लोहीया ग्रंथालय व मनपा स्पर्धा परीक्षा केंद्र यांची भांडार पडताळणी बाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या ग्रंथालय विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील अनियमितता निदर्शनास आलेले आहे.

१. महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निर्णय क्रमांक मआख १०८८/प्र.क्र.३०/विनियम,मुंबई दिनांक २ डिसेंबर १९९१ मधील तरतुदीनुसार

अ. १० हजार पर्यंत पुस्तके (नियतकालिके वगळून) असलेल्या ग्रंथालयाची/स्पर्धा केंद्राची भांडार तपासणी १ वर्षातून किमान एकदा तरी करणे आवश्यक आहे

आ. १० हजार ते २५ हजार पर्यंत पुस्तके (नियतकालिके वगळून) असलेल्या ग्रंथालयाची/स्पर्धा केंद्राची भांडार तपासणी २ वर्षातून किमान दोनदा तरी करणे आवश्यक आहे

इ. विभाग प्रमुखाने २५ हजार ते ५० हजार ग्रंथ,पुस्तके(नियतकालिके वगळून) असलेल्या ग्रंथालयाची भांडार

तपासणी ३ वर्षातून किमान एकदा तरी करणे आवश्यक आहे.

ई. उपरोक्त तपासणी खेरीज दरवर्षी एकदा अचानक चाचणी तपासणी सुद्धा संबंधित विभाग प्रमुखांनी करणे आवश्यक आहे.

२. भांडार पडताळणीत रु १०० पेक्षा जास्त मुल्य असलेली पुस्तके/ग्रंथ हरवल्यास आवश्यक ती चौकशी करून त्यासंबंधीची जबाबदारी निश्चित करून वसुलीबाबत आवश्यक ती कार्यवाही करण्यात यावी.

३. कालबाह्य/निरुपयोगी/खराब झालेली पुस्तके/ग्रंथ ग्रंथालयाचे हित लक्षात घेऊन रद्दबातल करण्यासाठी/ग्रंथालयाच्या नोंदवहीवरून काढून टाकण्यासाठी किंवा अन्य तऱ्हेने विल्हेवाट लावण्यासाठी तीन जबाबदार सभासदांची एक समिती नेमण्यात येऊन, समितीने दिलेल्या निर्णयानुसार आवश्यक ती कार्यवाही करावे. अशा प्रकारची समिती मा. आयुक्तांनी दरवर्षी नेमावी.

४. ज्या स्पर्धा परीक्षा केंद्राची नियतकाल तपासणी प्रतीवर्षी होणे आवश्यक नाही अशा वाचनालय/स्पर्धा परीक्षा केंद्र/वाचनालय शाखा अचानक चाचणी तपासणी झाल्यानंतर अशा निर्लेखनायोग्य पुस्तकांची विल्हेवाट विहित पद्धतीनुसार लावण्यात यावी.

नांदेड-वाघाळा महानगरपालिका ग्रंथालय विभागाकडून उपरोक्त शासन निर्णयातील तरतुदीचे पालन होत नसल्याचे दिसून आले आहे. तरी उपरोक्त तरतुदीनुसार ग्रंथालय विभागाने कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त बाबी बाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक २१२ दिनांक ०६/०४/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 116, Hmm No : 227)

179 सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये प्राप्त झालेल्या अनुदानाच्या ५०% रक्कम पुस्तक खरेदीवर न केल्याबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष : 0	बसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी	कलम : 9ड	अंतिम अमान्य : 0.00/-

ग्रंथालय विभागाच्या सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात खालील अनियमितता निदर्शनास आलेले आहे.

महाराष्ट्र सार्वजनिक ग्रंथालये अधिनियम १९६७ मधील तरतुदीनुसार महाराष्ट्र सार्वजनिक ग्रंथालये (सहाय्यक अनुदान आणि इमारत व साधनसामुग्री यासाठी मान्यता) नियम १९७० मधील तरतुदीनुसार डॉ. राममनोहर लोहीया

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

ग्रंथालयास शासनाकडून दरवर्षी परीरक्षण अनुदान मंजूर केला जातो. यानुसार नियम १९७० मधील प्रकरण २ नियम ६ मधील शर्तीनुसार सार्वजनिक ग्रंथालयांना मिळणाऱ्या सहाय्यक अनुदानाच्या ५० टक्के पेक्षा कमी नाही इतकी रक्कम पुस्तकावर खर्च करणे बंधनकारक आहे. परंतु अनुदानाच्या २५ टक्के रक्कम ग्रंथालय संचालनालयाने प्रकाशित केलेल्या ग्रंथनिवड यादीतील ग्रंथ खरेदीवर खर्च करणे आवश्यक असतांना, डॉ.राममनोहर लोहीया ग्रंथालय हे शासनमान्य 'वर्ग ग्रंथालय असून या ग्रंथालयास प्रतीवर्षी ७,५०,०००/- अनुदान प्राप्त होत असून २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ करिता प्राप्त रक्कम रु १५,००,०००/- अनुदानातून किमान रक्कम रु ७,५०,०००/- ची पुस्तक खरेदी करणे आवश्यक होते व त्यातील ३,७५,०००/- रक्कमेचे ग्रंथ ग्रंथालय संचालनालयाने प्रकाशित केलेल्या ग्रंथनिवड यादीतील खरेदी करणे आवश्यक असतांना, महानगरपालिका ग्रंथालय विभागाने अशी कार्यवाही केलेली नाही. तरी सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चा अनुशेष पुढील आर्थिक वर्षाच्या अनुदानातून खर्च करण्यात यावा.

उपरोक्त बाबी बाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक २१३ दिनांक ०६/०४/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून, संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे लेखा आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 117, Hmm No : 228)

180 एनयुएलएम या योजनेतील झालेल्या अनियमितता बाबत

योजना	: NULM	लेखाशीर्ष	: 03	वसुलपात्र	: 0.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी	कलम	: 9ड	अंतिम अमान्य	: 240000.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखापरीक्षणात पुढील संचिका व अभीलेखे तपासले असता खालील अनियमितात निदर्शनांस आल्या आहेत.

- 1) शांताई महिला बचत गट श्रावस्ती नगर नांदेड दिनांक 04/०६/२०१६ रोजी स्थापन झाला असे संचिकेत नमूद आहे संचिका तपासले असता नोंदणी प्रमाण पत्र दिसून आले नाही. संबंधिता कडून निधि परत का घेण्यात येऊ नये.
- २) जय बजरंग महिला बचत गट चिखलवाडी या मध्ये नोंदनी प्रमाण पत्र नाही. व प्रतवारी गुण नसताना सुद्धा बचत गटास १००००० रु निधि दिलेला आहे. संबंधिता कडून निधि परत घेण्यात यावे
- ३) जिजामाता महिला बचत गट महजवाडी या मध्ये नोंदनी प्रमाण पत्र नाही. गटास निधि दिलेला आहे. संबंधिता कडून निधि परत घेण्यात यावे
- ४) मराठवाडा महिला बचत गट गोवर्धन घाट नांदेड या मध्ये जिल्हा.समन्वय अधिकारी मा.वि.म.यांचे पत्र नाही. संबंधिता कडून १००००० रु संबंधिता कडून निधि परत घेण्यात यावे
- ५) बालाजी महिला बचत गट आसर्जन नांदेड जिल्हा समन्वय अधिकारी यांचे पत्र नाही. संबंधिता कडून १००००० रु निधि संबंधिता कडून निधि परत घेण्यात यावे
- ६) समर्थ महिला बचत गट सखाजी नगर या गटा मध्ये ठराव घेण्यात आला होता त्या ठरावावर सद्स्य यांच्या

स्वाक्षरी नाहीत.जिल्हा समन्वय अधिकारी यांचे पत्र नाही. उपजीविका अभियान नांदेड वाघाळा शहर महानगर पालिका नांदेड यांचे प्रमाण पत्र नाही.नियमा प्रमाने अनियमितता आहे.संबंधीता कडून १००००० रू निधि परत घेण्यात यावे

७) श्री स्वामी समर्थ महिला बचत गट जुना कोळा नांदेड या मध्ये जिल्हा समन्वय अधिकारी यांचे पत्र नाही. संबंधीता कडून १००००० रू निधि परत घेण्यात यावे

८) दुर्गा महिला बचत गट नांदेड या मध्ये जिल्हा समन्वय अधिकारी यांचे पत्र नाही संबंधीता कडून १००००० रू निधि परत घेण्यात यावे.

९) एकविरा महिला बचत गट वसरनी या मध्ये जिल्हा समन्वय अधिकारी यांचे पत्र नाही. संबंधीता कडून १००००० रू निधि परत घेण्यात यावे.

१०) जीवन महिला बचत गट जयभीम नगर या मध्ये जिल्हा समन्वय अधिकारी यांचे पत्र नाही.संबंधीता कडून १००००० रू निधि परत घेण्यात यावे.

११) सावित्रीबाई फुले महिला बचत गट या मध्ये राष्ट्रीय नागरी उपजीविका अभियान नांदेड मनपा यांचे पत्र जोडलेले नाही. संबंधीता कडून १००००० रू निधि परत घेण्यात यावे.

१२) भक्ति महिला बचत गट वसरनी या मध्ये जिल्हा समन्वय अधिकारी यांचे पत्र नाही.संबंधीता कडून १००००० रू निधि परत घेण्यात यावे.

१३) आम्रपाली महिला बचत गट सिडको या मध्ये राष्ट्रीय नागरी उपजीविका अभियान नांदेड मनपा यांचे प्रमाण पत्र जोडलेले नाही.संबंधीता कडून १००००० रू निधि परत घेण्यात यावे.

१४) समृद्धि महिला बचत गट जयभीम नगर नांदेड या मध्ये जिल्हा समन्वय अधिकारी यांचे पत्र नाही. संबंधीता कडून १००००० रू निधि परत घेण्यात यावे.

१५) समृद्धि महिल्ला बचत गट डॉ आंबेडकर नगर नांदेड या मध्ये जिल्हा समन्वय अधिकारी यांचे पत्र नाही.संबंधीता कडून १००००० रू निधि परत घेण्यात यावे.

१६) रमाई महिला बचत गट संभाजी चोक सिडको या मध्ये राष्ट्रीय नागरी उपजीविका अभियान नांदेड मनपा यांचे प्रमाण पत्र जोडलेले नाही. संबंधीता कडून १००००० रू निधि परत घेण्यात यावे.

१७) झाशीची रानी महिला बचत गट राहुल नगर सिडको या मध्ये राष्ट्रीय नागरी उपजीविका अभियान नांदेड मनपा यांचे प्रमाण पत्र नाही. संबंधीता कडून १००००० रू निधि परत घेण्यात यावे.

१८) रमाई महिला बचत गट वाघाळा या मध्ये राष्ट्रीय नागरी उपजीविका अभियान नांदेड मनपा यांचे प्रमाण पत्र नाही. संबंधीता कडून १००००० रू निधि परत घेण्यात यावे.

१९) लक्ष्मी महिला बचत गट गंगाचाळ नांदेड या मध्ये राष्ट्रीय नागरी उपजीविका अभियान नांदेड मनपा यांचे पत्र नाही. संबंधीता कडून १००००० रू निधि परत घेण्यात यावे.

२०) रमामाता महिला बचत गट वाघाळा या मध्ये राष्ट्रीय नागरी उपजीविका अभियान नांदेड मनपा यांचे पत्र जोडलेले नाही. संबंधीता कडून १००००० रू निधि परत घेण्यात यावे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

- २१) श्रया महिला बचत गट शिधार्थ नगर नांदेड या मध्ये राष्ट्रीय नागरी उपजीविका अभियान नांदेड मनपा यांचे प्रमाण पत्र नाही. संबंधीता कडून १०००० रू निधि परत घेण्यात यावे.
- 22) लक्ष्मी महिला बचत गट प्रीती नगर इतवारा नांदेड या मध्ये राष्ट्रीय नागरी उपजीविका अभियान नांदेड मनपा यांचे प्रमाण पत्र नाही. संबंधीता कडून १०००० रू निधि परत घेण्यात यावे
- २३) येशोधरा महिला बचत गट रहीमपुरा भीमवाडी या मध्ये राष्ट्रीय नागरी उपजीविका अभियान नांदेड मनपा यांचे प्रमाण पत्र नाही. संबंधीता कडून १०००० रू निधि परत घेण्यात यावे.
- २४) करुना महिला गट राज नगर नांदेड या मध्ये जिल्हा समन्वय अधिकारी यांचे पत्र नाही. संबंधीता कडून १०००० रू परत घेण्यात यावे

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र 317 दिनांक 17/11/2022 नुसार अभिप्राय मागविले असता विभागप्रमुखांकडून कोणतेही अभिप्राय प्राप्त न झाल्यामुळे परिच्छेद कायम करण्यात येत आहे. .

DATVBMM7201 (Ref No : 206, Hmm No : 317)

181 सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षातील नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेच्या आपत्ती व्यवस्थापन कक्षातर्गत आवश्यक साहित्यासह जीवरक्षक व तराफा तैनात करणेचे कामातील अनियमिततांबाबत.

योजना :	आपत्ती व्यवस्थापन कक्ष (Disaster Management)	लेखाशीर्ष :	00	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षांचे मा. उपसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालया मार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, महानगरपालिकेच्या आपत्ती व्यवस्थापन कक्षातर्गत श्री. गणेश विसर्जन, दुर्गा देवी विसर्जन, महाशिवरात्री, पौष अमावस्या, मोहरम, तख्तस्तान इत्यादी विविध कार्यक्रमांचे वेळी तसेच, दर वर्षी पावसाळयामध्ये 04 महिन्यांकरीता गोदावरी नदीच्या काठी विविध घाटांवर आवश्यक साहित्यांसह विविध सेवाभावी संस्थांचे जिबरक्षक व तराफा तैनात करण्याचे काम केले जाते. परंतु, zwj;निवड महिना नोव्हेंबर 2016 व नोव्हेंबर 2017 मधील प्रदान केलेले नसल्याने खालील नमुद निवडक zwj;तारखांना जिबरक्षक दल व सेवाभावी संस्थांना प्रदानीत केलेल्या खर्चाचे विभागाने सादर केलेल्या कामांच्या नस्तींचे लेखापरिक्षण केले असता, खालील तपशिलाप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

- 1) सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षात खालील नमुद तारखांना गणेश विसर्जन कार्यक्रमाचे वेळी तैनात जिबरक्षक आणि तराफांची देयके धनादेशाद्वारे प्रदान केलेली आहेत.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

अ.क्र.	जिवरक्षक संस्थेचे नांव	धनादेश क्र.	तारीख	रक्कम रुपये	एकुण रुपये
1	गंगापुत्र जिवरक्षक दल, नांदेड	087049	15/12/2016	13500	22250
				8750	
2	गोदावरी जिवरक्षक सेवाभावी संस्था	159423	21/08/2017	30250	43500
				13250	
3	माहा गोदावरी जिवरक्षक दल व सेवाभावी संस्था	159424	21/08/2017	17250	17250
4	गंगापुत्र मच्छीमार सहकारी संस्था	159425	21/08/2017	22250	28500
				6250	
5	गंगापुत्र मच्छीमार सहकारी संस्था	139806	16/06/2017	11250	11250
6	गंगापुत्र जिवरक्षक दल, नांदेड	139809	16/06/2017	11250	11250
7	माहा गोदावरी जिवरक्षक दल व सेवाभावी संस्था	139808	16/06/2017	13750	13750
8	गोदावरी जिवरक्षक सेवाभावी संस्था	139807	16/06/2017	29750	29750
9	गोदावरी जिवरक्षक सेवाभावी संस्था	183684	31/03/2018	37750	67750
				30000	
10	माहा गोदावरी जिवरक्षक दल व सेवाभावी संस्था	183685	31/03/2018	17250	27250
				10000	
11	गंगापुत्र जिवरक्षक दल, नांदेड	183686	31/03/2018	17250	33500
				16250	
12	गंगापुत्र मच्छीमार सहकारी संस्था	183687	31/03/2018	22250	38500

				16250	
			एकुण	344500	344500

2) सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षात खालील नमुद तारखांना दरवर्षी पावसाळ्यात फक्त 04 महिन्यांकरीता जिवरक्षक तैनात करण्याची देयके धनादेशाद्वारे प्रदान केलेली आहेत.

अ.क्र.	जिवरक्षक संस्थेचे नांव	धनादेश क्र.	तारीख	रक्कम रुपये
1	गोदावरी जिवरक्षक सेवाभावी संस्था, नांदेड	99667	01/09/2016	37500
2	गोदावरी जिवरक्षक सेवाभावी संस्था, नांदेड	129104	07/10/2016	37500
3	गोदावरी जिवरक्षक सेवाभावी संस्था, नांदेड	087050	15/12/2016	37500
4	गोदावरी जिवरक्षक सेवाभावी संस्था, नांदेड	166739	21/11/2017	41250
			एकुण	153750

3) सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षात खालील नमुद तारखांना गोदावरी महोत्सव पौष अमावस्या-2016 साठी दि. 08/02/2016 ते 10/02/2016 पावेतो जिवरक्षक तैनात करण्याची देयके धनादेशाद्वारे प्रदान केलेली आहेत.

अ.क्र.	जिवरक्षक संस्थेचे नांव	धनादेश क्र.	तारीख	रक्कम रुपये
1	गोदावरी जिवरक्षक सेवाभावी संस्था, नांदेड	129102	07/10/2016	3750
2	गंगापुत्र जिवरक्षक दल, नांदेड	129103	07/10/2016	3750
			एकुण	7500

4) सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षात खालील नमुद तारखांना महाशिवरात्री zvj;निमित्त दि. 07/03/2016 व दि. 24/02/2017 ते 26/02/2017 पावेतो जिवरक्षक तैनात करण्याची देयके धनादेशाद्वारे प्रदान केलेली आहेत.

अ.क्र.	जिवरक्षक संस्थेचे नांव	धनादेश क्र.	तारीख	रक्कम रुपये
1	गोदावरी जिवरक्षक सेवाभावी संस्था, नांदेड	99422	26/07/2016	3750

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

2	गंगापुत्र जिवरक्षक दल, नांदेड	99423	26/07/2016	3750
3	गोदावरी जिवरक्षक सेवाभावी संस्था, नांदेड	139810	16/06/2017	3750
4	गंगापुत्र जिवरक्षक दल, नांदेड	139811	16/06/2017	3750
			एकुण	15000

एकुण प्रदान रकमांचा गोषवारा :-

अ.क्र.	एकुण रक्कम रुपये
1	344500
2	153750
3	7500
4	15000
एकुण	520750

नस्तीतील संलग्नित प्रमाणक फॉर्म नं. 4बी व कार्यालयीन टिप्पणीमध्ये नमुद केल्याप्रमाणे स्थायी समिती ठराव क्र. 41, दि. 25/08/2014 अन्वये प्रती दिन प्रती zwj; जिवरक्षक रु.250/- व प्रती तराफा रु.2500/- व स्थायी समिती ठराव क्र. 56, दि. 08/01/2018 अन्वये प्रती दिन प्रती zwj; जिवरक्षक रु.300/- व प्रती तराफा रु.2500/- या मंजुर दराने जिवरक्षक दल व सेवाभावी संस्थांना रकाना क्र. 8 मध्ये दर्शविल्याप्रमाणे मानधनाची रक्कम धनादेशाद्वारे प्रदान केल्याचे दिसुन येते.

सन 2016-2017

अ) मा. आयुक्त, नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड यांचे आदेश जा.क्र./नावाशमनपा/आव्यक/ 7440/2016, दि. 02/09/2016 अन्वये दि. 15/09/2016 रोजी गोदावरी नदीच्या विविध घाटांवर श्री गणेश विसर्जनचे वेळी आवश्यक साहित्यासह जीवरक्षक (पट्टीचे पोहणारे इसम) तैनात करण्याकरीता खालील संस्थांना एकुण 1 ते 10 अटींच्या अधीन राहून काम वाटप आदेश देण्यात आलेले आहेत. तसेच, त्यांच्या नावासमोर दर्शविलेल्या जीवरक्षक व तराफांच्या संख्या व दरानुसार लागणा-या मानधनासाठी रु. 83250/- च्या रकमेस प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता प्रदान करण्यात आली आहे. सदरचा होणारा खर्च सन 2016-2017 च्या मनपा आर्थिक तरतुदीतून असलेल्या नैसर्गिक आपत्तीकरीता असलेल्या संबंधीत लेखा शिर्षकातून करणेबाबत नमुद केलेले आहे. त्याचा तपशिल खालीलप्रमाणे :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

अ. क्र.	जीवरक्षक संस्थेचे नांव	दिलेल्या घाटांची संख्या	जीवरक्षक संख्या	प्रती जीवरक्षक रु. 250/- प्रमाणे	तराफा संख्या	प्रती तराफा रु. 2500/- प्रमाणे	एकुण रक्कम रुपये (5+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	गोदावरी जीवरक्षक सेवाभावी संस्था नोंदणी क्र.महा/739/2008 नांदेड	4	51	12750	07	17500	30250
2	गंगापुत्र मच्छीमार सहकारी संस्था नोंदणी क्र. 257, दि. 29/07/1960	3	49	12250	04	10000	22250
3	महागोदावरी जीवरक्षक सेवाभावी संस्था. नोंदणी क्र. 547/2011	2	29	7250	04	10000	17250
4	गंगापुत्र जीवरक्षक दल. नोंदणी क्र. महा.760/2010एफ. 16755 (नांदेड)	2	34	8500	02	5000	13500
	एकुण	11	163	40750	17	42500	83250

ब) मा. आयुक्त, नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड यांचे आदेश जा.क्र./नावाशमनपा/आव्यक/ 7934/2016, दि. 12/09/2016 अन्वये दि. 15/09/2016 रोजी पर्यावरणपुरक गणेश विसर्जनासाठी कृत्रिम तळे केलेल्या विविध घाटांवर श्री गणेश विसर्जनचे वेळी आवश्यक साहित्यासह अतिरिक्त जीवरक्षक (पट्टीचे पोहणारे इसम) तैनात करण्याकरीता खालील संस्थांना काम वाटप आदेश देण्यात आलेले आहेत. तसेच, त्यांच्या नावासमोर दर्शविलेल्या जीवरक्षक व तराफांच्या संख्या व दरानुसार लागणा-या मानधनासाठी रु. 28750/- च्या रकमेस प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता प्रदान करण्यात आली आहे. सदरचा होणारा खर्च सन 2016-2017 च्या मनपा आर्थिक तरतुदीतून असलेल्या नैसर्गिक आपत्ती करीता असलेल्या संबंधीत लेखा शिर्षकातून करणेबाबत नमुद केलेले आहे. त्याचा तपशिल खालीलप्रमाणे :-

अ.	जीवरक्षक संस्थेचे नांव	दिलेल्या	जीवरक्षक	प्रती	तराफा	प्रती तराफा	एकुण रक्कम
----	------------------------	----------	----------	-------	-------	-------------	------------

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

क्र.		घाटांची संख्या	संख्या	जीवरक्षक रु. 250/- प्रमाणे	संख्या	रु. 2500/- प्रमाणे	रुपये (5+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	गोदावरी जीवरक्षक सेवाभावी संस्था	3	25	6250	3	7500	13750
2	गंगापुत्र जीवरक्षक दल	2	15	3750	2	5000	8750
3	गंगापुत्र मच्छीमार सहकारी संस्था	1	15	3750	1	2500	6250
	एकुण	6	55	13750	6	15000	28750

क) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम 1949 चे कलम 5(2) नुसार मा. आयुक्त, नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड यांचे प्रस्ताव जा.क्र./नावाशमनपा/आव्यक/ 10578/2016, दि. 08/11/2016 अन्वये दि. 15/09/2016 रोजी शहरात zwj;दिवस रात्र पडल्यामुळे विष्णुपुरी धरणाचे काही दरवाजे उघडल्याने गोदावरील नदीच्या पात्रात बाढ झाल्याने गणेश मुर्ती तराफ्यांद्वारे जास्त लांब पाण्याच्या प्रवाहात सोडता आल्या नसल्याने, दुस-या दिवशी नदीच्या घाटावर उघड्या पडलेल्या मुर्तींना पुन्हा पाण्यात टाकण्यासाठी गणेश विसर्जनानंतर दुस-या दिवशी दि. 16/09/2016 रोजी विविध घाटांवर गोदावरी जीवरक्षक सेवाभावी संस्था, गंगापुत्र जिवरक्षक दल, महागोदावरी जिवरक्षक दल व सेवाभावी संस्था, गंगापुत्र मच्छीमार सहकारी संस्था या चार जिवरक्षक सेवाभावी संस्थांचे एकुण 144 जिवरक्षक व 12 तराफे (एकुण रु.66000/-) मौखिक आदेशाद्वारे लावण्यात आलेले होते. त्यास कार्यांतर प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता देणेकामी व जिवरक्षक संस्थांचे देयक अदा करण्यासाठी स्थायी समितीच्या सभेत ठेवणेबाबत प्रस्तावात नमुद केले आहे.

उपरोक्त खर्चास दि. 30/11/2016 रोजी स्थायी समिती ठराव क्र. 109 अन्वये मान्यता देण्यात आलेली आहे. सदरचे खर्चास उपायुक्त (महसुल), नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड यांचेकडील जा.क्र./ नावाशमनपा/आव्यक/17857/2016, दि. 30/03/2017 अन्वये कार्यांतर प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता प्रदान करण्यात आली आहे.

त्याचा तपशिल खालीलप्रमाणे :-

अ. क्र.	जीवरक्षक संस्थेचे नांव	दिलेल्या घाटांची संख्या	जीवरक्षक संख्या	प्रती जीवरक्षक रु.	तराफा संख्या	प्रती तराफा रु. 2500/-	एकुण रक्कम रुपये
---------	------------------------	-------------------------	-----------------	--------------------	--------------	------------------------	------------------

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

		संख्या		250/- प्रमाणे		प्रमाणे	(5+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	गोदावरी जीवरक्षक सेवाभावी संस्था	7	59	14750	6	15000	29750
2	गंगापुत्र मच्छीमार सहकारी संस्था	4	25	6250	2	5000	11250
3	महागोदावरी जीवरक्षक सेवाभावी संस्था	2	35	8750	2	5000	13750
4	गंगापुत्र जीवरक्षक दल	4	25	6250	2	5000	11250
	एकुण	17	144	36000	12	30000	66000

सन 2017-2018

अ) मा. आयुक्त, नांदेड बाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड यांचे आदेश जा.क्र./नावासमनपा/आव्यक/ 7592/2017, दि. 29/08/2017 अन्वये श्री गणेश स्थापना दि. 25/08/2017 नंतर पाचव्या दिवशी दि. 29/08/2017 रोजी गोदावरी व आसना नदीच्या विविध घाटांवर श्री गणेश विसर्जनचे वेळी आवश्यक साहित्यासह जीवरक्षक (पट्टीचे पोहणारे इसम) तैनात करण्याकरीता खालील संस्थांना एकुण 1 ते 10 अटींच्या अधीन राहून काम वाटप आदेश देण्यात आलेले आहेत. तसेच, त्यांच्या नावासमोर दर्शविलेल्या जीवरक्षक व तराफांच्या संख्या व दरानुसार लागणा-या मानधनासाठी रु. 72500/- च्या रकमेस प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता प्रदान करण्यात आली आहे. सदरचा होणारा खर्च सन 2017-2018 च्या मनपा आर्थिक तरतुदीतून असलेल्या नैसर्गिक आपत्ती करीता असलेल्या संबंधीत लेखा शिर्षकातून करणेबाबत नमुद केलेले आहे. त्याचा तपशिल खालीलप्रमाणे :-

अ. क्र.	जीवरक्षक संस्थेचे नांव	दिलेल्या घाटांची संख्या	जीवरक्षक संख्या	प्रती जीवरक्षक रु. 250/- प्रमाणे	तराफा संख्या	प्रती तराफा रु. 2500/- प्रमाणे	एकुण रक्कम रुपये (5+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	गोदावरी जीवरक्षक सेवाभावी संस्था	6	30	7500	9	22500	30000

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

2	गंगापुत्र मच्छीमार सहकारी संस्था	3	15	3750	5	12500	16250
3	महागोदावरी जीवरक्षक सेवाभावी संस्था	2	10	2500	3	7500	10000
4	गंगापुत्र जीवरक्षक दल	3	15	3750	5	12500	16250
	एकुण	14	70	17500	22	55000	72500

ब) मा. आयुक्त, नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड यांचे आदेश जा.क्र./नावासमनपा/आव्यक/ 7770/2017, दि. 04/09/2017 अन्वये दि. 05/09/2017 रोजी गोदावरी व आसना नदीच्या विविध घाटांवर श्री गणेश विसर्जनचे वेळी आवश्यक साहित्यासह जीवरक्षक (पट्टीचे पोहणारे इसम) तैनात करण्याकरीता खालील संस्थांना एकुण 1 ते 10 अटीच्या अधीन राहून काम वाटप आदेश देण्यात आलेले आहेत. तसेच, त्यांच्या नावासमोर दर्शविलेल्या जीवरक्षक व तराफांच्या संख्या व दरानुसार लागणा-या मानधनासाठी रु. 94500/- च्या रकमेस प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता प्रदान करण्यात आली आहे. सदरचा होणारा खर्च सन 2017-2018 च्या मनपा आर्थिक तरतुदीतून असलेल्या नैसर्गिक आपत्ती करीता असलेल्या संबंधीत लेखा शिर्षकातून करणेबाबत नमुद केलेले आहे. त्याचा तपशिल खालीलप्रमाणे :-

अ. क्र.	जीवरक्षक संस्थेचे नांव	दिलेल्या घाटांची संख्या	जीवरक्षक संख्या	प्रती जीवरक्षक रु. 250/- प्रमाणे	तराफा संख्या	प्रती तराफा रु. 2500/- प्रमाणे	एकुण रक्कम रुपये (5+7)
1	2						
1	गोदावरी जीवरक्षक सेवाभावी संस्था	6	61	15250	9	22500	37750
2	गंगापुत्र मच्छीमार सहकारी संस्था	3	49	12250	4	10000	22250
3	महागोदावरी जीवरक्षक सेवाभावी संस्था	2	29	7250	4	10000	17250
4	गंगापुत्र जीवरक्षक दल	3	39	9750	3	7500	17250
	एकुण	14	178	44500	20	50000	94500

सबब, उपरोक्त तपशिलावरून खालीलप्रमाणे आक्षेप देण्यात येत आहे.

- 1) आयुक्त यांचे कार्यदेशातील अट क्र. 1 मध्ये दि. 15/09/2016 रोजी सकाळी 09.00 वाजता दिलेल्या घाटावर उपस्थित राहून विसर्जन संपेपर्यंत घाटावर हजर रहावे. याप्रमाणे नेमुन दिलेल्या घाटावर जीवरक्षकांच्या उपस्थितीबाबतचे प्राधिकृत अधिकारी यांनी साक्षात्कीत केलेले हजेरीपत्रक लेखापरीक्षणासाठी सादर करण्यात आले नाही.
- 2) अट क्र. 2 मध्ये जीवरक्षक, नां.वा.श.म.न.पा., नांदेड या नावाची पेंट केलेली बनियान व पांढरी चड्डी हा गणवेश घालून हजर रहावे. सदरचा गणवेश सेवाभावी संस्थांनी पुरविला याबाबतचा बोध होत नसल्याने, महानगरपालिकेने किती जिवरक्षकांना गणवेश पुरविला आहे किंवा प्रत्येकी किती रकमेचा गणवेश पुरविला याबाबतची मालपुस्तक (साठा) नोंदवही लेखापरीक्षणास सादर केली नाही.
- 3) अट क्र. 4 मध्ये आपल्या संस्थेमार्फत 18 वर्षांपेक्षा कमी वयाचे आणि अप्रशिक्षित व्यक्ती विसर्जनासाठी नेमु नये याची खबरदारी घ्यावी. याबाबत विभागाने व जीवरक्षक सेवाभावी संस्थेने कशाचे आधारे खात्री केली याबाबतची अभिलेखे लेखापरीक्षणासाठी सादर करण्यात आले नाहीत.
- 4) अट क्र. 6 मध्ये संबंधित संस्थांनी आपापल्या जीवरक्षकांचा विमा दि. 15/09/2016 च्या अगोदर काढून घ्यावा व विमा असलेलेच जीवरक्षक लावावे. काही कारणामुळे आपण नियुक्त केलेले कर्मचा-यांची जिवितहानी झाल्यास मनपा जबाबदार राहणार नाही. याची सर्वस्वी जबाबदारी संबंधित संस्थेची राहिल. याप्रमाणे विभागाने जीवरक्षक सेवाभावी संस्थेकडून कशाचे आधारे खात्री केली याबाबतची अभिलेखे लेखापरीक्षणासाठी सादर केली नाहीत.
- 5) गंगापुत्र मच्छीमार सहकारी संस्थेचे 49+15 असे एकुण 64 जीवरक्षक तैनात केलेले होते. सदरहू संस्थेने दि. 14/09/2016 रोजी पॉलिसी क्र. 16090047162300000024 अन्वये दि न्यू इंडिया एशोरन्स कं.लि., मंडल कार्यालय, लाहोटी कॉम्प्लेक्स, वजीराबाद, नांदेड यांचेकडे रु. 4320/- भरून नस्तीतील संलग्नीत छायांकीत यादीप्रमाणे एकुण 72 जीवरक्षकांचा प्रत्येकी रु. 100000/- रकमेचा दि. 13/09/2017 पावेतोच्या मध्य रात्री वैध असलेला एकत्रित विमा उतरविल्याचे दिसून येते. तथापि, यापैकी 64 जीवरक्षक कोणते तैनात केले होते. याबाबतची यादी नस्तीसोबत संलग्नीत नसल्याने लेखापरीक्षणात याची खात्री झाली नाही.
- 6) आपत्ती व्यवस्थापन कक्षामार्फत पावसाळ्यापूर्वी किंवा गणपती विसर्जन व इतर धार्मिक कार्यक्रमांच्या तारखांपूर्वी जाहिर परिपत्रक काढल्याचे नस्तीचे लेखापरीक्षणावरून दिसून येत नाही. असे असतांना उपरोक्त नमुद zwj;जिवरक्षक सेवाभावी संस्थांनी स्वतः होवून आपत्ती व्यवस्थापन कक्षाकडे जिवरक्षक व तराफांच्या तैनातीबाबत निवेदन सादर केल्याचे दिसून येते. उदाहरणार्थ तपशिल खालीलप्रमाणे :-

अ.क्र.	जिवरक्षक सेवाभावी संस्थेचे नांव	आ.व्य.कक्ष आवक दिनांक

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

1	गंगापुत्र जिवरक्षक दल, नांदेड	12/07/2016
2	गंगापुत्र मच्छिमर सहकारी संस्था	10/08/2016
3	गोदावरी जिवरक्षक सेवाभावी संस्था	11/08/2016
4	माहा गोदावरी जिवरक्षक दल व सेवाभावी संस्था	11/08/2016

केवळ विविध zwj;जिवरक्षक दल व सेवाभावी संस्थांच्या निवेदनाच्या आधारे काम वाटप आदेश पारीत करून प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता आदेश दिल्याचे असून येते. याबाबत साधार खुलासा सादर करावा.

7) कर्मचारी राज्य विमा अधिनियम 1948 चे कलम 2(12)1(5) नुसार संस्थेमध्ये कार्यरत जीवरक्षकांचे राज्य विमा निगममध्ये पंजीकरण करणे आवश्यक असतांना याप्रमाणे कार्यवाही झाल्याचे दिसून येत नाही.

8) प्रदान रकमेच्या स्विकृतीबाबत प्राप्त कर्त्याची एक रुपयाचे महसुली मुद्रांक शुल्क तिकिट चिकटवून दिनांकीत स्वाक्षरी घेतल्याची व प्रदानाची रक्कम दुबार होवु नये म्हणून सदरची मुळ प्रमाणके Paid and Cancelled केलीत किंवा नाही इत्यादीबाबींची खात्री करणेकामी मुळ प्रमाणके लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करून दिली नाहीत.

सबब, विभाग प्रमुख यांनी उपरोक्त नमुद आक्षेपांची खात्री करून पुर्तता अहवाल सादर करावा.

वरील नमुद आक्षेपांचे महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमाप्त पत्र क्र. 364 अनुक्रमे दि. 03/01/2023 नुसार कळवूनही विभागाने अद्यापपावेतो अनुपालन सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

HCDJUBM7601 (Ref No : 211, Hmm No : 364)

182 एनयुएलएम या योजनेतील झालेल्या अनियमितता बाबत

योजना :	NULM	लेखाशीर्ष :	03	वसुलपत्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	100000.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखापरीक्षणात पुढील संचिका व अभीलेखे तपासले असता खालील अनियमितात निदर्शणांस आल्या आहेत.

1) श्री. सरस्वती महिला बचत गट गनिमपुरा नांदेड यामध्ये जिल्हा समन्वय अधिकारी यांचे निधी मंजुरी आदेश नाहीत. राष्ट्रीय नागरी उपजिविका अभियान मनपा नांदेड यांचे प्रमाणपत्र जोडलेले नाही. बँकेत खाते कोणत्या दिनांकास उघडले आहे हे स्पष्ट होत नाही. संबंधीतांकडून 10000 रु. परत घेण्यात यावे.

- 2) मातोश्री महिला बचत गट गंगाचाळ नांदेड यामध्ये राष्ट्रीय नागरी उपजिविका अभियान मनपा यांचे प्रमाणपत्र जोडलेले नाही. संबंधीतांकडून 10000 रु निधी परत घेण्यात यावे
- 3) श्रुती महिला बचत गट सिध्दार्थ नगर नांदेड यामध्ये राष्ट्रीय नागरी उपजिविका अभियान मनपा नांदेड यांचे प्रमाणपत्र जोडलेले नाही. कोणत्या दिनांकास खाते उघडले आहे याचा बोध होत नाही संबंधीतांकडून 10000 रु.zwj; निधी परत घेण्यात यावे.
- 4) पुनम महिला बचत गट डॉ. आंबेडकर नगर यामध्ये राष्ट्रीय नागरी उपजिविका अभियान मनपा नांदेड यांचे प्रमाणपत्र जोडलेले नाही गटाचा ठराव कोणत्या दिनांकास घेण्यात आला आहे याचा बोध होत नाही. संबंधीतांकडून 10000 रु. निधी परत घेण्यात यावे.
- 5) सांची महिला बचत गट नारायण नगर नांदेड यामध्ये जिल्हा समन्वय अधिकारी यांचे निधी मंजुरी आदेश जोडलेले नाही गटाची मीटींग कोणत्या दिनांकास होते याचा बोध होत नाही. संबंधीतांकडून 10000 रु निधी परत घेण्यात यावे.
- 6) अंजली zwj;महिला बचत गट वर्कशॉप नांदेड यामध्ये राष्ट्रीय नागरी उपजिविका अभियान मनपा नांदेड यांचे प्रमाणपत्र जोडलेले नाही. बँकेत खाते कोणत्या दिनांकास उघडले याचा बोध होत नाही. संबंधीतांकडून 10000 रु निधी परत घेण्यात यावे.
- 7) नवयुग महिला बचत गट सखोजी नगर नांदेड यामध्ये जिल्हा समन्वय अधिकारी यांचा निधी मंजुरी आदेश नाही. ठरावावर अध्यक्ष, सचिव, सुचक व अनुमोदक यांच्या स्वाक्षरी नाही. ठराव कोणत्या दिनांकास घेण्यात आला याचा बोध होत नाही. संबंधीतांकडून 10000 रु. निधी परत घेण्यात यावे.
- 8) पयेगोडा महिला बचत गट शक्ती नगर नांदेड यामध्ये राष्ट्रीय नागरी उपजिविका अभियान मनपा नांदेड यांचे प्रमाणपत्र जोडलेले नाही. निधी कोणत्या दिनांकास मागविण्यात आला याचा बोध होत नाही.
- 9) लक्ष महिला बचत गट श्रावस्ती नगर नांदेड यामध्ये जिल्हा समन्वय अधिकारी यांचे मंजुरी बाबतचे ओदश नाहीत राष्ट्रीय नागरी उपजिविका अभियान मनपा यांचे प्रमाणपत्र नाही. ठराव कोणत्या दिनांकास घेण्यात आला याचा बोध होत नाही. संबंधीतांकडून 10000 रु. निधी परत घेण्यात यावे.
- 10) प्रिती महिला बचत गट देगांवचाळ यामध्ये राष्ट्रीय नागरी उपजिविका अभियान मनपा नांदेड यांचे प्रमाणपत्र जोडलेले नाही. प्रतवारी वर सहाय्यक प्रकल्प अधिकारी यांची स्वाक्षरी नाही. ठराव कोणत्या दिनांकास घेण्यात आला याचा उल्लेख नाही. राष्ट्रीय नागरी उपजिविका अभियान स्वय सहाय्य बचत गटासाठी फीरता निधी मागणी अर्ज नाही. संबंधीतांकडून 10000 रु. zwj;निधी परत घेण्यात यावे.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र 316 दिनांक 17/11/2022 नुसार अभिप्राय मागविले असता विभागप्रमुखांकडून कोणतेही अभिप्राय प्राप्त न झाल्यामुळे परिच्छेद कायम करण्यात येत आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

183 सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये महानगरपालिकेने मनपा हद्दीतील इमारतीस बांधकाम पूर्णत्वाचे प्रमाणपत्र व भोगवटा प्रमाणपत्र न दिल्याबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड वाघाला महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या नगर रचना विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

१. महानगरपालिका क्षेत्रातील नोंदणीकृत विकासक/भूखंडधारक त्यांच्या विकास प्रकल्पासाठी/ इमारत बांधकाम परवानगी देत असतात, असे काम पूर्ण झाल्यानंतर महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम २६३ नुसार व 'डॉ' वर्ग मनपा करिता विकास नियंत्रण नियमावली अधिसूचना २०/०९/२०१६ मधील नियम क्रमांक १०.५ नुसार Appendix-H मध्ये बांधकाम पूर्णत्वाचे प्रमाणपत्र व नियम क्रमांक १०.६ नुसार Appendix-I मध्ये प्रत्यक्ष भोगवटा प्रमाणपत्र देताना बांधकाम, नियमानुसार काम झाले असल्याचे खात्री केली जाते, त्यांना आकारलेला कर किंवा अधिभार तपासूनच त्यांना भोगवटा प्रमाणपत्र देण्यात येते. परंतु मनपाने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये शहरातील इमारतीस भोगवटा प्रमाणपत्र दिले नसल्यामुळे महानगरपालिका क्षेत्रामध्ये बांधकाम परवाना दिलेल्या प्रकल्पापैकी किती प्रकल्प विकासकांनी विकास नियंत्रण नियमावलीतील अटी शर्ती नुसार बांधकाम केलेले आहे, बांधकाम परवान्यामध्ये नमूद केलेनुसार रस्ते, सांडपाणी व्यवस्था करण्यात आलेली आहे किंवा नाही तसेच अंतर्गत रस्ते मनपा कडे वर्ग केलेले आहेत किंवा नाही या सर्व बाबींची पडताळणी करता आलेली नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक 220 दिनांक 26/04/2022 निर्गमित करण्यात आले असून,संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 118, Hmm No : 235)

184 अनाधिकृत भूखंडास/गुठेवारी नियमित न केलेल्या भूखंडास देण्यात येत असलेल्या बांधकाम परवागनीबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-	
निधी :	* महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांच्या नगर रचना विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

१. महाराष्ट्र गुठेवारी विकास (नियमाधीन करणे,श्रेणीवाढ व नियंत्रण) अधिनियम २००१ अन्वये १ जानेवारी २००१ पूर्वीचे अनाधिकृत भूखंडे/अनाधिकृत अभिन्यास अधिनियमातील कलम ३ नुसार प्रशमन शुल्क व विकास आकाराचा

भरणा करून नियमित करून घेणे बाबत मुदत संपली असतांना देखील मनपाने सन २०१६-२०१७ मध्ये मा.आयुक्तांनी अकृषिक प्रमाणपत्र/ ले.आऊट/अनाधिकृत भूखंड मंजूर नसेल अशा प्रकरणात मनपा सर्वसाधारण सभा/स्थायी समितीची मान्यता न घेता आपल्या स्तरावरून जा.क्र. नावाशमनपा/नरवी/५०६६ दिनांक १२/०६/२०१४ नुसार परिपत्रक निर्गमित करून प्रशमन शुल्क दरास १८ टक्के दराने व्याज आकारून बांधकाम परवानगी दिलेले आहे. सदर बाब ही गंभीर अनियमितता असून, कायदाबाह्य आहे.

२. महाराष्ट्र शासन नगर विकास विभाग आदेश क्रमांक अनबां-१०२०/४८०/प्र.क्र.७९/भाग-२/नवि-२० दिनांक १८/०५/२००१ नुसार राज्य शासनाने प्रशमन शुल्क व विकास आकारचे कमाल दर ठरवून दिलेले आहेत. तसेच नगरविकास विभाग अवर सचिव यांचे पत्र क्रमांक गुठेवा-१००५/७९९/प्र.क्र.१५३/२००५/नवि-३० दिनांक १४/०७/२००६ नुसार कमाल मर्यादित राहून नांदेड-वाघाळा महानगरपालिका प्रशमन शुल्क व विकास आकार ठरवू शकेल व त्यासाठी शासनाच्या मान्यतेची आवश्यकता राहणार नाही असे निर्देश दिले असल्यामुळे मनपाने प्रशमन शुल्क १५/- प्रती चौमी व विकास आकार ४४/- प्रती चौमी प्रमाणे वसूल केलेले आहे. तरी सदर धोरणात्मक निर्णयास सर्वसाधारण सभेची मान्यता घेणे आवश्यक असतांना, मान्यता घेतल्याबाबत ठराव प्रत लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाही. त्यामुळे गुठेवारी प्रकरणात वसूल केलेले प्रशमन शुल्क, व विकास आकार लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही.

उपरोक्त दोन्ही अनियमिततेमुळे नांदेड-वाघाळा महानगरपालिकेने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये गुठेवारी प्रकरणास देण्यात आलेली कायदाबाह्य बांधकाम परवानगी लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक 221 दिनांक 26/04/2022 निर्गमित करण्यात आले असून,संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 119, Hmm No : 236)

185 बांधकाम परवानगी देतांना कामगार उपकर वसूल न केल्याबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	0.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या नगर रचना विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

मनपाने सन २०१६-२०१७ मध्ये ६०४ व २०१७-२०१८ मध्ये १४९४ इमारतींना बांधकाम परवाना दिलेला आहे. महाराष्ट्र शासन उद्योग उर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्र. बीसीए २००९/प्र.क्र. १०८/कामगार-७ अ दि.१७/०६/२०१० मधील परिच्छेद क्रमांक ३ (१) नुसार खाजगी किंवा सार्वजनिक उपक्रमाच्या बांधकामाच्या

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

संदर्भात बांधकामाच्या आरखडयास मान्यता देण्यास सक्षम असणारे महानगरपालिका बांधकामाच्या एकूण मुल्यानुसार १ टक्के उपकर वसूल करणे आवश्यक असतांना मनपाने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये देण्यात आलेल्या २०९८ बांधकाम परवानाच्या बाबतीत कामगार कल्याण उपकर शुल्क वसूल करण्यात आलेले नाही. तरी सर्व बांधकाम परवानाधारकांनाकडून कामगार उपकराची रक्कम वसूल करण्यात यावे.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक २२२ दिनांक २६/०४/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून,संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 120, Hmm No : 237)

186 शहरातील इमारत बांधकामांना विहित नमुन्यात बांधकाम परवानगी आदेश न दिल्याबाबत

योजना :	लेखाशीर्ष :	0	वसूलपात्र :	0.00/-	
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षाच्या नगर रचना विभागाच्या लेखापरीक्षणात खालील अनियमितता निदर्शनास आलेली आहे.

१. 'ड' वर्ग मनपा करिता विकास नियंत्रण नियमावली अधिसूचना २०/०९/२०१६ मधील नियम क्रमांक ७ नुसार बांधकाम परवाना मागणी धारकाने सादर केलेल्या नकाशाची तपासणी करून APPENDIX D1 विहित नमुन्यात बांधकाम परवागनी प्रमाणपत्र निर्गमित करणे आवश्यक असतांना, मनपाने अशा विहित नमुन्यात बांधकाम प्रारंभ प्रमाणपत्र न देता मनपा नागरिकांकडून संपूर्ण बांधकाम परवाना फी वसूल करून बांधकाम परवाना मंजुरीपत्र दिलेले आहे. यावरून असे सिद्ध होत आहे की, मनपाने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये एकाही इमारत बांधकामास रीतसर मंजुरी दिलेली नाही. मालमत्ताधारकांनी महाराष्ट्र प्रादेशिक नियोजन व नगररचना अधिनियम १९६६ मधील कलम ४४ व महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमा मधील कलम २५३ व २५४ मधील सर्व अटी व शर्ती पूर्ण करित असतील तर नगररचना विभागाने बांधकाम परवाना मंजुरीपत्र निर्गमित केल्यानंतर, बांधकाम प्रारंभ प्रमाणपत्र निर्गमित केलेले नाही. त्यामुळे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मध्ये विभागाकडून देण्यात आलेले २०९८ बांधकाम परवाने लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक २२४ दिनांक २६/०४/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून,संयुक्तिक खुलासा प्राप्त न झाल्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 122, Hmm No : 239)

187 पीपीटी/बीओटी योजनेचे आवश्यक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून न दिलेबाबत

योजना : PPT/BOT (PWD) लेखाशीर्ष : 04 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षांचे मा. उपसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभागाने खालील अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेली नाहीत.

1) सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ खर्चाच्या नस्ती, मोजमाप पुस्तिका इ.

2) सन २०१६-२०१७ व १०१७-२०१८ मधील खालील प्रमाणके

अ.क्र.	दिनांक	प्रमाणक क्र.	रक्कम रुपये
1	02/05/2016	1	1150000
2	16/12/2016	2	1101500
3	31/12/2016	3	1114000
4	25/01/2018	4	3327058
		एकुण	6692558

सबब, वरील नमुद आक्षेपांबाबत महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमास पत्र क्र. 148, 283 (मेन्सवरील अ.स.प.क्र. 170, 298) अनुक्रमे दि.13/10/2021, 24/05/2022 नुसार कळवूनही कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभागाने अद्यापपावेतो अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा/माहिती/अभिलेखे लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध न करून दिल्याने महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930 मधील कलम 7 नुसार (सुधारणा 2011) मधील कलम 8 अन्वये रु. 25000/- पर्यंतची दंडात्मक कारवाई प्रस्तावित करणे अनिवार्य ठरून अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 166, Hmm No : 298)

188 वार्षिक विवरणपत्र शासनास व महालेखापाल नागपूर यांना सादर न केले बाबत

योजना : लेखां लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपाने सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे वित्तीय वर्षांचे लेखापारीक्षणात प्रमाणे अनियमितता निदर्शनास आली आहे.

१) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे नियम १२६ प्रमाणे.मा. आयुक्तांनी प्रत्येक वर्षाच्या शेवटी पुढील गोष्टी दर्शविणारे विवरणपत्र तयार केले पाहिजे.

१) आयुक्ताने प्रत्येक वर्षाच्या शेवटी पुढील गोष्टी दर्शविणारे एक विवरण पत्र तयार केले पाहिजे

अ) महापालिका ज्याबद्दल दायी आहे. व ज्याची वर्ष सुरु होण्यापूर्वी पूर्णपणे परतफेड करण्यात आली नाही अशी मामील वर्षात काढलेली कर्ज व वर्षाच्या सुरवातीस देणे असलेली बाकी रक्कम, कर्ज घेतल्याची तारीख व कर्जाबद्दल द्यावयाचे वार्षिक आकार याच्या तपशिलासह,

ब) वर्षामध्ये महानगरपालिकेने काढलेली कर्ज, कर्जाची रक्कम, कर्ज काढल्याची तारीख, व कर्जाबद्दल द्यावयाचे वार्षिक आकार यांच्या तपशिलासह

क) ज्याच्या साठी कर्ज निवारण निधी स्थापन करण्यात आला आहे, अशा प्रत्येक कर्जाच्या बाबतीत वर्ष अखेर अशा वर्षात निधीच्या खाती जमा करण्यात आलेली रक्कम वेगळी दाखवून कर्ज निवारण निधीत साचलेली रक्कम,

ड) वर्षात फेडलेली कर्ज आणि हप्त्यांनी किंवा वार्षिक रक्कम काढून फेडलेल्या कर्जाच्या बाबतीत त्या वर्षात फेडलेल्या रक्कमा आणि वर्षा अखेरीस देणे असलेली बाकी रक्कम;

ई) ज्या कर्ज रोख्यामध्ये कर्जनिवारण निधीच्या रक्कमा गुंतविण्यात आल्या आहेत किंवा ज्यांचेसाठी त्या राखून ठेवण्यात आल्या आहेत. त्या कर्ज रोख्यांचा तपशील ;

असे प्रत्येक विवरणपत्र महानगरपालिकेच्या बैठकीपुढे ठेवण्यात आले पाहिजे व ते शासन राजपत्रात प्रसिद्ध करण्यात आले पाहिजे. व अशा विवरणपत्राची एक प्रत राज्य शासनाकडे व महालेखापाल नागपूर यांचेकडे पाठविण्यात आली पाहिजे.

वरील प्रमाणे कार्यवाही केल्याचे विवरणपत्र अर्धसमासपत्र क्रमांक १९५ .दिनांक १४/०३/२०२२ तसेच अर्धसमास पत्र क्रमांक २५३ दिनांक २३/०५/२०२२ अन्वये मागणी करूनहीलेखा परीक्षणास सादर करण्यात आले नाही.

या बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २५३ दिनांक २३/०५/२०२२ अन्वये अनुपालन सादर करण्यास कळविले असता विभागाने अनुपालन /खुलासा सादर केला नसल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

189 मुलभूत सोयी सुविधांचा विकास योजने अंतर्गत अभिलेख लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून देणे बाबत.

योजना : शासन विशेष अनुदान लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : शासन निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील कामाच्या नस्ती मोजमाप पुस्तके, मूळ प्रमाणके लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून देणे बाबत अर्धसमास पत्रक्रमांक १० दिनांक २०/०१/२०२१, अर्धसमासपत्र क्र. १९६ दिनांक १६/०३/२०२२, अर्धसमासपत्र क्रमांक २११ दिनांक १/०४/२०२२, अर्धसमासपत्र क्रमांक २१८ दिनांक २२/०४/२०२२ अन्वये अभिलेखे उपलब्ध करून देण्याबाबत कळविण्यात आले होते. अध्यापही मुलभूत सुविधा सुविधा, महाराष्ट्र शासन विशेष अनुदान अंतर्गत खालील प्रमाणे कामाच्या नस्ती, मोजमाप पुस्तके, मूळ प्रमाणके लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाहीत.

-महाराष्ट्र शासन विशेष अनुदान

सन २०१६-२०१७

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	२८/०४/२०१६ १		३०४७४३	२६५५६१९	मे.प्रवीण कंन्स्ट्रक्शन
२	२०/०७/२०१६ २		३०४७४४	२७७२५३	मे.एल. एस कंन्स्ट्रक्शन
३	५/११/२०१६ ०		३०४७४५	१५१७७७	बँक ऑफ महाराष्ट्र
४	१५/०३/२०१७ ३		३०४७४६	१९९२५३०	श्री गुरु रामदास कंन्स्ट्रक्शन

सन २०१७-२०१८

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	२१/०४/२०१७ १		३०४७४७	८५०७४७०	श्री गुरु रामदास कंन्स्ट्रक्शन
२	११/०७/२०१७ २		३०४७४९	५६६७९२	पांढरे स्मिता सुधाकर
३	०८/०९/२०१७ २		३०४७५३	३२२४०८	पांढरे स्मिता सुधाकर
४	०८/०९/२०१७ ८		३०४७५६	४५२२४६	पांढरे स्मिता सुधाकर

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

५	०८/०९/२०१७ ९	३०४७५७	१२२८९५०	पांढरे स्मिता सुधाकर
६	०९/११/२०१७ १०	३०४७५८	१८१५१००	मे.प्रवीण कंन्स्ट्रक्शन
७	२४/११/२०१७ ११	३०४७५९	७४०९५०	पांढरे स्मिता सुधाकर
८	१३/१२/२०१७ १२	३०४७६०	९०३०००	पांढरे स्मिता सुधाकर
९	१३/१२/२०१७ १३	३०४७६१	१६९०२५०	पांढरे स्मिता सुधाकर
१०	०३/०२/२०१८ १४	३०४७६२	७५००००	मे.प्रवीण कंन्स्ट्रक्शन
११	२२/०२/२०१८ ४	३०४७६४	१०८०००	पांढरे स्मिता सुधाकर
१२	२६/०२/२०१८ १५	३०४७६५	४०७२००	पांढरे स्मिता सुधाकर
१३	२६/०२/२०१८ १६	३०४७६६	५९३०००	पांढरे स्मिता सुधाकर
१४	०३/०३/२०१८ १७	३०४७६७	१११०००	सुरज इंटरप्रायझेस
१५	२०/०३/२०१८ ०	३०४७६८	६२४४२	व्यवस्थापक महाराष्ट्र बँक ग्रुप इन्सु 1.04/17 ते 30/11/2017
१६	३१/०३/२०१८ १८	३०४७६९	५५००००	शिवाजी नामदेव इंगळे
१७	३१/०३/२०१८ १९	३०४७७०	३७५०००	मे/अबचलनगर इन्फ्रा
१८	३१/०३/२०१८ २०	३०४७७०	४५००००	मे/अबचलनगर इन्फ्रा

१९६३३८०८ एकूण

या बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २२९ दिनांक १८/०५/२०२२ अन्वये निर्गमित करण्यात आले असून विभागाने अनुपालन खुलासा सादर केला नाही

तरी महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापारिक्षा अधिनियम १९३० (सुधारणा २०११) कलम ८ अन्वये लेखापरीक्षणास अभिलेखे सादर न केल्यामुळे रक्कम रुपये २५०००/- पर्यंत दंडाची कारवाई करणे प्रस्तावित करणेत येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 171, Hmm No : 244)

190 दलित वस्ती सुधार योजना सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे अभिलेखे लेखापरीक्षणस उपलब्ध करून देणे बाबत

योजना : DALIT VASTI YOJANA लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील अभिलेखे लेखापरीक्षणस उपलब्ध करून देणे बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक १९६ दिनांक १६/०३/२०२२ अन्वये कळविण्यात आले होते तसेच अर्धसमास पत्र क्रमांक २११ दिनांक १४/२०२२ अन्वये कळवूनही खालील प्रमाणे अभिलेख लेखा परीक्षणस उपलब्ध करून देण्यात आले नाहीत.

योजना दलीत वस्ती- सन २०१६-२०१७

अ.क्र	दिनांक	टोकन नंबर	प्र.क्र.	ठेकेदाराचे नावं	कामाचे नावं	धनादेश	रक्कम
०१	०७/०४/१६	१४	२	मे. एल.एस कन्स्ट्रकशन	constr of cc p.no 40 shahu nagar	१४९०७८	९९७६९५
०२	०७/०४/१६	0	१	मे. एल.एस कन्स्ट्रकशन	constr of cc p.no 40 shahu nagar	१४९०७७	९९९०००
०३	११/०४/२०१६	7477	४	शिवाजी नामदेव इंगळे	Lakxhmi nagar p.no.13	१४९०८०	२४२८०२१
०४	११/०४/२०१६	७४३३	३	एन.एन.भालेराव	p.no.36 latur main road	१४९०७९	९९९१८१
०५	१८/०४/२०१६		५	पठाण मोईज अहमद खान	p.no.16	१४९०८१	९९६७५२
०६	२२/०४/२०१६		६	मे.सोहेल कन्स्ट्रकशन ,नांदेड	p.No 28	१४९०८२	९९७७८८
	३०/०४/२०१६		७	श्री.गुरु.रामदास कन्स्ट्रकशन	p.No 37	१४९०८३	१९९७४६
७	०६/०५/२०१६		८	शिवाजी नामदेव इंगळे	sakhoji Nagar	१४९०८४	९९३५२०
८	११/०७/२०१६	५६	९	मे.सोहेल कन्स्ट्रकशन ,नांदेड	mahsul nagar	१४९०८५	५७०९६९
९	२०/०७/२०१६	४४४	११	माझ कन्स्ट्रकशन	WalmikNagar P.No 24	१४९०८७	९८४७७५

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१०	२०/०७/२०१६ ७५७	१३	निखिला कन्स्ट्रक्शन	Rajqsen nagar	१४९०८९ ३९८०२६५
११	०२/०८/२०१६ ११५७	१७	श्री गुरुरामदास कन्स्ट्रक्शन	Mahantwadi P.No 29	१४९०९३ ४९६४६४०
१२	०६/०८/२०१६ १२७४	२३	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन	shivajinagarNo3	१४९०९९ ९९३८९०
१३	११/०८/२०१६ ७८४	२४	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन	P.No 3 under dwsy	१४९१०० २३७०७३३
१४	११/०८/२०१६ ८७५	२५	स्वान इन्फ्रास्ट्रक्चर	Kahbragade nagar	१४९१०१ १९७९६८९
१५	२३/०८/२०१६ १६४७	२६	विलायतखान करीमखान	Nalanda nagar	१४९१०२ ४९८६२४
१६	२४/०८/२०१६ १६५८	२७	हेंद्रे कन्स्ट्रक्शन	janta colony P.No 16	१४९१०३ १७७१४६०
१७	१४/०९/२०१६ १६३२	२९	मे.सोहेल कन्स्ट्रक्शन ,नांदेड	Swagat nagar P.No ७	१४९१०५ ५३३४९९
१८	२८/०९/२०१६	०	Govt.insubिल १.९.१५.२६.०९.२०१६	---	१४९१०६ ८२४७०४
१९	२८/०९/२०१६ १८९५	३१	स्वान इन्फ्रास्ट्रक्चर	Namdev gajbhare	१४९१०८ २९५८६०४
२०	२८/०९/२०१६ १७६२	३०	पठाण मोईज अहमद खान	Ambedkarnagar	१४९१०७ १७३६६३३
२१	०६/१०/२०१६ २०१३	३२	निखिला कन्स्ट्रक्शन ,नांदेड	Rajnagar, No १७	१४९१०९ २३३७४२२
२२	७/१०/२०१६ १९२०	३५	एन.एन.भालेराव	vasarani w.no 36	१४९११२ ४९०३९०
२३	१९/१०/२०१६ २२६६	३७	मे.सोहेल कन्स्ट्रक्शन ,नांदेड	Birang colony	१४९११४ १०१४१३८
२४	२१/१०/२०१६ २१९३	३८	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन ,नांदेड	P.No 3	१४९११५ १९९७०१७
२५	२१/१०/२०१६ २३१९	३८	मे प्रवीण कन्स्ट्रक्शन ,नांदेड	Sathe Smarak P.No 40	१४९११६ १९९७४८२

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

२६	२५/१०/२०१६ २४००	३९	कामारीकर कन्स्ट्रकशन ,नांदेड	Sangavi P.No 3	१४९११७	१९९८४०७
२७	२५/१०/२०१६ २२४६	४०	कामारीकर कन्स्ट्रकशन ,नांदेड	P.No 28	१४९११८	१९४२९९८
२८	२७/१०/२०१६ २४२१	४१	कामारीकर कन्स्ट्रकशन नांदेड	laturmain road P.No 36	१४९११९	१०९६१४३
२९	२७/१०/२०१६ १८९८	४२	श्री.साई कन्स्ट्रकशन	P.No 38	१४९१२०	९९५१३३
३०	५/११/२०१६ २५७४	४३	मे. एल.एस कन्स्ट्रकशन	bhimagat P.No 20	१५०७६१	२९९८८७३
३१	२३/११/२०१६ १९०५	४४	श्री.साई कन्स्ट्रकशन	Samrat nagar P.No 38	१५०७६२	९९९५८९
३२	०२/१२/२०१६ २७९३	४५	मे.सोहेल कन्स्ट्रकशन ,नांदेड	Saptgirl colony	१५०७६३	१२८४६४०
३३	१२/०१/२०१६ २५४५	४७	विलायतखान करीमखान	WBM cc road	१५०७६५	४८१२९७९
३४	०२/०२/२०१७ ३६६९	४८	श्री.साई कन्स्ट्रकशन	khobragade nagar	१५०७६६	९४००००
३५	०२/०२/२०१७ ३४५३	४९	कामारीकर कन्स्ट्रकशन ,नांदेड	prakash nagar P.No 1	१५०७६७	१६६४६४२
३६	०७/०२/२०१७ -	५१	कामारीकर कन्स्ट्रकशन ,नांदेड	latur main road P.No 36	१५०७७०	८५३३३८
३७	०८/०२/२०१७ -	५२	हेंद्रे कन्स्ट्रकशन	janta colony P.No 16	१५०७७१	१७२८५४०
३८	०८/०२/२०१७ -	५३	मे. एल.एस कन्स्ट्रकशन	Nalla Gutta aera P.No 20	१५०७७२	१४९८२३३
३९	०८/०३/२०१७ ४१९७	५४	सोनू इलेक्ट्रिकल	basanta nagar	१५०७७३	६२७०९०
४०	०८/०३/२०१७ ४२९२	५५	श्रध्दा इलेक्ट्रिकल इंजिनीरिंग.क	chndranagar streetlight	१५०७७४	३४२००७

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

४१	०८/०३/२०१७	४१९६	५६	श्रद्धा इलेक्ट्रिकल इंजिनरींग.क	laxminagar street light	१५०७७५	७२३८८३
४२	१५/०३/२०१७	४२८९	५८	मे. एल.एस कन्स्ट्रक्शन	P.No 40	१५०७७७	१९८५२२२
४३	१५/०३/२०१७	४२१३	६०	शिवाजी नामदेव इंगळे	P.No १३	१५०७७९	७२३५७३
४४	१५/०३/२०१७	४२०७	५९	मे. एल.एस कन्स्ट्रक्शन	police wall coumpound	१५०७७८	१९६५९३०
४५	३१/०३/२०१७	४२७१	६२	श्री.गुरु.रामदास कन्स्ट्रक्शन	Mitra nagar sakoji nagar	१५०७८१	२४७४१९८
४६	३१/०३/२०१७	४५२०	६३	मे.सोहेल कन्स्ट्रक्शन ,नांदेड	sakoji nagar स no b	१५७७८२	१९९१९३६
४७	३१/०३/२०१७	४७३८	६४	मे.ईश्वरदास कंपनी नांदेड	laxmi nagar	१५०७८३	२०५३१६४

सन २०१७-२०१८

योजनेचे नाव -दलीत वस्ती (लोक शाहीर अण्णाभाऊसाठे नागरी वस्ती)

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र.	तपशील	चेक.न	रक्कम
१	२/०५/१७७	१	मे/एल एस. कन्स्ट्रक्शन	१५०७८४	२२६६४८५
२	२३/०५/१७	२	हेंद्रे कन्स्ट्रक्शन	१५०७८५	१७२८५४०
३	१८/०७/१७	३	एल.अॅण्ड एस कन्स्ट्रक्शन	१५०७८६	१९९९२८८
४	०३/०८/१७	४	एल.अॅण्ड एस कन्स्ट्रक्शन	१५०७८७	१३३११६४
५	०९/०८/१७	५	पठाण मोईज अहमदखान	१५०७८८	१२७१११
६	०४/०९/१७	६	मे/एल एस. कन्स्ट्रक्शन	१५०७८९	५११३९७
७	१५/०९/१७	७	गुरुरामदास कन्स्ट्रक्शन	१५०७९०	७२४६७८२
८	१७/१०/१७	८	मे/एल एस. कन्स्ट्रक्शन	१५०१९१	२४०१००६

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

९	०५/१२/१७ ९	मे.प्रवीण कन्स्ट्रक्शन	१५०७९२	१५४६९९८
१०	०२/०१/१८ १०	एल.अॅण्डएस कन्स्ट्रक्शन	१५०७९३	१५७१११६
११	०२/०२/१८ ११	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन	१५०७९५	९०७०००
१२	३१/०३/१८ १२	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन	१५०७९७	१००००००
१३	३१/०३/१८ १३	अब्दुल मेक्रीम अब्दुल हकी	१५०७९८	९८५०००
१४	३१/०३/१८ १४	एल.अॅण्ड एस कन्स्ट्रक्शन	१५०७९९	६६९९६३

या बाबत विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक २३० दिनांक १८/०५/२०२२ निर्गमित करण्यात आले असून विभागाने अभिलेख उपलब्ध करून दिले नाहीत तरी महाराष्ट्रस्थानिक निधी लेखापारिक्षा अधिनियम १९३० सुधारणा २०११ चे कलम ८ अन्वये लेखापरीक्षणास अभिलेखे सादर न केल्यामुळे रक्कम रू.२५०००/- दंडाची कारवाई प्रस्तावित करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 172, Hmm No : 245)

191 बांधकाम विभागाचे सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ मधील वार्डविकास निधी कामाचे

आवश्यक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्याबाबत

योजना	: वार्ड विकास निधी	लेखाशीर्ष	: 0	वसुलपात्र	: 0.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	कलम	: 9ड	अंतिम अमान्य	: 70209916.00/-

नांदेड वाघाळा शहर मनपा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखापरीक्षणात कामाच्या नस्ती मोजमाप पुस्तके, मूळ प्रमाणके लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून देणे बाबत अर्धसमास पत्रक्रमांक १० दिनांक २०/०१/२०२१, अर्धसमासपत्र क्र.१९६ दिनांक १६/०३/२०२२, अर्धसमास पत्र क्रमांक २११ दिनांक १/०४/२०२२ व अर्धसमास पत्र क्रमांक २८१ दिनांक २४/५/२०२२, कळविण्यात आले होते.

अ.क्र.	दिनांक	प्र.क्र.	धनादेश	रक्कम	तपशील
०१	२१/११/१६	११६	१०७९८	५०००००	मे.एस,जी. पद्मावार कन्स्ट्रक्शन
०२	०१/०३/१७	३७	१२९७०	७०७१५	सोहेल कन्स्ट्रक्शन

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

०३	०२/०३/१७	१४९	१२९७१	१२९२८५	विलायतखान करीमखान
०४	०२/०३/१७	१५०	१२९७२	२०००००	सोहेल कन्स्ट्रकशन
०५	०२/०३/१७	१४४	१२९६१	२०००००	पठाण मोईज अह्मदखान
०६	०२/०३/१७	१४५	१२९६२	२०००००	पठाण मोईज अह्मदखान
०७	०२/०३/१७	१४६	१२९६३	२०००००	विलायतखान करीमखान
०८	०२/०३/१७	१४७	१२९६४	१६५९२४	माझ कन्स्ट्रकशन
०९	०३/०३/१७	१०३	१२९७४	२०००००	पठाण मोईज अह्मदखान
१०	०४/०३/१७	१५२	१२९७६	२०००००	एन.एन. भालेराव
११	०४/०३/१७	५२	१२९७७	२०००००	विलायतखान करीमखान
१२	०४/०३/१७	७९	१२९७५	२०००००	एन.एन. भालेराव
१३	०४/०३/१७	३२	१२९७९	२०००००	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१४	०९/०३/१७	१५४	१२९८०	५०००००	मे.प्रवीण कन्स्ट्रकशन
१५	२२/०३/१७	९४	१२९८२	२०००००	पठाण मोईज अह्मद खान
१६	२२/०३/१७	१४५	१२९८३	२०००००	पठाण मोईज अह्मद खान
१७	२२/०३/१७	८९	१२९८५	२०००००	एन.एन. भालेराव
१८	२२/०३/१७	११३	१२९९१	२०००००	विलायत खान करीम खान
१९	२२/०३/१७	८४	१२९९४	२०००००	मे.एल.अॅण्ड एस. कन्स्ट्रकशन
२०	२२/०३/१७	१३८	१२९८८	२०००००	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
२१	२२/०३/१७	५७	१२९८९	२०००००	सोहेल कन्स्ट्रकशन
२२	२२/०३/१७	१५७	१२९९२	२०००००	सोहेल कन्स्ट्रकशन

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

२३	२२/०३/१७	१५८	१२९९३	२०००००	शिवाजी नामदेवराव इंगळे
२४	२३/०३/१७	१६१	१३०००	९३८८२	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
२५	२३/०३/१७	१६४	१३००४	२३३६४९	आशा कन्स्ट्रक्शन
२६	२३/०३/१७	८७	१२९९६	२०००००	मे.एल.अॅण्ड एस. कन्स्ट्रक्शन
२७	२३/०३/१७	४२	१२९९८	२०००००	विलायत खान करीम खान
२८	२३/०३/१७	१२	१२९९९	२०००००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
२९	२३/०३/१७	१६२	१३००१	२०००००	पठाण मोईजअह्मद खान
३०	२३/०३/१७	१६३	१३००२	२०००००	मे.प्रवीण कन्स्ट्रक्शन
३१	२३/०३/१७	१६०	१२९९७	२०००००	शिवाजी नामदेवराव इंगळे
३२	२४/०३/१७	४३	१३००७	२०००००	विलायत खान करीम खान
३३	२४/०३/१७	१६५	१३००५	२०००००	पठाण मोईजअह्मद खान
३४	२४/०३/१७	८३	१३००८	२०००००	पठाण मोईजअह्मद खान
३५	२४/०३/१७	३२	१३००९	२०००००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
३६	२४/०३/१७	५२	१३०१०	२०००००	विलायत खान करीम खान
३७	२४/०३/१७	१६६	१३०११	२०००००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
३८	२४/०३/१७	२७	१३०१२	२०००००	विलायत खान करीम खान
३९	२४/०३/१७	५७	१३०१३	२०००००	एन.एन.भालेराव
४०	२४/०३/१७	१६७	१३०१४	२०००००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
४१	२४/०३/१७	१६८	१३०१५	२०००००	प्रवीण कन्स्ट्रक्शन
४२	२४/०३/१७	१६९	१३०१६	२०००००	मे.एल.अॅण्ड एस. कन्स्ट्रक्शन

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

४३	२४/०३/१७	१७०	१३०१७	२०००००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
४४	२४/०३/१७	६०	१३०२०	२०००००	आशा कन्स्ट्रक्शन
४५	२४/०३/१७	१६	१३०२१	२०००००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
४६	२४/०३/१७	१७३	१३०२४	२०००००	प्रवीण कन्स्ट्रक्शन
४७	२४/०३/१७	७४	१३०२६	२०००००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
४८	२४/०३/१७	१७४	१३०२७	२०००००	प्रवीण कन्स्ट्रक्शन
४९	२४/०३/१७	५१	१३०२८	२०००००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
५०	२४/०३/१७	९६	१३०२९	२०००००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
५१	२७/०३/१७	१७५	१३०३०	२०००००	विलायत खान करीम खान
५३	२७/०३/१७	१७६	१३०३१	२०००००	विलायत खान करीम खान
५४	२९/०३/१७	१९	१३०३३	२०००००	पठाण मोईजअह्मद खान
५५	२९/०३/१७	१०४	१३०३५	२०००००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
५६	३०/०३/१७	१७८	१३०३७	२०००००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
५७	३१/०३/१७	१७९	१३०३८	२०००००	श्री साई कन्स्ट्रक्शन
५८	३१/०३/१७	१९	१३०४०	१६३२००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
५९	३१/०३/१७	१७९	१३०३९	२०००००	श्री साई कन्स्ट्रक्शन
६०	३१/०३/१७	२९	१३०४१	१९८९१८	पठाण मोईजअह्मद खान
६१	३१/०३/१७	१८१	१३०४३	१२६५५३	विलायत खान करीम खान
६२	३१/०३/१७	०४	१३०४४	१५७६६३	श्री स्वामी समर्थ इंजीनीअरिंग
६३	३१/०३/१७	१८२	१३०४५	२०००००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

६४	३१/०३/१७	१८३	१३०४६	२०००००	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
६५	३१/०३/१७	१८४	१३०४७	२०००००	सोहेल कन्स्ट्रकशन

२) योजनेचे नाव -वार्ड विकास निधी -९१७०१००६३४२९१९२

अ.क्र.	दिनांक	प्र.क्र.	चेक.न	रक्कम	तपशील
१	०३/११/१७	६८	१८६९५१	३५६०००	मे.प्रवीण कन्स्ट्रकशन
२	०३/११/१७	६९	१८६९५२	२१९०००	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल
४	०३/११/१७	७१	१८६९५४	९९६१२	पठाण मोईज अहमेद खान
५	०३/११/१७	७२	१८६९५५	५१३०८	सोहेल कन्स्ट्रकशन
६	०३/११/१७	१२	१८६९५८	१०००००	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
०७	०३/११/१७	७४	१८६९५९	१०००००	कृष्णा गोविंदराव उत्तरवार
०८	०३/११/१७	०९	१८६९६०	१०००००	प्रवीण कन्स्ट्रकशन
०९	०३/११/१७	१३	१८६९६३	१०००००	मे.जुनैद अहमेद कन्स्ट्रकशन
१०	०३/११/१७	५४	१८६९६४	१०००००	संतोष ज्ञानोबा वसमतकर
११	१४/११/१७	७६	१८६९६५	१०००००	मे.रचना इलेक्ट्रिकल, परभणी
१२	१८/११/१७	७७	१८६९६६	३३३०००	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१३	२७/११/१७	३०	१८६९६८	३५३८९०	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१४	२७/११/१७	८०	१८६९७०	१८४७८९	माझ कन्स्ट्रकशन
१५	२७/११/१७	८१	१८६७७२	३३५०००	मे.एल.अॅण्ड एस. कन्स्ट्रकशन
१६	२७/११/१७	८२	१८६९७३	२१७६००	प्रथ्वी कन्स्ट्रकशन कंपनी
१७	२७/११/१७	८३	१८६९७४	३३१०००	दिगंबर महादेवराव पाटील

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१८	२८/११/१७	८४	१८६९७५	३४५९८९	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
१९	०१/०३/१८	१५०	१८७०१९	२१६०००	शिवाजी नामादेराव पाटील
२०	०३/०३/१८	१७६	१८७०२०	११२३६२	पठाण मोईज अहमेद खान
२१	०३/०३/१८	१७७	१८७०२१	२१७२६४५	मे.अबचलनगर इन्फ्रा.नांदेड
२२	०८/०३/१८	१७८	१८७०२२	२३८७०५	विलायत खान करीम खान
२३	०८/०३/१८	१७९	१८७०२३	२९३८८२	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
२४	०९/०३/१८	६९	१८७०२४	२२४०००	माझ कन्स्ट्रक्शन
२५	१२/०३/१८	१८१	१८७०२६	३२४७९९	असीन इलेक्ट्रिकल
२६	१२/०३/१८	१८३	१८७०२९	२३२०५५	पठाण मोईज अहमेद खान
२७	१२/०३/१८	१८४	१८७०३०	२१८०००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
२८	१२/०३/१८	१८५	१८७०३२	३३३६०४	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
२९	१२/०३/१८	१५२	१८७०३४	२२००००	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
३०	१२/०३/१८	१८६	१८७०३५	३३८९८०	श्री.बी.जी. भास्करे.
३१	१२/०३/१८	१८७	१८७०३६	२६१०११	सोहेल कन्स्ट्रक्शन
३२	१२/०३/१८	१६५	१३७०३७	५४५०००	निखिल कन्स्ट्रक्शन नांदेड
३३	१२/०३/१८	१८८	१८७०३८	२२६५००	माझ कन्स्ट्रक्शन
३४	१२/०३/१८	१८९	१८७०३९	२२८२४५	मे.प्रवीण कन्स्ट्रक्शन नांदेड
३५	१२/०३/१८	१९०	१८७०४०	२२९८६०	मे.ग्लोबे इंटरप्रायझेस
३६	१२/०३/१८	०३	१८७०४१	५५००००	दिगंबर महादेराव पाटील
३७	१२/०३/१८	१८३	१८७०४२	२५५२५१	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

३८	१२/०३/१८	१३१	१८७०४३	२१५१००	मे.एल.अॅण्ड एस. कन्स्ट्रक्शन
३९	१२/०३/१८	२९	१८७०४४	३३६०००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
४०	१३/०३/१८	९२	१८७०४५	२४१३७८	आशा कन्स्ट्रक्शन
४१	१३/०३/१८	१९१	१८७०४६	२११६५५	सहारा टेंट हाउस
४२	१३/०३/१८	१५०	१८७०४७	३२५०००	शिवाजी नामादेराव पाटील
४३	१३/०३/१८	१९२	१८७०४८	२१६०००	पठाण मोईज अहमेद खान
४४	२०/०३/१८	१९३	१८७०५०	२२८०००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
४५	२०/०३/१८	१९४	१८७०५१	१८२०१२	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
४६	२१/०३/१८	९२	१८७०५२	७२९६३	अशा कन्स्ट्रक्शन
४७	२१/०३/१८	२०	१८७०५३	२२८०००	विलायत खानकरीम खान
४८	२१/०३/१८	१९५	१८७०५४	२१२००५	पठाण मोईज अहमेद खान
४९	२१/०३/१८	१९६	१८७०५५	२२९९८७	पठाण मोईज अहमेद खान
५०	२२/०३/१८	१९७	१८७०५७	२२८०००	श्री.साई. कन्स्ट्रक्शन
५१	२२/०३/१८	१९८	१८७०५८	२२८०००	श्री.साई. कन्स्ट्रक्शन
५२	२३/०३/१८	१९९	१८७०५९	३३५९२८	माझ कन्स्ट्रक्शन
५३	२८/०३/१८	२०२	१८७०६३	२१६००७	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल इंजिनियरिंग
५४	२८/०३/१८	१९९	१८७०६४	५४८७०३	माझ कन्स्ट्रक्शन
५५	२८/०३/१८	२०३	१८७०६५	२२६९९३	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
५६	३१/०३/१८	२०४	१८७०६६	२२००००	विलायत खान करीम खान
५७	३१/०३/१८	१५६	१८७०६७	११६५००	पठाण मोईज अहमेद खान

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

५८	३१/०३/१८	२०५	१८७०६८	२१८०००	स्वान इन्फ्रा.
५९	३१/०३/१८	१८८	१८७०६९	११००००	माझ कन्स्ट्रक्शन
६०	३१/०३/१८	२०६	१८७०७०	२१८२५०	मे.एल.अॅण्ड एस. कन्स्ट्रक्शन
६१	३१/०३/१८	२९	१८७०७१	२२००००	मे.एल.अॅण्ड एस. कन्स्ट्रक्शन
६२	३१/०३/१८	२०७	१८७०७२	३४०८४५	विलायत खान करीम खान
६३	३१/०३/१८	२०८	१८७०७३	२२४०००	मे.एल.अॅण्ड एस. कन्स्ट्रक्शन
६४	३१/०३/१८	५६	१८७०७४	२२२०००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
६५	३१/०३/१८	२०९	१८७०७५	२२२०००	एन.एन.भालेराव
६६	३१/०३/१८	२११	१८७०७८	२२६४७५	पठाण मोईज अहमेद खान
६७	३१/०३/१८	११०	१८७०८०	२६४४२५	पठाण मोईज अहमेद खान
६८	३१/०३/१८	१२१	१८७०८१	३८०८३५	विलायत खान करीम खान
६९	३१/०३/१८	१२	१८७०८३	१३२९९२	पठाण मोईज अहमेद खान
७०	३१/०३/१८	२१३	१८७०८५	२२२०००	अशा कन्स्ट्रक्शन
७१	३१/०३/१८	२०३	१८७०८६	१३६५००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
७२	३१/०३/१८	१९३	१८७०८७	२२८०००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
७३	३१/०३/१८	५०	१८७०८८	११२५००	पठाण मोईज अहमेद खान
७४	३१/०३/१८	१९०	१८७०८९	२१५०००	मे.ग्लोबल इंतेरप्रयाझेस
७५	३१/०३/१८	२१४	१८७०९०	२६३८३५	मे.ग्लोबल इंतेरप्रयाझेस
७६	३१/०३/१८	६२	१८७०९१	२२७०००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
७७	३१/०३/१८	२१५	१८७०९२	२४६७१६	स्वान इन्फ्रा

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

७८	३१/०३/१८	२१६	१८७०९३	३४२२९८	पठाण मोईज अहमेद खान
७९	३१/०३/१८	१५६	१८७०९७	२३३०००	पठाण मोईज अहमेद खान
८०	३१/०३/१८	३७	१८७०९८	११८६५५	स्वान इन्फ्रा
८१	३१/०३/१८	१९०	१८७०९९	२१९०००	मे.ग्लोबल इंतेरप्रयाझेस
८२	३१/०३/१८	२१९	१८७१००	३३५१००	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
८३	३१/०३/१८	२२०	१९७६३१	१५५३४०	पठाण मोईज अहमेद खान
८४	३१/०३/१८	२२१	१९७६३२	२२२९९	पठाण मोईज अहमेद खान
८५	३१/०३/१८	२२१	१९७६३३	११२६०००	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल
८६	३१/०३/१८	२२३	१९७६३४	२३८०००	प्रथ्वी कन्स्ट्रकशन
८७	३१/०३/१८	२२४	१९७६३५	३४३५०५	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
८८	३१/०३/१८	२२५	१९७६३६	३३११९७	रचना इलेक्ट्रिकल
८९	३१/०३/१८	२०	१९७६३७	२१२५४२	विलायत खान करीम खान
९०	३१/०३/१८	२२७	१९७६३९	२२२९२९	पठाण मोईज अहमेद खान
९१	३१/०३/१८	१९७	१९७६४०	१७९६७६३	श्री.साई कन्स्ट्रकशन
९२	३१/०३/१८	१९८	१९७६४१	५६७५००	श्री.साई कन्स्ट्रकशन
९३	३१/०३/१८	२२८	१९७६४२	२५४४५२	मे.प्रवीण कन्स्ट्रकशन
९४	३१/०३/१८	९९	१९७६४३	३५९२४८	मे.प्रवीण कन्स्ट्रकशन
९५	३१/०३/१८	९५	१९७६४४	५३१९८६	मे.प्रवीण कन्स्ट्रकशन
९६	३१/०३/१८	२२९	१९७६४५	१०१६०२९	मे.श्रद्धा कन्स्ट्रकशन
९७	३१/०३/१८	२३०	१९७६४६	३५३६०५	मे.श्रद्धा कन्स्ट्रकशन

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

९८	३१/०३/१८	१६३	१९७६४७	२७४१२९	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
९९	३१/०३/१८	२३१	१९७६४८	४७५६४३	पठाण मोईजअहमेद खान
१००	३१/०३/१८	०३	१९७६४९	२१९०००	झैनाब कन्स्ट्रक्शन
१०१	३१/०३/१८	८२	१९७६५०	२३२०००	एन.एन. भालेराव
१०२	३१/०३/१८	५२	१९७६५२	२२८२५०	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
१०३	३१/०३/१८	२३२	१९७६५३	२४६४७२	स्वान इन्फ्रा
१०४	३१/०३/१८	५२	१९७६५४	२२७०००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
१०५	३१/०३/१८	२०७	१९७६५५	२२४०००	विलायत खान करीम खान
१०६	३१/०३/१८	१८२	१९७६५७	३५५४३६	पठाण मोईजअहमेद खान
१०७	३१/०३/१८	१५	१९७६५८	२७०४४६	पठाण मोईजअहमेद खान
१०८	३१/०३/१८	७३	१९७६५९	२२७०००	एन.एन. भालेराव
१०९	३१/०३/१८	६९	१९७६६१	३३६०००	माझ कन्स्ट्रक्शन
११०	३१/०३/१८	३८	१९७६६२	२२५७४६	झैनाब कन्स्ट्रक्शन
१११	३१/०३/१८	१८६	१९७६६३	३२५०००	बी.जी भास्करे
११२	३१/०३/१८	२३४	१९७६६४	२६४२९३	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल
११३	३१/०३/१८	१०४	१९७६६५	१६२४९८	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल
११४	३१/०३/१८	२३५	१९७६६६	२०६२८०	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल
११५	३१/०३/१८	२३६	१९७६६७	२७२०६९	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल
११६	३१/०३/१८	२३७	१९७६६८	२०४८८०	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल
११७	३१/०३/१८	२३८	१९७६६९	१२२७१३	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

११८	३१/०३/१८	०३	१९७६७०	११०००००	दिगंबर महादेवराव पाटील
११९	३१/०३/१८	२३९	१९७६७१	३८७२७६	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल
१२०	३१/०३/१८	२४०	१९७६७२	२३३१५४	पांढरे स्मिता सुधाकर
१२१	३१/०३/१८	२४१	१९७६७३	१११५८१	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रिकल
१२२	३१/०३/१८	२४२	१९७६७४	११४००००	पांढरे स्मिता सुधाकर
१२३	३१/०३/१८	२४३	१९७६७५	३००००००	शारदा कन्स्ट्रक्शन
१२४	३१/०३/१८	२२४	१९७६७६	५६०१६१	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
१२५	३१/०३/१८	२४४	१९७६७७	२५३०५७	मोहम्मद अझीम अब्दुल ऐझीझ
१२६	३१/०३/१८	१९०	१९७६७८	१४९५९०१	ग्लोबे इंटरप्रायझेस
१२७	३१/०३/१८	२४६	१९७६८२	२२००००	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
१२८	३१/०३/१८	२४७	१९७६८३	२२००००	प्रवीण कन्स्ट्रक्शन
१२९	३१/०३/१८	२४८	१९७६८४	२२६१९९	निखिलान्स्ट्रक्शन
१३०	३१/०३/१८	२५०	१९७६८५	२२३९९९	कामारीकर कन्स्ट्रक्शन
१३१	३१/०३/१८	२५१	१९७६८६	२२८०००	माझ कन्स्ट्रक्शन
१३२	३१/०३/१८	२५२	१९७६८७	२६४१४२	मोहम्मद अझीम अब्दुल ऐझीझ
१३३	३१/०३/१८	२५३	१९७६८८	२०७४९०	माझ कन्स्ट्रक्शन
१३४	३१/०३/१८	२५३	१९७६८९	२५१४४२	रचना इलेक्ट्रीकल
१३५	३१/०३/१८	२५५	१९७६९०	१९३८३४	श्रद्धा इलेक्ट्रीकल
१३६	३१/०३/१८	२५६	१९७६९१	२२९०००	मे.स्वस्तिक कन्स्ट्रक्शन
१३७	३१/०३/१८	२५७	१९७६९२	२८२१७१	मे.एल.अंड एस कन्स्ट्रक्शन

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१३८	३१/०३/१८	२५८	१९७६९३	२३७९७०	मे.एल.अंड एस कन्स्ट्रकशन
१३९	३१/०३/१८	१५९	१९७६९४	२२२०००	श्रद्धा इलेक्ट्रीकल
१४०	३१/०३/१८	२६०	१९७६९५	२२७९२९	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१४१	३१/०३/१८	१६५	१९७६९६	२१८०००	निखिला कन्स्ट्रकशन
१४२	३१/०३/१८	२६१	१९७६९७	२१८८८४	मे.एल.अंड एस कन्स्ट्रकशन
१४३	३१/०३/१८	२६२	१९७६९८	२५४९३२	एन.एन.भालेरव
१४४	३१/०३/१८	२६३	१९७६९९	२१६०००	माझ कन्स्ट्रकशन
१४५	३१/०३/१८	२६४	१९७७००	२११७२६	मे.एल.अंड एस कन्स्ट्रकशन
१४६	३१/०३/१८	२६५	१९७७०१	२५४९८०	पठाण मोईजअहमेद खान
१४७	३१/०३/१८	२६६	१९७७०२	२३१६११	विलायत खान करीम खान
१४८	३१/०३/१८	२६७	१९७७०३	२२२८६१	उझ्मा आयेशा सिद्द
१४९	३१/०३/१८	२६८	१९७७०४	२६९९२१	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१५०	३१/०३/१८	२६९	१९७७०५	२५४६४६	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१५१	३१/०३/१८	२७०	१९७७०६	२७३६२०	सुरज इंटरप्रयझेस
१५२	३१/०३/१८	२७१	१९७७०७	२४८०००	शिवाजी नामदेवराव इंगळे
१५३	३१/०३/१८	२७२	१९७७०८	२३२०००	पांडरे स्मिता सुधाकर
१५४	३१/०३/१८	२७३	१९७७०९	२४८०००	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१५५	३१/०३/१८	२७४	१९७७१०	२१४०००	पठाण मोईज अहमदखान
१५६	३१/०३/१८	२७५	१९७७११	२१६०००	शिवाजी नामादेराव इंगळे
१५७	३१/०३/१८	२७६	१९७७१२	२२३९९९	मे.प्रवीण कन्स्ट्रकशन

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१५८	३१/०३/१८	277	१९७७१३	२४९७१०	विलायाताखन करीमखान
१५९	३१/०३/१८	२७८	१९७७१४	२४२०००	एन.एन. भालेराव
१६०	३१/०३/१८	२७९	१९७७१५	२३६९३६	श्री साई कन्स्ट्रकशन
१६१	३१/०३/१८	२८०	१९७७१६	८४३५४	पठाण मोईज अहमदखान
१६२	३१/०३/१८	२८१	१९७७१७	२३३०००	श्री साई कन्स्ट्रकशन
१६३	३१/०३/१८	२८२	१९७७१८	१५४४०४	संतोष ज्ञानोबा वसमतकर
१६४	३१/०३/१८	२८३	१९७७१९	१८१७५०	कृष्णा गोविंदराव उत्तरवार
१६५	३१/०३/१८	२८४	१९७७२०	२२२५०३	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१६६	३१/०३/१८	२८५	१९७७२१	२२२०००	माझ कन्स्ट्रकशन
१६७	३१/०३/१८	२८६	१९७७२२	४५२८०१	स्वान इन्फ्रा
१६८	३१/०३/१८	१३४	१९७७२४	२२१०००	पठाण मोईज अहमदखान
१६९	३१/०३/१८	२८८	१९७७२५	२४३००८	अशा कन्स्ट्रकशन
१७०	३१/०३/१८	२८९	१९७७२६	२२४०००	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१७१	३१/०३/१८	२९०	१९७७२८	३२४०००	मे.एल अॅण्ड एस. कन्स्ट्रकशन
१७२	३१/०३/१८	८२	१९७७३०	२६४०००	एन.एन भालेराव
१७३	३१/०३/१८	२१	११०६२	२३४०००	चे.महाकाली म.स.स.मर्या.
१७४	३१/०३/१८	२८९	११०६२	२२४०००	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१७५	३१/०३/१८	२९१	११०६५	२४८८१८	पांढरे स्मिता सुधाकर
१७६	३१/०३/१८	२९२	११०६६	२६९५९०	पांढरे स्मिता सुधाकर
१७७	३१/०३/१८	२९३	११००६७	२३६१०५	सुरज इंटरप्रायझेस

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१७८	३१/०३/१८	२९४	११०६८	२४१६८६	कामारीकर कन्स्ट्रकशन
१७९	३१/०३/१८	१९८	११०६९	२५१०००	श्री.साई कन्स्ट्रकशन
१८०	३१/०३/१८	२९५	११०७१	२२३८९२	झैनाब कन्स्ट्रकशन
१८१	३१/०३/१८	२९६	११००७२	२२९९३७	पठाण मोईज अहमदखान
१८२	३१/०३/१८	२९८	११०७४	२२४०००	विलायत खान करीमखान
१८३	३१/०३/१८	२९९	११०७५	२२५१४०	एल.अॅण्डएस कन्स्ट्रकशन
१८४	३१/०३/१८	३००	११०७५	१२६८३०	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रीकल
१८५	३१/०३/१८	३०२	११०७८	२५७०१२	एन.एन भालेराव.
१८६	३१/०३/१८	३०३	११०७९	२१६०००	माझ कन्स्ट्रकशन
१८७	३१/०३/१८	१४१	११०४१	२३४४९०	एल.अॅण्डएस कन्स्ट्रकशन
१८८	३१/०३/१८	३०४	११०४२	१६९४४९	विलायत खान करीमखान
१८९	३१/०३/१८	२०९	११०४३	१११०००	एन.एन.भालेराव
१९१	३१/०३/१८	३०५	११०४४	१०००००	मे.श्रद्धा इलेक्ट्रीकल
१९२	३१/०३/१८	३०६	११०४५	२३८०८४	महम्मद अझीम अब्दुलअझीझ
१९३	३१/०३/१८	३०७	११०४६	१०६५५४	शिवाजी नामादेराव इंगळे
१९४	३१/०३/१८	३०८	११०४७	२४६५९४	विलायत खान कारीमाखन

अध्यापही अभिलेख लेखापरीक्षास उपलब्ध करून देण्यात आले नहीतस्थानिक निधी लेखा अधिनियम १९३० सुधारणा २०११ चे कलम ८ अन्वये लेखापरीक्षास अभिलेखे सादर न केल्यामुळे रक्कम रू.२५०००/-पर्यंत दंडाची कारवाई करणे अनिवार्य ठरून आक्षेप अंतिम करण्यात येत आहे.

DATVDKM6401 (Ref No : 178, Hmm No : 294)

192 अमृत गार्डन/ नगरोत्थान योजनेचे आवश्यक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्याबाबत

योजना :	सार्वजनिक बांधकाम	लेखाशीर्ष :	0	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	शासन निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन २०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ चे लेखा परीक्षण खालील प्रमाणे अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्याबाबत अर्धसमास पत्र १९८ दिनांक १९८ दिनांक २२/३/२०२२ व अर्धसमास पत्र क्रमांक २७८ दिनांक २४/०५/२०२२ अन्वये कळविण्यात आले होते.

1) अमृत गार्डन

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र	ठेकेदाराचे नाव	कामाचे नाव	चेक न.	रक्कम
1	१४/११/२०१७ १		असीम गोकर्ण हर्वश	पी.एस.सी फीस	२१५१३०	१०४३७८
2	१४/११/२०१७ २		सीम गोकर्ण हर्वश	पी.एस.सी फीस	२१५१३१	६९८४०
३	२२/०३/२०१८ ३		माय अर्काय मर्यादित	ADV CHARGES	१९५५७६	२९६३५२
४	२२/०३/२०१८ ४		माय अर्काय मर्यादित	ADV CHARGES	१९५५७८	२९६३५२
५	२२/०३/२०१८ ६		माय अर्काय मर्यादित	ADV CHARGES	१९५५८२	१७२८७२
६	२२/०३/२०१८ ७		माय अर्काय मर्यादित	ADV CHARGES	१९५५८८	१७२८७२
७	२२/०३/२०१८ ८		माय अर्काय मर्यादित	ADV CHARGES	१९५५८६	१७२८७२
८	२२/०३/२०१८ ५		माय अर्काय मर्यादित	ADV CHARGES	१९५५८०	१७२८७२

नागरोत्थान रस्ते

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र	ठेकेदाराचे नाव	कामाचे नाव	चेक न.	रक्कम
१	१८/११/२०१६ १		शारदा कन्स्ट्रक्शन	१२ धावते देयक	६३९४२१	१७४९९०७
२	१८/११/२०१६ २		मे आर. जे.बिल्डकॉन,पुणे	१० वे धावते देयक	६२९४२२	२९४५४४७५
३	१९/११/२०१६ ३		मे.शंकर, कन्स्ट्रक्शन	७ वे धावते देयक	६२९४२३	१८८९६९०

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

४	१९/११/२०१६ ३	मे.शंकर, कन्स्टक्षन	८ वे धावते देयक	६२९४२४	१७२२०६२
५	०६/०४/२०१७ १	शारदा कन्स्टक्षन	१२ वे धावते देयक	६२९४२५	१७४९९०७
५	२१/०४/२०१७ २	मे.शंकर कन्स्टक्षन	७ वे धावते देयक	६२९४२६	१८८९६९०
६	२१/०४/२०१७ ३	मे.शंकर कन्स्टक्षन	--	६२९४२७	१९१७१८५
७	०२/०५/२०१७ ४	मे आर. जे.बिल्डकॉन,पुणे	१० वे धावते देयक	६२९४२८	२९४५४७५
८	६/०९/२०१७ ५	मे आर. जे.बिल्डकॉन,पुणे	पार्ट पेमेंट	६२९४२९	६२४०२०५
९	६/०९/२०१७ ६	मे शारदा इलेक्ट्रीकॅल	नगरोत्थान	६२९४३०	१५६६३१९
१०	१८/०९/२०१७ ७	फोर्ट्रेस इन्फ्रास्ट्रक्चर सर्विसेस	पीएम.सी फी	६२९४३१	५२५६१७
११	२२/०९/२०१७ ८	मे.शारदा cons	१३ वे धावते देयक	६२९४३१	१६७५६३२७
१२	०४/१०/२०१७ ९	मे. शारदा Constr. corp.	१३ वे धावते देयक	३७५६९६	१६७५६३२७
१३	०५/१०/२०१७ १०	मे शारदा इलेक्ट्रीकॅल इंजिनीरिंग	इलेक्ट्रीकॅल काम	३७५६९७	१५६६३१९
१४	०५/१०/२०१७ ११	फोर्ट्रेस इन्फ्रास्ट्रक्चर सर्विसेस	पीएमसी फी	३७५६९८	५२५६१७
१५	२२/१२/२०१७ १३	फोर्ट्रेस इन्फ्रास्ट्रक्चर सर्विसेस	पीएम.सी फी	३७५७०१	४०००००
१६	१२/०३/२०१८ १४	मे आर. जे.बिल्डकॉन,पुणे	११वे धावते देयक	३७५७०४	१२४४४८२१
१७	१२/०३/२०१८ १५	मे.कल्याण टोल इन्फ्रास्ट्रक्चर	८ वे धावते देयक	३७५७०५	२३६४८१३५
१८	१२/०३/२०१८ १६	मे.शंकर कन्स्टक्षन	९ वे धावते देयक	३७५७०६	१०८७०२६७
१९	१३/०३/२०१८ १७	फोर्ट्रेस इन्फ्रास्ट्रक्चर सर्विसेस	पीएमसी फी	३७५७०६	५१०७८१
२०	१३/०३/२०१८ १८	मे. शारदा Constr. corp.	pak-१	३७५७१०	५७२४२४१

अध्यापही विभागाने आवश्यक अभिलेख लेखापरीक्षणस उपलब्ध करून दिले नाहीत. त्यामुळे . स्थानिक निधी लेखा अधिनियम १९३० सुधारणा २०११ चे कलम ८ अन्वये लेखापरीक्षणास अभिलेखे सादर न केल्यामुळे रक्कम रु.२५०००/- पर्यंत दंडाची कारवाई करणे अनिवार्य ठरून आक्षेप अंतिम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 181, Hmm No : 296)

193 JNNURM योजने अंतर्गत अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्याबाबत

योजना : सर्वाजानिक बांधकाम लेखाशीर्ष : 0 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : शासन निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

मनपा नांदेड वाघाळा सन२०१६-२०१७ व २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षांचे अभिलेख लेखापरीक्षणास करून देण्याबाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक १९९ दिनांक २२/०३/२०२२ तसेच अर्धसमास पत्र क्रमांक २७९ दिनांक २४/०५/२०२२ अन्वये कळविण्यात आले आहे परंतु विभागाने अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्या बाबत कळविण्यात आले होते.

1) NAD -6

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र	ठेकेदाराचे नाव	कामाचे नाव	रक्कम
१	२९/०४/२०१६ १		मे ILFS Environmental	nad06	१००००००
2	१५/०२/२०१७ २		मे. ILFS Environmental	nad06	१७९५७५९
NAD -8					
१	२९/०४/२०१६ १		मे.डी.एम.पाटील contractor नांदेड	NAD -8	२००००००
२	०९/०८/२०१६ २		मे.प्रतिक constru नांदेड	NAD -8	३३१९८
३	१५/०२/२०१७ ३		मे ILFS Environmental	NAD -8	१८९०९३४
४	०२/११/२०१७ १		मे.डी.एम.पाटील contractor नांदेड	NAD -8	३९७८३४०
५	०२/१२/२०१७ २		मे.डी.एम.पाटील contractor नांदेड	NAD -9	४८५८१५०
NAD -9					

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

१	०५/०५/२०१६ १	मे.के.सी.पी. प्रोजेक्ट मर्या.	पार्ट देयक	३३०००००
२	१५/०२/२०१७ २	मे. ILFS Environmental	डीपीआर फी	५८७९९५०
३	२६/०७/२०१७ १	मे.के.सी.पी. प्रोजेक्ट मर्या.	१० वे धावते देयक	१५०००००
४	०२/११/२०१७ २	मे.के.सी.पी. प्रोजेक्ट मर्या.	swwork	८५०६९७०
५	०३/११/२०१७ ३	मे.के.सी.पी. प्रोजेक्ट मर्या.	16 वे धावते देयक	१५०००००
६	१२/०३/२०१८ ५	मे. ILFS Environmental infra	पीएमसी फी	४३१८७७
७	१२/०३/२०१८ ६	मे.के.सी.पी. प्रोजेक्ट मर्या.	१६ वे धावते देयक	१०४१६८५३
८	२२/०३/२०१८ ७	मे.के.सी.पी. प्रोजेक्ट मर्या	११ वे धावते देयक	२६४०६८५
NAD -10				
१	२/११/२०१७ १	मे. ILFS Environmental infra	पीएमसी फी	५५७५३८९
२	१२/०३/२०१८ २	मे. ILFS Environmental infra	पीएमसी फी	६१३५४५
NAD -11				
१	१२/०३/२०१८ २	मे. ILFS Environmental infra	पीएमसी फी	८१२११५
२	१२/०३/२०१८ २	मे. ILFS Environmental infra	पीएमसी फी	१८७१६८०
NAD -12				
१	१२/०३/२०१८ २	मे. ILFS Environmental infra	पीएमसी फी	३९६५०६
२	१२/०३/२०१८ ३	मे. ILFS Environmental infra	पीएमसी फी	१७१८७९३
3	१३/०३/२०१८ ४	मे.ग्लेग इंजीनीरिंग प्रा. लि	२५ वे धावते देयक	४२५९४१८
NAD -13				
१	१२/०३/२०१८ १	मे. ILFS Environmental infra	पीएमसी फी	१७६८३०१

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

NAD -14

१	२९/०४/२०१६ १	मे.RKEC project pvt ltd	पार्ट पेमेंट धावते देयक	३००००००
२	२९/०४/२०१६ २	मे शारदा इलेक्ट्रीकॅल इंजिनिअरिंग	१६.वे धावते देयक	४००००००
३	०१/११/२०१७ १	मे.कुमार कन्स. ठाणे	1 धावते देयक	२७७३६६९
४	०२/११/२०१७ २	मे.कल्याण टोल	pak-5	२७४१९४४५
५	०७/१२/२०१७ ३	मे. ILFS Environmental infra	-	२५०००००
६	०९/०१/२०१८ ४	मे.कुमार कन्स. ठाणे	रोड न 6	२५०००००
७	०१/०२/२०१८ ५	मे.कुमार कन्स. ठाणे	रोड न 6 उर्वरित रक्कम	२५०००००
८	१२/०३/२०१८ ६	मे. ILFS Environmental infra	पीएमसी फी	१३५२१२६
९	१२/०३/२०१८ ७	मे शारदा इलेक्ट्रीकॅल इंजिनिअरिंग		५३१२२४३
१०	१६/०३/२०१८ ८	मे.कुमार कन्स. ठाणे	३ रेधावते देयक	५१९९१३३
११	२२/०३/२०१८ ९	.RKEC project pvt ltd	45 अंतिम देयक	२७००२४०

NAD 15

१	१५/०२/२०१७ १	मे. ILFS Environmental infra	डीपीआर फी	४५१३९५
---	--------------	------------------------------	-----------	--------

NAD 18

१	०२/११/२०१७ १	मे. ILFS Environmental infra	पीएमसी फी	४५१८००३
२	०२/१२/२०१७ २	मे.कल्याण टोल इन्फ्रास्ट्रक्चर लि	swdpak-१	५८२४९७६

अध्यापही वरील योजनेअंतर्गत पूर्ण झालेल्या कामाच्या नस्ती, अंदाजपत्रक , दरसूची, मोजमाप पुस्तिके करारनामे प्रमाणके लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आले नाहीत. तरी स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम १९३० (सुधारणा २०११) चे कलम ८ अन्वये लेखापरीक्षणास अभिलेखे सादर न केल्यामुळे रक्कम रु.२५०००/-पर्यंत दंडाची कारवाई प्रस्तावित करणेअनिवार्य ठरून आक्षेप अंतिम करण्यात येत आहे. .

DATMLDM6901 (Ref No : 182, Hmm No : 297)

194 स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान अंतर्गत नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत गोवर्धन घाट टेकडीभागातील सार्वजनिक शौचालय दुरुस्ती करणे कामातील अनियमितता.

योजना	: PWD (Swaccha Maharashtra Abhiyan)	लेखाशीर्ष	: 00	वसुलपात्र	: 0.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	कल	: 9ड	अंतिम अमान्य	: 0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षाचे मा. उपसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान अंतर्गत गोवर्धन घाट टेकडी भागातील सार्वजनिक शौचालय दुरुस्ती करणे ह्या कामाच्या संचिका व अभिलेखे तपासले असता खालील प्रकारे अनियमितता आढळल्या आहेत.

तांत्रिक मान्यता - रुपये ३,५८,७००/-

१) स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान संचालनालय, नगर विकास विभाग, परिपत्रक क्रमांक रा.अस/कार्यासन सूचना/४२/१५-१६, दिनांक २८/७/२०१५ मध्ये शहरातील ज्या कुटुंबाकडे शौचालयाची सुविधा उपलब्ध नसल्याने ती कुटुंब उघडयावर शौचास जात आहेत. अशा कुटुंबांना वैयक्तिक घरगुती शौचालय अथवा सामुदायिक शौचालयाची सुविधा उपलब्ध करून देणे हे ZWJ; उद्दिष्ट आहे. तसेच, सदरील योजनेचा निधी हा नवीन शौचालय बांधण्यासाठीचा आहे असे अभिप्रेत असताना विभागाने सार्वजनिक शौचालय दुरुस्तीसाठी योजनेचा निधी वापरल्याचे दिसते. यावरून विभागाने परिपत्रकातील सुचनांचे पालन केल्याचे दिसून येत नाही.

२) सदरील कामाची निविदा हि कमी दराची असून ती अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा १.९% कमीने आहे. महानगरपालिकेने संबंधित कंत्राटदाराकडून दरपृथकरण मागविणे आवश्यक होते. तसेच, सदरचे कंत्राटदारास सदरहू काम तांत्रिक दृष्ट्या अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा कमी दराने कसे परवडेल याबाबतची माहिती न मागवता कार्योदेश दिल्याचे दिसून येते.

३) सदरील कामासाठी खाजगी अभियांत्रिकी महाविद्यालयाकडून टेस्ट रिपोर्ट घेतलेला असून, सदरचा टेस्ट रिपोर्ट हा शासकीय तांत्रिक महाविद्यालयाकडून घेणे आवश्यक असताना, विभागाने अटी व शर्तीप्रमाणे कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

४) सदर कामाचे मूळ प्रमाणक व मोजमाप पुस्तक उपलब्ध झाले नाही.

सबब, वरील नमुद आक्षेपांबाबत महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमास पत्र क्र. 294 (मेन्सवरील अ.स.प.क्र. 308) दि.28/06/2022, नुसार कळवूनही बांधकाम विभागाने अद्यापपावेतो अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

195 भुसंपादन विभागाचे सन 2016-2017 व 2017-2018 मध्ये खाजगी जमीनीचे भुसंपादन प्रकरणातील मावेजा व आरडी रक्कम विलंबाने मा. न्यायालयात जमा केल्यामुळे व्याजासह जादा रक्कम देण्याबाबत

योजना : Public Works Department लेखाशीर्ष : 00 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व-निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका नांदेड लेखा परिक्षण कालावधी वर्ष 2016-2017 व 2017-2018 मध्ये भुसंपादन विभागातील उपलब्ध करून दिलेल्या नस्ती/ अभिलेखे पडताळणी केली असता खालीलप्रमाणे मा. न्यायालयाचे जप्ती वारंट आदेशानुसार विहित मुदतीत रक्कम न भरल्यामुळे विलंबाने रक्कम आदा केल्यामुळे व्याजासह पुढीलप्रमाणे रक्कम प्रदान झाल्याचे दिसून आले.

1 आर.डी क्र. 59/2015 चे एल.ए.आर. क्र 156/2009 श्री बालकिशन सितारामजी भट्ट यांचे वाढीव मावेजा प्रकरणांत मा. सह दिवानी न्यायाधीश वरिष्ठस्तर नांदेड यांचे जप्ती वारंट दिनांक 27/01/2016 अन्वये रक्कम रु 126190/- इतकी आहे. तथापि विलंबाने जादा रक्कम रु 150311 /- जमा करण्यासाठी नांदेड वाघाळा नांदेड यांचे आदेश क्र विकार्यसन /भुसंपादन/11660/17 दिनांक 01/11/2017 अन्वये मंजूरी दिलेली आहे. रु 24121/- एवढे जादा रक्कम भरणेबाबतचा खुलासा तसेच सदरील रक्कम जमा केलेले चालानाची प्रत /धनादेश क्र व दिनांक नस्तीत उपलब्ध नाही.

2.आर.डी क्र. 139/2015 चे एल.ए.आर. क्र 408/2010 श्री बच्चैतरसिंघ यांचे वाढीव मावेजा प्रकरणांत मा. दिवानी न्यायाधीश वरिष्ठस्तर नांदेड यांचे जप्ती वारंट दिनांक 19/07/2016 अन्वये रक्कम रु 270240/- इतकी आहे. तसेच विलंबाने रु 279775/- इतकी विलंबाने जादा रक्कम रु 9535/- भरणेबाबतचा खुलासा केला नाही. तसेच रु 73156 /- जमा करण्यासाठी नांदेड वाघाळा नांदेड यांचे पत्र क्र क्र विकार्यसन /भुसंपादन/18843/18 दिनांक 21/03/2018 अन्वये मंजूरी दिलेली आहे. विलंबाने भरणेबाबतचा खुलासा केला नाही.

3.आर.डी क्र. 100/2017 चे एल.ए.आर. क्र 487/2010 यांचे प्रकरणांत जप्ती वारंट दिनांक 01/08/2017 दिनांक 28/8/2017 पर्यंत रु 113884/- जमा करण्यासाठी नांदेड वाघाळा नांदेड यांचे पत्र क्र क्र विकार्यसन /भुसंपादन/16363/18 दिनांक 02/02/2018 अन्वये मंजूरी दिलेली आहे. विलंबान्वये रक्कम भरणेबाबतचा खुलासा केला नाही. सदरील रक्कम जमा केलेले देयके उपलब्ध करून दिले नाही.

4.आर.डी क्र. 105/2015 चे एल.ए.आर. क्र 423/2007 श्री दर्शनसिंघ चरणसिंघ मोटारवाले यांचे प्रकरणांत दिनांक 14/08/2017 अन्वये रक्कम रु 181841 भरणे बाबत आदेशित आहे. रु 190479/- जमा करण्यासाठी नांदेड

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

वाघाळा नांदेड यांचे पत्र क्र क्र विकार्यमन /भुसंपादन/10736/17 दिनांक 28/09/2017 अन्वये मंजुरी दिलेली आहे. विलंबान्वये जादा रक्कम रु 8638/- एवढी भरणाबाबतचा खुलासा केला नाही.तसेच सदरील रक्कम जमा केलेले देयके उपलब्ध करून दिले नाही.

5. महाराष्ट्र भुसंपादन अधिनियम 1894 मधील कलम 18 नुसार व महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिकनियम 1949 मधील नियम 78 (3) नुसार मालमत्ता संपादन करताना दिलेल्या नुकसान भपाईची रक्कम व झालेला इतर सर्व खर्च आयुक्ताने या अधिनियमाच्या इतर सर्व तरतुदिच्या अधीन व मा. न्यायालयाने दिलेल्या जप्ती वारंटच्या आदेशानुसार ताबडतोब भरणा करणे आवश्यक होते . तथापि वरील प्रकरणी महानगरपालिकास्तरावर विलंब झाल्याने रु 42294/- एवढी जादा रक्कम मा. न्यायालयात भरणा करण्यात आली आहे. तथापि भुसंपादन प्रक्रिया सुरु करताना संपादीत क्षेत्राची नुकसान भरपाई अदा करणे करीता निधीची तरतुद करणे आवश्यक आहे. परंतु कोणतीही तरतुद न करता भुसंपादन प्रक्रिया सुरु करणेत येते. आणि भुसंपादन निवाडा झाल्यानंतर किंवा सदरील बाब न्यायालयाकडे निर्देशित करणेत आल्यानंतर भुसंपादनाची नुकसान भरपाईची रक्कम ,जमा करणेस विलंब होतो. परिणामी व्याजासह मा.न्यायालयात रक्कम भरणा करावा लागतो. ही बाब टाळण्यासाठी दक्षता घेण्यात यावी. .
उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र 362 दिनांक 16/12/2022 नुसार अभिप्राय मागविले असता विभागप्रमुखांकडून कोणतेही अभिप्राय प्राप्त न झाल्यामुळे परिच्छेद कायम करण्यात येत आहे. .

PWFRBCM7201 (Ref No : 200, Hmm No : 362)

196 नगरोत्थान योजना रस्ते अनुदाना अंतर्गत आवश्यक अभिलेखे लेखा परिक्षणांस उपलब्ध न करून देणे बाबत

योजना : Public Works Department लेखाशीर्ष : 03 वसुलपत्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका वित्तीय वर्ष 2016-2017 व सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षण करीत असतांना , लेखापरिक्षणाकरिता खालील प्रमाणकासंबंधी नस्ती साठा पुस्तक, मोजमाप पुस्तके ,जिल्हादर सुची , करारनामा नस्ती, लेखापरिक्षणांस उपलब्ध करून देण्याबाबत अर्धसमास पत्र क्र .241 दिनांक 27/04/2022, अर्धसमास पत्र क्र 271 दिनांक 23/05/2022 अन्वये कळविण्यात आले होते . तथापि खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणांस उपलब्ध झालेले नाहीत.

अ.क्र	दिनांक	प्र.क्र	ठिकेदाराचे नांव	कामाचा तपशील	रक्कम
1	19/11/2016	01	मे शारदा कन्स्ट्रक्शन	12 वे धावते देयक	1749907

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

2	19/11/2016	02	मे आर.जे बिलकॉन प्रा.लि. पुणे	10 वे आर.ए.बील	2945475
03	06/09/2017	05	मे आर.जे बिलकॉन प्रा.लि. पुणे	पार्ट पे मेंट	4224664
04	13/09/2017	06	श्रद्धा इलेक्ट्रीकल		1162995
05	22/09/2017	08	मे शारदा कन्स्ट्रक्शन	13 वे धावते देयक	1505135
06	5/10/2017	09	मे शारदा कन्स्ट्रक्शन	15 वे धावते देयक	15057135
07	12/03/2018	14	मे आर.जे बिलकॉन प्रा.लि. पुणे	11 वे धावते देयक	11040028
08	16/03/2018	18	मे शारदा कन्स्ट्रक्शन		5201386
09	12/03/2018	15	मे कल्याण टोल इन्फ्रास्ट्रक्चर	08 वे धावते देयक	21756284
				एकुण	64643009

तरी स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम १९३० (सुधारणा २०११) चे कलम ८ अन्वये लेखापरीक्षणास अभिलेखे सादर न केल्यामुळे रक्कम रू.२५०००/-पर्यंत दंडाची कारवाई प्रस्तावित करणे अनिवार्य ठरून आक्षेप अंतिम करण्यात येत आहे. .

DATMLDM6901 (Ref No : 203, Hmm No : 241)

197 प्रादेशिक पर्यटन विकास योजने अंतर्गत अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून दिले

नसल्याबाबत.

योजना : Public Works Department लेखाशीर्ष : 00 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका नांदेड,याचे लेखापरिक्षण कालावधी वर्ष 2016-2017 व 2017-2018 मध्ये प्रादेशिक पर्यटन विकास विभागाने खालील प्रमाणे अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून दिले नाहीत.
transportation

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

अ.क्र.दिनांक	प्र.क्र.	धनादेश	रक्कम	तपशील
१	२२/०४/२०१६	३००८९३	६१८७८२९	प्रथ्वी कन्स्ट्रक्शन
२	०९/०९/१६	३००८९५	२८७२६७०	प्रथ्वी कन्स्ट्रक्शन
३	१२/०९/२०१६	३००८९६	४९६७४३	समर्थ सेक्युरिटी सिस्टम
४	२२/०३/२०१७	३००८९७	७९२६२४	पठाण मोईज अहंमद खान
			10349866.00	

सादर कामाचे नस्ती, मोजमाप पुस्तके, दरसूची करारनामे, प्रमाणके व अंदाजपत्रक, लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून दिले नाहीत.

उपरोक्त विभागांना अभिलेखे सादर करण्याबाबत वारंवार मागणी करण्यात आली आहे. तसेच अर्धसमास पत्र क्र 285 दिनांक 25/05/2022, अर्धसमास पत्र क्र 301 दिनांक 30/05/2022, अर्धसमास पत्र क्र 319 दिनांक 21/10/2022 व पत्र दिनांक 14/11/2022 देखील निर्गमित करण्यात आले. तरी देखील लेखा परीक्षण कालावधीत लेखापरीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध करून देण्यात आले नसल्यामुळे, संबंधित विभागावर स्थानिक निधी लेखा अधिनियम 1930 सुधारणा 2011 चे कलम 8 अन्वये, लेखा परीक्षणास अभिलेखे सादर न केल्यामुळे प्रती अभिलेख रक्कम रु 25000/- दंडाची कार्यवाही प्रस्तावित करण्याबाबत लेखा परीक्षण अहवालात आक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.

PWFRBCM7201 (Ref No : 208, Hmm No : 301)

198 खाजगी/सार्वजनिक क्षेत्रातील संस्थांची नेटवर्क उभारण्यासाठीचे परवानगी प्रस्तावांची माहिती त्या अनुषंगाने केलेला खर्चाची माहिती व नस्ती उपलब्ध न करून दिलेबाबत

योजना : Computer Department लेखाशीर्ष : 0 वसुलपत्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षाचे मा. उपसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, महाराष्ट्र शासन, सामान्य प्रशासन विभाग, शासन निर्णय क्र. डीआयटी/ फाईल-03/336, मंत्रालय, मुंबई-400 032, दि. 01zwj; एप्रिल, 2006 नुसार नेटवर्क टाकणा-या अभिकरणांना / संस्थाना मार्गाचा हक्क देण्याबाबतचे धोरण शासनाने निश्चित केले आहे. त्यानुसार राज्यात नेटवर्क म्हणजे ऑप्टिकल फायबर केबल/तांब्याची केबल/वाहिन्या(Duct)/प्रणाली(Conduit) चे जाळे उभारण्यासाठी अनेक खाजगी/सार्वजनिक क्षेत्रातील संस्था कार्यरत

आहेत. त्यांना असे नेटवर्क टाकण्यासाठी विविध शासकीय विभाग आणि नागरी/ ग्रामीण स्थानिक स्वराज्य संस्था यांच्याकडून परवानगी घेणे आवश्यक आहे. यानुसार संगणक विभागाकडून खालील माहिती मागविली असता, विभागाने माहिती व अभिलेखे लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करून दिली नाहीत.

1) शासन निर्णय अ.क्र. 2 व 3 मधील नमुद तरतुदींच्या अनुषंगाने माहिती तंत्रज्ञान संचालनालय यांनी नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका कार्यक्षेत्रात अशा नेटवर्क उभारण्यासाठी कार्यरत असलेल्या खाजगी/सार्वजनिक क्षेत्रातील किती संस्थाना/परवानाधारकांना परवानगी दिलेली आहे. याची माहिती सादर केली नाही.

2) शासन निर्णयातील अ.क्र.5(ब) नुसार प्रमाणकारी किंमतीच्या दराने अर्जदाराने प्रस्तावित केलेल्या नेटवर्कच्या लांबीनुसार एकुण प्रमाणकारी रक्कम परिगणित केलेनुसार 6 टक्के महानगरपालिका क्षेत्रासाठी परवाना शुल्क निश्चित केला आहे. त्याप्रमाणे आकारणी केली असल्याचा तपशील सादर केला नाही.

3) सदरहू शासन निर्णयातील अ.क्र. 5 (इ) नुसार परवानाधारक व्यक्ती वा संस्था यांनी परवाना कालावधीमध्ये महानगरपालिकेस कमीत कमी 2 mbps (करारनाम्यातील परिच्छेद क्र.3 नुसार) इतकी बँड विडथ स्वतंत्रपणे आणि निःशुल्क वापरण्याची तरतुद केलेली असून, महानगरपालिकेने प्रत्यक्ष लाभ घेतला असल्याची सविस्तर माहिती सादर केली नाही.

4) महानगरपालिकेने इंटरनेट सुविधेकरीता केलेल्या प्रत्यक्ष खर्चाची माहिती व अनुषंगीक नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आली नाहीत.

सबब, वरील नमुद आक्षेपांबाबत महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमास पत्र क्र. 318 (मेन्सवरील अ.स.प.क्र. 332) दि.18/10/2022, नुसार कळवुनही संगणक विभागाने अद्यापपावेतो अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा/माहिती/अभिलेखे लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध न करून दिल्याने महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम 1930 मधील कलम 7 नुसार (सुधारणा 2011) मधील कलम 8 अन्वये रु. 25000/- पर्यंतची दंडात्मक कारवाई प्रस्तावित करणे अनिवार्य ठरून अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATMLDM6901 (Ref No : 196, Hmm No : 332)

199 नांदेड शहर वाघाळा महानगरपालिका इ गव्हर्नर अंतर्गत मन्.पा.चे स्वतःचे डाटा सेंटर स्थापन करणेबाबतच्या कामात झालेल्या अनियमितता बाबत

योजना : Computer Department
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी

लेखाशीर्ष : 0
कलम : 9ड

वसुलपात्र : 0.00/-
अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षांचे मा. उपसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालयामार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, संगणक विभागांतर्गत ई-गव्हर्नरच्या माध्यमातून म.न.पा.च्या सेवा विविध आज्ञावलीमध्ये डाटा सेंटरच्या माध्यमातून नागरीकांना उपलब्ध करून देण्याकरिता डाटा सेंटरची स्थापना करणेबाबतची संचिका तपासली असता, त्यामध्ये खालीलप्रकारे अनियमितता आढळल्या आहेत.

निविदा मुल्य रु 60.00 लक्ष (रु. 250000/- प्रति महिना 24 महिन्याकरिता).

मा.आयुक्त यांचा आदेश जा.क्र. 16818, दिनांक 18/03/2016

1) सदरील कामाची संचिका तपासली असता आणि कामाच्या दिनांक 30/01/2016 च्या कार्यालयीन आदेशानुसार सदरील काम हे रु. 250000/- प्रति महिना 24 महिन्याकरिता सर्व मनुष्य बळ व टॅक्ससहित एकत्रितरित्या देण्यात आले असतांना अतिरिक्त रु. 250/- प्रती मनुष्य प्रती तास (Development or upgrade modules) या सबवीखाली वेगळे दिले आहेत. सदरील रक्कम वेगळे देण्यामागची मनपाची भूमिका लक्षात येत नाही. सदरील कामासाठी सर्व मिळवून 2.5 लक्ष रुपये प्रती महिना दिल्यानंतर परत रुपये 250/- प्रती मनुष्य प्रती तास देण्याची ठोस कारणे संचिकेत आढळून आली नाहीत.

2) सदरील कामाची संचिका तपासली असता, सर्व देयके हे ई-गव्हर्नरसाठी शासनाच्या आलेल्या निधीतून खर्च करावा असा उल्लेख आहे. पण ई-गव्हर्नरसाठी एकुण किती निधी शासनाकडून प्राप्त झाला व तो कुठल्या बाबीवर खर्च करावा याचा दस्तावेज संचिकेत आढळून आला नाही. सदरील निधीबाबतचा शासन निर्णय किंवा शासन आदेश संचिकेत नसल्यामुळे शासनाकडून खर्चाच्याबाबतीत काही निकष किंवा अटी व शर्ती लावले असल्यास त्याची शाहनिशा करता आली नाही.

3) सदरील कामाचे कार्यालयीन आदेश दिनांक 30/01/2016 रोजी देण्यात आले होते. त्यानुसार कामाच्या अटी व शर्तीनुसार बँक गॅरंटी ही दि. 30/01/2016 पासून घेणे अपेक्षित असतांना ती दिनांक 04/03/2017 ते 09/03/2018 पर्यंतची घेतली आहे. त्यामुळे दिनांक 30/01/2016 पासून ते 03/03/2017 पर्यंतची बँक गॅरंटी घेतल्याचे आढळून आले नाही. त्यामुळे अटी व शर्तीचा भंग झाल्याचे दिसते.

सबब, वरील नमुद आक्षेपांबाबत महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमास पत्र क्र. 324 (मेन्सवरील अ.स.प.क्र. 338) दि.01/11/2022, नुसार कळवूनही संगणक विभागाने अद्यापपावेतो अनुपालन/आक्षेपांचा खुलासा सादर न केल्याने अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

200 सन 2016-2017 व 2017-2018 यावित्तीय वर्षांचे लेखापरिक्षणात अधिकारी व कर्मचारी यांचेकडून तारण पत्र न घेणे व नोंदवही परिरक्षित नसले बाबत

योजना : General Administrative Department लेखाशीर्ष : 00 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

- 1.नांदेड शहर महानगरपालिकेच्या सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षांचे लेखापरिक्षणात आस्थापनेवरील अधिकारी व कर्मचारी यांचेकडून महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 2011 चे कलम 184 नुसार कार्यरत अधिकारी व कर्मचारी यांचेकडून तारणपत्र घेणे आवश्यक आहे. तसेच उपरोक्त नियमानुसार नमुना क्रमांक 106 मध्ये संबंधित अधिकारी व कर्मचारी यांचेकडून प्राप्त करून घ्यावयाच्या तारण पत्राची नोंद घेणे आवश्यक आहे.
- 2.महाराष्ट्र शासनाचे राजपत्र दि.16/07/1992 चे भाग 1 (अ) नुसार तारणपत्र देण्यास लायक असलेल्या अधिकारी किंवा कर्मचारी यांचेकडून दरवर्षी 31 डिसेंबर पूर्वी ते व त्यांचे जामीनदार हे लायक व ह्यात असल्याचे दाखले प्राप्त करून घेणे आवश्यक आहे. याप्रमाणे ह्यात असल्याचे दाखले लेखापरिक्षणांस तपासणीसाठी दिलेले नाहीत.
- 3.तरी उपरोक्त नमुद नियम व राजपत्र निर्देशानुसार महानगरपालिकेने आपल्या आस्थापनेवरील कार्यरत अधिकारी व कर्मचारी यांचेकडून तारणपत्र प्राप्त घेतल्यासंबंधीची विहित नमुन्यातील नोंदवही व तारणपत्रे लेखापरिक्षणांस दाखल केले नाहीत. .

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र 341 दिनांक 18/11/2022 नुसार अभिप्राय मागविले असता विभागप्रमुखांकडून कोणतेही अभिप्राय प्राप्त न झाल्यामुळे परिच्छेद कायम करण्यात येत आहे. .

PWFRBCM7201 (Ref No : 201, Hmm No : 341)

201 सामान्य प्रशासन -आस्थापना विभागातील मुळसेवापुस्तकांची पडताळणी करताना आढळलेल्या त्रुटी व अनियमितताबाबत

योजना : General Administrative Department लेखाशीर्ष : 00 वसुलपात्र : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी कलम : 9ड अंतिम अमान्य : 0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका नांदेड यांचे वित्तीय वर्ष 2016-2017 व सन 2017-2018 या आर्थिक वर्षांचे लेखापरिक्षणाच्या अनुषंगाने उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या पुढील सेवापुस्तकांची पडताळणी केली असता त्यामध्ये खालीलप्रमाणे त्रुटी व अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

अ.क्र	कर्मचा-यांचे नांव	पद
1	श्री नरेश तुकाराम शास्त्री	पंपऑपरेटर

2.	श्री राजेश पांडुरंगराव वाकरडे	पंपऑपरेटर
3.	श्री स.रचपालसिंघ नवरतनसिंघ शाहु	इमारत निरीक्षक
4.	श्री मेराज अलीखॉ खुर्शिद अली खॉ	सहा विधी अधिकारी
5.	श्री पवळे श्रीरंग संभाजी	लिपीक
7.	श्री शिरोमणी बालाजीराव केजकर	जकात जवान
8.	श्री तांबोळी शाम भगवानराव	चौकीदार
9.	श्री सुरेश पिराजी तोटावाड	वाहनचालक
10	श्री किशन दशरथ तारु	गॅंगमन
11	श्री तुकाराम पिराजी गोर	हेल्पर लाईनमन
12	श्री शाम भगवानराव तांबोळी	चौकीदार
13	श्री भिमराव उमाजी इजगज	मजुर
14	श्री कवडे गौतम विठ्ठलराव	रोडकारकुन
15	श्री वाकरडे राजेश पांडुरंगराव	पंपऑपरेटर
16	श्री इंगळे लक्ष्मण भाऊराव	सहा . पंप.ऑपरेटर
17	श्री दंडेवाड मनोहर महाजन	ट्रेसर
18	श्री बाबुराव चांदोजी गोडबोले	फिटर
19	श्री आर.बी. जोधळे	ट्रेसर
20	श्री प्रभज्योतसिंघ जसबिरसिंघ तुटेजा	स्वीमींग इन्स्ट्रक्टर
21	श्री शिंदे अरुण रावसाहेब	कनिष्ठ अभियंता
22	श्री धोंडापंत माणिकराव कुलकर्णी	लिपीक टंकलेखक

23	कु. सुजाता कानिंदे	कनिष्ठ अभियंता
----	--------------------	----------------

मुंबई वित्तीय नियम 1959 मधील नियम 52 खालील परिशिष्ट 17 नुसार सेवापुस्तक/सेवापट हे प्रदिर्घ कालावधीपर्यंत जतन करुन ठेवणे आवश्यक असल्याने ते सुस्थितीत ठेवण्याची वेळीच दक्षता घेण्यात यावी. सेवापुस्तक/ सेवापटातील नोंदी अद्यावत करुन देणे व सुस्थितीत ठेवण्याबाबत सेवेच्या सर्वसाधारण शर्ती नियम 1981 मधील नियम 35 ते 49 मधील तरतुदीचे काटेकोरपणे पालन करणे आवश्यक आहे. अन्यथा अशा प्रकारे कार्यवाही झाली नाही तर त्यासाठी संबंधित प्रशासकीय व पर्यवेक्षीय अधिकारी यांना जबाबदार धरुन नियमाप्रमाणे शिस्तभंगाची कार्यवाही करण्यात येईल असे शासनाचे धोरण आहे.

1. महाराष्ट्र नागरी सेवा सर्वसाधारण शर्ती नियम 1981 चे नियम क्रमांक 11(1) व (2) नुसार शासन प्रवेश करणेपुर्वी कर्मचारी संबंधीत पदावर काम करण्यासाठी शारीरिक क्षमता योग्य आहे किंवा नाही ? याबाबत वैद्यकीय प्रमाणपत्र मा. जिल्हा शल्य चिकित्सकामार्फत करुन त्याबाबतची नोंद सेवापुस्तकांमध्ये घेणे आवश्यक असताना ब-याच सेवापुस्तकांमध्ये कार्यालयप्रमुखांनी सदरच्या नोंदी घेतलेल्या नाहीत. उदा श्री दासरे केरोजी फायरमन .2. श्री शेख रईसपाशा हमीदोद्दीन फायरमन

2. शासन निर्णय क्रमांक व्हीसीए-1082/1681/सीआर-40/16-अ/दिनांक 27/04/1982 नुसार शासकीय सेवेत प्रवेश करतेवेळी संबंधीत नियुक्त कर्मचा-यांचे चारित्र्याचे पोलीस अधीक्षकांकडुन तपासणी करुन घेतल्याबाबतची नोंद ब-याच सेवापुस्तकांमध्ये कार्यालयप्रमुखांनी करुन न घेणेबाबतची अनियमितता केली आहे. उदा. 1. श्री स. रचपालसिंघ नवरतनसिंघ शाहू इमारत निरीक्षक 2. श्री वाकरडे राजेश पांडुरंगराव पंपऑपरेटर

3. महाराष्ट्र नागरी सेवा (निवृत्तीवेतन) नियम 1982 मधील नियम 116(14) नुसार नमुना क्र. 3 मध्ये कुटुंबाचा नामनिर्देशनाबाबतचा तपशिल कर्मचा-यांकडुन प्राप्त करुन घेऊन त्याप्रमाणे सेवापुस्तकांत त्याची नोंद घेणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही. उदा. श्रीमती सुजाता शेषराव कानिंदे कनिष्ठ अभियंता 2. श्री बाबुराव चांदोजी गोडबोले फिटर 3. श्री मिर्झा फरहतउल्ला बेग मिर्झा उद्यान अधीक्षक

4. महाराष्ट्र नागरी सेवा सर्वसाधारण शर्ती नियम 1981 चे नियम क्रमांक 36 ते 45 नुसार वेतनदेयके व इतर अभिलेख्यावरुन पडताळणी करुन सेवापुस्तकात व सेवापटामध्ये सेवा पडताळणीबाबतच्या नोंदी घेऊन ते प्रमाणित करणे आवश्यक असताना विभागाकडुन तसे केलेले नाही. उदा. 1. श्री मिर्झा फरहतउल्ला बेग मिर्झा उद्यान अधीक्षक 2. श्री प्रभज्योतसिंघ जसबिरसिंघ टुटेजा जलतरण प्रशिक्षक

5. लिपीक संवर्गातील कर्मचा-यांना टंकलेखन परिक्षा ऊत्तीर्ण करणे अनिवार्य असल्यामुळे त्याबाबतच्या नोंदी सेवापुस्तकांत असणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही. तसेच शासन अधिसूचना सामान्य प्रशासन विभाग क्र सेप्रनि-1098/प्रक्र7/98 दिनांक 25/01/1999 व शासन निर्णय सामान्य प्रशासन विभाग क्र. सेप्रनि-2002/ प्र.क्र.14/02 दिनांक 02/09/2003 नुसार वर्ग-1, वर्ग-2 व वर्ग-3 चे अधिकारी व कर्मचा-यांना संगणक अर्हता चाचणी परिक्षा अथवा एम.एस.सी.आय.टी. परीक्षा उत्तीर्ण असल्याबाबतची सेवापुस्तकामध्ये नोंदी न घेणेसंबंधीची अनियमितता कार्यालय प्रमुखांकडुन झालेली आहे. उदा. 1. श्री रमेश जगदिशराव चवरे स्टेडीयम व्यवस्थापक. 2. श्री मिर्झा फरहतउल्ला बेग मिर्झा उद्यान अधीक्षक 3. श्री नागरगोजे गणेश वामनराव लिपीक 4. श्री धोंडोपंत माणिकराव

कुलकर्णी वरिष्ठ लिपीक 5. श्री पवळे श्रीरंग संभाजी लिपीक

6. लिपीक संवर्गातील कर्मचा-यांचे सामान्य प्रशासन विभागाचे शासन निर्णय क्र

मभाप/1092/1570/प्रक्र143/922/20दिनांक 01/01/1993 नुसार वर्ग-1 ते वर्ग-3 मधील कर्मचा-यांना मराठी व हिंदी भाषा ते उत्तीर्ण आहेत किंवा नाहीत. याबाबतची नोंद किंवा सुट मिळालेबाबतची नोंद सेवापुस्तकामध्ये करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही झालेली नाही. उदा. 1. श्री रमेश जगदिशराव चवरे स्टेडीयम व्यवस्थापक. 2. श्री मिर्झा फरहतउल्ला बेग मिर्झा उद्यान अधिक्षक 3. श्री नागरगोजे गणेश वामनराव लिपीक 4. श्री धोंडोपंत माणिकराव कुलकर्णी वरिष्ठ लिपीक

7. सामाजिक न्याय विशेष सहाय विभाग यांचे पत्र क्र सीबीसी-10/2011/प्र.क्र281/मावक-5 दिनांक 10/06/2011 नुसार मागासवर्गीय कर्मचा-यांना शासकीय सेवेत रुजू झाल्यानंतर आपले जातीचे प्रमाणपत्राचे विभागीय आयुक्त, समाजकल्याण कार्यालयाकडून कार्यालयामार्फत प्रस्ताव पाठवून पडताळणी करून घेणे आवश्यक आहे. मात्र त्यानुसार कर्मचा-यांची जात वैधता प्रमाणपत्राची पडताळणी करून घेऊन सेवापुस्तकात नोंदीची कार्यवाही कार्यालय प्रमुखांकडून झालेली नाही. उदा. कु. सुजाता शेषराव कानिंदे कनिष्ठ अभियंता अनु.जाती. 2. श्री दिलीप नारायणराव आरसुडे कनिष्ठ अभियंता माळी इमाव. 3. श्री वाकरडे राजेश पांडुरंगराव हिंदु धनगर पंपऑपरेटर

8. कर्मचा-यांनी स्वग्राम घोषित केलेबाबत व कार्यालय प्रमुखांनी ते स्विकारलेबाबतची नोंद सेवापुस्तकात केलेली नाही. उदा. 1. श्री नरेश तुकाराम शास्त्री पंपऑपरेटर 2. श्री स.रचपालसिंघ नवरतनसिंघ शाहू इमारत निरीक्षक 3. श्री शिरोमणी बालाजीराव केजकर जकात जवान

9. महाराष्ट्र नागरी सेवा (सेवेच्या सर्वसाधारण सेवा शर्ती) 1981 नियम 36 नुसार स्थायी /अस्थायी पदावर नेमणुक करण्यात आलेल्या कर्मचा-यांचे दोन प्रतीत सेवापुस्तके ठेवून एक कार्यालयाकडे व दुसरी प्रत कर्मचा-यांजवळ ठेवून ती प्रमाणित करून देणे आवश्यक असताना कार्यालय प्रमुखांकडून त्याबाबतची कार्यवाही केल्याचे आढळून आलेले नाही. उदा. 1. श्री सुरेश पिराजी तोटावाड वाहनचालक 2. श्री किशन दशरथ तारु गॅंगमन 3. श्री दंडेवाड मनोहर महाजन ट्रेसर

10. मनपा सेवाप्रवेश नियम महानगरपालिकेचे नियम परिशिष्ट अ.क्र 5 नुसार नियुक्ती दिनांकापासुन 3 वर्षांच्या आत महानगरपालिकेच्या कर्मचा-यांनी विभागीय /निम्नश्रेणी परीक्षा उत्तीर्ण होणे आवश्यक असताना संबंधीत सदरची परीक्षा उत्तीर्ण झाले किंवा कसे ? याबाबत कोणतीही नोंद सेवापुस्तकामध्ये नाही. जे कर्मचारी परीक्षा विहित कालावधपीत उत्तीर्ण करणार नाहीत त्यांचे बाबतीत मनपा सेवा प्रवेश नियम मनापानियम 06 नुसार कार्यवाही करणे आवश्यक असताना अशी कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र 363 दिनांक 26/12/2022 नुसार अभिप्राय मागविले असता विभागप्रमुखांकडून कोणतेही अभिप्राय प्राप्त न झाल्यामुळे परिच्छेद कायम करण्यात येत आहे.

202 सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षातील नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेच्या अतिक्रमण विभागातील अभिलेख्यांमधील अनियमिततांबाबत

योजना :	Encroachment Department	लेखाशीर्ष :	00	वसुलपात्र :	0.00/-
निधी :	महानगरपालिका स्व- निधी	कलम :	9ड	अंतिम अमान्य :	0.00/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सन 2016-2017 व 2017-2018 या वित्तीय वर्षांचे मा. उपसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरिक्षण, औरंगाबाद, उपविभाग-3 या कार्यालया मार्फत लेखापरिक्षण सुरु केलेले असून, अतिक्रमण विभागाने सादर केलेल्या अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता, त्यामध्ये खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आल्या आहेत.

- 1) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम, 1949 मधील नियम 267 अन्वये अनाधिकृत बांधकामे निष्काषित करणे व धोकादायक बांधकामे काढणेसाठी एकत्रित झालेल्या खर्चाची व त्यापोटी झालेल्या वसुलीबाबतच्या माहितीची नोंदवही नियम 439 अन्वये अद्ययावत केलेली नाही.
- 2) अतिक्रमण विभागास महानगरपालिकेच्या वाहन विभागाने पुरविलेल्या वाहन क्र. एम.एच.26 बी-4505 चे हिस्ट्री बुक, लॉग बुक व अनुषंगिक नोंदवह्यांमध्ये सक्षम प्राधिकारी यांच्या स्वाक्षरी घेतलेल्या नाहीत.
- 3) महाराष्ट्र शासन नगर विकास विभाग यांनी दि. 02/03/2009 रोजी महाराष्ट्रातील सर्व महानगरपालिकांकरीता आदर्श उपविधी प्रसिध्द केलेली आहे. त्याप्रमाणे नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेने आवश्यक त्या बदलानुसार नांदेड शहरात स्वतंत्र फेरीवाला (व्यवसायाचे विनियमन) उपविधी तयार करून महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम, 1949 मधील नियम 461 नुसार राज्य शासनाकडून कायम करून घेवून त्यानुसार फेरीवाल्यांवर कर आकारणी करून त्यापोटी कराची वसुली केलेबाबतच्या नोंदवह्यांमध्ये नोंदी अद्ययावत ठेवलेल्या नाहीत.
- 4) महाराष्ट्र शासन निर्णय क्र.1006/प्र.क्र.192/2006/नवि-28,zwj; दि. 02/03/2009 अन्वये अनाधिकृत बांधकामे, अतिक्रमणे इत्यादींवर नियंत्रण व निर्मुलनासाठी महानगरपालिका स्तरावर काय उपाययोजना राबविण्यात आल्या याबाबतच्या कार्यवाहीच्या नोंदवह्यांमध्ये नोंदी अद्ययावत ठेवलेल्या नाहीत.
- 5) महाराष्ट्र शासन नगर विकास विभाग शासन परिपत्रक क्र. याचिका 2014/प्र.क्र.219/2006/नवि-20,zwj; दि. 16/02/2015 नुसार दि. 29/09/2009 नंतर शहरातील उभी राहिलेली अनाधिकृत धार्मिक स्थळे zwj;निष्काषित करणेबाबतच्या कार्यवाहीच्या नोंदवह्यांमध्ये नोंदी अद्ययावत ठेवलेल्या नाहीत.

सबब, विभाग प्रमुख यांनी उपरोक्त नमुद आक्षेपांची खात्री करून पुर्तता अहवाल सादर करावा.

वरील नमुद आक्षेपांचे महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930(सुधारणा 2011) मधील कलम 6 अन्वये अर्धसमास पत्र क्र. 366, दि. 27/01/2023 नुसार कळवुनही विभागाने अद्यापपावेतो अनुपालन सादर न केल्याने

नांदेड बाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

अभिप्रायाप्रमाणे परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

HCDJUBM7601 (Ref No : 212, Hmm No : 366)

अनुपालन व पोहोच

या लेखापरीक्षण अहवालातील आक्षेपांवरील अनुपालन अहवाल, महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम कलम 10(1) मधील तरतुदीनुसार, हा अहवाल प्राप्त झाल्यापासून चार महिन्यांचे आत आयुक्त, मनपा नांदेड-वाघाळा शहर, नांदेड यांच्या स्वाक्षरीने पाठवावे. तत्पुर्वी हा लेखापरीक्षण अहवाल प्राप्त झाल्याचा दिनांक नमूद करून पोहोच पाठवावी.

Pravinthimal
उपसंचालक(मनपालेप),
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
औरंगाबाद उपविभाग-3.

प्रत अशेषित -

- 1) मा. प्रधान महालेखापाल (लेखापरिक्षा) एक, 101 महर्षी कर्वे रोड, मुंबई.
- 2) मा. प्रधान सचिव-2, नगरविकास विभाग, मंत्रालय, मुंबई 32.
- 3) मा. विभागीय आयुक्त, नाशिक विभाग, नाशिक.
- 4) मा. संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा संचालनालय, रायगड भवन, नवी मुंबई.
- 5) सहसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, कोकण भवन, नवी मुंबई.
- 6) पुनर्विलोकन शाखा, कोकण भवन, नवी मुंबई.
- 7) कार्यालयीन प्रत.

Pravinthimal
उपसंचालक(मनपालेप),
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
औरंगाबाद उपविभाग-3.

नंदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

Pravin Dhondiram Nirmal
Assistant Director,
Deputy Director, Municipal Corporation Audit,
Division-3, Local Fund Accounts Audit Office,
Aurangabad.

लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र

नाव	परिच्छेद क्रमांक
महेश लक्ष्मीकांतराव देशमुख, सहाय्यक संचालक	1, 126, 127, 132, 133, 134, 135, 162, 17, 178, 179, 18, 183, 184, 185, 186, 187, 188, 19, 192, 193, 194, 196, 198, 199, 20, 21, 22, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 6, 66, 84
श्रीम. सुनिता संजय सुंकवाड, सहाय्यक संचालक	129, 13, 142, 158, 2, 67
श्रीमती लक्ष्मी दादाराव मेश्राम, लेखापरिक्षा अधिकारी	120, 121, 122, 123, 124, 125
विनायक दशरथ कुंभार, लेखापरिक्षा अधिकारी	100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 136, 137, 138, 139, 14, 140, 141, 143, 144, 145, 146, 147, 148, 149, 150, 151, 152, 153, 159, 160, 161, 171, 172, 173, 174, 175, 176, 177, 189, 190, 191, 3, 4, 5, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 63, 64, 65, 7, 8, 80, 81, 82, 83, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99
प्रशांत केरबाजी वागदरीकर, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	10, 11, 12, 128, 130, 131, 15, 157, 16, 163, 164, 165, 166, 167, 168, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 59, 60, 61, 62, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 9
श्री. विलास बळीराम मुंगल, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	155, 180, 182
श्री.जितेंद्र उत्तमराव बर्वे, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	169, 170, 181, 202
राजु भास्करराव चित्ते, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	119, 154, 156, 195, 197, 200, 201

विवरणपत्रे व जोडपत्रे

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
1	8	----	3682170.00	----	----	----
2	9	----	353374.00	----	----	353374.00
3	10	32900.00	----	----	----	32900.00
4	11	533142.00	----	----	----	----
5	12	----	62738.00	----	----	62738.00
6	14	104940.00	----	----	----	----
7	15	----	5000.00	----	----	----
8	19	----	----	----	1581543.00	1581543.00
9	20	----	----	----	1708436.00	1708436.00
10	21	----	8010811.00	----	----	8010811.00
11	27	----	3000.00	----	----	----
12	28	----	8582.00	----	----	----
13	29	----	886.00	----	----	----
14	30	----	6730.00	----	----	----
15	31	----	276.00	----	----	----
16	34	----	40561.00	----	----	----
17	35	----	21400.00	----	----	21400.00
18	36	----	46316.00	----	----	----
19	38	----	585200513.00	----	----	585200513.00
20	39	800000.00	2800.00	----	----	----
21	40	2087050.00	400.00	----	----	----
22	41	1774250.00	23525.00	----	----	23525.00
23	42	2165742.00	31435.00	----	----	31435.00
24	43	3528085.00	46133.00	----	----	46133.00
25	44	232055.00	15214.00	----	----	15214.00
26	45	978341.00	8559.00	----	----	8559.00
27	46	5684802.00	62048.00	----	----	62048.00
28	47	961758.00	12992.00	----	----	12992.00
29	48	141667201.00	----	----	208858.00	208858.00
30	49	34269225.00	----	----	184300.00	184300.00
31	50	9745386.00	----	----	----	----
32	51	246322780.00	----	----	----	----
33	52	----	3540.00	----	----	----
34	54	----	----	----	400.00	400.00
35	55	----	----	----	400.00	400.00
36	56	----	400.00	----	----	----
37	57	----	----	----	----	5240000.00
38	58	----	10000.00	----	----	336067.00
39	59	----	74700.00	----	----	74700.00
40	60	637308.00	9922.00	----	----	637308.00
41	61	----	27748.00	----	----	27748.00
42	62	----	1215.00	----	----	----
43	63	----	1455639.00	----	----	1455639.00
44	64	----	1900.00	----	----	3067639.00

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, 2016-2017 ते 2017-2018

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
45	65	3426203.00	2800.00	----	----	3426203.00
46	67	2929593.00	----	----	38038.00	38038.00
47	68	----	----	----	----	12034667.00
48	69	----	----	----	1324100.00	1324100.00
49	71	----	----	----	192650.00	192650.00
50	72	----	----	----	694300.00	694300.00
51	73	----	600.00	----	----	600.00
52	74	----	122680.00	----	----	----
53	75	281097.00	14500.00	----	----	14500.00
54	76	----	74400.00	----	----	74400.00
55	77	----	17869.00	----	----	----
56	78	----	68101.00	----	----	----
57	79	----	1275678925.00	----	----	1275678925.00
58	80	----	400.00	----	----	400.00
59	81	----	10637.00	----	----	10637.00
60	82	----	24960.00	----	----	124800.00
61	83	----	9200.00	----	----	----
62	84	----	9116.00	----	----	9116.00
63	88	1427484.00	----	----	----	----
64	89	----	6900.00	----	----	6900.00
65	90	----	4100.00	----	----	4100.00
66	94	136480.00	----	----	----	----
67	95	4500.00	6900.00	----	----	6900.00
68	97	11400.00	6900.00	----	----	6900.00
69	98	----	16175.00	----	----	16175.00
70	100	----	5200.00	----	----	5200.00
71	104	----	6900.00	----	----	6900.00
72	105	----	6900.00	----	----	6900.00
73	106	----	1181.00	----	----	1181.00
74	107	8.00	4000.00	----	----	4000.00
75	108	----	8150.00	----	----	8150.00
76	112	----	4000.00	----	----	4000.00
77	116	----	4000.00	----	----	4000.00
78	117	----	28100.00	----	----	----
79	123	----	14982.00	----	----	14982.00
80	126	----	151461962.00	----	----	151461962.00
81	127	----	4300.00	----	----	4300.00
82	128	----	10400.00	----	----	10400.00
83	129	----	167126.00	----	----	167126.00
84	130	36754.00	36754.00	----	----	----
85	134	----	----	----	----	5843322.00
86	135	----	4072586.00	----	----	4072586.00
87	156	----	----	----	----	505478404.00
88	161	610605.00	----	----	----	----
89	164	3542691.00	----	----	----	----
90	165	194076.00	----	----	----	----
91	167	265050.00	----	----	----	265050.00
92	180	----	----	----	240000.00	----
93	182	----	----	----	100000.00	----
94	187	----	----	----	----	6692558.00

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
95	189	----	----	----	----	19633808.00
96	190	----	----	----	----	111348479.00
97	191	----	----	----	70209916.00	70209916.00
98	196	----	----	----	----	64643009.00
99	197	----	----	----	----	10349866.00
एकूण रक्कम		464390906	2031142231	0	76482941	2852305090



नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड
(लेखा विभाग)



कक्ष क्रमांक ३०८, महानगरपालिका मुख्य इमारत, श्री. गुरुगोबिंदसिंघजी स्मारक रुग्णालयासमोर,
छत्रपती शिवाजी महाराज युतळयाजवळ, नांदेड - ४३१ ६०१
☎ ०२४६२-२३४७१० ☎ ०२४६२-२३२०७१ ☎ www.nwcmo.gov.in ✉ geo@nwcmo.gov.in

जा.क्र./नांवाशमनपा/लेवि/ /२०२२
15746

दिनांक :
17/02/2023

प्रति,

सहाय्यक संचालक तथा पथक प्रमुख (मनपालेप)
स्थानिक निधी लेखा परिक्षा, औरंगाबाद उपविभाग - ३
कॅम्प नांवामरा मनपा नांदेड .

विषय : महाराष्ट्रातील नागरी स्थानिक संस्थांच्या लेखांवरील लेखापरीक्षा पुनर्विलोकन अहवाल
सन २०१६-१७ व १७-१८ सांख्यिकी माहिती नमुना १ ते ११ मध्ये सादर करणे बाबत...

उपरोक्त विषयांन्वये नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे सालसन २०१६-१७ व १७-१८ या
आर्थिक वर्षाचे स्थानिक निधी लेखा परीक्षण चालू आहे, त्याअन्वये नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेचे
स्थानिक निधी लेखापरीक्षण सालसन २०१६-१७ व १७-१८ या वर्षाचे नमुना १ ते ११ मध्ये माहिती भरून या
पत्रासोबत पाठविण्यात येत आहे.


(डॉ. जनार्दन पवार)
मुख्यलेखाधिकारी

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र - प्र. १(अ)

महानगरपालिका स्वनिधीची महसुली व भांडवली जमा, खर्च व शिल्लक सन २०१६-२०१७

(रुपये लाखांत)

सन

स्वनिधी

क्र. क्र.	महानगरपालिका	आरंभीची शिल्लक	महसुली जमा		भांडवली जमा		एकूण प्रत्यक्ष जमा	महसुली खर्च		भांडवली खर्च		एकूण प्रत्यक्ष खर्च	अखेरीची शिल्लक
			अंदाजपत्रकीय जमा	प्रत्यक्ष जमा	अंदाजपत्रकीय जमा	प्रत्यक्ष जमा		अंदाजपत्रकीय खर्च	प्रत्यक्ष खर्च	अंदाजपत्रकीय खर्च	प्रत्यक्ष खर्च		
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३	१४
	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड	६८१.५८	२३२८०.३८	१११८३.८२	३०००.००	१००.००	१११६५.४०	३१४८४.५५	१८०७०.४७	२३९१.१०	३४९.७३	१८४२०.२०	१५४५.२०
							(३+५+७)					(१०+१२)	(८+१३)

(Signature)

मुख्याधिकारी

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

महानगरपालिका स्वनिधी व शासकिय निधी एकत्रित जमा, खर्च व शिल्लक तपशील सन २०१६-२०१७

(रुपये लाखात)

सन

अ.क्र.	महानगरपालिका	शासकिय निधी					एकूण एकंदर					शेरा
		आरंभीची शिल्लक	जमा	एकूण जमा	खर्च	अखेरची शिल्लक	आरंभीची शिल्लक	जमा	एकूण जमा	खर्च	अखेरची शिल्लक	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३
	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड	७३२३.००	१६३१७.३९	२३६४०.३९	१६९४४.६७	७४४५.७२	६०४.५८	३५५०९.२९	४३५०५.७९	३४२६५.२४	(१०-११)	

(Signature)

मुख्य कार्याधिकारी

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र - क्र. 2

३१ मार्च २०१७ अखरेच्या मत्ता व दायित्वाचे विवरण - As Per Balance Sheet २०१६-१७

(रुपये लाखात)

महानगरपालिकेचे नांव:-

अ.क्र.	दायित्व	रक्कम	अ.क्र.	मत्ता	रक्कम
१	ठेवी (अ) विभाग		१	निधीची शिल्लक अ) रोख रक्कम १) हातातील रोख शिल्लक २) बँकेतील शिल्लक ३) कोषागारातील शिल्लक ४) पोष्टातील शिल्लक	० ० ०
	एकूण (अ) ची बेरीज			एकूण (अ) ची बेरीज	
	(ब) बांधकाम		(ब) गुंतवणूक १) बँकेतील ठेवी २) शासकिय कर्ज रोखे ३) पोष्ट ऑफीस ठेवी ४) भाग भांडवल ५) इतर ठेवी	० ० ० ०	
	एकूण (ब) ची बेरीज			एकूण (ब) ची बेरीज	
	एकूण (१) ची बेरीज			एकूण (१) ची बेरीज	
२	कर्ज व आगाऊ रकमा (अ) शासकिय कर्जे १) अर्खचित कर्जे २) देय हप्ते (व्याजासहित)		२	मालमत्ता (अ) स्थावर मालमत्ता १) इमारत /गाळे २) मोकळ्या जागा /उद्याने ३) रस्ते व गटारे	
	एकूण (अ) ची बेरीज			एकूण (अ) ची बेरीज	
	(ब) इतर कर्जे १) अर्खचित कर्जे २) देय हप्ते (व्याजासहित)		(ब) अंगम मालमत्ता १) वाहने २) विद्युत उपकरणे व संच ३) संगणक यंत्रणा ४) फर्निचर ५) इतर साहित्य		
	एकूण (ब) ची बेरीज			एकूण (ब) ची बेरीज	
	(क) अदत्त देयके			मनपा चे घेणेकरी	
	(ड) मनपा चे देणेकरी			एकूण (२) ची बेरीज	
	एकूण (२) ची बेरीज			एकूण (२) ची बेरीज	
३	अनुदाने अ) रस्ता अनुदान ब) इतर		३	वसुलीयोग्य मागण्या अ) बाजार फी ब) नदी/घाट लिलाव बाकी क) व्यवसाय कर ड) पाणीपट्टी कर इ) मालमत्ता कर फ) जागा / गाळे भाडे ग) इतर	
	एकूण (३) ची बेरीज			एकूण (३) ची बेरीज	

<p>४ शासनाकडे भरणा करावयाच्या रकमा</p> <p>अ) वर्षअखेर शिल्लक राहिलेले अर्खचितअनुदान</p> <p>ब) अनुदान निर्धारणात नामंजूर केलेले अनुदान</p> <p>क) शासकिय हस्तांतरीत योजनेपासून म.न.पा. कडे जमा झालेले उत्पन्न</p> <p>ड) नगरपरिषदांकडून वसूल केलेली प्राथमिक शिक्षण वर्गणी</p> <p>इ) निवृत्ती वेतन वर्गणी</p> <p>ई) शासनाकडे इतर भरावयाच्या रकमा (आयकर, उपकर, विमा, मुद्रांक शुल्क वगैरे तपशील द्यावा)</p>		<p>४ कर्जे व अग्रिम</p> <p>अ) कर्जे</p> <p>१) कर्मचारी</p> <p>२) लाभार्थी व इतर</p> <p>एकूण (अ) ची बेरीज</p> <p>ब) अग्रिम</p> <p>१) कर्मचा-यांकडील अग्रिम</p> <p>२) ठेकेदारांकडील अग्रिम</p> <p>३) म.न.पा.खाते प्रमुखाकडील</p> <p>क) स्थायी अग्रिम</p> <p>ड) इतर अग्रिम</p> <p>एकूण (ब) ची बेरीज</p>	
एकूण (४) ची बेरीज		एकूण (४) ची बेरीज	
<p>५ विशेष निधी</p> <p>अ) कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधीची शासनाकडे भरणा करावयाची बाकी रक्कम</p> <p>ब) घसारा निधी</p> <p>क) निवृत्ती वेतन निधी</p> <p>ड) राखीव निधी</p> <p>इ) इतर निधी</p>		<p>५ शासनाकडून मिळावयाची अनुदाने</p> <p>अ) मनपा चे उत्पन्न</p> <p>१) स्थानिक उपकर अनुदान</p> <p>२) म.न.पा. यात्रा कर</p> <p>३) पर्यटन अनुदान</p> <p>४) जमिन महसूल अनुदान</p> <p>५) जंगल महसूल अनुदान</p> <p>६) मुद्रांक शुल्क अनुदान</p> <p>७) इतर</p> <p>एकूण (अ) ची बेरीज</p>	
		<p>ब) शासकिय योजना</p> <p>१) योजनेपोटी येणे</p> <p>२) अनुदान निर्धारणाप्रमाणे कमी मिळालेले अनुदान</p> <p>३) निवृत्ती वेतनावर मनपा निधीतून केलेल्या खर्चाची प्रतिपूर्ती</p> <p>४) दुष्काळी कामे व पाणी पुरवण्याकरिता मनपा निधीतून केलेल्या खर्चाची प्रतिपूर्ती</p> <p>५) शासनाकडून इतर येणे रक्कम (येथे तपशील द्यावा)</p> <p>६) इतर संस्थांकडून वसूल करावयाची मागणी</p> <p>क) लस टोचणी वर्गणी</p> <p>ख) प्राथमिक शिक्षण वर्गणी</p> <p>ग) इतर वर्गणी व रकमा</p> <p>एकूण (ब) ची बेरीज</p>	
एकूण (५) ची बेरीज		एकूण (५) ची बेरीज	
		<p>६ विशेष निधीची शिल्लक</p> <p>अ) रोख रक्कम</p> <p>१) घसारा निधी</p> <p>२) निवृत्ती वेतन निधी</p> <p>३) राखीव निधी</p>	

			एकूण (अ) ची बेरीज
			ब) गुंतवणूक १) घसारा निधी क) बँकेतील शिल्लक ख) गुंतवणूक २) निवृत्ती बेतन निधी क) बँकेतील शिल्लक ख) गुंतवणूक ३) राखीव निधी क) बँकेतील शिल्लक ख) गुंतवणूक ४) इतर निधी (विश्वस्त निधी, वाहन विमा निधी वगैरे)
			एकूण (ब) ची बेरीज
			एकूण (द) ची बेरीज
	एकूण दायित्वे		एकूण मत्ता
६	मत्तेचे दायित्वावर अधिक्य	७	दायित्वाचे मत्तेवर अधिक्य
	एकूण एकंदर		एकूण एकंदर

मुख्याधिकारी

नांदेड बाधाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

Nanded Waghala City Municipal Corporation
Nanded

Balance Sheet
1-Apr-2016 to 31-Mar-2017

Liabilities		as at 31-Mar-2017	Assets		as at 31-Mar-2017
Capital Account		21,33,37,62,909.46	Fixed Assets		4,44,18,38,234.79
Grants, Contribution for Specific Purpose	14,88,96,64,299.79		Accumulated Depreciation	(-)14,78,33,433.66	
Liabilities	6,17,12,72,476.86		Fixed & Movable Assets	4,58,72,71,668.45	
Municipal Fund (Op Adj.)	<u>27,28,26,132.81</u>		Mahatma Phule & Sawiribai Phule Stole	<u>24,00,000.00</u>	
Loans (Liability)		1,60,10,19,330.00			
Secured and Unsecured Loan	<u>1,60,10,19,330.00</u>				
Current Liabilities		2,68,75,29,924.84			
Amount Payable to Govt	12,34,90,432.06				
Employers Liability	56,53,03,386.46				
Liability to Citizens	10,65,32,483.00				
Supplier's & Contractors Liability	1,68,93,64,787.20				
Sundry Creditors	<u>20,28,38,836.12</u>				
Suspense A/c		64,67,418.89			
Suspense	<u>64,67,418.89</u>				
Excess of income over expenditure		71,61,61,331.00			
Opening Balance	72,38,31,576.58				
Current Period	<u>(-)76,70,245.58</u>				
Carried Over		26,34,49,40,914.19	Carried Over		4,44,18,38,234.79

continued ...

Carried

Nanded Waghala City Municipal Corporation
Balance Sheet : 1-Apr-2016 to 31-Mar-2017

Liabilities		Assets	
as at 31-Mar-2017		as at 31-Mar-2017	
Brought Forward	26,34,49,40,914.19	Brought Forward	4,44,18,38,234.79
		Investment	1,57,13,89,878.00
		Accrued Interest on Investments	88,70,36,067.00
		Invest. Others Investment	4,354.00
		Allahabad Bank GPF Fund-240239	48,72,785.00
		Axis Bank-Cidco Mondha Development-7896	1,02,30,395.00
		AxisBank-EPF-9638	43,00,000.00
		Axis Bank - Fixed Deposit (Jnnurm)	90,00,000.00
		Axis Bank-IDSMT-9539	1,04,10,099.00
		Axis Bank- Jnnurm (FD Receipts)	90,00,000.00
		Axis Bank - Jnnurm Fixed Deposit Receipts	90,00,000.00
		Axis Bank- Jnnurm (Fixed Deposits)	90,00,000.00
		Axis Bank-Mondha Development-10627	3,60,00,000.00
		Axis Bank-Mondha Development-10636	3,60,00,000.00
		Axis Bank-Pension Fund-7733	14,87,787.00
		Bank of India	2,00,00,000.00
		BMC Bank - Fixed Deposit	2,00,00,000.00
		BMC Bank - Fixed Deposit (Investments)	3,00,00,000.00
		Cidco Hastantaran- 949	28,60,274.00
		Cidco Mondha Development - 4015	32,62,979.00
		Dalit Vasthi Sudhar Yojna-DBI Bank-12041	11,63,182.00
		Dalit Vasthi Sudhar Yojna-DBI Bank-12069	2,37,329.00
		Dena Bank-Fixed Deposit	1,00,00,000.00
		Deposit of PLC-6767 (Investments)	8,63,620.00
		E-Governance - Axis Bank	3,00,00,000.00
		Fixed Deposit CANARA BANK PMDO DSR 2	1,07,16,667.00
		Fixed Deposit CANARA BANK PMDO DSR 3	1,07,16,667.00
		Fixed Deposited BOM Holi	1,55,72,000.00
		FSD-Axis Bank-10779	4,98,76,806.00
		FSD- Axis Bank-13013	2,00,00,000.00
		FSD-Axis Bank-13068	50,00,000.00
		FSD- BMC Bank-11865	1,00,00,000.00
		FSD-BMC Bank-977	1,02,85,137.00
		G.P.F. -Fixed Deposit	50,00,000.00
		IDSMT - Vijaya Bank	32,51,343.00
		Loan Repayment Fund	3,92,786.00
		Marathwada Gramin Bank-GPF Fund-343901	60,00,000.00
		Marathwada Gramin Bank-DLC Fund-344005	29,85,571.00
		Marathwada Gramin Bank-GPF Fund-330151	1,70,93,955.00
		Marathwada Gramin Bank-GPF Fund-330160	64,14,960.00
		Marathwada Gramin Bank-GPF Fund-330163	20,00,064.00
		Marathwada Gramin Bank-GPF Fund-330164	1,91,30,654.00
		Marathwada Gramin Bank-GPF Fund-361265	42,31,140.00
		M.G.Bank-NWMC Ranji Trophy-343926	1,46,826.00
		M.G.Bank-Pension Fund-343922	77,98,335.00
		M.G.Bank-Tree Tax Fund-343928	11,24,214.00
		M.G.Bank-Water Supp Reserve Fund-343923	4,97,716.00
Carried Over	26,34,49,40,914.19	Carried Over	6,01,32,28,112.79

continued ...

Nanded Waghala City Municipal Corporation
Balance Sheet : 1-Apr-2016 to 31-Mar-2017

Liabilities	as at 31-Mar-2017	Assets	as at 31-Mar-2017
Brought Forward	26,34,49,40,914.19	Brought Forward	6,01,32,28,112.79
		M.G.Bank-Water Supp Res. Fund-343912	6,97,035.00
		M.G.Bank-Water Supp Res.Fund-343925	11,36,819.00
		Museum FD (New)	75,00,000.00
		Other Investments All	5,000.00
		Pension Fund	(-),9,80,184.00
		Salary Reserve Fund - Axisbank- 514	1,22,524.00
		Salary Reserve Fund -MGB- 343924	1,79,21,339.00
		SBH Bank - Fixed Deposit	15,00,00,000.00
		Security Deposit- Escrow- 10788 (Investments)	3,09,84,142.00
		SJSRY -323-84/729257	59,76,879.00
		State Bank 572181	(-),19,498.00
		Vijya Bank-GPF Fund-5059	50,82,110.00
		Capital Work in Progress	16,32,63,29,482.00
		Capital WIP In Other(Public Work Dept)	10,82,35,566.00
		Cap W.I.P. Other Fixed Assets	8,79,90,89,051.00
		Cap. WIP Sewerage System	61,04,11,899.00
		Cap.Work in Prog. Building & Premises	5,89,54,63,307.00
		Cap.Work in Prog. Electrical Installations	32,63,03,951.00
		Cap.Work in Prog. Furniture & Fixture	84,08,315.00
		Cap.Work in Prog.Lands	8,99,36,081.00
		Cap.Work in Prog.Off Equip, Comp & Periph	7,28,30,145.00
		Cap.Work in Prog. Other Assets	7,92,724.00
		Cap.Work in Prog. Plant & Machinery	24,86,60,748.00
		Cap.Work in Prog. Vehicles	52,64,739.00
		Marathwada Package	97,04,608.00
		Multi Purpose Cultural Complex	7,90,46,747.00
		New Garden Development Work	97,45,742.00
		Shri Guru Govind Singhji Museum	6,24,35,859.00
		Current Assets	4,00,53,83,319.40
		Other Assets	(-),26,50,000.00
		Sundry Debtors	16,32,66,921.46
		Closing Stock	12,72,283.96
		Loans & Advances (Asset)	20,24,11,575.71
		Cash-in-Hand	1,46,79,850.00
		Bank Accounts	3,62,64,02,688.27
Total	26,34,49,40,914.19	Total	26,34,49,40,914.19


Chief Accounts Officer
Nanded Waghala City Municipal Corporation
Nanded.

विवरणपत्र - क्र. ४(अ)

संकलित करांची मागणी, वसुली व शिल्लक याबाबतची माहिती सन २०१६-२०१७

महानगरपालिकेचे नांव:-

अ.क्र.	कराचे नांव	मागणी				सन				एकूण शिल्लक (रुपये लाखात)			
		मागील थकबाकी		एकूण		मागील थकबाकीची वसुली		चालू		मागील थकबाकीची शिल्लक	चालू	एकूण	
		३	४	५	६	७	८	९	१०	११			
१	२												
१	मालमत्ता कर	८९५०.५५	६३४८.९६	१५२९९.५१	२११७.३०	२७८३.२५	४९००.५५	६८३३.२५	३५६५.७०	१०३९८.९५			
२	पाणीपट्टी	२८०९.५७	१७४०.४२	४५४९.९९	३२८.४०	४२०.४२	७४८.८२	२४८१.१७	१३२०.००	३८०१.१७			
३	जकात कर												
४	स्थानिक संस्था कर												

टिप:- १) वरील माहिती देत असताना एकूण मागणी (-) वसुली (=) शिल्लक अशाप्रकारे पडताळता येणे आवश्यक आहे.

२) मागील वर्षी कळविलेल्या माहितीबरोबर थकबाकीची माहिती जुळणे आवश्यक आहे. जुळत नसल्यास त्याप्रमाणे स्पष्टीकरणासह कारणे द्यावीत.


मुख्य लेखावधिकारी,
महानगरपालिका.

विवरणपत्र - क्र. ५१(अ)

महानगरपालिका यांना दिलेल्या अग्रीम रकमांचा तपशील सन २०१६-२०१७

महानगरपालिकेचे नांव:-

(रुपये लाखात)

अ.क्र.	अग्रीमाचा तपशील	मागील शिल्लक अग्रीम	चालू वर्षी दिलेले अग्रीम	एकूण	वसूली	मार्च २०१४ अखेर शिल्लक
१	२	३	४	५	६	७ (५-६)
१	विविध कामासाठी प्राधिकृत अधिकारी यांच्या मान्यतेने देण्यात आलेली तात्पुरती अग्रीम रक्कम	४७.८६	७२.९३	१२०.७९	८५.९७	--



मुख्य लेखाधिकारी

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र - क्र. ६.

महानगरपालिका यांनी इतर संस्थांकडून घेतलेली कर्जे सन २०१६-२०१७

महानगरपालिकेचे नांव:-

(रुपये लाखात)

अ.क्र.	ज्या संस्थेकडून कर्जे घेतले त्या संस्थेचे नांव	कर्जाचा तपशिल	दि. ३१.०३.२०१७ रोजीची शिल्लक	चालू वर्षाचे नविन कर्जे	एकूण	परतफेड केलेली रक्कम			मार्च ३१.०३.२०१७ अखेर शिल्लक
						मुद्दल	व्याज	एकूण	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
	HUDCO	City Development Works	५१६५.४१	०	५१६५.४१	०	०	०	५१६५.४१
								(७+८)	(६-९)

टिप:- वरील विवरणांमध्ये आगाऊ रकमांचा समावेश करण्यात येऊ नये फक्त कर्जाची माहिती देण्यात यावी.

(उदा.बँक / विमा कंपनीकडून घेतलेले किंवा प्रशासकिय कारणास्तव घेतलेले कर्जे)


मुख्य अधिकारी
नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र -क्र. ७(अ)

अनामत रकमेबाबतची माहिती सन २०१६-२०१७

महानगरपालिकेचे नांव:-

अ.क्र.	तपशील	मागील शिल्लक	चालू वर्षातील जमा	सन				(रुपये लाखात)		
				एकूण जमा	परतावा / खर्च	व्यपात	एकूण	शिल्लक	शेरा	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	
				(३+४)			(६+७)	(५-८)		
१	सुरक्षा अनामत	--	--	--	--	--	--	--	--	
२	निवडणूक अनामत	--	--	--	--	--	--	--	--	
३	निविदा व इसारा	--	--	--	--	--	--	--	--	
४	इतर	--	--	--	--	--	--	--	--	

टिप:- १) वरील माहिती देत असताना एकूण जमा (-) परतावा/खर्च व व्यपात (=) शिल्लक अशाप्रकारे पडताळता येणे आवश्यक आहे.

२) मागील वर्षी कळविलेल्या माहितीबरोबर थकबाकीची माहिती जुळणे आवश्यक आहे. जुळत नसल्यास त्याप्रमाणे स्पष्टीकरणासह कारणे द्यावीत.

मुख्यव्यवस्थापिका

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र -क्र. ७(ब)

वर्षनिहाय शिल्लक अनामत रकमेचे विवरणपत्र सन २०१६-२०१७

महानगरपालिकेचे नांव:-

(रुपये लाखात)

अ.क्र.	वर्ष	अनामत रकमेचा प्रकार				एकूण	शेरा
		सुरक्षा अनामत	निवडणूक अनामत	निविदा व इसारा रक्कम	इतर अनामत		
१	२	३	४	५	६	७	८
१	--	--	--	--	--	--	--
२	--	--	--	--	--	--	--
३	--	--	--	--	--	--	--
४	--	--	--	--	--	--	--
५	--	--	--	--	--	--	--



मुख्य लेखाधिकारी

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र -क्र. ८

महानगरपालिकेने केलेल्या गुंतवणुकीचा तपशील सन २०१६-२०१७

महानगरपालिकेचे नांव:-

सन

(रुपये लाखात)

अ.क्र.	निधीचा प्रकार	बँकेचे नाव	गुंतवणूक केलेली रक्कम	यंत्र प्रधिकारी (व्राम क्र. व दि.)	व्याज दर	गुंतवणूक कालावधी (दि. दि.)	मुदत संपल्यावर प्राप्त मुद्दल व व्याज			मुदत संपुनही न मिळालेली रक्कम		शेरा
							मुद्दल	व्याज	पूर्णांतवणूक	मुद्दल	व्याज	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३
१												
२												
३												
४												
यादी प्रमाणे												



मुख्याधिकारी

नांदेड बांधकाम शहर महानगरपालिका, नांदेड

FDR Updates - 20.04.2020

1. भविष्य निर्वाह निधी

अ. क्र.	बँकेचे नाव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Marathwada Gramin Bank	40877	21.10.2012	26671900	9.00%	21.07.2017	40705863
2	Marathwada Gramin Bank	40876	05.11.2012	10009338	9.00%	25.08.2017	15275955
3	Marathwada Gramin Bank	40875	05.11.2012	29849786	9.00%	15.08.2017	45555859
4	Marathwada Gramin Bank	40872	19.12.2012	10279335	9.25%	19.09.2017	15871218
5	Vijaya Bank	976336	23.09.2014	6377949	8.00%	24.09.2015	10008882
6	Vijaya Bank	682178	10.1.18	5571308	6.50%	10.1.20	6338137
7	Allahabad Bank	682179	10.1.18	5000000	6.50%	10.1.20	5688195
8	Marathwada Gramin Bank	47664	05.06.2011	4816408	9.05%	04.12.2016	8183436
9	Allahabad Bank	145235	31.10.2015	5000000	8.49%	04.12.2016	5437884
10	Allahabad Bank	145236	31.10.2015	5000000	8.49%	04.12.2016	5437884
11	Bank of Maharashtra	832894	02.04.2014	13007647	8.75%	02.04.2015	16536965
12	Axis Bank	58080	28.8.18	5000000	7.40%	2.9.19	5385849
13	Axis Bank	89782	4.5.18	20000000	7.30%	4.5.19	21500456
14	Allahabad Bank	Intrest Amt. FD	4.1.16	126206	7.50%	4.1.17	135969
15	Allahabad Bank	Intrest Amt. FD	2.9.15	249074	8.00%	2.9.16	269606
16	Allahabad Bank	Intrest Amt. FD	28.9.13	19554	8.00%	30.9.16	21171
17	Allahabad Bank	Intrest Amt. FD	18.2.14	121869	7.50%	20.2.17	131296
18	Allahabad Bank	Intrest Amt. FD	14.3.16	124816	7.50%	15.3.17	134471
19	Bank of Maharashtra	Intrest Amt. FD	30.12.14	51027	9.30%	30.12.19	66840
20	Bank of Maharashtra	Intrest Amt. FD	30.12.12	55266	9.30%	30.12.2019	72393
21	Bank of Maharashtra	Intrest Amt. FD	2.4.2013	33513	9.30%	2.4.19	40043
	एकुण			147364996			202798372

2. दलित वस्ती सुधार योजना

अ. क्र.	बँकेचे नाव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	State Bank Of Hyderabad	549447	9.5.19	12011408	6.75%	3.6.20	12874536
2	State Bank Of Hyderabad	549448	9.5.19	1254612	6.75%	3.6.20	1340147
3	Allahabad Bank	145333	6.7.19	10289235	6.60%	6.7.21	11728491
4	Allahabad Bank	145334	17.6.19	1053125	6.75%	17.6.20	1126239
5	Allahabad Bank	682517	30.12.19	1460299	5.50%	30.12.20	1520407
6	Allahabad Bank	137481	30.6.19	10257385	6.75%	30.6.20	10967482
7	Allahabad Bank	682514	30.12.19	1815021	5.50%	30.12.20	1889730
8	Maharashtra Gramin Bank	164063	1.6.19	20000000	7.10%	26.6.19	24035852
9	Axis Bank	916040037667597	1.7.19	31097355	7.25%	1.7.20	36433869
10	Axis Bank	916040037664064	1.7.19	45810241	7.50%	1.7.20	49247054
	एकुण			135048681			163475572

3. पाणी पुरवठा राखीव निधी

अ. क्र.	बँकेचे नाव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Maharashtra Gramin Bank	40873	29.12.2012	1078717	9.25%	29.09.2017	1665531
2	Maharashtra Gramin Bank	40874	29.11.15	2261149	7.60%	29.11.18	2834127
3	Maharashtra Gramin Bank	40878	29.11.15	989964	7.60%	29.11.18	1240822
	एकुण			4329830			6740480

4. महानगरपालिका रनजि ट्राफी

अ. क्र.	बँकेचे नाव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Maharashtra Gramin Bank	15760	11.01.2014	193457	9.05%	11.01.2014	322488
	एकुण						

वेतन राखीव निधी

अ. क्र.	बँकेचे नाव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Axis Bank	514	10.6.16	238002	7.50%	10.6.17	256360

2	Maharashtra Gramin Bank	15736	27.11.2015	578062	7.75%	27.08.2018	7098968
3	SBH Shivaji Nagar	337093	05-12-2015	5000000	7.75%	05-12-2016	5398908
	एकूण			5816064			12754236
निवृत्ती राखीव निधी							
अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणूक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Axis Bank	318010400007733	4.3.14	2457003	8.75%	4.3.16	2921379
	एकूण			2457003			2921379
EPF (Employees Pension Fund) DCPS							
अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणूक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Axis Bank	318010400009638	18.7.2018	9601559	8.20%	18.7.2019	10301636
2	Corporation Bank	896767	13.7.15	2397928	8.15%	13.8.18	2745644
3	Corporation Bank	896768	13.7.16	2397928	8.15%	13.7.17	2745644
4	Corporation Bank	896769	13.7.16	2055366	8.15%	13.7.18	2353408
5	Vijaya Bank	976341	24.9.15	7614385	8.00%	24.9.16	8239160
6	Bank of Maharashtra	305667	16.6.16	6238794	8.76%	29.6.16	6930891
7	Bank of Maharashtra	123537	16.6.16	6597625	9.00%	5.10.17	8616828
8	DCB Bank	101592	11.02.13	4500000	8.00%	11.6.17	6580600
9	Vijaya Bank	976062	29.3.16	10000000	7.25%	29.3.17	12838324
10	Allahabad Bank	60490	13.5.19	7224842	6.75%	13.5.20	7726436
11	Allahabad Bank	60491	14.5.20	7224264	6.75%	13.5.20	7725813
12	Panjab National Bank	036700DP00000628	29.9.15	10494730	7.25%	29.9.16	11276535
13	Allahabad Bank	137467	30.6.19	10257385	6.75%	30.6.20	10967482
14	Allahabad Bank	137474	30.6.20	10257385	6.75%	30.6.20	10967482
15	Allahabad Bank	137476	30.6.19	10257385	6.75%	30.6.20	10967482
16	Allahabad Bank	145237	8.12.19	10641118	6.50%	8.12.20	11351855
17	Allahabad Bank (Intrest)	682515	30.12.20	1815021	5.50%	30.12.20	1889730
18	Allahabad Bank (Intrest)	682513	30.12.20	1815021	5.50%	30.12.20	1889730
19	Allahabad Bank (Intrest)	682516	30.12.20	1815021	5.50%	30.12.20	1889730
20	Axis Bank	918040081255120	28.8.2018	700000	7.40%	2.9.2019	729853
21	Axis Bank	918040081254596	28.8.2018	9900000	7.40%	2.9.2019	10322220
22	Axis Bank	918040081252901	28.8.2018	9900000	7.40%	2.9.2019	10322220
23	Axis Bank	918040081308224	28.8.2018	9900000	7.40%	2.9.2019	10322220
24	Axis Bank	918040081254839	28.8.2018	9900000	7.40%	2.9.2019	10322220
25	Axis Bank	918040081253250	28.8.2018	9900000	7.40%	2.9.2019	10322220
26	Axis Bank	918040081286098	28.8.2018	9900000	7.40%	2.9.2019	10322220
27	Axis Bank	918040081307713	28.8.2018	9900000	7.40%	2.9.2019	10322220
28	Axis Bank	916040037665546	1.7.19	11452562	7.50%	1.7.20	12311765
	एकूण			31252562			32956205
B.R.G.F							
अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणूक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Vijay Bank	977266	15.12.2015	5237333	7.75%	15.12.2016	5655176
	एकूण			5237333			5655176
आपत्ती व्यवस्थापन							
अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणूक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Axis Bank	913040021724098	4.5.2018	7341280	7.50%	4.8.2019	8006522
	एकूण			7341280			8006522
IDSMT							
अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणूक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Axis Bank	910040037999957	17.1.2019	8385068	7.00%	10.6.2019	8591823
	एकूण			8385068			8591823

GTG							
अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Maharashtra Gramin Bank	80031172966	20.05.2016	631465	7.75%	20.05.2018	736243
2	Maharashtra Gramin Bank	80031173324	20.05.2016	13195933	7.75%	20.05.2018	15385511
एकूण				13827398			16121754

स्टेडीयम अनुदान							
अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Axis Bank Nanded	918040081283248	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
2	Axis Bank Nanded	918040081284762	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
3	Axis Bank Nanded	918040081287415	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
4	Axis Bank Nanded	918040081290204	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
5	Axis Bank Nanded	918040081284199	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
6	Axis Bank Nanded	918040081310010	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
7	Axis Bank Nanded	918040081304963	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
8	Axis Bank Nanded	918040081306914	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
9	Axis Bank Nanded	918040081289767	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
10	Axis Bank Nanded	918040081290819	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
11	Axis Bank Nanded	918040081286920	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
12	Axis Bank Nanded	918040081288298	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
13	Axis Bank Nanded	918040081304594	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
14	Axis Bank Nanded	918040081305319	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
15	Axis Bank Nanded	918040081306064	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
16	Axis Bank Nanded	918040081304222	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
17	Axis Bank Nanded	918040081310638	28.08.2018	2100000	7.40%	2.09.2019	2262057
18	Axis Bank Nanded	918040081291210	2.9.2019	9900000	7.40%	2.9.2019	10663981
19	Axis Bank Nanded	918040081309247	2.9.2019	9900000	7.40%	2.9.2019	10663981
20	Axis Bank Nanded	918040081253535	2.9.2019	9900000	7.40%	2.9.2019	10663981
21	Axis Bank Nanded	918040081253823	2.9.2019	9900000	7.40%	2.9.2019	10663981
22	Axis Bank Nanded	918040081254279	2.9.2019	9900000	7.40%	2.9.2019	10663981
एकूण				210000000			226205658


 Chief Accounts Officer
 Nanded Municipal Corporation
 Nanded.

विवरणपत्र -क्र. १

स्वनिधी अंदाजपत्रकात समाज कल्याण, महिला व बाल कल्याण व अपंग कल्याण योजना अंतर्गत केलेली तरतूद व खर्चाचे विवरण सन २०१६-२०१७
महानगरपालिकेचे नांव:-

अ.क्र.	विभागाचे नाव	स्वनिधीचे एकूण अंदाजपत्रक	विहित टक्केवारीप्रमाणे होणारी तरतूद	प्रत्यक्ष केलेली तरतूद	विभागाने केलेला खर्च	शिल्लक अनुशेष	शेरा
१	२	३	४	५	६	७	८
१	समाज कल्याण						
२	महिला व बाल कल्याण						
३	अपंग कल्याण						

सन -

(रुपये लाखात)


मुख्य अभियंता

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र - क्र. १०.

महानगरपालिका यांनी शासनास भरावयाच्या रकमांचा तपशील सन २०१६-२०१७

महानगरपालिकेचे नांव:-

(रुपये लाखात)

अ.क्र.	तपशील	मागील शिल्लक	चालू वर्षातील जमा	एकूण	शासनास भरलेली रक्कम	शिल्लक	शेरा
१	२	३	४	५ (३+४)	६	७ (५-६)	८
१	शिक्षण व रोजगार हमी कर						
२	पोषण अधिभार व प्रवासी कर						
३	विवाह नोंदणी फी व शास्तीचा रक्कम						
४	इतर						


मुख्य लेखाधिकारी

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

विबरणपत्र-क्र. ११

महानगरपालिकेने कार्यदिशा दिलेल्या प्रंतु अर्पण असलेल्या कामांची योजनेनिहाय यादी सन २०१६-२०१७

महानगरपालिकेचे नाव:-

सन

अ.क्र.	योजनेचे नाव	कामाचे नाव	प्रशासकीय मान्यता क्र. व दि.	रकम	तोटिक मान्यता आदेश क्र. व दि.	कार्यरंभ आदेश क्र. व दि.	मकतेदाराचे नाव	कामाची मुदत	कामावरील झालेला खर्च	मुदतवाढ मंजूर असल्यास तपशील	कामाची सधस्थिती	शेरा
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३
१												
२												
३												
४												
५												



मुख्याधिकारी

नांदेड वसुळा वहर महानगरपालिका, नांदेड

विकरणपत्र - क्र. १(अ)													
महानगरपालिका स्वनिधीची महसुली व भांडवली जमा, खर्च व शिल्लक सन २०१७-२०१८													
सन													
स्वनिधी													
अ. क्र.	महानगरपालिका	आरंभीची शिल्लक	महसुली जमा		भांडवली जमा		एकूण प्रत्यक्ष जमा	महसुली खर्च		भांडवली खर्च		एकूण प्रत्यक्ष खर्च	अखेरची शिल्लक
			अदाजपत्रकीय जमा	प्रत्यक्ष जमा	अदाजपत्रकीय जमा	प्रत्यक्ष जमा		अदाजपत्रकीय खर्च	प्रत्यक्ष खर्च	अदाजपत्रकीय खर्च	प्रत्यक्ष खर्च		
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३	१४
	नांदेड बाधाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड	१५४५.२०	२५५६२.५४	२०६४७.१५	१००.००	०.००	२२६९२.३५	३०३९०.८३	२१०३४.४४	३५२६.६०	३५५.६४	२२९९०.०८	२.२७
							(३+५+७)					(१०+१२)	(८-१३)

S. K. Kulkarni

मुख्य अधिकारी
नांदेड बाधाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र - क्र. १(ब)

महानगरपालिका स्वनिधी व शासकिय निधी एकत्रित जमा, खर्च व शिल्लक तपशील सन २०१७-२०१८

(रुपये लाखात)

सम

अ.क्र.	महानगरपालिका	शासकिय निधी					एकूण एकंदर					शेरा
		आरंभीची शिल्लक	जमा	एकूण जमा	खर्च	अखेरची शिल्लक	आरंभीची शिल्लक	जमा	एकूण जमा	खर्च	अखेरची शिल्लक	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३
	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड	१२४०.६५	१६३४५.६२	२५५८६.२७	१५३२५.८४	१०२६०.४३	८२५०.५२	३७९८२.९०	४६२३३.४२	३८१०५.६२	८१२७.८०	



मुख्याधिकारी

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र - क्र. 2

३१ मार्च २०१८ अखरेच्या मत्ता व दायित्वाचे विवरण - As Per Balance Sheet २०१७-१८

(रुपये लाखात)

महानगरपालिकेचे नांव:-

अ.क्र.	दायित्व	रक्कम	अ.क्र.	मत्ता	रक्कम
१	ठेवी (अ) विभाग		१	निधीची शिल्लक अ) रोख रक्कम १) हातातील रोख शिल्लक २) बँकेतील शिल्लक ३) कोषागारातील शिल्लक ४) पोष्टातील शिल्लक	० ० ०
	एकूण (अ) ची बेरीज			एकूण (अ) ची बेरीज	
	(ब) बांधकाम		(ब) गुंतवणूक १) बँकेतील ठेवी २) शासकिय कर्ज रोखे ३) पोष्ट ऑफीस ठेवी ४) भाग भांडवल ५) इतर ठेवी	० ० ० ०	
	एकूण (ब) ची बेरीज			एकूण (ब) ची बेरीज	
	एकूण (१) ची बेरीज			एकूण (१) ची बेरीज	
२	कर्ज व आगाऊ रकमा (अ) शासकिय कर्ज १) अखर्चित कर्ज २) देय हप्ते (व्याजासहित)		२	मालमत्ता (अ) स्थावर मालमत्ता १) इमारत /गाळे २) मोकळ्या जागा /उद्याने ३) रस्ते व गटारे	
	एकूण (अ) ची बेरीज			एकूण (अ) ची बेरीज	
	(ब) इतर कर्ज १) अखर्चित कर्ज २) देय हप्ते (व्याजासहित)		(ब) जंगम मालमत्ता १) वाहने २) विद्युत उपकरणे व संच ३) संगणक यंत्रणा ४) फर्निचर ५) इतर साहित्य		
	एकूण (ब) ची बेरीज			एकूण (ब) ची बेरीज	
	(क) अदत्त देयके				
	(ड) मनपा चे देणेकरी			मनपा चे देणेकरी	
	एकूण (२) ची बेरीज			एकूण (२) ची बेरीज	
३	अनुदान अ) रस्ता अनुदान ब) इतर		३	बसुलीयोग्य भागण्या अ) बाजार फी ब) नदी/घाट लिलाव बाकी क) व्यवसाय कर ड) पाणीपट्टी कर इ) मालमत्ता कर फ) जागा / गाळे भाडे ग) इतर	
	एकूण (३) ची बेरीज			एकूण (३) ची बेरीज	

			एकूण (अ) ची बेरीज
			ब) गुंतवणूक १) घसारा निधी क) बँकेतील शिल्लक ख) गुंतवणूक २) निवृत्ती वेतन निधी क) बँकेतील शिल्लक ख) गुंतवणूक ३) राखीव निधी क) बँकेतील शिल्लक ख) गुंतवणूक ४) इतर निधी (विश्वस्त निधी, वाहन विमा निधी वगैरे)
			एकूण (ब) ची बेरीज
			एकूण (६) ची बेरीज
	एकूण दायित्वे		एकूण मत्ता
६. मत्तेचे दायित्वावर अधिक्य		७. दायित्वाचे मत्तेवर अधिक्य	
	एकूण एकंदर		एकूण एकंदर



मुख्य अधिकारी

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

Nanded Waghala City Municipal Corporation

Nanded

Balance Sheet

1-Apr-2017 to 31-Mar-2018

Liabilities	as at 31-Mar-2018	Assets	as at 31-Mar-2018
Capital Account	21,61,13,00,987.97	Fixed Assets	4,48,31,29,137.79
Grants, Contribution for Specific Purpose	15,20,51,24,716.79	Accumulated Depreciation	(-)13,35,94,397.66
Liabilities	6,13,33,50,138.37	Fixed & Movable Assets	4,61,43,23,535.45
<i>Municipal Fund (Op Adj.)</i>	<u>27,28,26,132.81</u>	<i>Mahatma Phule & Savitribai Phule Statue</i>	<u>24,00,000.00</u>
Loans (Liability)	74,58,08,921.00		
Secured and Unsecured Loan	<u>74,58,08,921.00</u>		
Current Liabilities	2,20,54,70,112.61		
Amount Payable to Govt	6,00,01,015.23		
Employers Liability	13,87,05,509.46		
Liability to Citizens	12,02,15,443.60		
Others Liabilities	(-)45,950.00		
Supplier's & Contractors Liability	1,65,39,39,077.20		
Sundry Creditors	<u>23,26,55,017.12</u>		
Excess of income over expenditure	1,32,48,89,074.22		
<i>Opening Balance</i>	<i>71,61,61,331.00</i>		
<i>Current Period</i>	<u><i>60,87,27,743.22</i></u>		
Carried Over	25,88,74,69,095.80	Carried Over	4,48,31,29,137.79

continued ...

Nanded Waghala City Municipal Corporation
Balance Sheet : 1-Apr-2017 to 31-Mar-2018

Liabilities	as at 31-Mar-2018	Assets	as at 31-Mar-2018
Brought Forward	25,88,74,69,095.80	Brought Forward	4,48,31,29,137.79
		Investment	1,57,13,89,878.00
		Accrued Interest on Investments	88,70,36,067.00
		Invest. Others Investment	4,354.00
		Allahabad Bank GPF Fund-240239	48,72,785.00
		Axis Bank-Cidco Mondha Development-7696	1,02,30,395.00
		AxisBank-EPF-9638	43,00,000.00
		Axis Bank - Fixed Deposit (Jnnurm)	90,00,000.00
		Axis Bank-IDSMT-9539	1,04,10,099.00
		Axis Bank- Jnnurm (FD Receipts)	90,00,000.00
		Axis Bank - Jnnurm Fixed Deposit Receipts	90,00,000.00
		Axis Bank- Jnnurm (Fixed Deposits)	90,00,000.00
		Axis Bank-Mondha Development-10627	3,60,00,000.00
		Axis Bank-Mondha Development-10636	3,60,00,000.00
		Axis Bank-Pension Fund-7733	14,87,787.00
		Bank of India	2,00,00,000.00
		BMC Bank - Fixed Deposit	2,00,00,000.00
		BMC Bank - Fixed Deposit (Investments)	3,00,00,000.00
		Cidco Hastantaran- 949	28,60,274.00
		Cidco Mondha Development - 4015	32,62,979.00
		Dalit Vasthi Sudhar Yojna-IDBI Bank-12041	11,63,182.00
		Dalit Vasthi Sudhar Yojna-IDBI Bank-12069	2,37,329.00
		Dena Bank-Fixed Deposit	1,00,00,000.00
		Deposit of PLC-6767 (Investments)	8,63,620.00
		E-Governance - Axis Bank	3,00,00,000.00
		Fixed Deposit CANARA BANK PMDO DSR 2	1,07,16,667.00
		Fixed Deposit CANARA BANK PMDO DSR 3	1,07,16,667.00
		Fixed Deposited BOM Holi	1,55,72,000.00
		FSD-Axis Bank-10779	4,98,76,806.00
		FSD- Axis Bank-13013	2,00,00,000.00
		FSD-Axis Bank-13068	50,00,000.00
		FSD- BMC Bank-11865	1,00,00,000.00
		FSD-BMC Bank-977	1,02,85,137.00
		G.P.F. -Fixed Deposit	50,00,000.00
		IDSMT - Vijaya Bank	32,51,343.00
		Loan Repayment Fund	3,92,786.00
		Marathwada Gramin Bank-GPF Fund-343901	60,00,000.00
		Marathwada Gramin Bank-DLC Fund-344005	29,85,571.00
		Marathwada Gramin Bank-GPF Fund 330151	1,70,93,955.00
		Marathwada Gramin Bank-GPF Fund-330160	64,14,960.00
		Marathwada Gramin Bank-GPF Fund-330163	20,00,064.00
		Marathwada Gramin Bank-GPF Fund-330164	1,91,30,654.00
		Marathwada Gramin Bank-GPF Fund-361265	42,31,140.00
		M.G.Bank-NWMC Ranji Trophy-343926	1,46,826.00
		M.G.Bank-Pension Fund-343922	77,98,335.00
		M.G.Bank-Tree Tax Fund-343928	11,24,214.00
		M.G.Bank-Water Supp Reserve Fund-343923	4,97,716.00
Carried Over	25,88,74,69,095.80	Carried Over	6,05,45,19,015.79

continued ...

Nanded Waghala City Municipal Corporation
Balance Sheet : 1-Apr-2017 to 31-Mar-2018

Liabilities		Assets	
as at 31-Mar-2018		as at 31-Mar-2018	
Brought Forward	25,88,74,69,095.80	Brought Forward	6,05,45,19,015.79
		M.G.Bank-Water Supp Res. Fund-343912	6,97,035.00
		M.G.Bank-Water Supp Res. Fund-343925	11,36,819.00
		Museum FD (New)	75,00,000.00
		Other Investments All	5,000.00
		Pension Fund	(-)9,80,184.00
		Salary Reserve Fund - Axisbank- 514	1,22,524.00
		Salary Reserve Fund -MGB- 343924	1,79,21,339.00
		SBH Bank - Fixed Deposit	15,00,00,000.00
		Security Deposit- Escrow- 10788 (Investments)	3,09,84,142.00
		SJSRY -323-84/729257	59,76,879.00
		State Bank 572181	(-)19,498.00
		Vijya Bank-GPF Fund-5059	50,82,110.00
		Capital Work in Progress	16,70,43,32,678.00
		Capital WIP In Other(Public Work Dept)	11,02,36,693.00
		Cap W.I.P. Other Fixed Assets	9,04,21,91,856.00
		Cap. WIP Sewerage System	61,04,11,899.00
		Cap.Work in Prog. Building & Premises	6,02,54,16,682.00
		Cap.Work in Prog. Electrical Installations	32,76,05,177.00
		Cap.Work in Prog. Furniture & Fixture	85,35,396.00
		Cap.Work in Prog.Lands	8,99,36,081.00
		Cap.Work in Prog.Off Equi, Comp & Periph	7,30,80,145.00
		Cap.Work in Prog. Other Assets	7,92,724.00
		Cap.Work in Prog. Plant & Machinery	24,86,60,748.00
		Cap.Work in Prog. Vehicles	65,32,321.00
		Marathwada Package	97,04,608.00
		Multi Purpose Cultural Complex	7,90,46,747.00
		New Garden Development Work	97,45,742.00
		Shri Guru Govind Singhji Museum	6,24,35,859.00
		Current Assets	3,10,27,18,937.00
		Other Assets	(-)26,50,000.00
		Sundry Debtors	1,47,41,205.25
		Closing Stock	12,72,283.96
		Loans & Advances (Asset)	18,87,93,358.71
		Cash-In-Hand	47,48,490.62
		Bank Accounts	2,89,58,13,598.46
		Suspense A/c	2,58,98,465.01
		Suspense	2,58,98,465.01
Total	25,88,74,69,095.80	Total	25,88,74,69,095.80


Chief Accounts Officer
Nanded Waghala City Municipal Corporation
Nanded.

विवरणपत्र - क्र. ४(अ)

संकलित करांची मागणी, वसुली व शिल्लक याबाबतची माहिती सन २०१७-२०१८

महानगरपालिकेचे नांव:-

अ.क्र.	कराचे नांव	मागणी			वसुली			एकूण शिल्लक		
		मागील थकबाकी	चालू	एकूण	मागील थकबाकीची वसुली	चालू	एकूण	मागील थकबाकीची शिल्लक	चालू	एकूण
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११
१	मालमत्ता कर	१०४६९.५०	६६८०.३८	१७१४९.८८	१६००.७१	२६६९.००	४२६९.७१	१२८८०.१७	४०१९.३८	१६८९९.५५
२	पाणीपट्टी	३८०१.१७	१७४०.४२	५५४१.५९	३१२.५०	४३३.२०	७४५.७०	३४८८.६७	१३०७.२२	४७९५.८९
३	जकात कर									
४	स्थानिक संस्था कर									

टिप:- १) वरील माहिती देत असताना एकूण मागणी (-) वसुली (=) शिल्लक अशाप्रकारे पडताळता येणे आवश्यक आहे.

२) मागील वर्षी कळविलेल्या माहितीबरोबर थकबाकीची माहिती जुळणे आवश्यक आहे. जुळत नसल्यास त्याप्रमाणे स्पष्टीकरणासह कारणे द्यावीत.



मुख्याधिकारी

नांदेड वाघमळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र -क्र. ४(ब)

भाडे वसुली व शिल्लक याबाबतची माहिती सन २०१७-२०१८

महानगरपालिकेचे नांव:-

(रुपये लाखात)

सन

अ.क्र.	कराचे नांव	मागणी			वसुली			एकूण शिल्लक			वसुलीची टक्केवारी	शेरा
		मागिल थकबाकी	चालू	एकूण	मागिल थकबाकीची वसुली	चालू	एकूण	मागिल थकबाकीची शिल्लक	चालू	एकूण		
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३
१	गाळा भाडे	--	--	--	--	--	१८.००	--	--	--	--	--
२	इमारत भाडे	--	--	--	--	--	१३३.३७	--	--	--	--	--
३	भुई भाडे	--	--	--	--	--	१६.५२	--	--	--	--	--
४	शाळा व जागा भाडे	--	--	--	--	--	१४.६४	--	--	--	--	--

टिप:- १) वरील माहिती देत असताना एकूण मागणी (-) वसुली (=) शिल्लक अशाप्रकारे पडताळता येणे आवश्यक आहे.

२) मागिल वर्षी कळविलेल्या माहितीबरोबर थकबाकीची माहिती जुळणे आवश्यक आहे. जुळत नसल्यास त्याप्रमाणे स्पष्टीकरणासह कारणे द्यावीत.



मुख्य अधिकारी

नांदेड वाघाळ-शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र - क्र. ५१(अ)

महानगरपालिका यांना दिलेल्या अग्रीम रकमांचा तपशील सन २०१७-२०१८

महानगरपालिकेचे नांव:-

सन

(रुपये लाखात)

अ.क्र.	अग्रीमाचा तपशील	भागील शिल्लक अग्रीम	चालू वर्षी दिलेले अग्रीम	एकूण	वसूली	मार्च २०१४ अखेर शिल्लक
१	२	३	४	५	६	७
१	विविध कामासाठी प्राधिकृत अधिकारी यांच्या मान्यतेने देण्यात आलेली तात्पुरती अग्रीम रक्कम	३४.८२	१०२.९	१३७.७२	९०.६०	(५-६)



मुख्यसिखाधिकारी

नांदेड वाघाळी शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र - क्र. ५(ब)

महानगरपालिका यांना दिलेल्या प्रलंबित अग्रीम रकमेचा वर्धनिहाय तपशील सन २०१७-२०१८

महानगरपालिकेचे नांव:-

सन

(रूपये लाखात)

अ.क्र.	वर्ष	प्रलंबित अग्रीम रकम रूपये	शेरा
१	२	३	४
	--	--	--
	--	--	--
	--	--	--
	एकूण रकम		


मुख्य लेखाधिकारी

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र - क्र.६

महानगरपालिका यांनी इतर संस्थाकडून घेतलेली कर्जे सन २०१७-२०१८

महानगरपालिकेचे नांव:-

सन

(रुपये लाखात)

अ.क्र.	ज्या संस्थेकडून कर्जे घेतले त्या संस्थेचे नांव	कर्जाचा तपशिल	दि. ३१.०३.२०१७ रोजीची शिल्लक	चालू वर्षाचे नविन कर्जे	एकूण	परतफेड केलेली रक्कम			मार्च ३१.०३.२०१८ अखेर शिल्लक
						मुद्दल	व्याज	एकूण	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
१	HUDCO	City Development Works	५१६५.४१	५०००.००	१०१६५.४१	१२०३.७६	४१०.२०	१६१३.९६	८५५१.४५

टिप:- वरील विवरणांमध्ये आगाऊ रकमांचा समावेश करण्यात येऊ नये फक्त कर्जाची माहिती देण्यात यावी.

(उदा.बँक / विमा कंपनीकडून घेतलेले किंवा प्रशासकिय कारणास्तव घेतलेले कर्जे)



मुख्य अभियंता

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र -क्र. ७(अ)

अनामत रकमेबाबतची माहिती सन २०१७-२०१८

अ.क्र.	तपशील	मागील शिल्लक	चालू वर्षातील जमा	सन				(रुपये लाखात)		
				एकूण जमा	परतावा / खर्च	व्यपात	एकूण	शिल्लक	शेरा	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	
				(३+४)			(६+७)	(५-८)		
१	सुरक्षा अनामत	--	--	--	--	--	--	--	--	
२	निवडणूक अनामत	--	--	--	--	--	--	--	--	
३	निविदा व इसारा	--	--	--	--	--	--	--	--	
४	इतर	--	--	--	--	--	--	--	--	

टिप:- १) वरील माहिती देत असताना एकूण जमा (-) परतावा/खर्च व व्यपात (=) शिल्लक अशाप्रकारे पडताळता येणे आवश्यक आहे.

२) मागील वर्षी कळविलेल्या माहितीबरोबर थकबाकीची माहिती जुळणे आवश्यक आहे. जुळत नसल्यास त्याप्रमाणे स्पष्टीकरणासह कारणे द्यावीत.


मुख्य लेखाधिकारी

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

५

विवरणपत्र -क्र. ७(ब)

वर्षनिहाय शिल्लक अनामत रकमेचे विवरणपत्र सन २०१७-२०१८

महानगरपालिकेचे नांव:-

सन (रुपये लाखात)

अ.क्र.	वर्ष	अनामत रकमेचा प्रकार				एकूण	शेरा
		सुरक्षा अनामत	निवडणूक अनामत	निविदा व इसारा रकम	इतर अनामत		
१	२	३	४	५	६	७	८
१	--	--	--	--	--	--	--
२	--	--	--	--	--	--	--
३	--	--	--	--	--	--	--
४	--	--	--	--	--	--	--
५	--	--	--	--	--	--	--



मुख्य लेखाधिकारी

नांदेड वाघाळी शहर महानगरपालिका, नांदेड

खिबरनाम - क्र. ८

महानगरपालिकेने केलेल्या गुंतवणुकीचा तपशील सन २०१७-२०१८

महानगरपालिकेचे नांव:-

सन

(रुपये साखात)

अ.क्र.	निधीचा प्रकार	बँकेचे नाव	गुंतवणूक केलेली रक्कम	मंजूर प्राधिकारी (व्यत क्र. व दि.)	व्याज दर	गुंतवणूक कालावधी (दि. दि. ते दि.)	मुदत संपल्यावर प्राप्त मुद्दल व व्याज			मुदत संपुनही न मिळालेली रक्कम		शेरा
							मुद्दल	व्याज	पुनर्गुंतवणूक	मुद्दल	व्याज	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३
२												
३												
४												

यादी प्रमाणे


मुख्याधिकारी

नांदेड याचाळ-बाहेर महानगरपालिका, नांदेड

FDR Updates - 20.04.2020

1. भविष्य निर्वाह निधी

क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Marathwada Gramin Bank	40877	21.10.2012	26671900	9.00%	21.07.2017	40705863
2	Marathwada Gramin Bank	40876	05.11.2012	10009338	9.00%	25.08.2017	15275955
3	Marathwada Gramin Bank	40875	05.11.2012	29849786	9.00%	15.08.2017	45555859
4	Marathwada Gramin Bank	40872	19.12.2012	10279335	9.25%	19.09.2017	15871218
5	Vijaya Bank	976336	23.09.2014	6377949	8.00%	24.09.2015	10008882
6	Vijaya Bank	682178	10.1.18	5571308	6.50%	10.1.20	6338137
7	Allahabad Bank	682179	10.1.18	5000000	6.50%	10.1.20	5688195
8	Marathwada Gramin Bank	47664	05.06.2011	4816408	9.05%	04.12.2016	8183436
9	Allahabad Bank	145235	31.10.2015	5000000	8.49%	04.12.2016	5437884
10	Allahabad Bank	145236	31.10.2015	5000000	8.49%	04.12.2016	5437884
11	Bank of Maharashtra	832894	02.04.2014	13007647	8.75%	02.04.2015	16536965
12	Axis Bank	58080	28.8.18	5000000	7.40%	2.9.19	5385849
13	Axis Bank	89782	4.5.18	20000000	7.30%	4.5.19	21500456
14	Allahabad Bank	Intrest Amt. FD	4.1.16	126206	7.50%	4.1.17	135969
15	Allahabad Bank	Intrest Amt. FD	2.9.15	249074	8.00%	2.9.16	269606
16	Allahabad Bank	Intrest Amt. FD	28.9.13	19554	8.00%	30.9.16	21171
17	Allahabad Bank	Intrest Amt. FD	18.2.14	121869	7.50%	20.2.17	131296
18	Allahabad Bank	Intrest Amt. FD	14.3.16	124816	7.50%	15.3.17	134471
19	Bank of Maharashtra	Intrest Amt. FD	30.12.14	51027	9.30%	30.12.19	66840
20	Bank of Maharashtra	Intrest Amt. FD	30.12.12	55266	9.30%	30.12.2019	72393
21	Bank of Maharashtra	Intrest Amt. FD	2.4.2013	33513	9.30%	2.4.19	40043
	एकुण			147364996			202798372

2. दलित वस्ती सुधार योजना

अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	State Bank Of Hyderabad	549447	9.5.19	12011408	6.75%	3.6.20	12874536
2	State Bank Of Hyderabad	549448	9.5.19	1254612	6.75%	3.6.20	1340147
3	Allahabad Bank	145333	6.7.19	10289235	6.60%	6.7.21	11728491
4	Allahabad Bank	145334	17.6.19	1053125	6.75%	17.6.20	1126239
4	Allahabad Bank	682517	30.12.19	1460299	5.50%	30.12.20	1520407
5	Allahabad Bank	137481	30.6.19	10257385	6.75%	30.6.20	10967482
6	Allahabad Bank	682514	30.12.19	1815021	5.50%	30.12.20	1889730
7	Maharashtra Gramin Bank	164063	1.6.19	20000000	7.10%	26.6.19	24035852
8	Axis Bank	916040037667597	1.7.19	31097355	7.25%	1.7.20	36433869
9	Axis Bank	916040037664064	1.7.19	45810241	7.50%	1.7.20	49247054
	एकुण			135048681			163475572

3. पाणी पुरवठा राखीव निधी

अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Maharashtra Gramin Bank	40873	29.12.2012	1078717	9.25%	29.09.2017	1665531
2	Maharashtra Gramin Bank	40874	29.11.15	2261149	7.60%	29.11.18	2834127
3	Maharashtra Gramin Bank	40878	29.11.15	989964	7.60%	29.11.18	1240822
	एकुण			4329830			5740480

4. महानगरपालिका रनॉजि ट्रॉफी

अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Maharashtra Gramin Bank	15760	11.01.2014	193457	9.05%	11.01.2014	322488
	एकुण						

वेतन राखीव निधी

अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Axis Bank	514	10.6.16	238002	7.50%	10.6.17	256360

2	Maharashtra Gramin Bank	15736	27.11.2015	578062	7.75%	27.08.2018	7098968
3	SBH Shivaji Nagar	337093	05-12-2015	5000000	7.75%	05-12-2016	5398908
	एकुण			5816064			12754236
	निवृत्ती राखीव निधी						
अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Axis Bank	318010400007733	4.3.14	2457003	8.75%	4.3.16	2921379
	एकुण			2457003			2921379
	EPF (Employees Pension Fund) DCPS						
अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Axis Bank	318010400009638	18.7.2018	9601559	8.20%	18.7.2019	10301636
2	Corporation Bank	896767	13.7.15	2397928	8.15%	13.8.18	2745644
3	Corporation Bank	896768	13.7.16	2397928	8.15%	13.7.17	2745644
4	Corporation Bank	896769	13.7.16	2055366	8.15%	13.7.18	2353408
5	Vijaya Bank	976341	24.9.15	7614385	8.00%	24.9.16	8239160
6	Bank of Maharashtra	305667	16.6.16	6238794	8.76%	29.6.16	6930891
7	Bank of Maharashtra	123537	16.6.16	6597625	9.00%	5.10.17	8616828
8	DCB Bank	101592	11.02.13	4500000	8.00%	11.6.17	6580600
9	Vijaya Bank	976062	29.3.16	10000000	7.25%	29.3.17	12838324
10	Allahabad Bank	60490	13.5.19	7224842	6.75%	13.5.20	7726436
11	Allahabad Bank	60491	14.5.20	7224264	6.75%	13.5.20	7725813
12	Panjab National Bank	036700DP00000628	29.9.15	10494730	7.25%	29.9.16	11276535
13	Allahabad Bank	137467	30.6.19	10257385	6.75%	30.6.20	10967482
14	Allahabad Bank	137474	30.6.20	10257385	6.75%	30.6.20	10967482
15	Allahabad Bank	137476	30.6.19	10257385	6.75%	30.6.20	10967482
16	Allahabad Bank	145237	8.12.19	10641118	6.50%	8.12.20	11351855
17	Allahabad Bank (Intrest)	682515	30.12.20	1815021	5.50%	30.12.20	1889730
18	Allahabad Bank (Intrest)	682513	30.12.20	1815021	5.50%	30.12.20	1889730
19	Allahabad Bank (Intrest)	682516	30.12.20	1815021	5.50%	30.12.20	1889730
20	Axis Bank	918040081255120	28.8.2018	700000	7.40%	2.9.2019	729853
21	Axis Bank	918040081254596	28.8.2018	9900000	7.40%	2.9.2019	10322220
22	Axis Bank	918040081252901	28.8.2018	9900000	7.40%	2.9.2019	10322220
23	Axis Bank	918040081308224	28.8.2018	9900000	7.40%	2.9.2019	10322220
24	Axis Bank	918040081254839	28.8.2018	9900000	7.40%	2.9.2019	10322220
25	Axis Bank	918040081253250	28.8.2018	9900000	7.40%	2.9.2019	10322220
26	Axis Bank	918040081286098	28.8.2018	9900000	7.40%	2.9.2019	10322220
27	Axis Bank	918040081307713	28.8.2018	9900000	7.40%	2.9.2019	10322220
28	Axis Bank	916040037665546	1.7.19	11452562	7.50%	1.7.20	12311765
	एकुण			31252562			32956205
	B.R.G.F						
अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Vijay Bank	977266	15.12.2015	5237333	7.75%	15.12.2016	5655176
	एकुण			5237333			5655176
	आपत्ती व्यवस्थापन						
अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Axis Bank	913040021724098	4.5.2018	7341280	7.50%	4.8.2019	8006522
	एकुण			7341280			8006522
	IDSMT						
अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Axis Bank	910040037999957	17.1.2019	8385068	7.00%	10.6.2019	8591823
	एकुण			8385068			8591823

GTG							
अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Maharashtra Gramin Bank	80031172966	20.05.2016	631465	7.75%	20.05.2018	736243
2	Maharashtra Gramin Bank	80031173324	20.05.2016	13195933	7.75%	20.05.2018	15385511
एकूण				13827398			16121754

स्टेडीयम अनुदान							
अ. क्र.	बँकेचे नांव	एफडी क्र.	गुंतवणुक दिनांक	गुंतविलेली रक्कम	व्याज दर	अंतीम दिनांक	अंतीम रक्कम
1	Axis Bank Nanded	918040081283248	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
2	Axis Bank Nanded	918040081284762	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
3	Axis Bank Nanded	918040081287415	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
4	Axis Bank Nanded	918040081290204	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
5	Axis Bank Nanded	918040081284199	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
6	Axis Bank Nanded	918040081310010	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
7	Axis Bank Nanded	918040081304963	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
8	Axis Bank Nanded	918040081306914	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
9	Axis Bank Nanded	918040081289767	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
10	Axis Bank Nanded	918040081290819	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
11	Axis Bank Nanded	918040081286920	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
12	Axis Bank Nanded	918040081288298	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
13	Axis Bank Nanded	918040081304594	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
14	Axis Bank Nanded	918040081305319	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
15	Axis Bank Nanded	918040081306064	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
16	Axis Bank Nanded	918040081304222	28.08.2018	9900000	7.40%	2.09.2019	10663981
17	Axis Bank Nanded	918040081310638	28.08.2018	2100000	7.40%	2.09.2019	2262057
18	Axis Bank Nanded	918040081291210	2.9.2019	9900000	7.40%	2.9.2019	10663981
19	Axis Bank Nanded	918040081309247	2.9.2019	9900000	7.40%	2.9.2019	10663981
20	Axis Bank Nanded	918040081253535	2.9.2019	9900000	7.40%	2.9.2019	10663981
21	Axis Bank Nanded	918040081253823	2.9.2019	9900000	7.40%	2.9.2019	10663981
22	Axis Bank Nanded	918040081254279	2.9.2019	9900000	7.40%	2.9.2019	10663981
एकूण				21000000			226205658


 Chief Accounts Officer
 Nanded English City Municipal Corporation
 Nanded.

विवरणपत्र क्र. ९

स्वनिधी अंदाजपत्रकात समाज कल्याण, महिला व बाल कल्याण व अपंग कल्याण योजना अंतर्गत केलेली तरतूद व खर्चाचे विवरण सन २०१७-२०१८

महानगरपालिकेचे नांव:-

(रुपये लाखात)

सन -

अ.क्र.	विभागाचे नाव	स्वनिधीचे एकूण अंदाजपत्रक	विहित टक्केवारीप्रमाणे होणारी तरतूद	प्रत्यक्ष केलेली तरतूद	विभागाने केलेला खर्च	शिल्लक अनुशेष	शेरा
१	२	३	४	५	६	७	८
१	समाज कल्याण						
२	महिला व बाल कल्याण						
३	अपंग कल्याण						


मुख्य अभियंता

नांदेड वाघाळ्या शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र -क्र. १०

महानगरपालिका यांनी शासनास भरावयाच्या रकमांचा तपशील सन २०१७-२०१८

महानगरपालिकेचे नांव:-

(रुपये लाखात)

अ.क्र.	तपशील	मागील शिल्लक	चालू वर्षातील जमा	एकूण	शासनास भरलेली रक्कम	शिल्लक	शेरा
१	२	३	४	५ (३+४)	६	७ (५-६)	८
१	शिक्षण व रोजगार हमी कर						
२	पोषण अधिभार व प्रवासी कर						
३	विवाह नोंदणी फी व शास्तीचा रक्कम						
४	इतर						


मुख्य अधिकारी

नांदेड वाघाळ शहर महानगरपालिका, नांदेड

विद्यारणपत्र-क्र.११

महानगरपालिकेने कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपूर्ण असलेल्या कामांची योजनानिहाय यादी सन २०१७-२०१८

महानगरपालिकेचे मांड:-

अ.क्र.	योजनेचे नाव	कामाचे नाव	प्रशासकीय मान्यता क्र. व दि.	रक्कम	तांत्रिक मान्यता क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्र. व दि.	सक्तेदाराचे नाव	कामाची मुदत	कामावरील झालेला खर्च	मुदतवाढ मंजूर असल्यास तपशील	कामाची सद्यस्थिती	शेरा
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३
१												
२												
३												
४												
५												


मुख्याधिकारी
नविड वाघाळा अहमद महानगरपालिका, नविड