सत्यमेव जयते

महाराष्ट्र शासन

<u>वित्त विभाग</u>

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

सन 2011-12 या वित्तीय वर्षाच्या लेखा परिक्षण अहवाल

उपसंचालक (मनपालेप)

स्थानिक निधी लेखा परिक्षा, लेखाकोष भवन

तिसरा मजला, जिल्हाधिकारी कार्यालयाजवळ,

औरंगाबाद

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका या संस्थेचा सन 2011-12 या वित्तीय वर्षाचा लेखापरीक्षण अहवाल

जा.क्र. स्था-18/ब/अहवाल/मनपा/नांदेड वाघाळा/2011-12/77 दि 13.2.2014 दिनांक ः 13/02 / 2014

उपसंचालक (मनपालेप)
स्थानिक निधी लेखा परिक्षा,
लेखाकोष भवन
तिसरा मजला, जिल्हाधिकारी
कार्यालयाजवळ,
औरंगाबाद

प्रति,
आयुक्त,
नांदेड वाघाळा महानगरपालिका,
नांदेड

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेच्या आर्थीक वर्ष 2011-12 या वर्षाचे लेखा परिक्षण श्री एम.एल. देशमुख, सहायक संचालक, (मनपालेप), औरंगाबाद यांच्या पथकांने दि. 15/04/2013 ते 16/11/2013 या कालावधीत पुर्ण केले. श्री उत्तम चव्हाण, उपसंचालक, स्थानिक निधी लेखा परिक्षा (मनपालेप), औरंगाबाद यांनी दि. 12/02/2014 रोजी आयुक्त, नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड यांचे समवेत चर्चा करुन अहवालाचे अंतिमीकरण केले लेखा परीक्षण कालावधीत खालील पदाधिकारी व अधिकारी संस्थेच कामकाज पहात होते.

		नाव	कालावधी
1	आयुक्त	श्री निपुण विनायक	01/04/2011 ते 22/03/2012
		श्री राम गगराणी	23/03/2012 ते 31/03/2012
2	महापौर	श्री अजयसिंग बिसेन	01/04/2011 ते 30/10/2012
		श्री अब्दुल सत्तार	01/11/2012 ते 31/03/2012
3	मुख्य लेखा परिक्षक	श्री शि.र. चन्ना	01/04/2011 ते 31/03/2012

4	मुख्य लेखा अधिकारी	पी.पी. बंकलवाड	01/04/2011 ते 31/03/2012

भाग एक

मागील लेखापरीक्षण

13 व्या वित्तआयोगाच्या शिफारशीनुसार राज्यातील सर्व महानगरपालिकांचे वैधानिक लेखापरीक्षण वित्त विभागाच्या शासन निर्णय क्र. स्थानिले – 1010 /प्र.क्र. 23ब/विमाप्रशा दि. 31/02/2011 अन्वये स्थानिक निधी लेखापरीक्षा संचालनालय यांचेकडे सोपविणेत आलेले आहे. त्यानुसार नांदेड महानगरपालिकेचे प्रथम सन 2011-12 या वर्षापासुन लेखापरीक्षण सुरु करण्यात आल्यामुळे मागील प्रलंबित परिच्छेद भाग – 1 एक निरंक आहे.

भाग दोन

चालु लेखापरीक्षण अहवाल

महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम सुधारणा अध्यादेश 2011 मधील नियम 9

भाग पहिला

(गंभीर अनियमितता 9 अ, ब, क)

नियम 9 अ ः- जे प्रदान कायदयाविरुध्द करणे आलेले आहे असे प्रत्येक प्रदान.

नियम 9 ब ः- कोणत्याही व्यक्तीच्या अक्षम्य हलगर्जीपणामुळे किंवा गैर वर्तनामुळे जी कोणतीही तुट किंवा जे कोणतेही नुकसान झाले आहे अशा कोणत्याही त्रुटीची किंवा नुकसानीची रक्कम कंत्राट देण्यामध्ये झालेल्या अनियमितता निर्णयामुळे झालेले महसुली हानी आणी धोरणात्मक निर्णयामुळे झालेले आर्थीक नुकसान.

नियम 9 क ः- एखाद्या व्यक्तीनेतीला मिळालेली जी कोणतीही रक्कम लेखामध्ये दाखविणे आवश्यक होते परंतु ती दर्शवियात आलेली नाही अशी रक्कम.

नियम 9 ड ः- सर्वसाधारण अनियमितता.

अस्विकृती प्रमाणपत्र

सदर लेखापरिक्षण अहवालात नोंदविलेले आक्षेप हे नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड यांनी सन 2011-12 या वर्षासाठी लेखा परिक्षणास सदर केलेल्या अभिलेखे व माहितीच्या आधारे नोंदविण्यात आलेले आहेत.

अनुक्रमणिका

परिच्छेद क्र.	शिर्षक	पृष्ठ क्र.
कलम 9 अ		
1	सन 2011-12 च्या ताळेबंदनुसार मनपा महसुली व खर्चाबाबत.	16-17
2	सन 2011-12 चे ताळेबंद नुसार कर्जाच्या परत फेडेवर झालेल्या खर्चाबाबत.	18-19
3	सन 2011-12 या आर्थीक वर्षाचे रोख नोंदवही व धनादेश नोंदवही न ठेवणेबाबत.	20-21
4	सन 2011-12 मधील जमेचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध न करुन दिल्याबाबत.	22-23
5	अग्रीम रकमांचे समायोजन / वसुली न करणे बाबत.	24-37
6	अल्पठेव मुदतीमध्ये गुंतवलेल्या रकमेबाबत.	38-40
7	कॅश बुक न ठेवणे बाबत.	41-42
8	लेखा विभागातील त्रुटी बाबत.	43-44
9	अंतर्गत लेखापरिक्षण – कामाबाबत.	45-46
10	हैदरबाग प्रसुती दवाखान्यासाठी औषधी व इतर साहित्य खरेदी करणे बाबत.	47-49
11	मनपा अंतर्गत हैदरबाग व सिडको दवाखान्याच्या लॅबसाठी मायक्रोस्कोप खरेदी करणे बाबत.	50-52
12	उपअभिंयता (विद्यूत) रिक्त पदावर सरळ भरतीने नियुक्ती करणे बाबत.	53-55
13	वाचनालयासाठी पुस्तके खरेदीबाबत.	56-58
14	वाहनासाठी सुटेभाग खरेदी बाबत.	59-61
15	मनपा शाळेतील 1 ली ते 8 वी खुले तसेच 9 वी 10 वी च्या विद्यार्थ्यांना (मुले व मुली) मनपा निधीतुन गणवेश वाटपाबाबत.	62-65
16	संगणकाव्दारे वसुल केलेल्या जन्म मुत्यु प्रमाणपत्र फी वसुलीच्या संगणीकृत पावत्या लेखा परीक्षणास सादर करणे बाबत.	66-67
17	कोंडवाडा व्यवस्थापनावर केलेल्या खर्चाबाबत.	68-70

18	सन 2011-12 मध्ये दिलेले वैद्यकीय अग्रीम व दवाखान्यासाठी साहित्य खरेदीची अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर करणे बाबत.	71-72
19	वेतनातुन कपात केलेल्या रकमाचे विवरणपत्र सादर करणे बाबत.	73-74
20	क्रिडा व सांस्कृतीक कार्य विभागाचे खर्चाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध करुन न देणे बाबत.	75-76
21	सार्वजनीक आरोग्य व सोयी अंतर्गत साफसफाई पशुवैद्यकीय दवाखाना व कोंडवाडा आणि उद्याने यांचे अभिलेखे परीक्षणास सादर करणे बाबत.	77-78
22	अतीक्रमणे व अनाधिकृत बांधकामे पाडण्यासाठी आलेल्या खर्चाचे वसुलीचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर न करणे बाबत.	79-80
23	वाहनावरील खर्चाबाबत.	81-83
24	मनपाच्या शाळांना डयुल डेक्स खरेदीसाठी अनुदान वाटपा बाबत.	84-89
25	वाहन लिलावा बाबत.	90-93
26	मनापाच्या नविन प्रशासकिय इमारत वगळुन मनपाच्या विविध इमारतीतील विद्युत व्यवस्थेची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती.	94-95
27	सन 2011-12 मधील लेखा परीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध न करुन दिल्याबाबत.	96-97
28	अभियंता, सहाय्यक आयुकत व क्षेत्रीय अधिकारी, विभाग प्रमुख यांची सेवापुस्तके सादर न करणे बाबत.	98-100
29	सन 2011-12 या आर्थीक वर्षाचे रोख नोंदवही व धनादेश नोंदवही न ठेवणे बाबत.	101-102
30	मनपा हद्दीतील दैनंदिन दिवाबत्ती दुरुस्ती इ. खाजगी गुत्तेदारामार्फत करणे.	103-104
31	श्री शंकरराव चव्हाण पेक्षकगृहाची अकांऊट प्लॅट दुरुस्त करुन देणे बाबत.	105-106
32	वाहन भाडयाने घेण बाबत.	107-108
33	सन 2011-12 मध्ये झालेल्या खर्चाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलबध न करुन दिल्याबाबत.	109-111
34	सोलार दिवे, पथदिवे, विद्युत साहित्य खेरीदीबाबत.	112-114
35	संगणक विभागातील अनियमिततेबाबत.	115-116
36	नगर सचिव विभागातील त्रुटी बाबत.	117-118

37	रस्ता क्र. 1.13,17 व 18 NDA-14 पॅकेज 3A Pending Work JNNURM अंतर्गत झालेल्या कामाची संचिका लेखा परिक्षणात उपलब्ध न केल्याबाबत.	119-120
38	रस्ता क्र. 1,13,17 व 18 NDA-14 पॅकेज 3A कामाची संचिका, मापनपुस्तीका सादर करणे न बाबत.	121-122
39	राज्य शासनाचे निधी अंतर्गत लहान व मध्यम शहराचा विकास खर्चाची अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.	123-124
40	दलित वस्ती सुधार योजना अंतर्गत खर्चाची अभिलेखे लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.	125-138
41	राज्य शासनाचे विशेष अनुदानाअंतर्गत खर्चाची अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन न देणेबाबत.	139-147
42	बहुउद्देशिय सांस्कृतीक संकुल बांधणे याबाबतची अभिलेखे लेखापरीक्षणास सादर न केल्याबाबत.	148-150
43	भोगवटा प्रमाणपत्र दिलेल्या संचिका व टिडीआर दिलेली प्रकरणे लेखापरीक्षणास उलब्ध करुन न दिल्याबाबत.	151
44	महाराष्ट्र गुंठेवारी विकास अधिनियम 2001 अतंर्गत माहिती उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.	152-153
45	व्हॅट भरणा – कामाचेनांव, कालावधी बाबत अभिलेखे लेखा परिक्षणास सादर न केल्याबाबत.	154-155
46	जेएनएनयुआरएम अंतर्गत रस्ता क्र. 35 शिवाजी नगर आरओबी नसरतपुर रस्ता कामातील अनियमितते बाबत.	156-158
47	सिडको मोढा विकास अनुदान खर्चाची अभिलेखे लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.	159-161
48	वैधानिक विकास मंडळ अंर्तगत खर्चाची अभिलेखे लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.	162-163
49	आमदार निधीच्या कामाची अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध न करुन दिल्याबाबत.	164-166
50	तेरावा वित्त आयोग अनुदानाची खर्चाची अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.	167-168-
51	पाणीपट्टी वसुली विभागातील रोखपालाकडील रोखवही न लिहणे बँकेत भरणा केलेले चलान बँक पासबुक लेखा परीक्षणास उपलब्ध न करणे बाबत.	169-170
52	बांधकाम विभागाने बी.एस.यु.पी (BSUP) योजने अंतर्गत प्राप्त अनुदान व झालेल्या खर्चाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध न करुन देणेबाबत.	171-172
53	बांधकाम विभागाने बी.आर.जी.एफ. (BRGF) योजने अंतर्गत प्राप्त अनुदान	173

	व खर्चाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध न करुन देणे बाबत.	
54	बांधकाम विभागाने गुरुव्दारा सचखंड तिर्थक्षेत्र व परिसर विकास आराखडा व गुरुतागद्दी प्रकल्पा अंतर्गत विकास कामे वरील झालेल्या खर्चाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध न करुन देणे बाबत.	174-175
55	सर्व्हीस लेवल बँच मार्किंगबाबत.	176-177
56	उत्तर नांदेड पाणीपुरवठा व्यवस्थापन वाहतुक व वितरण व्यवस्था कामातील अनियमितता बाबत. देयक क्र. 25 वे / अंतीम – टोकन क्रमांक 6222 दि. 31/03/2011	178-181
57	बांधकाम विभागाने महानगरपलिका हद्दीत तत्पर सुराज्य योजना अंतर्गत विविध जागी फिरते वाचनालय कट्टे बांधले.	182-183
58	बांधकाम विभागाने महानगरपलिका हद्दीत तत्पर सुराज्य योजना अंतर्गत विविध जागी फिरते वाचनालय कट्टे बांधले.	184-185
59	यांत्रीकी विभागातील वाहन खरेदी बाबत झालेल्या अनियमिततेबाबत.	186-187
60	बांधकाम विभागाने सन 2011-12 मध्ये नगरोत्थान योजनअंतर्गत झालेल्या खर्चाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध न करुन देणेबाबत.	188-190
61	बांधकाम विभागाने सन 2011-12 मध्ये महानगरपालिका निधीमधुन अदा केलेल्या देयकांचे कामाचे संचिका व अनुषंगीक अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध न करुन दिलेबाबत.	191-195
कलम 9 ब		
62	रस्ता क्र. 35 पॅकेज नं. I मधील कामामध्ये झालेल्या अनियमिततेबाबत.	197-200
63	नागार्जुना कस्ट्रक्शन कं. लिमीटेड हैद्रबाद यांच्या पाणीपुरवठा कामातील अनियमिततेबाबत.	201-205
64	Strom Water Drainage System Package-I पावसाचे व सांडपाणी निचरा होण्याच्या कामातील अनियमिततेबाबत.	206-209
65	नगररचना विभागाकडे मंजुर प्रकरणामध्ये बांधकाम क्षेत्र कमी आकारणी केल्यामुळे झालेल्या नुकसानी बाबत.	210-211
66	JNNURM रोड अंतर्गत रोड न. 26 Improvement to Movement Network in Nanded City मे. पुजा कंस्ट्रक्शन या कामाबाबत (R.A.5th bill)	212-214
67	नागरी घनकचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी) नियम 2000 अंतर्गत सन 2011-12 मधील लेखापरीक्षणा दरम्यान आढळलेल्या त्रुटया व अनियमिततेबाबत तसचे वरील नियमाच्या आधीन असलेल्या तरतुदीची	215-126

	प्रभावी अमलबाजावणी न करणे बाबत.	
68	सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार अंतर्गत म.न.पा. ठराव क्र. 58 दि. 08/08/11 नुसार 11 अंगणवाडी बांधकामाबाबत.	217-218
69	सन 2011-12 मधील प्राप्त निधीतुन सुवर्णजयंती शहरी रोजगार योजना नागरी योजना घटकांतर्गत 8 उद्याने विकासीत करणे बाबत.	219-220
70	सन 2011-12 मधील मनपा क्षेत्रात केलेल्या पशुगणना पाळीव कुत्र्यांची एकुण संख्या व त्यावर वसुल केलेली आनुज्ञाप्ती (लायसन्सफी)	221-222
71	बांधकाम विभागाने सन 2011-12 मध्ये मनपा निधीतून केलेल्या कामांच्या अनियमितते बाबत.	223-225
72	मोबाईल टॉवर बांधकाम परवानगी प्रकरणातील झालेल्या दिरंगाईमुळे महानगरपालिकेचे झालेल्या आर्थीक नुकसानीबाबत.	226-227
73	स्टार्म वॉटर ड्रेनेज सिस्टीम पॅकेज क्र. 02 कामातील अनियमितता (हबीबनाला, बिलाल नाला, आणि कुडवई नगर नाला) प्र.क्र. 9099 – 9111 दि. 09/03/2012 (9th R.A.Bill)	228-230
74	मार्केट भाडे व जमीन भाडे थकबाकी वसुली बाबत.	231-233
75	उत्तर नांदेड पाणीपुरवठा व्यवस्थापन कंत्राटदार श्री एम.टी. फड, परभणी यांनी शासकिय विमा व कामगार कल्याण उपकर शासनाकडे न भरणे बाबत.	234-235
76	उत्तर नांदेड पाणीपुरवठा वाहतुक व वितरण व्यवस्थेसाठी एम.एस. पाईप्स व डी.आय. पाईप्सच्या खरेदीवरील उत्पादन शुल्क / केंद्रीय अबकारी कर भरल्याचे अभिलेखे उपलब्ध करुन न देणेबाबत. देयक क्र. 25 व अंतीम टोकन क्रमांक 6222 दि. 31/03/2011	236-238
77	सन 2011-12 मध्ये सार्वजनिक बांधकाम विभागाने मनपा निधीतून केलेल्या शासकीय विमा निधीचे रकमांचा भरणा न करणे बाबत.	239-240
78	सुवर्ण जयंती रोजगार योजने अंतर्गत महिला व बालके यांचा विकास WWSP वर झालेल्या खर्चाबाबत.	241-245
79	अग्नीशमन विभागातील जमा रक्कम उशिरा भरणा करणे बाबत.	246-247
80	वैद्यकीय अग्रीमाच्या समायोजना बाबत.	248
81	कोंडवाडा अनामत, कोंडवाडा फिस व खुराकिच्या रक्कमा.	249-253
82	मनपा अंतर्गत दवाखान्याच्या औषधी साठा नोंदवहीतील त्रुटी बाबत.	254-255
83	मनपाच्या जागा शैक्षणीक संस्थाना खेळाचे मैदानासाठी भाडयाने लिजवर देणे बाबत.	256-257

84	मनपाच्या जागा संस्थाना भाडेपटयाने देणे बाबत.	258-260
85	महानगरपालिका हद्दीतील खाजगी व ट्रस्टच्या मालकिचे सुशुषाग्रहाची नोंदणी नुतणीकरण फी वसुल न केल्याने झालेल्या नुकसानी बाबत.	261-262
कलम 9 क		
86	पाणीपट्टी वसुली विभागातील वसुली लिपीक मोंहमद अख्तर शेख महेमुद यांचेकडील पावती क्रमांक 1009 लेखा परीक्षणाने न दर्शविणेबाबत व न.नं. 50 ला जमा घेतलेली रक्कम अचुक भरणा न करणे.	264-266
87	पाणीपट्टीच्या कर वसुल रक्कमा भरणा न करणे व बेरीज कमी दर्शवुन अपहार करणे.	267-272
कलम 9 ड		
88	रेखाकंनातील रस्ते व गटारीच्या कामाबाबत.	274-275
89	गौण खनिज/स्वामित्वधनाची रक्कम शासनखाती जमा करणे बाबत.	276-278
90	इ. गव्हर्नस, संगणक विषयक सेवा बाबतची अभिलेखे/संचिका व प्रमाणके लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबात.	279-284
91	सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजने अंतर्गत सन 2011-12 मध्ये प्राप्त झालेला निधी, झालेला खर्च, मागील शिल्लक अनुदान व एकुण शिल्लक निधी बाबत.	285-287
92	महाराष्ट्र मुन्सीपल अकाँटकोड 1971 कलम 57 नुसार 31/03/21012 अखेर सर्वशिक्षण अभियान व NPEGELयोजने अंतर्गत पासबुक व रोख वहीच्या अखेरच्या रकमेच्या ताळमेळ तपासणे.	288-289
93	सर्व शिक्षा अभियान अंतर्गत सन 2011-12 मध्ये झालेल्या खर्चा बाबत.	290-291
94	पाणी शुध्दीकरणासाठी रसायन खरेदी बाबत.	292-293
95	सन 2011-12 मध्ये विकासभार व उपकर कमी दराने वसुल करणे बाबत.	294-295
96	महानगरपालिका नांदेड यांनी मा. सर्वोच्य न्यायालयाच्या निर्देशानुसार 1.00 लाख लोकसंख्येसाठी किमान 1 (एक) निवारागृह उभारणे या	296-298

	योजनेतील अनियमितते बाबत.	
97	महिला बालकल्याण विभागाअंतर्गत सन 2011-12 मध्ये राबविण्यात आलेल्या योजनेवरील खर्चाच्या अनियमितते बाबत.	299-300
98	श्री नारायण आठवले लिपीक यांना देण्यात आलेल्या अग्रीमाचे रुपये 87000/- समायोजन न केले बाबत.	301-302
99	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका झोन क्र. 02 मधील मालमत्ता कराच्या वसुलीतील अनियमितता व पावती पुस्तकेसाठी नोंदवही व इतर नोंदवहया बाबत.	303-305
100	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका झोन क्र. 05 मधील मालमत्ता कर/पाणीपटटी पुस्तके लेख्यामधील अनियमितते बाबत.	306-308
101	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका झोन क्र. 04 मधील मालमत्ता कराच्या वसुलीतील अनियमितता व पावती पुस्तके साठा नोंदवही व इतर नोंदवहया बाबत.	309-311
102	भाडेत्त्वावरील खर्चाबाबत.	312-315
103	अग्नीशमन विभागातील कर्मचा-यांच्या सेवापुस्तक पडताळणी व इतर अनियमितते बाबत.	316-320
104	पाणीपटटी वसुली व डिमांड नोंदवहीतील नोंदीबाबत.	321-323
105	महानगरपालिका नांदेड येथे नवीन परीभाषीत अशंदान निवृत्ती वेतन व योजना अमलबजावणी करणे बाबत. अभिलेखे लेखा परीक्षणात न दर्शविले बाबत.	324-325
106	कर्मचा-यांच्या भविष्य निर्वाह निधीच्या अंतीम प्रदानाच्या रक्कमा कमी / जादा प्रदानाबाबत.	326-327
107	वाहनांना पुरविलेल्या इंधनाची नोंद लॉगबुकामध्ये न घेतले बाबत.	328-330
108	आस्थापना विभागातील त्रुटी बाबत.	331-332
109	झोन क्र. 3 मधील मालमत्ता कराच्या वसुलीतील अनियमितता व पावती पुस्तके प्रमाणित न करणे बाबत.	333-334
110	झोन क्र. 1 मधील मालमत्ता कराच्या वसुलीतील अनियमितता व पावती पुस्तके प्रमाणित न करणे बाबत.	335-336
111	महत्वाच्या नोंदवहया न ठेवणे बाबत.	337-339

112	मालमत्ता विभागातील गाळे भाडे वसुली बाबत.	340-345
113	गुंतवणुक नोंदवही/लेखा अद्यावत नसणे बाबत.	346-347
114	रोजगार निधी व घसारा निधी न ठेवणे बाबत.	348
115	स्थानिक संस्था कराचा भरणा होणा-या रक्कमाबाबत.	349
116	स्थानिक संस्था कर विभागातील कामातील अनियमिततेबाबत.	350-351
117	कुत्र्याचे निर्बीजीकरणावरील झालेला खर्चातील त्रुटीबाबत.	352-354
118	जमानत नामे घेतले नसलेबाबत.	355-357
119	मंगल कार्यालयाबाबत.	358-359
120	मालमत्ता धारकाकडुन थकीत व्याजाची मागणी वसुल न केले बाबत.	360-364
121	सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजना प्रशिक्षण या घटकाअंतर्गत सन 2011-12 या वर्षात नोडल एजन्सीमधुन प्रशिक्षण देले बाबत.	365-366
122	अग्रीम रु. 100000/- तील अनियमिततेबाबत.	367-369
123	सर्व कर्मचा-यांची / अधिका-यांची सेवापुस्तके आस्थापना विभागात न ठेवणे बाबत.	370-371
124	अग्निशमन विभागातील त्रुटी बाबत.	372-375
125	लॉगबुक मधील त्रुटी बाबत.	376-378
126	इन्कमटैक्स सरचार्ज ची रक्कम शासनखाती भरणा केल्याबाबतचे अनियमीततेबाबत.	379-380
127	ILFS चा सल्लागार कंपनीची नियुक्ती बाबतची मुळसंचिका लेखापरिक्षणात सादर न करणे बाबत.	381-382
128	लेखापरिक्षणामध्ये ठळकपणे आढळुन आलेल्या सर्वसाधारण अनियमिततेबाबत.	383-386
129	सन 2011-12 अखेर अपुर्ण असलेल्या विकास कामाबाबत.	387-389
130	अग्निशमन विभागाच्या लेखापरीक्षणासाठी माहिती देणे बाबत.	390
131	अधिकारी, पदाधिकारी, कर्मचारी यांना दुरध्वनी आणि मोबाईल सिमकार्ड उपलब्ध करणे बाबत.	391

132	मनपा नांदेड मधील प्राथमिक / माध्यमिक शिक्षकांना दिले जाणारे वेतन.	392
133	आश्वशित प्रगति योजना लागु करताना लिपिक पदावरील कर्मचा-यांना दिलेल्या वेतन श्रेणी बाबत.	393-394
परिशिष्ट		
1	गुंतवणुका सन 2011-12 मधील परिपक्व झालेल्या दिनांकाचे विवरणपत्र.	396-397
2	बीएसयुपी या कामामधील सन 2011-12 चे सुधारीत अंदाज पत्रक	398-399
3	योजनेतील कामामधील शासन कपात करणे बाबतची विवरणपत्र	400-404
4	मुद्रांक शुक्ल गणकानुसार बांधकाम परवाने देतेवेळी विकासभार कमी वसुलीची यादी.	405-407
विवरणपत्र		
1	महानगरपालिकेने दिलेल्या व दि. 31/03/2013 अखेर प्रलंबित अग्रीम रक्कमा दर्शविणारे विवरणपत्र.	411-412
2	महानगरपालिकेने दि. 31/03/2012 अखेर कार्यादेश दिलेल्या परंतु पुर्ण असलेल्या कामाची यादी दर्शविणारे विवरणपत्र.	413-429
3	शासन अनुदान योजना जेएनएनयुआरएम व नगरोत्थान या कामाच्या यादी दर्शविणारे विवरणपत्र.	430-431
4	शासन निधी अंतर्गत दलित वस्ती सुधार योजना तरोडा (बु. व खु.) मध्ये झालेल्या कामाची यादी – सन 2011-12	432-433
5	मनपा नांदेड सन 2011-12 मनपा निधी पुर्ण बांधकामे दर्शविणारे विवरणपत्र.	434-454
6	सन 2009-10, 2010-11 व 2011-12 या वित्तीय वर्षातील करांची येणे वसुली व थकबाकी दर्शविणारे विवरणपत्र.	455-467
	अनुपालन व पोहच	468

9 – अ

महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा

अधिनियम – 1930

चे कलम 9 (अ) – कायद्याचे उल्लंघन

करुन दिलेलया रक्कमा, अतिप्रदान

इत्यादी.

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
1	सन 2011-12 च्या ताळेबंदनुसार मनपा महसुली व खर्चाबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	लेखा शाखा (2011-12) चा ताळेबंद

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07	लेखा विभाग	मनपा	9 ड	01	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	...	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- सन 2011-12 मधील एकुण महसुली उत्पन्न पेक्षा जास्त खर्च.

सविस्तर परीच्छेद :-

<u>सन 2011-12 चे ताळेबंद</u>

अ.क्र.	लेखाशिर्ष	सन 2011-12 चे सुधारीत अंदाजपत्रक	प्रत्यक्ष रक्कमा
1	एकुण मनपा महसुली उत्पन्न	1549593722/- (154.6 कोटी)	1288963367/- (128.8) कोटी
2	एकुण मनपा महसुली खर्च	1635594656/- (163.5) कोटी	1422934318/- (142.2)कोटी

तसेच 2011-12 चे सुधारीत अंदाजपत्रकीय रक्कम व प्रत्यक्ष रक्कमा यात मोठी तफावत असल्याचे दिसुन येते.

नांदेड वाघाळा महापालिकेच्या सन 2011-12 च्या ताळेबंदनुसार एकुण महसुली उत्पन्न रु. 1288963367/- (128 कोटी) असुन खर्च रु. 1422934318/- (142 कोटी) रुपये आहे. सन 2011-12 मध्ये सदरील महापालीकेने एकुण 13.40 कोटी रुपये उत्पन्न पेक्षा जास्त खर्च केले असल्याचे दिसते त्यामुळे सदरील 13.40 कोटी जास्तीचा खर्च कुठल्या लेखाशिर्षमधुन करण्यात आला आहे. हे कळत नाही तसेच त्यामुळे लेखाविभागाने तय्यार केलेल्या ताळेबंदच वास्तवादी नसल्याचे दिसुन येते. तसेच उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 144 दि. 24/09/2013 नुसार मुख्यलेखाधिकारी मनपा , नांदेड हयांनी निदर्शनास आणुन देण्यात आले होते सबंधीत विभागाने आजपावतो कुठलेही आनुपालन सादर केलेले नसल्याने लेखापरीक्षणाचे उपरोक्त अभिप्राय कायम ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पर्यंत	ऑडीट संकेतांक
144	24/09/2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DATMLD-M 6901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
2	सन 2011-12 चे ताळेबंद नुसार कर्जाच्या परत फेडेवर झालेल्या खर्चाबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	लेखा विभाग

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07	लेखा विभाग	मनपा	9 ड	01	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	...	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- कर्जाच्या परत फेडेवर झालेल्या खर्चाबाबत माहिती न देणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महापालिकेने सन 2011-12 च्या ताळेबंद नुसार सुधारीत अंदाजपत्रका मध्ये कर्ज या बाबतीत 1010121000/- रुपये (101 कोटी) रुपयाची तरतुद दाखविली आसुन प्रत्यक्षात फक्त 20144078/- रुपये (2.01 कोटी) रुपयेच खर्च करण्यात आल्याचे दिसते.

अ.क्र.	लेखाशिर्ष	सन 2011-12 चे सुधारीत अंदाजपत्रक	प्रत्यक्ष रक्कमा
1	कर्ज	1010121000/- (101 कोटी)	20144078/- (2.01 कोटी)

उपरोक्त विषयांबाबतीत अर्धसमास पत्र क्र. 147 दि. 24/09/13 नुसार मुख्यलेखाधिकारी मनपा, नांदेड हयांनी खालील प्रकारे माहिती विचारण्यात आली होती.

1. मनपा, नांदेड वर सन 2011-12 नुसार 31/03/12 आखेर किती कर्ज घेण्यात आलेले आहे.

2. कर्जाचा तपशील देण्यात यावा.
3. एकुण कर्जाची प्रकरणे व त्यावरील लागलेला व्याज.
4. वरील बाबींच्या संचिका.

सबंधीत विभागाने लेखापरीक्षणाच्या कार्यकालादरम्यान कुठलीही माहिती न दिल्यामुळे नांदेड वाघाळा महापालिकेंच्या वरील विषयासंदर्भात सद्यस्थीती कळाली नाही. त्यामुळे खालील प्रकारे अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहेत.

1. सन 2011-12 च्या ताळेबंद नुसार सुधारीत अंदाजपत्रका मध्ये कर्जाच्या खर्चावर एकुण रु. 1010121000/- (101 कोटी) दाखविलेले आहेत तसेच प्रत्यक्षात 20144078/- (2.01 कोटी) रुपयेच खर्च झाल्याचे दिसते.

2. सन 2011-12 मध्ये कर्जावर जर फक्त 2.01 कोटीच रुपये खर्च झाला असल्यास 101 कोटी रुपये चे प्रयोजन करण्याच कारण काय ?

3. सदरील विषयाची माहिती लेखापरीक्षणा दरम्यान न दिल्यामुळे नांदेड वाघाळा महापालिकेवर एकुण किती कर्ज आहे व ते कुठल्या कारणासाठी आहे हे कळाले नाही.

4. सन 2011-12 च्या ताळेबंद मधील कर्जाचे आकडे अवास्तव वाटत आहेत.
उपरोक्त विषयांबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 147 दि. 24/09/13 नुसार लेखाविभागास माहिती विचारल्यास ती अप्राप्त आहे. त्यामुळे लेखापरीक्षणाचे उपरोक्त अभिप्राय कायम ठेवण्यात येत आहेत.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पर्यंत	ऑडीट संकेतांक
147	24/09/2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DATMLD-M 6901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
3	सन 2011-12 या आर्थिक वर्षाचे रोख नोंदवही व धनादेश नोंदवही न ठेवणेबाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
13	लेखा विभाग

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
13	लेखा	--	9 अ	04	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
		--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- सन 2011-12 या आर्थिक वर्षाचे रोख नोंदवही व धनादेश नोंदवही न ठेवणेबाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना रोख नोंदवहीची मागणी केली असता रोख नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही असे आढळुन आहे. रोख नोंदवही ठेवलेली नसल्यामुळे खालील बाबींची तपासणी करता आली नाही.

1. मार्च 2012 अखेरची शिल्लक तपासता आली नाही.

2. मार्च 2012 अखेर न वठलेला धनादेशाची संख्या व रक्कम किती आहे ही तपासता आली नाही.

3. बँक ताळमेळाची तपासणी करता आली नाही मनपा लेखासंहिता 1971 चे नियम क्र. 51 (3) अन्वये प्रत्येक महिना अखेर बँकेतील शिल्लक रकमेचा ताळमेळ घेऊन फरक दुरुस्ती करणे आवश्यक आहे. मनपा रोखवही नसल्यामुळे रोखवही व बँक पासबुक

शिल्लक रकमेचा ताळमेळ जुळला किंवा नाही याची लेखा परिक्षकास खात्री करता आली नाही.

4. लेखासंहिता 1971 मधील नियम 8 (1) प्रमाणे धनादेशसाठा नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे. धनादेशसाठा नोंदवही लेखाशाखेने ठेवली नसल्याचे लेखा परीक्षणास आढळुन आले. रोख नोंदवही व धनादेश नोंदवही का ठेवण्यात आलेली नाही याचा खुलासा सादर करावा व यापुढे सदर नोंदवहया ठेवण्याची दक्षता घेण्यात यावी.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 04 दि. 30/04/2013 व अर्धसमास पत्र क्र. 190 दि. 10/10/2013 अन्वये निदर्शनास आणुन देण्यात आले विभागाने लेखा परीक्षणाचे अंतिम दिनांकापर्यंत समाधानकारक उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
4 , 190	30/04/2013 व 10/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
4	सन 2011-12 मधील जमेचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध न करुन दिल्याबाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
07	लेखा विभाग

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07		--	9 अ	--	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
144491/-		--	144491/-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- 2011-12 मधील जमेचे अभिलेखे / नोंदवहया लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध न करुन दिल्यामुळे विभागाने केलेला खर्चाचे लेखा परीक्षण करता आले नाही.

सविस्तर परीच्छेद ः-

महानगरपालिकेतील लेखा विभागाचे वर्षामध्ये जमेचेलेखा परीक्षण करण्यासाठी लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र. 72 दि. 24/07/2013 अन्वये यंत्रसामुग्री रोड रोलरपासुन मिळालेले उत्पन्न रू.89497/- जेटींग मशीन भाडे या पासून रू.55000/- उत्पन्न मिळाल्याचे दर्शविण्यात आलेले आहे. रू.89497/- व रू.55000/- च्या जमा रक्कमेच्या पावत्या उपलब्ध करुन देणेबाबत सुचित केलेले होते.

वरील अभिलेखे मुंबई स्थानीक निधी लेखा अधिनियम 1930 मधील कलम 6 (2) नुसार लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बधंनकारक असताना विभागाने सदरचे

अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेली नसल्यामुळे रक्कम रु. 144491/- आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

तसेच लेखापरीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध करुन न देण्याबाबत कारणमिमांसेसह खुलासा सादर करावा.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
72	24/07/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
5	अग्रीम रकमांचे समायोजन/वसुली न करणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07	नगररचना विभाग		9 अ		14334168/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	14334168/-		-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- अग्रीम रकमांचे समायोजन/वसुली न करणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

अग्रीम रकमांचे समायोजन / वसुली न करणेबाबत.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेचे सन 2011-12 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात प्रलंबीत अग्रीम रकमांचे वसुली अभावी/समायोजन अभावी थकीत असल्याचे आढळुन आले आहे.

उपमुख्यलेखा परिक्षक (वरीष्ठ), स्थानिक निधी लेखा औरंगाबाद विभाग, औरंगाबाद यांनी सन 1992-93 ते 1995-96 या कालावधीचे विशेष लेखा परिक्षण अहवालात परि क्र. 05 मध्ये नमुद केल्यानुसार रु 3632488/- एवढया रकमांचे समायोजन करण्यात आलेले नाही.

तसेच मुख्यलेखा परिक्षक यांचा 2009-10 ते 2010-11 यांचे लेखा परिक्षण अहवालात देखील महानगरपालिकाने सन 2010-2011 या आर्थीक वर्षात रु. 8975058/- निधीचे अधिकारी व कर्मचारी यांना अग्रीम रकमा दिल्या असुन समायोजन / वसुली केल्याचे दिसुन आले नाही. असे नमुद करण्यात आले आहे.

महाराष्ट्र शासन, वित्तविभाग, शासननिर्णय क्र. स्थानिले/1010/प्र.क्र. 26 (ब) /विमा-प्रशा/दि. 31/03/2011 अन्वये महानगरपालिकाचे लेखापरिक्षण करण्याचा निर्णय घेण्यात आला आहे, सन 2011-12 च्या लेखापरिक्षणात जी अग्रीम नोंदवही दर्शविण्यात आली ती अ.क्र. 44 दि. 30/06/2008 पासुन चालु असलयचे दिसुन आले सन 2011-12 मधील खालील अग्रीम रकमांचे समायोजन केल्याचे दिसुन आले नाही.

अ.क्र.	अग्रीम दिलेल्या व्यक्तीचे/संस्थेचे नांव	पदनाम	कार्यालयीन आदेश क्र. व दिनांक		प्रमाणक		रक्कम
			क्रमांक	दिनांक	क्रमांक	दिनांक	
1	श्री सदाशिव पतंगे	सिस्टीम मॅनेजर	555	2/5/11	249	2/05/11	39200/-
2	सौ. वसुधा फड	सहायक आयुक्त	1420	14/06/11	895	15/06/11	500000/-
3	श्री दत्तात्रय गौर	स्विय सहायक	1434	15/06/11	910	16/06/11	100000/-
4	अशोक सुर्यवंशी	प्र.स.	1003	23/06/11	1615	22/06/11	100000/-
5	श्री एल.टी. चौधरी	फिटर	101	23/06/11	1025	23/06/11	20000/-
6	गणेश गुंडावार	लिपीक	890	28/06/11	1098	28/06/11	98000/-
7	मुखत्तारखान	स्वच्छता	649	09/7/11	140	11/07/11	25000/-

		निरीक्षक					
8	संग्राम जि. गाडेगावकर	क. अभियंता	1481	13/07/11	169	24/06/11	20000/-
9	मे. सेवा ॲटोमोटिव्ह प्रा.लि. मार्फत श्री वानखेडे	उप. अभियंता	131	15/07/11	1570	15/07/11	33898/-
10	श्री गद्रे इंजिनियरींग सर्व्हीसेस मार्फत श्री वानखेडे	उप. अभियंता	132	15/7/11	1509	15/07/11	33105/-
11	श्री अनिल नेरलकर	उप अभियंता	1379	08/07/11	1624	21/07/11	80000/-
12	श्री राजेश क-हाळे	संगणक कक्ष	25	26/7/11	1696	26/07/11	30000/-
13	श्री संजय कामाजी ढवळे	क. अभियंता	940	9/08/11	2242	22/08/11	20000/-
14	श्री रत्नाकर जोशी		161	29/3/11	2377	02/09/11	28500/-
15	श्री जगदिश कुलकर्णी	स. अ.	3602	06/09/11	2520	09/09/11	500/-
	श्री डॉ. एस. व्ही. ठाकरे	वै. अ.					500/-
	श्री पी.के. पवार	ग्रंथपाल					500/-
	श्री व्ही.व्ही. जोगदंड						500/-
	श्री व्ही.बी. कल्याणकर						3000/-
	श्री मालेवार	मुख्याध्यापक					1190/-

	श्री के.डी. मिरासे	मुख्याध्यापक					1395/-
	श्रीमती शांता गव्हाणे						1425/-
	श्री बजरंग जाधव						535/-
	श्रीमती आरेफा बेगम						3170/-
	श्रीमती सुमन वाघमारे	प्र. मुख्याध्यापक					1055/-
	श्री रावसाहेब सरपे						865/-
	श्री हमामोद्यीन इनामदार						1030/-
	एल.टी. पवार						530/-
16	श्री पारमवाड एस.पी.	स्व. निरीक्षक	673	15/09/11	2610	16/09/11	100000/-
17	रत्नाकर जोशी	वि. नि.	209	27/09/11	2763	27/9/11	44900/-
18	श्री बी.एल. नातेवाड, वजिराबाद		1026	23/09/11	2753	27/09/11	368750/-
	श्रीमती अशा पैठणे, गणेश नगर						236000/-
	श्री के.डी. मिरासे, विष्णुनगर						368750/-
	पी.एन. काळे, जंगमवाडी						531000/-
	श्रीमती कल्पना मुळे, लेबर						339250/-

	कॉलनी						
	श्री अतिखा, नहिद, ब्रम्हपुरी						132750/-
	श्रीमती आरेफा बेगम, खययुम नगर						427750/-
	श्रीमती सुरैया बेगम, किल्ला						59000/-
	सुमन वाघमारे, आंबेडकर नगर						165200/-
	श्री जाधव पी.एल., भिमसंदेश कॉलनी						59000/-
	श्री अब्दुल गनी, हैदरवाडा						132750/-
	श्रीमती सहिदा बेगम, महेबुबीया कॉलनी						59000/-
	श्री हमामेदीन इनामदार, हमामपुरा						88500/-
	श्री एल.टी. पवार, सिडको						29500/-
	एकुण						**2997200/-**
19	सौ. शोभा ठाकुर	केंद्र समन्वयक	977	30/8/11	2970	11/10/11	20000/-
20	श्री साहेबराव जोंधळे	लिपीक			3070	18/10/11	30000/-

21	श्री राजेश क-हाळे	कर विभाग	5069	20/10/11	3148	20/10/11	17245/-
22	श्री शैलेश चौधरी	BSUPविभाग	776	19/10/11	3172	21/10/11	25000/-
23	श्री महेश वडदकर	सहा. आयुक्त		15/10/11	3239	24/10/11	46500/-
24	श्री एजाज अहेमदखान	लिपीक	262	21/10/11	3401	31/10/11	5000/-
25	श्री अमोल नेरलकर	उप. अभियंता विद्युत	5226	24/10/11	3404	01/11/11	2000/-
26	मे. आकाश कॉम्पुटर्स, नांदेड		8402	18/10/11	3435	03/11/11	240000/-
27	श्री संजय का. ढवळे	आय.इ.डी. समन्वयक	1123	29/10/11	3502	11/11/11	34500/-
28	श्री महेश वडदकर	आय.इ.डी. समन्वयक			3595	19/11/11	200000/-
29	म. आरेफ म. इब्राहिम	लिपीक	3692	28/11/11			10000/-
30	श्री अजितपालसिंग संधु		171	29/11/11	3731	29/11/11	5000/-
31	श्री नागेश ऐकाळे		9194	02/12/11	3782	03/12/11	17969/-
32	श्री रमेश चावरे		218	05/12/11	3810	05/12/11	10000/-
33	श्री संतोष जोशी	लिपीक	9062	25/11/11	3812	05/12/11	30000/-
34	श्री भागवत जोशी	शिक्षणाधिकारी		13/12/11	3935	13/12/11	55400/-
35	श्री नारायण आठवले	लिपीक	351	31/12/11	4309	03/01/12	87000/-
36	श्री सुरेश कुलकर्णी		105	11/01/12	4465	11/01/12	8000/-

37	श्री सुरेश थोरात	प्र. लिपीक	10718	24/01/12	4768	24/01/12	25000/-
38	श्रीमती पल्लवी तुंगनवार	वैद्य. अधिकारी	10717	24/01/12	4769	24/01/12	500/-
39	श्री अनिल माचेवाड	सहा. आयुक्त	982	01/02/12	487	24/01/12	100000/-
40	श्री राजेश वाकुडे	प्र. अभियंता	24	14/02/12	5117	14/02/12	10000/-
41	श्री नारायण आठवले	लिपीक	344	22/02/12	5221	22/02/12	193200/-
42	श्री मोहन पाठक	नोडल ऑफीसर	11533	07/03/12	5445	07/03/12	50000/-
43	श्रीमती डॉ.पल्लवी तुंगनवार	वैद्य आधिकारी	10900	04/02/12	4473	09/03/12	10000/-
44	श्री बंकलवाड पी.पी.	मुख्यलेखा अ.			5503	13/03/12	45000/-
45	श्री अजितपालसिंग	विधी अधिकारी	277	15/03/12	5562	16/03/12	15000/-
46	डॉ. मिरा कुलकर्णी	वैद्य. अधिकारी	10900	04/02/12	5579	17/03/12	10900/-
47	श्री पी.के. पवार	ग्रंथपाल	381	20/03/12	5677	22/03/12	174980/-
48	श्री अविनाश आटकोरे	सहा. आयुक्त	11906	26/03/12	5919	26/03/12	50000/-
49	श्री मुखतारखान	स्वच्छता नि.	2637	29/03/12	5909	30/03/12	10000/-
50	श्री रत्नाकर जोशी	विद्युत	500	31/03/12	6039	31/03/12	5000/-
51	श्री सावंत आर्ट मार्फत	उद्यानविभाग	721	06/02/12	612	31/03/12	1240000/-

याशिवाय सदरील नोंदवहित सन 2007-08 पासुन अग्रीम अदाकेला असुन समायोजन झाल्याचे दिसुन आले नाही. तेंव्हा विभागवार अग्रीम खालील प्रमाणे.

1.	पाणीपुरवठा विभाग		
अ.क्र.	प्रमाणक		रक्कम
	क्रमांक	दिनांक	
1	554	30/06/08	45000/-
2	3724	18/12/09	1000000/-
3	4015	04/01/10	190866/-
4	6292	31/03/11	20000/-
एकुण			**1255866/-**
2	**विद्युत विभाग**		
1	645	31/07/08	10000/-
2	2420	07/10/09 स्थायी अग्रीम	20000/-
3	5757	31/03/10	49630/-
4	1880	20/08/10	7328/-
5	2003	30/08/10	102290/-
6	2893	26/10/10	35307/-
एकुण			**224555/-**
3	**वाहन विभाग (यांत्रिकी विभाग)**		
1	1554	30/07/10	10000/-
2	1083	09/07/10	20004/-
3	1094	09/07/10	62400/-
4	1177	14/07/10	75000/-
5	1180	14/07/10	114000/-
6	1888	21/08/10	33000/-
7	1960	25/08/10	45000/-
8	2201	13/09/10	170000/-
9	2492	30/09/10	85000/-
10	3022	01/11/10	73550/-
	एकुण		**687954/-**
4	**शिक्षण विभाग**		
1	233	02/05/09	5000/-

2	478	26/05/09	200/-
3	3815	22/12/09	2500/-
4	1842	17/08/10	7000/-
	एकुण		**14700/-**
5	**लेखाशाखा**		
1	2890	26/10/10 (निवडणुक)	330000/-
	एकुण		**330000/-**
6	**सामान्य प्रशासन विभाग**		
1	3943	31/07/08	1346/-
2	176	15/09/08	1028/-
3	275	11/10/08	5000/-
4	**दिपावली अग्रीम**		
	श्री एस.टी. मोरे	29/10/08	50000/-
	श्री संजय जाधव		55000/-
	श्री मोहन दिनकाळे		50000/-
	श्री प्रकाश येवले		150000/-
5	श्री टाकळीकर/ 45	03/12/08	2000/-
6	473	20/01/09	1428/-
7	02	02/04/09	40500/-
8	42	08/04/09	2000/-
9	108	22/04/09	200/-
10	160	29/04/09	7500/-
11	479	26/05/09	1000/-
12	3202	19/11/09	100000/-
13	455	12/05/10	25000/-
14	641	21/05/10	5000/-
15	977	25/06/10	18760/-
16	2119	04/03/10	6000/-
17	5935	31/03/11	550000/-
	एकुण		**1071762/-**
7	**जिल्हाक्रिडा अधिकारी**		
1	435		110000/-

	एकुण		**110000/-**
8	**विधी विभाग**		
1	524	28/08/08	15000/-
2	244	11/10/08	15000/-
3	324	13/03/09	5000/-
4	4343	19/01/10	209700/-
5	5221	18/03/10	15300/-
6	3117	06/11/10	15000/-
7	4433	21/01/11	2000/-
8	**एकुण**		**296865/-**
9	**संगणक कक्ष**		
1	317	16/09/08	10000/-
2	494	21/01/09	1500/-
3	1349	22/07/10	10000/-
4	3170	10/11/10	6300/-
	एकुण		**27800/-**
10	**मलनिस्सारण / पाणीपुरवठा (गुरुतागद्दी सोहळा)**		
1	193	31/10/08	50000/- 70000/-
2	194	08/10/08	70000/-
3	392	17/10/08	26815/-
4	49	02/01/09	30000/-
5	271	18/02/09	49500/-
6	983	08/07/09	25000/-
7	4468	27/01/10	32500/-
8	52221	18/03/10	15300/-
9	715	29/05/10	20000/-
10	816	10/06/10	20000/-
11	2473	28/09/10	144000/-
			144000/-
12	4598	03/02/11	20000/-
	एकुण		717115/-
11	**बांधकाम विभाग (गुरुतागद्दी सोहळा)**		

1	2050		
	एस.एस. बोधनकर, क. अभियंता		10000/-
	सुधीर तेहरा, क. अभियंता		10000/
	डी.एन. अरसुडे	02/09/08	10000/
	सुनिल देशमुख		10000/
	अे.बी. कुलकर्णी, प्र. उप. अभियंता		10000/
	क. कलीम परवेज		10000/
	एस.व्ही. बोराडे		10000/
2	354	16/01/09	1053630/-
3	360	16/01/09	303325/-
4	361	16/01/09	274350/-
5	356	16/01/09	169050/-
6	710	29/05/10	100000/-
7	798	08/06/10	72000/- 72000/-
8	1084	09/07/10	87000/-
9	1250	17/07/10	72000/- 72000/-
10	1259	17/07/10	26100/-
11	1935	24/08/10	115500/-
12	2424	24/09/10	78300/-
13	3540	04/12/10	165550/-
14	4696	03/02/11	15000/-
15	4891	18/02/11	300000/-
	एकुण		**3661305/-**
12	**जेएनएनयुआरएम विभाग**		
1	2230	22/09/09	38010/-
2	2373	05/10/09	1500000/-
3	4764	11/02/11	25000/-
	एकुण		**1563010/-**

13	**उद्यान विभाग**		
1	388	20/09/08	225000/-
14	**बांधकाम विभाग**		
1	3181	18/11/09	50000/-
2	4032	05/01/10	148000/-
3	4035	05/01/10	124981/-
4	1538	29/07/10	25000/-
5	1539	29/07/10	25000/-
6	1540	29/07/10	25000/-
7	1542	29/07/10	25000/-
8	1825	16/08/10	15000/-
9	2223	13/09/10	15000/-
	एकुण		**452981/-**
15	**महिला व बालकल्याण विभाग**		
1	6993	11/02/10	30750/- 120000/-
	एकुण		150750/-
16	**सुवर्ण जयंती विभाग**		
1	1251	27/07/09	81900/-
2	4610	04/02/11	166186/-
	एकुण		248086/-
17	**आरोग्य विभाग**		
1	1867	07/09/09	1000
18	**बीएसयुपी विभाग**		
1	1883	20/08/10	8000/-
19	**भांडार विभाग**		
1	2643	22/10/09	36561/- 19600/-
	स्तर		
1	157	10/12/08	11560/-
2	45	04/02/09	10000/-
3	70	05/02/09	15000/-
4	257	17/02/09	2000/-

5	60	03/03/09	200/-
6	01	02/04/09	13700/-
7	458	26/05/09	20000/-
8	1109	17/07/09	25000/-
9	2201	19/09/09	5000/-
10	2670	23/10/09	5000/-
11	2671	23/10/09	10000/-
12	2672	23/10/09	5000/-
13	2673	23/10/09	5000/-
14	2674	23/10/09	5000/-
15	1807	13/08/10	200000/-
16	127	16/09/10	7000/-
17	2460	27/09/10	92000/-
18	2957	29/10/10	18000/-
19	2958	29/10/10	14400/-
20	2959	29/10/10	14400/-
21	3095	03/11/10	43100/-
22	3154	09/11/10	24000/-
23	4744	10/02/11	5000/-
24	5173	14/03/11	50000/-
25	5292	17/03/11	50000/-
26	5386	21/03/11	25000/-
27	6221	31/03/11	8240/-
	एकुण		**683600/-**

वरिल प्रमाणे रु 10701680/- एवढी अग्रीम राशी सन 2007-08 पासुन समायोजनाअभावी थकीत आहे, तसेच महानगरपलिकेच्या स्थापनेपुर्वीची रशी रु. 3632488/- व सन 1996-97 ते 2008-09 या कालावधीतील अग्रीम राशी किती आहे याची लेख्याअभावी तपासणी करता आली नाही. तरी विभागा कडील व कर्मचा-याकडील ब-याच मोठया प्रमाणावर रकमा येणे बाकी असुन मुंबई वित्तीय नियम 1959 नुसार 6 महिण्याचे आत अग्रीमाची वसुली होणे किंवा समायोजन करणे आवश्यक असताना अशी कार्यवाही झालेली नाही ज्या कारणांसाठी अग्रीमाची रक्कम दिली आहे, त्या कामासाठीच रक्कम खर्च झाली नसेल व रक्मा कर्मचा-याकडे प्रलंबीत राहिल्या तर सदर रकमेचा अपहार होण्याची शक्यता नाकारता

येत नाही सदरची नोंदवही प्रमाणित केलेली नाही, अग्रीम मंजुरीच्या संचिका लेखापरिक्षणात अर्धसमास पत्र क्र. 15 दि 07/06/2013 अन्वये मागणी करुन देखील उपलब्ध करुन दिलेल्या नाहीत महिनेवार अदत्त रकमांचा गोषवारा काढुन वर्ष अखेर उरणारी, सर्व अदत्ते बाकी/अग्रीम राशी काढली पाहिजे व पुढील वर्षाच्या अग्रीमधुन पुस्तकात अग्रेणीत केली पाहिजे, अर्धसमास पत्र क्र. 15 दि 07/06/2013 चे उत्तरादाखल विभागाने सादर केलेला खुलासा अत्यंत तकलादु असुन लेखा परिक्षणात मान्य करता येत नाही.

तरी याबाबत महानगरपालिकेने ठोस कार्यवाही करुन रकमा समायोजनाने किंवा रोखीने वसुल करुन त्वरीत जमा करण्यात याव्यात अग्रीमाचे समायोजन न झाल्यास रकमा व्याजासह वसुल होणे उपेक्षीत आहे.

वसुलपात्र रक्कम रु.14334168/-

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
15	07/06/2013	01/04/2011	31/03/2012	000 43964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
6	अल्पठेव मुदतीमध्ये गुंतवलेल्या रकमेबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07	लेखा विभाग	--	9 अ	8	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
---	--		--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- अल्पठेव मुदतीत गुंतविलेल्या रकमांचे परीपक्वता न दर्शविणे.

सविस्तर परीच्छेद ः-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका सन 2011-12 चे लेखाविभागातील गुंतवणुका बाबतची तपासणी करताना खालील प्रमाणे त्रुटी निदर्शनास आली.

यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 187 अन्वये सर्व गुंतवणुकाची नोंदणी नमुना क्र. 142 मध्ये नोंद अद्यावत ठेवणे आवश्यक असताना त्या नमुन्यात ठेवलेली नसल्याचे दिसुन आले.
2. उक्त अधिनियमाचे नियम 187 अन्वये नमुना न. 142 मधील ठेवलेल्या नोंदीची प्रत्येक नोंद सबंधीत अधिका-यांनी सांक्षाकीत केली पाहिजे तसेच विश्वस्त निधीच्या गुंतवणुका सर्व साधारण विधी पासुन वेगळया ठेवाव्यात.
3. खालील गुंतवणुक प्रमाणपत्र पहावयास मिळाले नाही मात्र गुंतवणुक नोंदवहीस नोंद दिसुन आले.

1. FDR क्र. 330163 दि. 30/01/2008 मराठवाडा ग्रामीण बँक.
2. FDR क्र. 318010400014571 दि. 09/07/2009 ॲक्सीस बँक.

त्यामुळे सदर FDR अन्वये अनुक्रमे रक्कम रु. 2000064/- व रक्कम रु. 5000000/- परीपक्व दिनांका प्राप्त झाली किंवा काय प्रमाणपत्र दर्शवुन खात्री पटवावी. खालील गुंतवणुक प्रमाणपत्राची नोंद गुंतवणुक नोंद वहीत दिसुन येत नाही.

अ.क्र.	FDR क्र. बँकेचे नाव	गुंतवणुक दी.	गुंतवणुक रक्कम	परिपक्व दि.	परिपक्व रक्कम
1	80006621584 महाराष्ट्र ग्रामीण बँक	29/11/2012	1744038/-	29/11/2015	2261149/-
2	80006620673 महाराष्ट्र ग्रामीण बँक	29/11/2012	763565/-	29/11/2015	989964/-
3	80008743907 महाराष्ट्र ग्रामीण बँक	29/11/2012	1078717/-	29/09/2012	1665531/-

तसचे क्र. 03 चे FDR चे बाबत गुंतवणुक दिनांक व परीपक्व दिनांक यामध्ये विसंगती दिसते. दिनांका विषयी खात्री पटवावी.

पाणीपुरवठा राखीव निधी

अ.क्र.	FDR क्र. बँकेचे नाव	गुंतवणुक दी.	गुंतवणुक रक्कम	परिपक्व दि.	परिपक्व रक्कम
1	343923 महाराष्ट्र ग्रामीण बँक	11/04/2008	497716/-	11/04/2011	655787/-

IDSMP योजना

अ.क्र.	FDR क्र. बँकेचे नाव	गुंतवणुक दी.	गुंतवणुक रक्कम	परिपक्व दि.	परिपक्व रक्कम
1	9100400379999957	--	5000000/-	28/09/2012	5669284/-

	ॲक्सीस बँक				

उपरोक्त FDR चे प्रमाणपत्र पहावयास मिळाले नाही, तसेच IDSMP योजनेचे प्रमाणपत्र नोंदवहीत नोंदवितांना गुंतवणुक दिनांक नोंदविलेला नाही.

4. सोबत जोडलेल्या विवरणपत्रातील गुंतविलेली रक्कम परिपक्व दिनांकानंतर पुर्नगुंतवणुक केली काय ? परिपक्व दिनांकास (विहीत मुदतीत) न वटविल्यामुळे व्याजाचे नुकसान झालेले आहे काय ? महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 187 अन्वये विहित मुदतीत न वटविल्यास झालेल्या नुकसानी बाबत संबधीताकडुन वसुली बाबत कार्यवाही करावी.
5. सर्व केलेल्या गुंतवणुकीवर किती टक्के दराने, किती व्याज महानगरपालिकेस प्राप्त झाले याची नोंद गुंतवणुक नोंदवहीस घेतलेली नाही.
6. सन 2011-12 मध्ये गुंतवणुक केलेल्या रकमेबाबत चा ठराव क्रमांक व दिनांक लेखा परीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.
7. FSD No. 8400111 देना बँक FSD Deposit मधुन रु. 10000000/- दि. 26/04/2012 रोजी गुंतवणुक केली आहे. व परिपक्व रक्कम किती मिळाली विहित मुदतीत Widroal केलेले किंवा कसे ? रकमेसहित खात्री पटवावी.

8. सोबत संलग्न केलेल्या विवरणपत्रातील अ.क्र. 2425 वरील बहुलक्षेत्र विकास योजनेतील रक्कम परिपक्व दि. 20/05/2011 व 01/06/2010 अशी दर्शविली आहे सदर दिनांकास गुंतवणुक केलेली रक्कम काढली किंवा कसे ? किती रक्क्म, व्याजासहित खात्री पटवावी.

उपरोक्त त्रुटीची पुर्तता करणेकरीता सबंधीत विभागास अर्धसमास पत्र क्र. 17, 07/06/2013 अन्वये माहिती मागविली असता सबंधीत विभागाने दिनांक 22/10/2013 रोजी सादर केलेली माहिती संयुक्तीक नसल्याने उपरोक्त आक्षेप कायम ठेवण्यात येत आहे.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
17	07/06/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक :- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
7	कॅश बुक न ठेवणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
--	सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजना.	--	9 ड	1	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	---	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- कॅश बुक न ठेवणे बाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः-

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)

सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजनेचे लेखा परीक्षण करीत असताना कॅश बुकची मागणी केली असता, कॅश बुक या विभागात न ठेवता ते लेखा विभागामार्फत ठेवण्यात येत असे नमुद करण्यात आले.

मा. आयुक्त यांचे आदेश क्र. 873 दि. 15/05/2009 अन्वये संवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजनेचे प्रभावी अंमलबजावणी करण्याकरीता प्राप्त निधीचे कॅश बुक, चेक तयार करणे व इतर सर्व आर्थीक व्यवहार या विभागामार्फत करण्याची मंजुरी देण्यात आलेली आहे. तथापी अद्यापर्यंत आदेशाची अंमलबजावणी का करण्यात आली नाही. याचा खुलासा सादर करण्यात यावा.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 137 दि. 30/08/2013 नुसार निदर्शनास आणुन देण्यात आले, विभागाने लेखा परीक्षण दिनांकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
137	30/08/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- [SDPF -610]

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
8	लेखा विभागातील त्रुटी बाबत

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07	लेखा विभाग	--	9 ड	03	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	--	--	--

महत्वाच्या आक्षेपाचा सारांश ः- लेखा व निवृत्ती वेतन विभागातील त्रुटी बाबत

सविस्तर परिच्छेद ः

लेखा विगाचे लेखा परीक्षण करीत असतांना खालील प्रमाणे त्रुटी आढळून आल्या.

1) निवृत्ती वेतन मंजुर केलेल्या कर्मचा-याचे सेवा पुस्तकाची पडताळणी केली असता श्रीमती सुशिलाबाई दामोधर कदम, मजुर या दि.31.1.2012 रोजी सेवा निवृत्त झालेल्या आहेत. त्यांना दिलेल्या वेतनवाढीची तपासणी केली असता दि.1.7.2008 रोजी दिलेली वेतनवाढ (मुळवेतन रू.7450 + ग्रेडपे 1500 = 8950 च्या 30 % रू.270/-) येतो वेतन वाढ रू.280/- ने दिलेली आहे. त्यामुळे दि.1.7.2008 चे मुळ वेतन रू.7720/- चे एवजी रू.7730/- इतके परिगणीत केलेले आहे. दि.1.7.2009 रोजी रू.280/- ने वेतनवाढ दिलेली आहे. सन 2010 व 2011 वर्षी वेतनवाढ अनुक्रमे रू.290/- व 300/- अशी देण्यात आलेली आहे. त्यामुळे संबंधीताचे अंतिम वेतन निवृत्ती वेतन दिनांकास मुळ वेतन + ग्रेड वेतन 1500/- असे नमुद केलेले आहे. रू.10/- ने अंतिम वेतन जास्त दर्शविण्यात आलेले आहे व त्याप्रमाणे निवृत्ती वेतन प्रकरण तयार करण्यात आलेले आहे. जादा प्रदानाची वसुली करण्यात यावा. तसेच सेवा पटात वेतनवाढीच्या नोंदी तक्तानिहाय घेण्यात आलेल्या नाहीत.

2) लेखा विभागातील भ.नि.नि. ना परतावा अग्रिमाची संचिकेची पडताळणी केली असता श्री सी. आर. देशमुख, वरीष्ठ लिपीक यांना रू.78,000/- ना परतावा अग्रिम त्यांचे

पत्नाचे आजारावरील उपचार करणेस्तव मंजुर करण्यात आलेला आहे. ना परतावा अग्रिम मंजुरीचा आदेश विहीत नमुन्यात काढण्यात आलेला नाही. आदेशात पुढील बाबी नमुद करण्यात आलेल्या नाहीत.

1) कर्मचा-याचा जन्मदिनांक

2) सेवा नियुक्ती दिनांक

3) झालेली अर्हतकारी सेवा

4) सेवा निवृत्ती दिनांक

तसेच भ.नि.नि. नियम 1998 ना परतावा अग्रिम मंजुर करणेबाबतचा नियम नमुद केलेला नाही.

3) लेखा विभागातील भ.नि.नि. 90 % अग्रिम मंजुर करणेबाबतच्या संचिकेची पडताळणी केली असता 1) श्रीमती पाटील, लिपीक या दि.31.7.2012 रोजी महानगरपालिका सेवेतून कार्यमुक्त झालेल्या आहेत. 2) श्री एन. जी. कुलकर्णी, का.अ. हे दि.31.1.2013 मनपा सेवेतुन कार्यमुक्त झालेले आहेत.

वरील दोन्ही कर्मचा-यांना 90 % भ.नि.नि. अग्रिम सेवानिवृत्ती पूर्वी मंजुर केलेला आहे. 90 % भ.नि.नि. अग्रिमाचे आदेश विहीत नमुन्यात न तयार करता, ना परतवावा भ.नि.नि. अग्रिम मंजुर करतात त्या नमुन्यात तयार केलेले आहेत. आदेशात पुढील बाबीचा उल्लेख झालेला दिसून येत नाही.

1) कर्मचा-याचा जन्म दिनांक

2) सेवा निवृत्ती दिनांक

3) 90 % अग्रिम मंजुर करणेबाबत भ.नि.नि.1998 चा नियम क्रमांक

वरील त्रुटीचे अनुपालन 3 दिवसात देण्यात येऊन लेखा परीक्षणास सहकार्य करावे.

उपरोक्त अनियमीतते बाबत अर्धसमास पत्र क्रं.34 दि.27.6.2013 नुसार संबंधीत विभागास निर्देशनास आणुन दिले. त्याबाबत प्राप्त पत्र दि.3.7.2013 व पत्र क्र. 17683 दि. 22/10/2013 अन्वये प्राप्त खुलासा संयुक्ती नसल्याने आक्षेप कायम ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
34	27.6.2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF-6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
9	अंर्तगत लेखापरिक्षण – कामाबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
08			9 ड		

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
			-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- 1. नियमीतपणे अंर्तगत लेखापरीक्षण न होणे.

2. नियमीत मनपा व्यवहारात, त्रुटी, अनियमितता व अपहार वाढण्याची शक्यता.

3. पाणीपुरवठा – पाणीपट्टी वसुलीतील अपहार.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड यांचे लेखा परीक्षणात अंतर्गत लेखा परीक्षण विभागाचा आढावा घेतला असता सन 2009-10, 2010-11 चे जमाबाजुचे स्थानिक संस्थाकर वगळुन तसेच पाणीपुरवठा व बांधकाम विभागाचे लेखापरीक्षण प्रलंबीत असल्याचे लेखापरीक्षणात दिसुन आले आहे. सन 2011-12 व 2012-13 चे सर्व विभागाचे (जमा व खर्च) लेखापरीक्षण प्रलंबीत आहे. सन 2009-10 व सन 2010-11 च्य स्थानिक संस्था कर वगळुन अहवाल स्थायी समितीस सादर केला आहे असे विभागाने त्यांचे अनुपालन पत्र क्र. खुलासा दि. 23/10/2013 चे अनुषंगाने कळविले आहे. परंतु सन 2009-10 व 2010-11 च्या अंतर्गत लेखा परीक्षण अहवालास स्थायी समितीची मान्यता घेतली नसुन,लेखा परिक्षण पावेतो स्थायी समिती मान्यता घेतल्याचे दर्शविले नाही. तसेच सन 2010-11 चे लेखे स्थायी समितीस दि. 07/03/2010 रोजी सादर केला असुन स्थायी समिती ठराव क्र. 255 दि. 14/03/2011 अन्वये मंजुर करुन सर्वसाधारण सभेस मंजुरी करीता सादर केला असल्याचे नमुद केले आहे, परंतु सर्वसाधारण सभेची मंजुरी लेखापरीक्षण कालावधीत पहावयास मिळाली नाही.

अंतर्गत लेखापरीक्षणात निर्देशनास आलेल्या गंभीर स्वरुपाच्या बाबी तसेच अनियमीततेबाबत केलेली उपाययोजना याबाबत उपरोक्त विषयाच्या अनुषंगाने अर्धसमास पत्र क्र. 188 दि. 10/10/2013 अन्वये विचारणा केली असता सन 2009-10 व 2010-11 चे क्षेत्रीय कार्यालय क्र. 04 चे जमा बाजुचे लेखापरीक्षण करताना एका वसुली लिपीकाने रु. 501907/- चा मालमत्ता कर व बीएसयुपी लोकवर्गणीची रक्कमेचा अपहार (कमी भरणा) केल्याचे आढळुन आले आहे. सबंधीत वसुली लिपीकावर फौजदारी गुन्हा दाखल केला असल्याचे म्हटले आहे. परंतु सबंधीत कर्मचा-याचे नांव, पद व एफ.आय.आर क्र. दि. व कलम पहावयास मिळाले नाही. तसेच महानगरपालिकेने सबंधीत कर्मचारी/ अधिकारी विरुध्द व सबंधीत पर्यवेक्षकीय अधिका-याविरुध्द काय कार्यवाही केली याबाबत लेखापरीक्षण पथकास काहीही अवगत करण्यात आले नाही, लेखापरीक्षणात सबंधीताची संचिका पहावयास मिळाली नाही.

नेहमीच्या महानगरपालिकेच्या व्यवहारात ज्या त्रुटी, अनियमितता, अपहार सारखा गंभीर अनियमीतता घडतात त्या अंतर्गत लेखा परीक्षणात समजुन येतात, त्यांना आळा बसतो काही बाबतीत त्रुटी/ अनियमीतता वेळीच सुधारुन घेता येतात व अपहारासारख्या घटनांतर घडतच नाहीत. परंतु सन 2011-12 व 2012-13 चे अंतर्गत लेखा परिक्षण शिल्लक असल्यामुळे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षणात पाणीपुरवठा विभागाच्या पाणीपट्टी वसुली मध्ये रु. 124538/- चा अपहार झाल्याचे निर्देशनास आले आहे.

सदरचा अपहार पाणीपट्टी विभागातील पर्यवेक्षकीय अधिकारी व प्रशासकिय तसेच विभागप्रमुख यांचे सदरील बाबतीत दुर्लक्ष असल्याचे दिसुन येते, यास सदरील विभागातील संपुर्ण यंत्रणा जबाबदार आहे. यासाठी अंतर्गत लेखा परीक्षण विभागाने अत्यंत सतर्कतेने दरवर्षी लेखापरीक्षण करणे जरुरी आहे.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
188	10/10/13	01/04/2011	31/03/2012	000 43964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
10	हैदरबाग प्रसुती दवाखान्यासाठी औषधी व इतर साहित्य खरेदी करणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC-12	आरोग्य विभाग		9 अ	6	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	--	---	--

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)
महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः

1. औषधी दरकरारावर खरेदी न करणे .
2. नियमनुसार बिलातुन आयकराची रक्कम कपात न करणे.
3. औषधाची तपासणी अन्न व औषधी प्रशासनाच्या प्रयोगशाळेत न करणे.
4. बिलाची अदाई केल्याबाबत पोच पावती सादर न करणे.

सविस्तर परीच्छेद :-

सन 2011-12 मध्ये मनपा नांदेड अंतर्गत हैदरबाग प्रसुती दवाखान्यासाठी बाजार पेठेतील अधिकृत विक्रेते, पुरवठादार समीर साईंटिफिक कार्पोरेशन अंधेरी, मुंबई व युनीज्युल्स लाईफ सायन्स लि.नागपूर यांच्याकडून अनुक्रमे रू.9000/- व रू.6165/- अशी 15165/- ची खरेदी केल्याचे संचीकेवरुन दिसुन येते.

यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1) सदर खरेदी ही दरकरारावर न करता स्थानिक बाजारातून केली आहे. महाराष्ट्र शासन निर्णय क्रं.वैद्यकीय शिक्षण व औषधी द्रव्य विभाग क्रं. डीबीआर-1092/133/4 (ब) नुसार एकूण

मागणीच्या 35 टक्के औषधी हाफकीन महामंडळकडून व 65 टक्के औषधे दर संविधेतील कंपन्याकडून करणे बंधनकारक आहे. वरील खरेदीची संख्या कमी प्रमाणात असल्याने दरकरारावर औषधी पुरवठा करण्यास असमर्थतता दर्शवित असल्याने दरकरारावर खरेदी करण्यात आली नाही असे टिपणीत नमुद आहे. तेव्हा हाफकीन महामंडळाकडून सदर औषधी खरेदी का करण्यात आली नाही किंवा शासन महामंडळाचे नाहरकत प्रमाणपत्र का घेण्यात आले नाही. याबाबत खुलासा करावा.

2) इनव्हाईस क्रं.545/दि.20.1.2012 अन्वये समीर सांयटीफ कार्पोरेशन, मुंबई यांचेकडून Widae Tube Test (4 x 50 ml) रू.200/- प्रतीदर प्रमाणे 45 नग खरेदी केलेंडर असुन त्या प्रित्यर्थ देयक क्रं.545 दि.20.1.2012 धनादेश क्रं.255430 दि.31.3.2012 अन्वये ॲक्सीस बँकेच्या धनादेशान्वये रक्कम रू.9000/- प्रदान केली आहे. सदर देयकावर पूरवठादाराची स्वाक्षरी नाही. विना स्वाक्षरीचे देयक कसे स्विकृत केले याबाबत खुलासा करावा.

3) सदर रक्कम रू.9000/- च्या देयकातून नियमा प्रमाणे वॅटची रक्कम तसेच आयकर अधिनियम 1961 चे कलम 194 (क) नुसार 2% प्रमाणे रु. 180/- आयकराची रक्कम वसुल केली नाही. याबाबत खुलासा करावा.

4) वैद्यकीय शिक्षण व औषध द्रव्य विभाग शासन निर्णय क्रं.डी.पी.आर 1088/1515/सीआर-230/88/एमडीडी/4/ब/दि.31 ऑगस्ट 1990 मधील परीच्छेद 32 नुसार एकुण रकमेच्या 80 टक्के रक्कम माल प्राप्त झाल्यावर ताबडतोब व उर्वरीत 20 टक्के रक्कम मालाची दर्जात्मक तपासणी केल्यानंतर 90 दिवसाचे आत प्रदान करणे आवश्यक असतांना अशा प्रकारे कार्यवाही न करता एकरकमी 100 टकके प्रदान केलेले आहे. याबाबत खुलासा करावा.

5) वैद्यकीय शिक्षण व औषधी द्रव्य विभाग शासन निर्णय क्रं.डीपीआर/1092/133/4 ब/दि.10 एप्रील 1992 मधील परीच्छेद-5 अन्वये मालाची मागणी पुरवठा आदेश आरपीडी ने पाठविणे आवश्यक असतांना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आली नाही. याबाबत खुलासा करावा.

6) युनीजुल्स नागपूर यांचे इनव्हाईस क्रं.111952/13/9112 अन्वये रू.3645/- ची Emetron inj (andansetron inj) 2 ml Ampule 1500 नग प्रती 2 मी.ली. 2-43 प्रमाणे व इनव्हाईस क्रं.111953 दि.13.1.2012 अन्वये रू.2520/- Tramadol injection 2 ml Ampoule 1000 नग रू.2.52 प्रती 2 मी.ली. प्रमाणे अदाई केली आहे. सदर देयकातून

नियमाप्रमाणे 2% आयकराची रक्कम रु. 73% कपात केली नाही. याबबात खुलासा करावा.

7) प्राप्त झालेल्या औषधाची इंजेक्शनची तपासणी व औषधी प्रशासनाच्या प्रयोगशाळेत चाचणी करून तपासणी अहवाल प्राप्त करणे आवश्यक असतांना असे तपासणी/चाचणी अहवाल घेतलेले नाही. तरी प्राप्त झालेली औषधे/इंजेक्शन योग्य दर्जाची असल्याबाबत खात्री पटत नाही.

8) सन 2011-12 वर्षात प्राप्त झालेल्या औषधासाठी ड्रग कास्मेटीक अधिनियम 1940 अन्वये ॲनॅलिसीस प्रमाणपत्र घेतलेले नाही. याबाबत कागदोपत्री खुलासा करावा.

9) इनव्हाईस देयक क्रं.111953 दि.13.1.2012 अन्वये रक्कम रू.2520/- च्या देयकाची अदाई केल्याबाबत पोच पावती लेखा परीक्षणात दिसुन आली नाही. तरी सदर रक्कम मिळाल्याची पोच पावती लेखा परीक्षणास दर्शवावी.

वरील बाबत लेखा परीक्षण पथकाचे अर्धसमास पत्र क्र. 94 दिनांक 01/08/2013 अन्वये खुलासा मागविणेत आला असुन लेखा परीक्षणास समर्पक उत्तर प्राप्त झाले नसल्याने सदर परीच्छेद कायम ठेवण्यात येत आहे.

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
94 (अ)	01/08/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
11	मनपा अंतर्गत हैदरबाग व सिडको दवाखान्याच्या लॅबसाठी मायक्रोस्कोप खरेदी करणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC - 12	आरोग्य विभाग		9 अ	6	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	--	---	--

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)
महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः

1. दरकराराची मुदत संपुनही दरकरारावर खरेदी करणे बाबत.
2. साहित्याची मागणी आरपीडी ने पाठविणे बाबत.
3. एकुण रकमेच्या 80% रक्कम साहित्य प्राप्त झाल्यावर व 20% साहित्याची तपासणी झाल्यावर न देता एक रक्कमी प्रदान करणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

मनपा अतंर्गत आरोग्य विभागाचे लेखा परीक्षणात असे दिसुन आले की, हैदरबाग दवाखाना व वैद्यकीय अधिकारी सिडको दवाखाना यांचे लॅबसाठी प्रत्येकी 2 मायक्रोस्कोपची मागणी केली असुन त्यानुसार केंद्र शासन दर करारानुसार त्यांचे अधिकृत पुरवठादार श्री एन के. जैन इस्टुमेंट प्रा.लि. अंबाला हरयाना यांचे इनव्हाईस देयक क्रं.745 दि.23.12.2011 अन्वये दोन मायक्रोस्कोप प्रती नग रू.17915/- प्रमाणे दोन नगर खरेदी केले असुन त्या प्रित्यर्थ रक्कम रू.40532/- अदा केले आहे. यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1) केंद्र शासन दर करार गव्हर्नमेंट ऑफ इंडीया डायरेक्टरेट जनरल ऑफ सप्लाइज अँन्ड डिसपोजल्स नवी दिल्ली यांचे सोबत मनपाचा औषधी व यंत्रसामुग्री खरेदीचा दर करार झाला असुन सदर दर कराराचा कालावधी दि.1.11.2010 ते 31.10.2011 असा असतांना दर कराराची मुदत संपली असतांना सदर पुरवठादाराकडून दोन मायक्रोस्कोप कसे खरेदी करण्यात आले खुलासा करावा दर कराराची मुदतवाढ दिली असल्याचे दिसुन आले नाही व पुरवठा आदेश दि.1.11.2011 रोजी दर कराराची मुदत संपल्यानंतर देण्यात आले.

2) वैद्यकीय शिक्षण व औषध द्रव्य विभाग शासन निर्णय क्रं.डीपीआर-1088/1515/सीआर-230/88/एमडीडी/4 ब/दि.31 ऑगस्ट 1990 मधील परीच्छेद 32 नुसार एकुण रक्कमेच्या 80 टक्के रक्कम माल प्राप्त झाल्यावर ताबडतोब व उर्वरीत 20 टक्के रक्कम मालाची तपासणी केल्यानंतर करणे आवश्यक असतांना अशा प्रकारे कार्यवाही न करता एक रकमी प्रदान केले आहे. तरी याबाबत खुलासा करावा.

3) वैद्यकीय शिक्षण व औषधी द्रव्य विभाग शासन निर्णय क्रं.डीपीआर/1092/133/4(ब)/दि.10 एप्रील 1992 मधील परीच्छेद 5 अन्वये मालाची मागणी पुरवठा आदेश आरपीडीने पाठवणि आवश्यक आहे. त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आल्याचे दिसुन येत नाही. याबाबत खुलासा करावा.

4) शासन दर करारातील अटीनुसार मागणी केलेंडर साहित्याची 98 टक्के रक्कम तपासणी झाल्यानंतर व 2 टक्के रक्कम प्रात्यक्षीक झाल्यावर अदा करणे असे नमुद असतांना धनादेश क्रं.255432 दि.31.3.2012 अन्वये रू.40532/- इतकी रक्कम सुरवातीसच का प्रदान करण्यात आली. याबाबत खुलासा करावा.

5) सदर साहित्याची प्रत्यक्ष पडताळणी करून त्याचा दर्जा व गुणवत्ता संबंधी प्रमाणपत्र घेण्यात आल्याचे दिसुन आले नाही. याबाबत खुलासा करावा.

6) वरील खरेदी देयकातून आयकर अधिनियम 1961 चे कलम 194 (क) 2% आयकराची रक्कम रु. 810/- वसुल केली नाही. याबाबत खुलासा करावा.

वरील प्रमाणे अ.क्र. 1 ते 6 बाबींची पुर्तता करुन अनुपालन दर्शवावे सदर बाबत लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र. 92 दिनांक /08/2013 अन्वये खुलासा मागवुनही खुलासा सादर करण्यात आला नाही त्यामुळे सदर आक्षेप कायम करण्यात येतो.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
92	/ 08/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
12	उपअभियंता (विद्युत) रीक्त पदावर सरळ भरतीने नियुक्ती करणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC – 02	आस्थापना विभाग		9 अ	7	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	--	---	--

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः

1. स्थानिक वर्तमानपत्रात जाहिरात देणे बाबत.
2. मजुंर पदाच्या आकृतीबंधास मा. संचालनालयाची मान्यता घेणे बाबत.
3. मनपाचे आस्थापनेवरील सहा महिन्यापेक्षा जादा कालावधीसाठी रीक्त असलेले पदे परंतु मनपाला आवश्यक असणारी पदे भरण्यापुर्वी मा. संचालक न.प्र. प्रशासन याची मान्यता न घेणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

मनपा, नांदेड सर्व साधारण सभा ठराव क्रं.25 नांवाशमनपा दि.24.5.2012 अन्वये आस्थापनेवर विद्युत विभागासाठी उपअभियंता या अभिनामाचे एक पद मंजुर असुन सदर पदावर कार्यरत असलेले श्री वामन राठोड हे मृत्यु पावल्याने सदर रिक्त पदावर सरळ सेवा भरतीने नेमणुक करण्यात आली.

यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1) महानगरपालिका हया सार्वजनिक संस्था असल्याने सदर संस्थेमध्ये भरती करतांना मनपा ने मोठया प्रमाणावर जाहीर प्रसीध्दी दिली पाहीजे किंवा सेवायोजना/निवड

मंडळ कार्यालयाकडून पात्र उमेदवारांची यादी मागविली पाहिजे. पूर्ण अर्हता धारण करणा-या प्रत्येक नागरीकाचा मनपाच्या कोणत्याही विभागात नियुक्ती मिळवण्यासाठी मनपाकडून विचार झाला पाहीजे व सर्व पात्र उमेदवारांना मनपामध्ये नियुक्तीसाठी अर्ज करण्याची संधी मिळणेसाठी मनपाने पद नियुक्तीची जाहीर प्रसीध्दी केली पाहीजे. परंतु मनपाने अशी जाहीर प्रसीध्दी न करता मुंबई प्रांतीक अधिनियम 1949 चे कलम 54 मधील तरतुदीनुसार निवड समिती गठीत करून दै.प्रजावाणी व दै.पुण्यनगरी या स्थानिक वर्तमान पत्रात दि.22.2.2012 रोजी प्रसीध्दी देऊन उमेदवाराचे लेखी परीक्षेसाठी अर्ज मागविले आहे. राज्यस्तरीय वर्तमान पत्रात जाहीर प्रसीध्दी का देण्यात आली नाही. या बाबत खुलासा करावा.

2) सदर स्थानिक वर्तमान पत्रामध्ये जाहीर प्रसीध्दी दिल्याने सदर पदासाठी केवळ दोनच उमेदवाराचे अर्ज प्राप्त झाले.

1) श्री सिध्दीकी मेराज मोहीयोद्यीन, मुसलीम/खुला
2) श्री ढवळे सतीश निवृत्ती, महार/(अनु.जाती)

वरील दोन उमेदवारांचे अर्ज प्राप्त होऊन दोन्ही उमेदवारास लेखी परीक्षेस बोलावणेत आले व लेखी परीक्षेत वरील दोन उमेदवारा पैकी श्री ढवळे सतीश निवृत्ती यांना लेखी परीक्षेत 39 व तोंडी परीक्षेत 07 असे एकूण 46 आणि श्री सिध्दीकी यांचे पेक्षा जास्त असल्याने श्री ढवळे यांना नियुक्ती देण्यात आली आहे. पुरेसी प्रसीध्दी न दिल्याने सदर पदासाठी उमेदवार उपलब्ध न झाल्याने परत जाहीरात देण्यात आली नाही. पुरेसे उमेदवार उपलब्ध न झाल्याने अमेदवाराच्या निवडीबाबत स्पर्धात्मक निवड मनपास करता आली नाही. खुलासा करावा.

3) सदर जाहीरातीमध्ये नमुद अटी शर्तीनुसार पदव्युत्तर पदवी असल्यास प्राधान्य तसेच तीन वर्षाचा अनुभव नमुद केला आहे. परंतु पुरेशी प्रसीध्दी न दिल्याने पदव्युत्तर पदवी असलेले उमेदवार उपलब्ध झाले नाही. जर पुरेशी प्रसीध्दी केली असती तर जादा उमेदवार उपलब्ध होऊन स्पर्धात्मक निवड करता आली असती. या बाबत खुलासा करावा.

4) महराष्ट्र नगर परिषदा, नगर पंचायती व औद्योगीक नगर अधिनियम 1965 चे कलम 76 (1) व (2) नुसार मनपाने मंजुर पदाच्या आकृतीबंधास मा.संचालनालयाकडून मान्यता घेणे आवश्यक आहे. अशी मान्यता घेण्यात आली नाही. खुलासा करावा.

5) निवड समितीतील खालील प्रतिनिधी उमेदवार निवडीचे वेळी गैरहजर होते.

1) उपआयुक्त (बिएसयुपी)

2) का.अ. तथा अनु.जाती प्रतिनिधी

3) विशेष समाज कल्याण अधिकारी

4) सहाय्यक आयुक्त

वरील प्रतिनिधी निवड करतांना हजर नसतांना उमेदवाराची निवड कशी करण्यात आली याबाबत खुलासा करावा.

6) सबंधीत उमेदवाराचे सेवा पुस्तक लेखा परीक्षणास दर्शविले नाही.त्यामुळे नियुक्ती नोंदी तपासता आल्या नाहीत.

7) मनपाचे आस्थापनेवरील सहा महीन्या पेक्षा जास्त कालवधीसाठी रिक्त असलेली परंतु मनपाला आवश्यक असणारी पदे भरण्यापूर्वी संचालक नगर परिषद प्रशासन यांचे मान्यतेची आवश्यकता असते (गा.नि.नप.प्रशासन संचालनालय, मुंबई क्रं.नप्रस-2003/प्र.क्रं.250/04/4/दि.1.8.2006 नुसार) आधी मान्यता घेतली नाही. खुलासा करावा.

महाराष्ट्र स्थानीक निधी लेखा अधिनियम 1930 मधील कलम-6 अन्वये लेखापरीक्षणासाठी मागविलेला खुलासा सादर करणे बाबत. लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र. 29 दि. 18/06/2013 अन्वये माहिती मगवुनही खुलासा सादर केला नाही. याबाबत खुलासा करावा. व अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
21	18/06/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
13	वाचनालयासाठी पुस्तके खरेदीबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
	लायब्ररी विभाग		9 अ	6	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	--	305141/-	

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः मनपा नांदेड अतंर्गत वाचनालय विभागाने सन 2011 -12 मध्ये वाचनालयासाठी पुस्तके खरेदी करणेसाठी जाहिर निवीदा न मागविणे बिलातुन आयकर कपात न करणे, बिलावर पुस्तके सुस्थीत प्राप्त झालेबाबत प्रमाणपत्र न देणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड महानगरपालिका अंतर्गत राम मनोहर लोहीया वाचनालयासने वाचनालयासाठी सन 2011 - 12 मध्ये वाचनालयासाठी खालील प्रमाणे रू.3,10,000/- ची सप्धात्मक पुस्तके खरेदी केली आहेत.

1)	अमीत प्रकाशन, पुणे	1,95,199/-	मराठी भाषेची पुस्तके
2)	ओम सन्स बुक डिस्ट्रीब्युटर्स, दिल्ली	99,860/-	इंग्रजी पुस्तके
3)	किताबवाला दिल्ली	10,090/-	उर्दु पुस्तके
		3,05,149/-	

यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. शासन निर्णय क्रं.उद्योग व उर्जा विभाग आणि कामगार विभाग भारूस –1088/251 (2512) उद्योग-6 दि.2.1.92 अन्वये एका प्रकरणी अथवा वार्षीक गरज रू.50,000/- पेक्षा अधिक असेल तर जाहीर निविदा मागविणे आवश्यक आहे. खरेदीचे स्पर्धात्मक, तुलनात्मक व

वाजवी दर उपलब्ध व्हावे यासाठी जास्तीत जास्त प्रसिध्दी देणे आवश्यक असुन एक स्थानिक व एक राज्य स्तरावरील वृत्तपत्र यात निवीदा सुचना प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना अशी निवीदा प्रसिध्द केली नाही व ग्रंथपाल यांनी अमीत प्रकाशन, पुणे, ओम सन्स बुक डिस्ट्रीब्युटर्स, दिल्ली व किताबवाला, दिल्ली येथून सरळ खरेदी केली आहे. त्यामुळे मनपाला स्पर्धात्मक दराचा फायदा झाला नाही. तरी वरील प्रमाणे जाहीर निवीदा का मागविल्या नाहीत याबबात खुलासा करावा.

2. उद्योग उर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्रं. भारूस 1088 / (2512) उद्योग -6 दि .2 .1 .92 मधील नियम 8.1 नुसार साहित्य खरेदी संबंधी समिती स्थापन करणे आवश्यक आहे. परंतु अशी समिती स्थापन करण्यात आली नाही. खुलासा करावा.

3. ओम सन्स डिस्ट्रीब्युटर्स, दिल्ली यांनी रू.1,10,735/- चे पुस्तक खरेदीवर पुस्तकाच्या किमतीच्या 10% सुट दिली आहे. व अमीत प्रकाशन यांनी रू. 24,0003/- च्या पुस्तक खरेदीवर 20% सुट दिली असुन किताबवाला, दिल्ली यांनी रू. 10,000 /- च्या खरेदीवर सुट दिली नाही. सदर पुरवठादाराशी वाटाघाटी केल्याचे संचिकेत दिसून येत नाही.

4. पुरवठा खरेदीबाबत संबंधीत पुरवठादारास पुरवठा आदेश दिल्याचे संचिकेत आढळुन आले नाही. सरळ सरळ तोंडी व्यवहारान्वये पुस्तके खरेदी केले आहे. त्यामुळे किती पुस्तके मागणी केली किती पुरवठा केली. याची तपासणी करता आली नाही.

5. पुस्तक खरेदीचे बिलावर प्राप्त पुस्तके चांगल्या स्थितीत प्राप्त झाल्याचे प्रमाणपत्र दिले नाही. त्यामुळे प्राप्त पुस्तके संस्थितीत प्राप्त झाली याबाबत खात्री पटत नाही.

6. रु. 305149/- च्या रकमेवर आयकर नियमाप्रमाणे आयकर कपात केला नाही, तरी आयकर रक्कम नियमाप्रमाणे भरणा करुन अनुपालन दर्शवावे.

उपरोक्त अ.क्र. 1 ते6 बाबींचा खुलासा सादर करावा.

उपरोक्त अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्र. 57 दिनांक 18/07/2013 नुसार वाचनालय विभागास निदर्शनास आणुन देण्यात आल्या. याबाबत सदर बाबींचा समर्पक खुलासा न आल्याने सदर आक्षेप अंतीम करण्यात येत असुन रक्कम रुपये 305141/- लेखा परीक्षणात तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
57	18/07/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः NJK – 5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
14	वाहनासाठी सुटेभाग खरेदी बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
14	वाहन विभाग		9 अ	9	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	6125/-	164872/-	--

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः मनपाने वाहन भाडे तत्वावर देताना निवीदा न मागविता भाडे तत्वावर घेण वाहने कंत्राटव्दारामार्फत वाहने भाडयाने न घेणे भाडयाचे वाहनाचे लाँगबुक लेखा परीक्षणास सादर न करणे, देयकातुन आयकर, सरचार्ज कपान करणे इ.

सविस्तर परीच्छेद :-

मनपा नांदेडचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षणात वाहन विभागाचे लेखा परीक्षण करतांना असे दिसुन आले की, वाहन विभागाने सोबतच्या विवरणात दर्शविल्याप्रमाणे वाहनाच्या दुरूस्ती व सुटेभाग खरेदीवर रू.1,70,997/- खर्च केला आहे. यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1) महाराष्ट्र नगरपालिका अधिनियम 1965 चे कलम 93 (ड) (ब) अन्वये तसेच शासन परीपत्रक क्रं.उद्योग व कामगार विभाग क्रं.भारूच/1088/2912/उद्योग-6/दि.2.1.1992 अन्वये दरपत्रके

मागवुन खरेदी करणे आवश्यक आहे. परंतु मनपाने अ.क्रं.1 व 9 वगळता सेंट्रल ॲटोमोबाईल्स या एकाच पुरवठादाराकडून खरेदी केली आहे. त्यामुळे मनपाला स्पर्धात्मक दराचा फायदा झाला नाही. खुलासा करावा.

2) मनपाचे वर्कशॉप नसल्याने बाहेरून दुरूस्ती करण्यात येत असल्याचे समजते. सदर विभागात फिटरचे पद असुन श्री सरोदे व चौधरी हे कार्यरत आहेत. त्यांचेकडून कोणती कामे करून घेण्यात येतात याचा खुलासा करावा.

3) मनपाला दरवर्षी वाहनाच्या सुटे भागावार मोठया प्रमाणात खर्च करावा लागतो. शासनाशी सुटे भाग खरेदीचा दर करार का करण्यात आला नाही. खुलासा करावा व वारंवार एकाच पुरवठा दाराकडुन सुटे खेरदी करणेबाबत खुलासा करावा.

4) विवरणात दर्शविलेल्या साहित्याच्या नोंदी इतिहास पुस्तीकेत घेण्यात आल्या आहेत. परंतु रू.500/- आतील सुटेभाग खरेदीच्या नोंद इतिहास पुस्तीकेत घेण्यात येत नाहीत. तसेच ज्या बिलान्वये सुटेभाग खरेदी केले त्या बिलाचा क्रमांक व दिनांक नमुद करण्यात येत नाही. त्यामुळे घेतलेली नोंद कोणत्या बिलान्वये खरेदी केलेल्या साहित्याची आहे. याची खात्री पटत नाही. तसचे ज्या वाहनासाठी सुटे भाग खरेदी केले त्याच वाहनास सदर सुटे भाग बसविले बाबत खात्री पटविण्यात आली नाही.

5) अ.क्रं.9 अन्वये केलेली खरेदी सदर वाहनचालकाचा अहवाल दि.31.5.2011 चा असतांना खरेदी मात्र दि.30.9.2010, 27.12.2010 व 3.2.2011 रोजी केलेली दिसते मागणी अहवालाच्या अगोदरच खरेदी कशी केली खुलासा करावा.

6) अ.क्रं.6 अन्वये इतिहास पुस्तीकेत सुटेभाग खरेदीच्या नोंदी घेण्यात आल्या नाहीत, मेकॅनीकचा रिपोर्ट नाही. उपअभियंता (यांत्रिकी) यांचा अहवाल नाही. वाहन ज्या अधिका-याच्या अधिपत्याखाली आहे. त्याचा अहवाल नाही.

7) अ.क्रं.13 अन्वये सुटेभाग 25975 ची खरेदी केली आहे वाहन चालकाचा अहवाल नाही. डिलेव्हरी चलनमध्ये रिअर सायलेन्सर असेमली-1 व रिअर मिटर 1 असे अ.क्रं. 5300 व 825 रू.5300 + 225 = 6125 संबंधीताकडून वसुल करून मनपा निधीत भरणा करावा.

8) अ.क्रं.7 अन्वये 17060 चे सुटेभाग खरेदी केले असुन दोन टायर खरेदी केले आहे. सदर वाहनासाठी यापूर्वी कधी टायर खरेदी केलेंडर होते. त्या टायरची धावसंख्या किती होती इत्यादी बाबी संचिकेत नमुद नाहीत. तरी दर्शवून खात्री पटवावी.

9) जुने साहित्य, जुने टायरची मनपा लेखा संहीता 1971 चे नियम 149 चे नियमानुसार न.न. 118 मध्ये वाटप केलेल्या साहित्यापैकी निरूपयोगी साहित्य परत प्राप्त झाल्यावर त्याची वस्तुनिहाय स्वतंत्र नोंदवही ठेवलेली नाही. तरी वरील प्रमाणे अ.क्र. 1 ते 9 बाबींची पुर्तता करुन अनुपालन दर्शवावे.

उपरोक्त अनियमीतते अर्धसमासपत्र क्र. 59 दिनांक 18/07/13 नुसार वाहन विभागास निदर्शनास आणुन देण्यात आल्या याबाबत सदर बाबींचा समर्पक खुलासा न आल्याने सदर आक्षेप अंतीम करण्यात येत असुन रक्कम रु. 6125/- वसुल करण्यात यावे.

तात्पुरती आमान्य - 164872/-

वसुली रक्कम - 6125/-

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
59	17/07/13	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- F-NJK – 5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
15	मनपा शाळेतील 1 ली ते 8 वी खुले तसेच 9 वी 10 वी च्या विद्यार्थ्यांना (मुले व मुली) मनपा निधीतुन गणेवश वाटपाबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	शिक्षण विभाग

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC – 26	शिक्षण विभाग		9 अ	7	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
344400/-	---		--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- 1. शा.नि. 02/01/1992 नुसार मनपाने त्याचे स्तरावर वार्षीक खरेदी 50000/- च्या वरील असल्याने केंद्रीय पध्दतीने निवीदा मागवुन दर निश्चीत न करणे.

2. कापडाची शिलाई दरपत्रके मागवुन न करणे.
3. गणवेश वाटप 1 जुनपर्यंत किंवा शैक्षणीक वर्षाच्या पहिल्या दिवशी न करणे व शासनाचे उद्यीष्ठ साध्य न होणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

मनपा अतंर्गत शिक्षण विभागाचे लेखापरीक्षण करीत असताना असे दिसुन आले की, मनपाने त्यांचे अंतर्गत एकुण 14 शाळाना सन 2011-12 साठी 1ली ते 8वी खुले व 9वी 10वी च्या विद्यार्थ्यांना पुर्व व माध्यमीक शिक्षण महिला व बालकल्याण विभागामार्फत एकुण 861 विद्यार्थ्यांना प्रती विद्यार्थी दोन गणवेश प्रती गणवेश रक्कम रु. 200/- प्रमाणे दोन गणवेशाची रक्कम 400/- प्रमाणे एकुण रक्कम रु. 344400/- अनुदान वाटप करण्यात आले आहे.

अ.क्र.	शाळेचे नाव	विद्यार्थी संख्या X रक्कम	एकुण रक्कम
1	मनपा प्रा.शा., वजीराबाद	70 X 400	28000
2	मनपा प्रा.शा., गणेश नगर	2 X 400	800

3	मनपा प्रा.शा., विष्णु नगर	47 X 400	18800
4	मनपा प्रा.शा., जंगमवाडी	164 X 400	65600
5	मनपा प्रा.शा., लेबर कॉलनी	75 X 400	30000
6	मनपा प्रा.शा., ब्रम्हपुरी	34 X 400	13600
7	मनपा प्रा.शा., खयुम प्लॉट	249 X 400	99600
8	मनपा प्रा.शा., किल्ला	12 X 400	4800
9	मनपा प्रा.शा., आंबेडकर नगर	1 X 400	400
10	मनपा प्रा.शा., भिमसंदेश	11 X 400	4400
11	मनपा प्रा.शा., हैदरबाग	62 X 400	24800
12	मनपा प्रा.शा., महेबुबीया	72 X 400	28800
13	मनपा प्रा.शा., इस्लामपुरा	56 X 400	22400
14	मनपा प्रा.शा., सिडको	6 X 400	2400
	एकुण	861 X 400	344400

यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. मनपाने त्यांचे अंतर्गत शाळांना अनुदान वाटप केलेले असुन गणवेश खरेदी त्यांचे स्तरावर करणे बाबत कळविले असुन संबधीत शाळेने त्यांचे स्तरावर परीपत्रके मागवुन गणवेश कापड खरेदी व गणवेश शिलाई करुन गणवेश विद्यार्थ्यांना वाटप केले आहे. शासन निर्णय क्रमांक भाखस 1088/2512/उदयोग - 6 मंत्रालय, मुंबई दिनांक 2 जानेवारी, 1992 (7.3) (फ) नुसार मनपाने त्यांचे स्तरावर वार्षीक खरेदी रु 50000/- च्या वरील असल्याने दरपत्रकाव्दारे खरेदी करणे बंधनकारक आहे, तथापी अशी खरेदी दरपत्रक न मागविता खरेदी केल्याचे दिसुन येते मनपाने त्यांचे स्तरावर निवीदा मागवुन खरेदी केली असती तर मनपास स्पर्धात्मक दराचा फायदा झाला असता. परंतु सबंधीत शाळांनी त्यांचे स्तरावर गणवेश कापड खरेदी केल्याने स्पर्धात्मक दराचा फायदा मनपास झाला नाही तरी अशी कार्यवाही मनपा शिक्षण विभागाने का केली नाही याबाबत खुलासा करावा.
2. मनपाने गणवेशाचा दर 200/- प्रती गणवेश ठरविणेत आला सदर दर कशाचे आधारावर ठरविणेत आला मनपाने केंद्रीय पध्दतीने निवीदा मागवुन दर निश्चीत करणे आवश्यक होते अशी कार्यवाही का करण्यात आली नाही. याबाबत खुलासा करावा.

3. महाराष्ट्र शासन ग्रामविकास विभाग व जलसंधारण विभाग शासन निर्णय क्र. गणवेश/2003/प्ररा-6 दि. 15/10/2003 परी-40 नुसार गणवेश कापडाची शिलाई

करुन गणवेश वाटप 1 जुनपर्यंत किंवा शैक्षणीक वर्षाच्या पहिल्या दिवशी करणे आवश्यक आहे परंतु विद्यार्थांना ज्या वर्षासाठी गणवेश वाटप करावयाचे होते त्या वर्षात गणवेश वाटप करण्यात आले नसुन पुढील वर्षी गणवेश वाटप करण्यात आले आहे. त्यामुळे गणवेशाचा पुर्ण शैक्षणीक वर्षासाठी वापर झाला नाही व सदर योजनांचा विद्यार्थ्यांना पुरेसा फायदा मिळत नसल्यामुळे शासनाचा हेतु साध्य झाला नाही. यामुळे एकतर गणवेशाचे विद्यार्थ्यांचे मापे बदलुन गणवेश योग्य बसत नाही. तसेच शासनाचे उदिष्ट सफल होत नाही. याबाबत खुलासा करावा.

4. शासन निर्णय गणवेश /2004/प्र.क्र. 5/परास/न.रा.7 दि. 27 फेब्रुवारी, 2008 अन्वये जिल्हा विकास यंत्रणा अंतर्गत मधील बचत गटानांच गणवेशाच्या शिलाईचे काम देण्यात यावे असे नमुद असताना सबंधीत शाळांनी खाजगी टेलरकडुन वेगवेगळया दराने गणवेश शिलाई करुन घेतली. मनपाने गणवेश शिलाई बाबत शासन निर्णय दि. 02/01/1992 नुसार दरपत्रके मागवुन त्याचे स्तरावर गणवेश शिलाई करुन घेती असती तर मनपास स्पर्धात्मक दाराचा फायदा झाला असता. याबाबत खुलासा करावा.

5. अंतर्गत शाळाचे गणवेश खरेदीचे लेखा परीक्षण करता असे दिसुन आले की, शाळांनी गणवेश कापड खरेदी केल्यानंतर कापडाची नोंद साठा नोंदवहीत नोंद घेतली नाही तसेच बिलावर कापड चांगल्या स्थितीत प्राप्त झाल्याचे प्रमाणपत्र देण्यात आले नाही. त्यांमुळे गणवेशासाठी खरेदी केलेले कापड चागंल्या दर्जाचे होते याची खात्री पटली नाही. खुलासा करावा.

6. गणवेश वाटप नोंदवहीत गणवेश यादीवर सबंधीत शाळांच्या शिक्षण समीतीची स्वाक्षरी घेतली नाही त्यामुळे गणवेश वाटप केल्याची खात्री पटत नाही.

7. गणवेश वाटप यादीवर मुख्याध्यापकाची सही, शिक्षण समीतीची स्वाक्षरी विद्यार्थ्यांचे जातीचा प्रवर्ग व काही ठिकानी विद्यार्थ्यांच्या स्वाक्ष-या नसल्याने योग्य लाभार्थ्यांस गणवेश देण्यात आल्याची खात्री करता आली नाही.

उपरोक्त अ.क्र. 1 ते 7 बाबीचा खुलासा कराव व अनुपालन त्वरीत लेखापरीक्षणास सादर करावे तोपावेता रकम रु. 344400/- ले.प. आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

वरील बाबत लेखा परीक्षण पथकाचे अर्धसमास पत्र क्रमांक 177 दिनांक 07/10/2013 अन्वये खुलासा मागवुनही समर्पक खुलासा लेखा परीक्षणास उपलब्ध न झाल्याने सदर परीच्छेद कायम ठेवण्यात येत आहे.

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
177	17/10/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
16	संगणकाव्दारे वसुल केलेल्या जन्म मृत्यु प्रमाणपत्र फी वसुलीच्या संगणकीकृत पावत्या लेखा परीक्षणास सादर करणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC-12			9 अ	1	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	---	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- जन्म मृत्यु प्रमाणपत्र फी वसुलीच्या संगणकीय पावत्या लेखा परीक्षणास सादर केल्या नाहीत.

सविस्तर परीच्छेद :-

मनपा अतंर्गत आरोग्य विभागाचे लेखा सन 2011ञ12 चे लेखा परीक्षणात जन्म मृत्यु प्रमाणपत्र फी च्या जमा रकमांची तपासणी करीत असता माहे मे-2011 मध्ये एकुण रु. 33820/- व माहे मार्च -2012 मध्ये 80220/- रक्कम अशी एकुण रक्कम 74040/- संगणकीय पावत्यान्वये जमा केली असुन चलनान्वये मनपा खाती भरणा केली आहे परंतु सदर महिन्यातील संगणकीय पावत्या / प्रिंट लेखा परीक्षणपथकाचे अर्धसमास पत्र क्र. 91 दिनांक 31/07/2013 अन्वये लेखापरीक्षणास सादर करणे बाबत कळवुनही लेखा परीक्षणाच्या अंतीम दिनाकापर्यंत सादर केल्या नाहीत त्यामुळे सगंणकीय पावत्यान्वये जमा झालेली रक्कम ही जमा केलेल्या रकमेइतकीच असल्याची खात्री पटत नाही.

तरी सदर संगणकीय पावत्या लेखा परीक्षणास न दर्शविल्याने सदर परीच्छेद कायम ठेवण्यात येत आहे.

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
91	31/07/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
17	कोंडवाडा व्यवस्थापनावर केलेल्या खर्चाबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC-12	कोडवाडा विभाग आरोग्य विभाग		9 अ	5	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	---	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- 1. निवीदा न मागविता मजुर मानधनावर बचत गटाकडुंन कामावर लावणे बाबत.
2. एकाच कुंटुबातील मजुर कामाव लावणे बाबत.
3. मजुरांचे हजेरीरजीस्टर व जनावंराची नोंदवही न ठेवणे बाबत.
4. बचत गटाकडुन करारनामा न घेणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

मनपा अंतर्गत कोंडवाडा विभागाचे सन व्यवस्थापनावर केलेल्या खर्चाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना असे दिसुन आले की, मनपा अंतर्गत गोकुळनगर व सीडको येथील कोंडवाडयासाठी रस्त्यावर फिरणा-या मोकाट जनावराना पकडुन कोंडवाडयात टाकणेसाठी कोंडवाडा विभागाने प्रतीदिन प्रती मजुर 150/- या प्रमाणे एकूण 10 मजुर घेण्यात आले असुन त्यांना सन 2011-12 मध्ये कोंडवाडा व्यवस्थापन मजुरीवर रू.46500 + 74250 = 120750/- असा खर्च नोंदविला आहे.

यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1) दि.13.9.2011 ते 13.10.2011 पर्यंत एकूण 10 मजुर प्रतीदिन रू.150/- प्रमाणे रात्री 10.00 ते सकाळी 5.00 या वेळेसाठी मजुरीवर 150 X 10 X 31 = 46500/- चा धनादेश क्रं.211405 दि.25.10.2011 अन्वये रक्कम अदा केली आहे.

2) मनपा/50/दि.2.12.2011 अन्वये दि.14.10.2011 ते 27.11.2011 पर्यंत मजुरी प्रित्यर्थ रू.74250/- चा खर्च दर्शविला आहे. सदर कालावधीत मनपाने श्री दत्तकृपा महीला बचत गट आसदवन यांचे मार्फत 11 मजुर मानधनावर घेतले असुन त्या प्रित्यर्थ 150 X 11 X 31 = 74250/- रक्कम अदा केली आहे. सदर मजुर बचत गटामार्फत मानधनावर घेणेसाठी कमीत कमी तीन निविदा मागविणे आवश्यक होते. मात्र निविदा न मागविता श्री दत्तकृपा महीला बचत गटामार्फत मजुर मानधनावर घेणबाबत खुलासा करावा.

3) वरील अ.क्रं. 1 ते 10 व 1 ते 11 मजुरांचे हजेरी रजीस्टर ठेवण्यात आले नाही. त्यामुळे मजुरांनी प्रतीदिन किती मोकाट जनावरे पकडून आनले. याबाबत खात्री करता आली नाही. तरी संबंधीत मजुरांनी सदर कालावधीत किती दिवस मोकाट जनावरे पकडण्याचे काम केले, किती मोकाट जनावरे कोंडवाडयात आनली याची तपासणी करता आली नाही. तरी जनावरांची नोंदवही व मजुरांचे हजेरी रजीस्टर न ठेवणे बाबत खुलासा करावा व मजुरांनी सदर कालावधीत मोकाट जनावरे कोंडवाडयात आनन्याचे काम केल्याबाबत खात्री पटवावी.

4) वरील बचटगट श्री दत्तकृपा महीला बचतगट यांचेकडून करारनामा करून घेण्यात आला नाही. त्यात अटी व शर्ती नमुद करणे आवश्यक आहे.
परंतु करारनामा न घेतलयाने काय अटी व शर्ती होत्या याची तपासणी करता आली नाही. याबाबत खुलासा करावा.

5) सदर कामासाठी खालील प्रमाणे मजुर लावण्यात आले सदर मजुर बहुतांशी एकाच कुटुबांतील असल्याचे दिसून येते. सदर मजुरांचे ओळखपत्र घेणे आवश्यक असतांना असे ओळखपत्र घेण्यात आले नाही. त्यामुळे मजुराबाबत खात्री करता आली नाही. खुलासा करावा.

1) श्री गिरडे उध्दव डिगबंर
2) श्री गिरडे नेहरू दशरथ
3) श्री गिरडे संतोष बाजीराव
4) श्री गिरडे सुनील उध्दराव
5) श्री गिरडे वैजनाथ पंडित
6) श्री तेलगे बाबुराव गोविंदराव
7) श्री तेलगे पूंडलीक संभाजीराव
8) श्री पवार संजय संभाजीराव
9) श्री पवार जगदीश रामजी

उपरोक्त प्रमाणे बहुतांश एकाच कुटुंबातील मजुर मानधनावर घेण्यात आले. तसेच अ.क. 9 अन्वये श्री पवार जगदीश रामजी यांना मानधनावर घेतले असतांना मजुरी

श्री पवार जगन रामजी यांना अदा केल्याचे दिसुन येते. तरी याबाबत खुलासा करावा.

वरील अनियमितते बाबत लेखापरीक्षण पथकाचे अर्धसमास पत्र क्र. 107 दिनांक 03/08/2013 अन्वये देवुनही अनुपालन प्राप्त न झाल्याने सदर परीच्छेद कायम ठेवण्यात येतो.

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
107	07/08/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
18	सन 2011-12 मध्ये दिलेले वैद्यकीय अग्रीम व दवाखान्यासाठी साहित्य खरेदीची अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर करणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	सार्वजनीक आरोग्य

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC-12	लेखाशाखा		9 अ	1	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
39000/-	80000/-	---	80000/-

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- सन 2011-12 मध्ये दिलेल्या वैद्यकीय अग्रीम व दवाखान्यासाठी साहित्य खरेदी चे अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर न करणे.

सविस्तर परीच्छेद :-

महानगरपालिकेतंर्गत आरोग्य विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षणात यादीप्रमाणे खालील वैद्यकीय अधिकारी यांना अग्रीम प्रत्येकी 40000/- व दवाखान्यासाठी साहित्य खरेदी प्रित्यार्थ 39000/- रु. खर्च केला असुन सदर खर्चाचे अभिलेखे तसेच दिलेल्या अग्रीमाचे समायोजन देयके लेखा परीक्षण पथकाचे अर्धसमास पत्र क्र. 81 दि. 31/07/2013 अन्वये मागणी करुनही लेखा परीक्षणाच्या अंतीम दिनांकापर्यंत सादर केले नाही.

महाराष्ट्र स्थानीक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 6 (2) नुसार विभागाने सदरचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बंधनकारक असतानासदरचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन दिलले नसल्याने साहित्य खरेदीवरील खर्चाची रक्कम रु. 39000/- लेखा परीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येते तसेच वैद्यकीय अधिका-यांना दिलेला अग्रीम रु. 40000+40000= 80000/- वसुल

झाला नसल्यास सबंधीताकडुन वसुल करुन मनपा निधीत भरणा करावे व आनुपालन लेखा परीक्षणास कराणमिमांसेसह खुलासा करावा.

अ.क्र.	दिनांक	वैद्यकीय अधिकार-याचे नाव	अग्रीमाची रक्कम
1.	26.7.2011	श्रीमती डॉ.प्रांजली पंकज जोशी	40000/- अग्रीम
2.	26.7.2011	डॉ.मुजाफर अमीनाबेग	40000/- अग्रीम
3.	19.9.2011	डॉ.सुरेशसींग बिसेन	39000/- दवाखान्यासाठी साहित्य खरेदी
एकुण			119000/-

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
81	31/07/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
19	वेतनातुन कपात केलेल्या रकमाचे विवरण पत्र सादर करण्याबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC-07	लेखाशाखा		9 अ	1	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	...	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- वेतनातुन कपात केलेल्या रकमा सबंधीत खाती भरणा केल्याबाबत माहिती लेखा परीक्षणास सादर केली नाही.

सविस्तर परीच्छेद :-

लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र. 24 दिनांक 18/06/2013 अन्वये वेतन देयकातुन केलेल्या खालील रक्कमाचे विहीत नमुन्यात विवरणपत्र सादर करणेबाबत सुचीत करण्यात आले होते.

1. व्यवसाय कर.
2. भनिनि सर्वसाधारण
3. गटविमा योजना.
4. आयकर.
5. अशंदायी भनिनि.

1. वरील माहिती लेखा परीक्षणाच्या अंतीम दिनांकापर्यंत लेखा परीक्षणास सादर केली नाही. महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 6 (2) नुसार लेखा विभागाने सदरची माहिती लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बंधनकारक असतांना सदरची माहिती लेखा परीक्षणास उपलब्ध करुन दिली नाही.

त्यामुळे अधिकारी व कर्मचा-यांच्या वेतनातुन कपात केलेल्या रक्कम सबंधीत खाती भरणा केल्याची तपासणी करता आली नाही.

सदर माहिती/अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर न करणे बाबत सबंधीताचा खुलासा दयावा व सदर रक्कम शासन खाती विहीत वेळेत भरणा केल्याची खात्री पटवावी व अनुपालन लेखा परीक्षणास दर्शवावे.

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
24	18/06/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
20	क्रिडा व सांस्कृतीक कार्य विभागाचे खर्चाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध करुन न देणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	क्रिडा व सांस्कृतीक कार्य विभाग

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
			9 अ	4	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
439812/-	...	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेतील क्रिडा व सांस्कृतीक कार्य विभागाचे खर्चाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर न केल्याने केलेल्या खर्चाचे लेखा परीक्षण करता आले नाही.

सविस्तर परीच्छेद :-

महानगरपालिकेतील क्रिडा व सांस्कृतीक विभागाने सन 2011-12 या वित्तीय वर्षामध्ये क्रिडा व सांस्कृतीक विभागातंर्गत केलेल्या खर्चाचे सोबतच्या यादी प्रमाणे लेखा परीक्षणासाठी लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र. 101 दिनांक 06/08/2013 अन्वये सोबत जोडलेल्या अभिलेख्यांची मागणी केली असता सदर अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर केले नाही.

महाराष्ट्र स्थानीक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 6 (2) नुसार विभागाने सदरचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बंधनकारक असतांना विभागाने सदरचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध करुन दिलेले नसल्याने वरील रक्कम रु. 439812/- लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे. लेखापरीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध करुन न देण्याबाबत कारणमिमांसेसह खुलासा करावा.

क्रिडा व सांस्कृतीक कार्य

अ.क्र.	खर्चाचा तपशील	खर्चीत रक्कम
1.	क्रिडा साहित्य खरेदी	9812/-
2.	जलतरणीका आधुनीकीकरण (स्टीमबाथ, सोनाबाथ, झेकोसींग बाथ)	200000/-
3.	मनपा क्रिडा प्रबोधीनी स्पर्धा व इतर स्पर्धा शालेय स्पर्धा आयोजन	230000/-
एकूण		**439812/-**

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
101	6/8/13	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
21	सार्वजनीक आरोग्य व सोयीय अतंर्गत साफसफाई पशुवैदकीय दवाखाना व कोंडवाडा आणी उद्याने यांचे अभिलेखे परीक्षणास सादर करणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	सार्वजनीक आरोग्य

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC - 12			9 अ	4	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
2190913/-	...	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- नांदेड मनपातील सार्वजनीक आरोग्य व सोयी अंतर्गत साफ सफाई पुशवैद्यकीय दवाखाना व कोंडवाडा आणी उद्योग याचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर न केल्याने खर्चाचे लेखा परीक्षण करता आले नाही.

सविस्तर परीच्छेद :-

महानगरपालिकेतील सार्वजनीक आरोग्य व सोयी अंतर्गत केलेल्या खर्चाचे अभिलेखे सोबतच्या यादील दर्शविल्याप्रमाणे लेखा परीक्षणासाठी सादर करणे बाबत. लेखापरीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र. 100 दिनांक 06/08/2013 अन्वये अभिलेख्याची मागणी केली असता सदर अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर केले नाही.

महाराष्ट्र स्थानीक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 6 (2) नुसार विभागाने सदरचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बंधनकारक असतांना विभागाने सदरचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध करुन दिलेले नसल्याने सदर खर्चाची रक्कम रु. ---------- लेखा परीक्षणास आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे. लेखा परीक्षणास सदर अभिलेखे उपलब्ध करुन न देण्याबाबत कारणमिमांसेसह खुलासा करावा.

अ.क्रं.		शिर्ष	खर्च रक्कम	तरतुद
1		**दवाखाने व रूग्णालये**	0	0
		आर. सी. एस फेस कार्यक्रम	167254	337254
		दवाखाने व रुग्णालय	508497	0
2		**कोंडवाडे**	0	0
	1	जनावरासाठी चारा	157252	200000
3		**सार्वजनीक उद्याने**	0	0
	1	उद्यानासाठी मुलांचे खेळणी खरेदी, कारंजे, ट्री गार्ड खरेदी	48400	500000
	2	रोपवाटीका नुतणीकरण व रस्त्याच्या बाजुला झाडे लावणे, ठिबक व तुषार	437370	1500000
	3	उद्यानाची देखभाल व दुरूस्ती	179763	500000
	4	विसावा उद्यान नुतणीकरण	904787	1000000
	5	सामाजीक वनीकरण/पर्यावरण अहवाल व वृक्षगणना व जनजागृती	22500	1000
	6	शहरातील विविध भागात नवीन उद्याने तयार करणे	273587	7500000
एकुण रक्कम			**2699410**	**11538254**

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
100	6/8/13	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
22	अतीक्रमणे व अनाधिकृत बांधकामे पाडण्यासाठी आलेल्या खर्चाचे वसुलीचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर न करणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC-23 MC-31	अनाधिकृत बाधंकाम अतीक्रमण विभाग		9 अ	2	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
1695372/-	--	---	--

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)
महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः

अतीक्रमण व अनाधिकृत बांधकामे पाडण्यासाठी आलेल्या खर्च रक्कम रु. 1695372/- चे जमेचे अभिलेखे, संचीका लेखा परीक्षणास सादर केल्या नाहीत.

सविस्तर परिच्छेद :-

मनपाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षणात अर्धसमास पत्र क्रमांक 178/दिनांक 10/10/2013 अन्वये अतीक्रमण व अनाधिकृत बाधंकामे व अतीक्रमण पाडणे याबाबतच्या वसुलीचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर करणे बाबत कळविण्यात आले होते.

सदर विभागाने रस्त्यावरील अतीक्रमण, टप-या, शेड वगैरे अतीक्रमणाच्या वसुली पावत्या लेखा परीक्षणास सादर केल्या असुन अनाधिकृत बांधकाम पाडणे बाबत वसुल

केलेल्या रकमेच्या पावत्या चलान व कोणत्या इमारतीचे अनाधिकृत बांधकाम पाडले इत्यादी अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर केले नाही.

2. वरील अनाधिकृत बाधकामे / अतीक्रमण पाडणे बाबत मनापाच्या जमाखर्चाच्या 2011-12 च्या वार्षीक विवरणापत्रात एकुण रक्कम रु. 1695372/- जमा झाल्याचे दिसुन येते. सदर अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर न केल्याने सदर जमा रकमेची पडताळणी करता आली नाही तरी सदरील अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर का केले नाही याबाबत खुलासा करावा.

नसता रक्कम रु 1695372/- लेखा परीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येते.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
178	10/10/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
23	वाहनावरील खर्चाबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
14	वाहन विभाग		9 अ	7	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	---	375502	--

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः मनपाने वाहन भाडे तत्वावर देताना निवीदा न मागविता भाडे तत्वावर घेण वाहने कंत्राटव्दारामार्फत वाहने भाडयाने न घेणे भाडयाचे वाहनाचे लाँगबुक लेखा परीक्षणास सादर न करणे, देयकातुन आयकर, सरचार्ज कपान करणे इ.

सविस्तर परीच्छेद :-

मनपा नांदेड ने सन 2011-12 मध्ये सोबतच्या विवरणाप्रमाणे वाहने भाडे तत्वावर घेतली असुन वाहनावर भाडयापोटी रक्कम रु. 375502/- खर्च केला आहे.

यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

---

1. न.प.प्रशासन संचालनालय, मुंबई यांचे पत्र क्रं.नप्रस/वाहन/धोरण/2005/प्र.क्र.05/09/दि.10 मे, 2005 मधील परी क्रं.20 (क) नुसार वाहनाचे दरासाठी अटी व शर्ती नमुद करून निवीदा मागावण्यात याव्यात व जास्तीत

जास्त प्रसिध्दी घ्यावी. बाजार भावाशी तुलना करून निवीदाधारक निवडावा असे नमुद असतांना मनपाने वाहन भाडे तत्वावर घेतांना निवीदा न मागविता वाहन भाडे तत्वावर घेतले आहे. याबाबत खुलासा करावा.

2. स्थानिक पातळीवर इतर सेवा पुरविण्यासाठी इंधनवर चालणारे वाहन आवश्यक असल्यास व स्वतःची वाहने असलेला कंत्राटदार उपलब्ध होत नसल्यास अशा प्रकारची वाहने खरेदी करून ती सेवा पुरविण्याकरीता नेमण्यात आलेल्या कंत्राटदार यांचे मार्फत चालविणे आवश्यक राहील असा कंत्राटदार नेमण्यात आला असुन बरीचशी वाहने कंत्राटदारा मार्फत न पुरविता वाहन मालकाचे वाहन भाडयाने घेतले आहे. सदर वाहन भाडे तत्वावर घेतना खालील अटी व शर्तीची पूर्तता केली नाही.

अ) वाहन भाडे दर निश्चीती दि.31.3.2009 पर्यंत करण्याचे अटीवर केली आहे. मनपा पत्र क्रं.यांत्रिकी/वि/2133/दि.30.5.2008 अन्वये ठरविलेले दर हे अद्याप पर्यंत त्याच दराने अस्थितत्वात आहेत. सदर दर निश्चीती कराराची सेवाकरार मुदत संपुनही नवीन सेवाकरार निश्चीत करण्यात आला नाही. सेवाकरार नवीन सेवाकरार निश्चीत करण्यात आला नाही सेवाकरार 1 ते 3 वर्षासाठी असताना 2009 पासुन मनपाने कामाचे मुल्यमापन करून कराराचे नुतनीकरण केले नाही. खुलासा करावा.

ब) वाहन दि.1.1.2006 रोजीचे व त्यानंतर खरेदी केलेले असाव. परंतु वाहन मालकाने वाहनाचे कागदपत्र करारासोबत जोडलेले नाही. त्यामुळे पुरविलेली वाहने दि.1.1.2006 रोजीचे व त्यानंतर खरेदी केलेले होते याची तपासणी करता आली नाही.

ख) वाहन टॅक्सी परमीट व वाहनाचे कागदपत्र सोबत जोडले नाही. त्यामुळे वाहन चांगल्या स्थितीत असल्याची खात्री पटत नाही.

3. ज्या अधिका-यास का.कामासाठी वाहने भाडेतत्वावर दिलेली आहेत. त्यांनी प्रवास दैनंदिनी ठेवणे आवश्यक आहे. अशी दैनंदिनी ठेवली नाही.

4. मनपा पत्र क्रं.यांत्रिकी/223/दि.28.9.2011 अन्वये वाहन वापराची मर्यादा प्रत्येक महीन्यात 1200 कि.मी. एवढी असुन जास्तीचा रन मान्य नाही. पंरतु भाडयाचे वाहनाचे लॉगबुक लेखा परीक्षणास न दर्शविल्याने 1200 कि.मी. दरमहा वापर केला असल्याची खात्री पटत नाही.

5. वाहनाचे लॉगबुक दररोज प्रत्यक्ष भेटी दिलेल्या स्थळाची नोंद करणे आवश्यक असतांना अशा नोंदी घेण्यात आल्या नाहीत.

6. प्रत्येक महीन्यात वाहनाचे लॉगबुक, देयक प्रमाणीत करणे आवश्यक असुन प्रत्येक महीन्याचे देयकासह संबंधीत अधिका-र्याचा मान्य प्रवास दैनंदिनीची झेरॉक्स प्रत जोडणे आवश्यक आहे. देयकासोबत प्रवास दैनंदिनी जोडण्यात येत नाही. खुलासा करावा.

7. भाडयाचे वाहनाची रक्कमेची अदाई करतांना देयकातून 2 % आयकर प 3 % सरचार्ज कपात केला आहे. सदर कपाती बाबत आदेश दर्शविण्यात यावे व देयकातून कपात केलेली रक्कम शासन खाती भरणा केल्याचे दर्शवावे.

वरील अ.क्र. 1 ते 7 बाबीची पुर्तता करावी व अनुपालन दर्शवावे तो पावेता रक्कम रु. 375502/- लेखा परीक्षणास तात्पुरती अमान्य करण्यात येते.

उपरोक्त अनियमीतते बाबत अर्धसमास पत्र क्र. 60 दि. 18/07/2013 नुसार वाहन विभागास निदर्शनास आणुन देण्यात आल्या, याबाबत सदर बाबींचा खुलासा प्राप्त न झाल्याने सदर आक्षेप अंतीम करण्यात येत आहे.

तात्पुरती आमान्य रु. 375502/-

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
60	17/07/13	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- F-NJK – 5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
24	मनपाच्या शाळांना डयुल डेस्क खरेदीसाठी अनुदान वाटपा बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
	शिक्षण विभाग		9 अ	8	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	---	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)

1. **शा. निर्णय 02/01/1992 नुसार मनपाने त्यांचे स्तरावर वार्षीक खरेदी रु. 50000/- च्या वरील असल्याने दरपत्रके मागवुन खेरदी न करणे.**
2. **फेब्रीकेशनच्या वस्तु कारागृहाकडुन खरेदी न करणे.**
3. **ज्यादा दराने साहित्य खरेदी करणे.**
4. **फर्नीचरचा टिकावुपणा ध्यानात न घेणे.**
5. **डयुल डेस्कचा दर 2950/- कशाचे आधारावर ठरविला ते खुलासा करणे.**
6. **सबंधीत शाळाची फर्नीचरची मागणी शिवाय खरेदी करणे.**
7. **साठा नोंदवही न ठेवणे.**
8. **साहित्याच्या दर्जा व गुणवतेबाबत सक्षम अधिका-याने प्रमाणीत न करणे.**

मनपा अंतर्गत शिक्षण विभागाचे लेखापरीक्षण करीत असताना असे दिसुन आले की, मनपा अंतर्गत एकुण 15 शाळा कार्यरत असुन सदर शाळेत विद्यार्थ्यांना बसण्यासाठी पुरेशा प्रमाणात फर्निचर उपलब्ध नसल्याने विद्यार्थ्यांना वर्गाअभ्यास करताना बसण्यासाठी मनपा सर्व साधारण सभा ठराव क्र. 05 दि. 16/06/11 अन्वये प्रशासकिय मान्यता व आर्थीक मान्यता देण्यात आली दिनांक 16/11/11 च्या मंजुर टिपणीनुसार मा. आयुक्त व मा. मुलेप यांचेशी दि. 14/11/11 रोजी झालेल्या चर्चेनुसार इयत्ताची गरज व उपलब्ध निधीची मर्यादा लक्षात घेवुन तुर्त प्रत्येक शाळेस खालील प्रमाणे अनुदान करण्यात आले.

अ.क्र.	प्रा. शाळेचे नाव	दिलेली रक्कम
1	प्रा.शा. वजीराबाद	50000/-
2	प्रा.शा. गणेश नगर	50000/-
3	प्रा.शा. विष्णुनगर	50000/-
4	प्रा.शा. जंगमवाडी	50000/-
5	प्रा.शा. लेबर कॉलनी	50000/-
6	प्रा.शा. ब्रम्हपुरी	50000/-
7	प्रा.शा. खय्यूम प्लॉट	50000/-
8	प्रा.शा. किल्ला	50000/-
9	प्रा.शा. आंबेडकर नगर	50000/-
10	प्रा.शा. भिमसंदेश कॉलनी	50000/-
11	प्रा.शा. हैदरबाग	50000/-
12	प्रा.शा. महेबुबीया कॉलनी	50000/-
13	प्रा.शा. इस्लामपुरा	50000/-
14	प्रा.शा. सिडको	29500/-
एकुण		679500/-

यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. मनपाने त्यांचे अंतर्गत शाळांना वरीलप्रमाणे अनुदान वाटप केले असुन शाळा निहाय दर्शविण्यात आलेली रक्कम त्या त्या शाळेच्या समीतीच्या नावे धनादेश निर्गमीत करण्यात आले असुन सदर डयुल डेस्कची खरेदी शालेय व्यवस्थापन समीतीने विहित पध्दतीचा अवलंब करुन खरेदी करावी असे आदेशीत केले आहे.

शासन निर्णय क्रमांक उर्जा व कामगार विभाग भाखस-1088/2592/उदयोग-6 मंत्रालय, मुंबई दिनांक 2 जानेवारी, 1992 (8.3) फ नुसार मनपाने त्यांचे स्तरावर

वार्षीक खरेदी रु. 50000/- च्या वरील असल्याने दरपत्रकाव्दारे खरेदी करणे बंधनकारक आहे. तथापी अशी खरेदी दरपत्रके न मागविता परस्पर शाळेस अनुदान वाटप केले आहे. मनपाने त्यांचे स्तरावर दरपत्रके मागवुन वरील रक्कम रुपये 679500/- ची फर्नीचर एकत्रीत खरेदी केली असती तर मनपास स्पर्धात्मक दराचा फायदा झाला असता परंतु संबधीत शांळानी त्यांचे स्तरावर डयुल डेस्क खरेदी केल्याने मनपास स्पर्धात्मक दराचा फायदा झाला नाही तरी मनपाने आपल्या स्तरावर खेरदी करुन सबंधीत शाळांना फर्नीचर वाटप का केले नाही याबाबत खुलासा करावा.

2. शासन निर्णय क्रमांक उर्जा व कामगार विभाग मंत्रालय, मुंबई क्र. भाखस-2002/2975/उदयोग-6/ दिनांक 7 मार्च, 2002 अन्वये फेब्रीकेशनच्या वस्तु कारागृहाकडुनच खरेदी बंधनकारक असतांना कारागृहाकडुन खरेदी का करण्यात आली नाही. खुलासा करावा.

3. डयुलडेक्स खरेदी करतांना स्पेसीकिकेशन दरान्वये खरेदी न करता कमी दर्जाचे साहित्य जादा दराने खरेदी केले आहे खुलासा करावा.

4. दराची बाजार दराशी पडताळणी करण्यात आली नाही व कमी दर्जाचे साहित्य जादा दराने खरेदी केल्याचे दिसते फर्नीचर खरेदी करताना टिकाऊपणा ध्यानात घेण्यात आल्याचे दिसत नाही.

5. डयुलडेक्सचा प्रती दर 2950/- कशाचे आधारे लावण्यात आला, खरेदी प्रक्रिया करण्याअगोदरच दर कसा ठरविला याबाबत खुलासा करावा.

6. शासन निर्णय 1992 मधील तरतुदीचा विचार न करता संबधीत शाळानी पुरवठादारास रकमेचे प्रदान नियमबाहयरीत्या करण्यात आले आहे.

7. सबंधीत शाळांची मनपा शिक्षण विभागास फर्नीचरची मागणी केलेचे दिसन आले नाही. त्यामुळे मागणी शिवाय डयुलडेस्क खरेदीसाठी अनुदान कसे वाटप करण्यात आले खुलासा करावा.
8. वरील 15 शाळा मध्ये पुर्वी किती फर्नीचर/डयुलडेक्स होते. त्यातील किती वापरात व किती निरुपयोगी याविषयी सबंधीत शाळाची माहिती उपलब्ध करुन न दिल्याने सबंधीत शाळाना खरोखरच डयुलडेस्कची आवश्यकता होती याची खात्री करता आली नाही.

9. फर्नीचर पुरविलेल्या शाळेची नियंत्रण नोंदवही व साठा नोंदवही लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही. नोंदवही ठेवली नसेल तर याच योजनेखाली लाभ दिलेल्या शाळांना दुबार लाभ न देणेबाबत नियंत्रण कसे ठेवले खुलासा करावा.

10. डयुलडेस्कची साठा नोंदवहीत नोंदी घेण्यात आल्या नाहित. याबाबत सबंधीत शाळानी साठा नोंदवही दाखवुन खात्री पटवावी.

11. साहित्याचा दर्जा व गुणवत्तेबाबत सबंधीत सक्षम अधिका-याने खरेदीपुर्वी प्रमाणपत्र दिलेले नसल्याने गणवत्ता पुर्ण व दर्जेदार मालाचा पुरवठा झाले बाबत खात्री करता आली नाही. खुलासा करावा.

12. खालील शाळांचे डयुलडेस्क खरेदीची संचीक तपासली असता खालील उणीवा निदर्शनास आल्या.

1. **मनपा प्रा.शा. हैदरबाग उर्दु शाळा :-** यांनी तीन दरपत्रके मागवुन कमी दर असलेल्या जनसेवा ॲग्रो इंडस्ट्रीज कडुन रु. 2950/- प्रमाणे 16 डयुलडेस्क खरेदी प्रित्यर्थ पुरवठादारास रु. 47200/- अदा केले आहे. उर्वरीत रक्कम रु. 2700/- सबंधीत शाळेने अद्यापर्यंत मनपास परत केली नाही. याबाबत खुलासा करावा व रक्कम वसुल केल्याचे दर्शवावे.

- सदर शाळेने साहित्याची नोंदसाठा नोंदवहित घेण्यात आली नाही.
- खरेदी बिलावर साहित्य सुस्थितीत प्राप्त झाल्याबाबत प्रमाणपत्र नाही.

1. **मनपा प्रा.शा. किल्ला :-**

- सदर शाळेने डयूलडेस्क तीन दरपत्रके मागवुन कमी दर असलेल्या जनसेवा ॲग्रो इंडस्ट्रीज, नांदेड यांचेकडुन 2950 X 16 = 47200/- + वाहतुक भाडे रु.300/- अशी 47500/- अदाई केली आहे. उर्वरीत रक्कम रु. 2500/- मनपास परत केली नाही खुलासा करावा व वसुल करुन दर्शवावे.
- जनसेवा ॲग्रो इंडस्ट्रीज, नांदेड हे डयुलडेस्कचे मॅन्युफॅक्चर करीत असल्याबाबत बिलावर नमुद नाही.
- दरपत्रकावर पुरवठादाराची स्वाक्षरी नाही.
- बिलावर दिनांक नमुद नसल्याने डयुलडेस्कचा पुरवठा कधी केला याची खात्री पटत नाही. डिलेव्हरी चालान पहावयास मिळाले नाही.

2. मनपा प्रा.शा. विष्णुनगर :-

- सदर शाळेचे मे. स्मिता इडस्ट्रीज, नांदेड यांचेकडुन बिल क्र. 29 दि. 26/10/12 अन्वये 2330 x 19= 44270/- + वॅट 12.50% 5529/- अशी एकुण रु. 49799/- पुरवठादारास अदाई केली आहे. निवीदा मागविल्या नाहित, पुरवठा आदेश नाहित बिलावर सदर साहित्य सुस्थितीत प्राप्त झाल्याबाबत प्रमाणपत्र नमुद नाही त्यामुळे प्राप्त साहित्य चागंल्या स्थितीत प्राप्त झाल्याबाबत खात्री पटत नाही.
- सदर साहित्यांचा साठा नोंदवहित नोंद घेण्यात आली नाही.

3. मनपा प्रा.शा. भिमसंदेश :-

- सदर शाळेने डयुलडेस्क खरेदी संचीका लेखा परीक्षणास मागणी करुनही सादर केली नाही. त्यामुळे सदर शाळेस डयुलडेस्क खरेदी केल्याची खात्री पटत नाही. तरी सबंधीत शाळेकडुन रक्कम रु 50000/- वसुल करुन मनपा निधीत भरणा करावी व अनुपालन लेखापरीक्षणास सादर करावे.

4. मनपा प्रा.शा.गणेशनगर :-

- प्राप्त दरपत्रकातील दराचा तुलनात्मक तक्ता तयार केला नाही त्यामुळे कमी दराच्या पुरवठादाराकडुन खरेदी केलेबाबत खात्री पटत नाही.
- डयुल डेस्कची नोंद साठा नोंदवहीत घेण्यात आली नाही.

5. मनपा प्रा.शा. सिडको :-

- डयुल डेस्क बिल न. 30 दि. 28/10/12 अन्वये रु. 28831/- ची खरेदी करण्यात आली आहे. उर्वरीत रु. 669/- मनपास परत करण्यात आले नाही.

6. मनपा प्रा.शा. आंबेडकर नगर :-

- सदर शाळेने रु. 49896/- ची डयुल डेस्कची खरेदी केली आहे उर्वरीत रक्कम रु 104/- मनपास परत केली नाही परत करुन अनुपालन दर्शवावे.

7. मनपा प्रा.शा. ब्रम्हपुरी :-

- सदर शाळेने रु. 47200/- ची डयुलडेस्क खरेदी केली आहे उर्वरीत रक्कम रु. 800/- मनपासन परत केली नाही. परत करुन अनुपालन दर्शवावे.

वरील प्रमाणे अ.क्र. 1 ते12 बाबींचा खुलासा करुन अनुपालन लेखापरीक्षणास त्वरीत सादर करावे.

वरील बाबी सबंधी लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास अन्वये कळवुनही ले.प. कालावधीत उत्तर प्राप्त न झाल्याने सदर आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
183	10/10/13	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- F-NJK – 5601
DAT STP F-610

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
25	वाहन लिलावा बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
14	मोटार व्हेइकल विभाग	यांत्रिकी विभाग	9 अ	11	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	---	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- नांदेड महानगरपालिकेत वाहन वि भागाने सन 2011-12 मध्ये खाली नमुद केलेल्या वाहनाचा लिलाव करणेसाठी जिल्हा स्तरावर असणा-या दैनीक वर्तमानपत्रात जाहिरात न देणे, उपप्रादेशिक परीवहन अधिकारी, नांदेड यांचेकडुन वाहन लिलाव करणे बाबत प्रमाणपत्र प्रात्प न करुन घेणे, तसेच ठेकेदाराने वाहन वेळेत घेवुन न गेल्यामुळे जागेचे भाडे वसुल बाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः-

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)

नांदेड महानगरपालिकेत वाहन विभागचे सन 2011-12 मध्ये खाली नमुद केलेल्या वाहनांचा लिलाव केलेल्या संचीकेची तपासणी केली असता नियमानुसार कोणतीही कार्यवाही न करता वाहनाचा लिलाव केलेला दिसुन आल्याने लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र.क्र. 64 दिनांक 19/07/2013 अन्वये माहिती/उत्तरे मागीतली होती. याबाबत सबंधीत विभागने उत्तर सादर न केल्याने लेखा परीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे देण्यात येतात.

अ.	वाहन क्रमांक	वाहनाचा प्रकार	मॉडेल	आरटीओ यांनी केलेले	प्राप्त जास्त दर

क्रं.				मुल्यनिर्धारीत	
1	2	3	4	5	6
1.	MH-26-A 2000	इस्टीम कार	1996	14 ते 15000	25209
2.	MH-26-6200	1.38 कार	1997	14 ते 15000	28200
3.	MH-26-6300	1.38 कार	1998	14 ते 15000	16000
4.	MH-26-6400	1.38 कार	1998	14 ते 15000	15000
5.	MH-26-4707	1.38 कार	1997	--	--
6.	MH-26-B-7107	मिनीडोर	2000	8 ते 9 हजार	22000
7.	MH-26-6704	बजाज ॲटो	1991	4 ते 5000	15000
8.	MWP-6682	मिनी फायर जिप	1976	7 ते 8000	7000
9.	MH-Q 3190	टिप्पर	1979	9000 ते 1 लाख	157000
10.	MTB-2145	टिप्पर	1974	9000 ते 1 लाख	154000
11.	C.C. मिक्स 1	मिक्सर	1974	--	56500
12.	C.C. मिक्स 2	मिक्सर	1974	--	65300
13.	MZZ-886	MSM जिप	1986	10 ते 12000	40000
14.	MZZ-530	MSM जिप	1983	6 ते 7000	35000
15.	MH-26-B 7412	मिनीडोर	1983	4 ते 5000	24000
16.	MH-26-5300	ॲम्बेसेडर कार	1992	14 ते 15000	25000
17.	MH-26-B 4507	टाटा 709 टँकर	1996	1 लक्ष ते 1 लक्ष 20 हजार	150000
18.	MH-26-B 7160	मिनीडोर	1998	3 ते 4000	16000
19.	स्क्रॅप (भंगार)	1 टन	--	26-11 प्रती कि.ग्रॅ.	--
20	जुने टायर्स	100 नग	--	प्रती टायर्स	--

वरील अ.क्रं. 1 ते 18 वाहनाची तपासणी करणेबाबत उपप्रादेशीक परीवहन कार्यालय, नांदेड यांना मनपा/यांवि/257/दि.24.10.2011 अन्वये कळविले असुन आजच्या बाजार भावा प्रमाणे किमंतीचे अहवाल अहवाल सादर करणेबाबत कळविले असुन मोटार वाहन निरीक्षक प्रादेशीक परीवहन, नांदेड यांनी वरील प्रमाणे वाहनाचे मुल्य निर्धारीत दर कळविले असुन त्यानुसार यांत्रिकी विभागाने पत्र क्रं.यांवि/368/दि.17.2.2012 अन्वये दै.प्रजावाणी या वर्तमापत्रात दि.18.2.2012 ते 3.3.2012 पर्यंत निवीदा मागविण्यात आल्या. यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1) सदरचे वाहनाची लिलावाद्वारे विक्री ही नप्रस/निवीदामागवणि/05/ प्र.क्र./151/05/9/दि.29 डिसेंबर, 2005 अन्वये रक्कम रू.5,00,000/- पेक्षा कमी असल्याचे जिल्हा स्तरावर व 5 लाखाचे वरील रक्कमेचे राज्यस्तरीय दैनीक

वर्तमानपत्रामध्ये प्रसिध्दी देऊन लिलाव करणे आवश्यक होते. परंतु मनपाने स्थानिक वर्तमानपत्रामध्ये (दै.प्रजावाणी) जाहीरात दिल्याचे संचिकेवरून दिसुन येते. त्यामुळे जास्त प्रसिध्दी न दिल्याने जास्तीत जास्त ठेकेदाराकडून स्पर्धा होऊन मनपास स्पर्धात्मक लाभ मिळाल्याचे दिसुन येत नाही. याबाबत समर्थनीय खुलासा करण्यात यावा.

2) वाहनाचा लिलाव करण्यापूर्वी वित्तीय अधिकारी नियमपुस्तीका 1978 मधील भाग पहीला उपविभाग (2) अ.क्र.19 अन्वये व महाराष्ट्र आकस्मीक नियम 1965 मधील नियम क्र.69 नुसार वाहनाचे किमान किलोमीटर धावसंख्या किंवा वाहनाचे किमान 10 वर्ष आयुष्यमान गृहीत धरून यापैकी जे अगोदर घडेल त्यानंतर वाहनाचा लिलाव करावा अशी तरतुद असतांना याबाबत कुठल्याही तरतुदीचे पालन केलेंडर असल्याचे दिसुन येत नाही. उदा.अ.क्र.6 वरील वाहने तसेच प्रस्तावामध्ये एकाही वाहनाची धावसंख्या नमुद करण्यात आलेली नाही.

3) वाहन लिलाव कनणेपूर्वी उपप्रादेशीक परीवहन अधिकारी यांचेकडून वाहन दुरूस्ती करून यापुढे उपयोगात आणणे आर्थिक दृष्टया किफायतशीर राहणार नाही अशा आशयाचे प्रमाणपत्र प्राप्त करूनच लिलाव करणे आवश्यक होते परंतु. असे प्रमाणपत्र न करता प्रादेशीक परीवहन कार्यालय, नांदेड यांना कालबाहय वाहनचाचा लिलाव करणेबाबत कळविले आहे.

3.

4) अ.क्रं.8 ते 14 वाहनाची नोंदणी उपप्रादेशीक परीवहन कार्यालयाकडे केल्याचे दिसुन येत नाही. सदरचे वाहन हे कधी खरेदी करण्यात आलेले आहे. याबाबतचे अनुषंगीक कागदपत्रे लेखा परीक्षणात उपलब्ध करनू देण्यात आले नाही व सदर वाहनाची नोंदणी का करण्यात आली नाही. याबाबतचा खुलासा करण्यात यावा.

5) अ.क्र.5,11, व 12 चे आरटीओ चे दर घेतल्याचे लेखा परीक्षणास दर्शविले नाही. खुलासा करावा.

6)

ज्या वाहनाचा लिलाव झालेला आहे. त्या व्यक्तीनी सदरचे वाहन मनपाकडे विहीत रक्कम भरून विहीत मुदतीत घेऊन गेल्याचे संचीकेवरून दिसून येत नाही. तरी सदरची वाहने ही कधी घेऊन गेले तीन दिवसाचे आत ताब्यात न घेतल्यास प्रती दिन रू.100/- प्रमाण संबंधीताकडून डॅमरेज जागाभाडे वसुल केले किंवा कसे याबाबतची खात्री पटविण्यात आली नाही.

7) जुनी वाहने घेण्यासाठी एकुन 7 लोकांनी निवीदा फॉर्म नेले असुन अनामत रू.1000/- प्रमाणे 7 हजार भरणा केले आहे. त्यामुळे अनामत भरलेल्या व्यक्तीनांच वाहन दिले बाबत खात्री पटवावी.

8) वाहन खरेदीदाराने वाहनाचे हस्तातंरणे टॅक्स, विमा ईत्यादी स्वतः करावयाचे असुन सदर बाकी खरेदीदाराने केलेबाबत खात्री पटवावी.

9) जुने भंगारासाठी एकुण 8 व्यक्तीनी निवीदा फॉर्म भरले असुन जुने टायरसाठी एकाच व्यक्तीनी निवीदा फॉर्म भरल्याचे दिसुन येते. जुने भंगार प्रती कि.ग्र. 26.11 प्रमाण 1 टन विक्री केल्याचे दिसुन येते. जुन भंगार विक्रीचे शासनाचे दरानुसार विक्री का करण्यात आली नाही. याबाबत खुलासा करावा व 1 टन भंगार विक्रीची रक्कम भरणा करणेबाबत दर्शविण्यात यावे.

10) जुने टायर 100 नग 20 प्रती टायर प्रमाणे विक्री केले आहे. जुने टायर कोणत्या वाहनाचे होते त्यावाहनाचे लॉगबुक, इतीहास पुस्तीका, लेखा परीक्षणास दर्शविले नाही तसेच सबंधीत टायरची धावसंख्या 60000/- पर्यंत झाली किंवा केस किती किलो मिटर पर्यंत सदर टायर चालले याची संचीके अभावी तपासणी केली नाही, तरी टायरची धावसंख्या दर्शवुन खात्री पटवावी.

11) जुने भंगार व जुने टायरची मनपा लेखा संहीता 1971 चे नियम 149 चे नियम नुसार न.न. 116 मध्ये वाटप केलेल्या साहित्यापैकी निरुपयोगी साहित्य परत प्राप्त झाल्यावर त्याची वस्तुनिहाय स्वतंत्र नोंदवही ठेऊन वर्षातून एकदा भांडारमध्ये प्राप्त निरूपयोगी साहित्याची लिलावाने विक्री करून प्राप्त रक्कम मनपा निधीत जमा करणे आवश्यक आहे. मनपा भांडारात अशी नोंदवही ठेवल्याचे दर्शविले नाही.

वरील अ.क्र. 1 ते 11 बाबींचा खुलासा करावा व अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
64	19/07/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DATNJK – 5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
26	मनपाच्या नविन प्रशासकिय इमारत वगळुन मनपाच्या विविध इमारतीतील विद्युत व्यवस्थेची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती .

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
04	विद्युत

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04		--	9 अ	--	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	--	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- मनपाच्या नविन प्रशासकिय इमारत वगळुन मनपाच्या विविध इमारतीतील विद्युत व्यवस्थेची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती मधील अनियमितता.

सविस्तर परीच्छेद ः

विद्युत विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना मनपाच्या विविध इमारतीतील विद्युत व्यवस्थेची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती संचिका तपासली..

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

मनापाच्या इमारतीतील विद्युत व्यवस्थेची दैनंदीन देखभाल व दरुसतीची कामे मे. ओम सेल्स अँड सर्व्हिसेस, नांदेड यांचेकडुन अंदाजपत्रक दरावर निविदा न मागविता रास्त पध्द्तीने करुन घेण्यात आली आहे.

1. प्रस्ताव क्र. 69 दि. 03/09/2011
2. ठराव क्र. 145 दि. 21/10/2011 कार्योत्तर व प्रशासकिय व आर्थीक मान्यता.
3. आदेश क्र. 297 दि. 25/11/2011 प्रशासकिय व आर्थीक मान्यता.
4. धनादेश क्र. 218269 दि. 31/12/2011 देयक पारित.

देयक रु.	- 488720
वजाती 2% आयकर	- 9774
12% सरचार्ज	- 1173
	10974
निव्वळ देयक	- 477773

1. सदरील दयकातुन प्रतिपुर्ती रु. 4887/- वजा करण्यात आलेली नाही. मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 1949 प्रकरणे 5 नियम 2 अन्वये आयुक्त निष्पादित करीत अशा प्रत्येक संविदेची यथायोग्य पालन करण्यासाठी पुरेशी प्रतिपुर्ती मागीतली पाहिजे. परंतु अशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

2. अंदाजपत्रकाची पडताळणी करणेसाठी DSR सन 2010-11 उपलब्ध करुन देण्यात आला नाही. त्यामुळे अंदाजपत्रकियय दराची खात्री पटत नाही.

3. रु. 50000/- पेक्षा जास्त रकमेचे रु. 488720/- रकमेचे काम असल्यामुळे निविदा मागवुन काम करणे आवश्यक होते शासन निर्णय 2 जानेवारी, 1992 अन्वये स्पर्धात्मक दाराचा फायदा मनपास मिळु शकलेला नाही.

4. सदर काम तातडीने हाती घेवुन पुर्ण करण्यात आले. तातडीने काम करण्याची आवश्यकता काय होती हे समजु शकले नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 195 दि. 11/10/2013 अन्वये निदर्शनास आणुन देण्यात आले विभागाने लेखा परीक्षणाचे अंतिम दिनांकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
195	11/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
27	सन 2011-12 मधील लेखा परीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध न करुन दिल्याबाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
07	लेखा

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07		--	9 अ	08	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
		--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- सन 2011-12 मधील लेखा परीक्षणास अभिलेखे/नोंदवहया लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन न दिल्यामुळे सदर अभिलेखे/नोंदवहया याचे लेखा परीक्षण करता आले नाही.

सविस्तर परीच्छेद ः-

महानगरपालिकेतील लेखा विभागास लेखा परीक्षणासाठी अभिलेखे/ नोंदवहया सादर करणेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 190 दि. 10/10/2013 अन्वये खालील अभिलेख्याची मागणी केली असता कोणतेही अभिलेखे उपलब्ध करुन दिले नाहीत.

1. कर्ज (घेतलेले) किती प्रकारचे आहे ? कर्जाचे हप्ते किती ?

2. कर्मचा-यांची मासीक वेतने किती महिन्यापासुन प्रलंबित आहेत.

3. निवृत्ती वेतने प्रदानाबाबत.

4. कर्जाचे व्याज व दंडनिय व्याजाच्या रक्कमा.

5. सुरक्षा ठेवी व इतर ठेवीची रक्कम किती ? त्याचे मागणीनुसार प्रदान करण्यात येते काय व वेगळी तरतुद केली आहे काय?
6. धनादेश पुस्तक व साठा नोंदवही.
7. एप्रिल 2011 ते मार्च 2012 पर्यंत वापरलेले धनादेश पुस्तके ,रद्द केलेले, वाटप न केलेले.
8. केंद्र व राज्य शासनाकडुन प्राप्त अनुदानाची रक्कम व अनुदान नोंदवही आदेशानुसार दर्शवावी.

वरील अभिलेखे मुंबई स्थानीक निधी अधिनियम 1930 चे कलम 6 (2) नुसार लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बंधनकारक असताना विभागाने सदरचे अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत. तसेच लेखापरीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध करुन न देणेबाबत कारणमिमांसेसह खुलासा सादर करावा.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
190	10/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
28	अभियंता, सहाय्क आयुक्त व क्षेत्रीय अधिकारी, विभाग प्रमुख यांची सेवापुस्तके सादर न करणे बाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
02	आस्थापना

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
02		--	9 अ	01	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
		--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- अभियंता, सहाय्क आयुक्त व क्षेत्रीय अधिकारी, विभाग प्रमुख यांची सेवापुस्तके लेखापरीक्षणास सादर न करणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

महानगरपालिकेतील आस्थापना विभागाचे सन 2011-12 या वर्षात लेखा परीक्षण करण्यासाठी लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र. 23 दि. 18/06/2013 व अर्धसमास पत्र क्र. 187 दि. 10/10/2013 अन्वये सेवापुस्तकाची मागणी केली असता सेवा पुस्तके उपलब्ध करुन देण्यात आले नाहीत.

अ.क्र.	अभियंते/सहायक आयुक्त/क्षेत्रीय अधिकारी/ विभाग प्रमुख	नाव
1	कार्यकारी अभियंता	श्री गिरीष जी. कदम
2	शहर अभियंता जएनएनयुआरएम	श्री माधव बाशेट्टी
3	उप. अभियंता (विद्युत)	श्री सतीष ढवळे
4	उप. अभियंता (सार्वजनिक बाधंकाम)	श्री नरवाडे एस.एम.
5	उप. अभियंता (बी.एस.युपी)	श्री कलीम परवेज

6	उप. अभियंता (बी.एस.युपी)	श्री अंधारे सुनिल
7	उप. अभियंता (बी.एस.युपी) व पाणीपुरवठा	श्री के.टी. शास्त्री
8	उप. अभियंता (गुंठेवारी)	श्री एस.जी. सोनसळे
9	शाखा. अभियंता (पाणीपुरवठा)	श्री एस.व्ही. ढवळे
10	शाखा. अभियंता (पाणीपुरवठा)	श्री र.मा. टाकळकर
11	शाखा. अभियंता (पाणीपुरवठा)	श्री एम.पी. देशपांडे
12	कनिष्ठ अभियंता (बी.एस.यु.पी.)	श्री प्रकाश कांबळे
13	कनिष्ठ अभियंता (बी.एस.यु.पी.)	श्री मनोहर दंडे
14	कनिष्ठ अभियंता (बी.एस.यु.पी.) जेएनएनयुआरएम	श्री नंदकिशोर बोधनकर
15	कनिष्ठ अभियंता (बी.एस.यु.पी.)	श्री विश्वनाथ मनोहर स्वामी
16	कनिष्ठ अभियंता (बी.एस.यु.पी.)	ए.बी. कुलकर्णी
17	कनिष्ठ अभियंता (सा.बा.)	श्री शिवाजी बाबरे
18	कनिष्ठ अभियंता (सा.बा)	श्री रफतुल्ला खान खलील तुल्लाखान
19	कनिष्ठ अभियंता (सा.बा)	श्री दिलीप सुधारक टाकळीकर
20	कनिष्ठ अभियंता (मलनिस्सारण)	श्री नरेंद्र सुजलेगावकर
21	कनिष्ठ अभियंता (जेएनएनयुआरएम)	श्री सुनिल देशमुख
22	कनिष्ठ अभियंता (मलनिस्सारण)	श्री गोपाल अययर
23	कनिष्ठ अभियंता ( )	श्री दिलीप नारायण आरसुडे
24	कनिष्ठ अभियंता (गुंठेवारी)	श्री केजकर पी.एस.
25	कनिष्ठ अभियंता (नगररचना)	श्री के.बी. कदम
26	लाईव्हुड डेव्हलपमेंट स्पेशालीस्ट (बी.एस.यु.पी)	श्री सुमेश पांडे
सहायक आयुक्त आस्थापना		
27	सहायक आयुक्त (आस्थापना)	श्री संजय जाधव
28	सहायक आयुक्त (कर विभाग)	श्री जगदीश कुलकर्णी
29	सहायक आयुक्त (कर विभाग)	श्री गणेशराव आडेराघु
30	सहायक आयुक्त (कर विभाग)	श्री एवले प्र.मा.
31	सहायक आयुक्त (बांधकाम)	श्री एन.जी. कुलकर्णी
32	सहायक आयुक्त (झोन क्र.1)	श्री सादिक खान
33	सहायक आयुक्त (झोन क्र.2)	श्री अटकोरे अविनाश
34	सहायक आयुक्त (झोन क्र.3)	श्री सुधीर इंगोले
35	सहायक आयुक्त (झोन क्र.4)	श्री मोरे एस.टी.
क्षेत्रिय अधिकारी झोन क्र. 5		

36	सहायक आयुक्त (झोन क्र. 6)	श्री डिंकाळे एम.एन.
37	अंतर्गत लेखा परीक्षण	श्री भोसीकर विलास
	इतर विभाग प्रमुख	
38	स्टेडीयम व्यवस्थापक	श्री रमेश चौरे
39	ग्रंथपाल	श्री पी.के. पवार
40	प्र. मालमत्ता व्यवस्थापक	श्री अंकमवार सी.एल.
41	सिस्टीम मॅनेजर	श्री सदाशीव पंतगे
42	क्रिकेट कोच	श्री शिवाजी ढहाळे
43	उद्यान अधिक्षक	श्री मीर्झा एफ.एम. बेग
44	विशेष कार्यकारी अधिकारी (जेएनएनयुआरएम)	श्री व्ही.जी. झंवर
45	नगररचना विभाग	श्री ए.बी. कदम
46	प्र. उपअभियंता (यांत्रिकी)	श्री राजकुमार वानखेडे
47	अनाधिकृत बांधकाम अतिक्रमण विभाग	श्री गणेश शिंगे

वरील अभिलेखे मुंबई स्थानीक निधी अधिनियम 1930 मधील कलम 6 (2) नुसार लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बधंनकारक असताना विभागाने सदरचे सलेवा पुस्तके उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत. तसेच लेखा परीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध न करुन देण्याबाबत कारणमिमांसेसह खुलासा सादर करावा.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
23 व 187	18/06/2013 व 10/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
29	सन 2011-12 या आर्थीक वर्षाचे रोख नोंदवही व धनादेश नोंदवही न ठेवणेबाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
13	लेखा

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
		--	9 अ	04	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	--	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- सन 2011-12 या आर्थीक वर्षाचे रोख नोंदवही व धनादेश नोंदवही न ठेवणेबाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः

सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना रोख नोंदवहीची मागणी केली असता रोख नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही असे आढळुन आले रोख नोंदवही ठेवलेली नसल्यामुळे खालील बाबींची तपासणी करता आली नाही .

1. मार्च 2012 अखेरची शिल्लक तपासता आली नाही.

2. मार्च 2012 अखेर न वठलेला धनादेशाची संख्या व रक्कम किती आहे हे तपासता आले नाही.

3. बँक ताळमेळाची तपासणी करता आली. नाही मनपा लेखासंहित 1971 चे नियम क्र. 51 (3) अन्वये प्रत्येक महिना अखेर बँकेतील शिल्लक रकमेचा ताळमेळ घेवुन फरक दुरुस्ती करणे आवश्यक आहे. मनपा रोखवही नसल्यामुळे रोखवही व बँक पासबुक शिल्लक रक्कमेचा ताळमेळ जुळला किंवा नाही याची लेखा परीक्षणास खात्री करता आली नाही.

4. लेखासंहिता 1971 मधील नियम 8 (1) प्रमाणे धनादेशसाठा नोंदवह ठेवणे आवश्यक आहे. धनादेशसाठा नोंदवही लेखाशाखेने ठेवली नसल्याने लेखा परीक्षणास आढळुन आले. रोख नोंदवही व धनादेश नोंदवही का ठेवण्यात आलेली नाही याचा खुलासा सदर करावा व यापुढे सदर नोंदवहया ठेवण्याची दक्षता घेण्यात यावी.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 4 दि. 30/04/2013 व अर्धसमास पत्र क्र. 190 दि. 10/10/2013 अन्वये निदर्शनास आणुन देण्यात आले. विभागाने लेखा परीक्षणाचे अंतिम दिनांकापर्यंत समाधानकारक उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
4 व 190	30/04/2013 व 10/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
30	मनपा हद्दीतील दैनंदिन दिवाबत्ती दुरुस्ती इ. खाजगी गुत्तेदारामार्फत करणे.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
04	विद्युत

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	विद्युत	--	9 अ	01	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	1550	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- मनपा हद्दीतील दैनंदिन दिवाबत्ती, दुरुस्ती इ. खाजगी गुत्तेदारामार्फत करण्यात आली आहे. करारनाम्यातील अटीनुसार दंड आकारणी केलेबाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

विद्युत विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना मनपा हद्दीतील दैनंदिन दिवाबत्ती, दुरुस्ती इ. खाजगी गुत्तेदारामार्फत करणे बाबतची संचिकेची तपासणी करत असताना खालीलप्रमाणे त्रुटी आढळुन आल्या.

1) सोनु इलेक्ट्रीकल्स, नागपुर यांना ठराव क्र. 27 दि. 21/08/2009 नुसार मनपा हद्दीतील सार्वजनिक रस्त्यावरील पथदिवे, मनपा उद्यानातील पथदिवे व मनापा इमारती बाहेरील प्रकारनिहाय देखभाल करणेचे काम देण्यात आलेले आहे.

सदर कामाचा करारनामा दि. 21/08/2009 रोजी करण्यात आला करारनाम्यातील अट क्र. 7 नुसार बंद दिव्याची तक्रारीनंतर 3 दिवसात तक्रार निवारण करणे बंधनकारक आहे. तक्रार निवारण न झाल्यास निरीक्षकाच्या मासिक

अहवालानुसार प्रतिदिवस प्रति पथदिवा रु. 50 दंड गुत्तेदाराचे मासिक बिलातुन कपात करण्यात येईल.

टोकन क्र. 2062 दि. 12/08/2011 देयक माहे 23/05/2011 ते 22/06/2011 व 23/06/2011 ते 22/07/2011 तक्रार क्रमांक 1106010025 1 पथदिवा मुदतीनंतर 10 दिवस बंद असताना दंड आकारणी मुदतीनंतर 6 दिवस 1 X 6X 50 = 300 रु करण्यात आली आहे. प्रत्यक्षात दंड आकरणी 1 X 10 X 50 = 500 करणे आवश्यक होत म्हणजेच रु. 200 दंड गुतेदाराचे बिलातुन कमी कपात केलेला आहे.

टोकन क्र. 2937 दि. 10/10/2011 देयक कालावधी 23/07/2011 ते 22/08/201 कमी दंड आकारणी

अ.क्र.	झोन क्र. व नाव	पथदिवा	दिवस	कमी दंड आकारणी
1	क्र. 05 सिडको	1	8 दिवस उशीराने	1 X 08 X 50 = 400
2	क्र. 05 सिडको	1	10 दिवस उशीराने	1 X 10 X 50 = 500
3	झोन तरोडा	1	9 दिवस उशीराने	1 X 09 X 50 = 450
			एकुण	1350/-

गुत्तेदराचे देयकातुन रु. 1350/- कमी दंड आकारणी करण्यात आलेली आहे, तरी सदरची वसुली संबंधिताकडुन मनपा निधीत रक्कम जमा करण्यात आल्याची लेखा परीक्षणास खात्री पटवावी. रक्कम रु. 1550/- वसुलपात्र.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 175 दि. 08/10/2013 नुसार निदर्शनास आणुन देण्यात आले. विभागाने लेखा परीक्षणाचे अंतिम दिनांकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
175	08/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
31	श्री शंकरराव चव्हाण प्रेक्षकगृहाची अकाउंट प्लँट दुरुस्त करुन देणेबाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
04	विद्युत

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	विद्युत	--	9 अ	03	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	--	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- श्री शंकरराव चव्हाण प्रेक्षकगृहातील अकाउंट प्लँट दुरुस्त करणे या कामातील अनियमिततेबाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

विद्युत विभागाचे सन 2011-12 चे लखा परीक्षण करीत असताना, श्री शंकरराव चव्हाण प्रेक्षागृहातील अकाउंट प्लँट दुरुस्त करणेबाबतची संचिका तपासली.

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

श्री शंकरराव चव्हाण प्रक्षेकगृहात आषाढी महोत्सव कार्यक्रम असल्यामुळे त्याठिकाणचा नादुरुस्त एअरकंडीशन प्लँट अत्यंत तातडीने अंदाजपत्रक दरावर रास्त पध्दतीने मे. युनायटेड रेफ्रीजरेशन, नांदेड यांच्याकडुन दुरुस्त करुन घेण्यात आलेली आहे. यासाठी खर्च रु. 80050/- झालेला आहे.

1. प्रस्ताव क्र. 395 दि. 23/11/2012
2. ठराव क्र. 247 दि. 29/02/2012 मा. आयुक्त प्रशासकिय व आर्थीक मान्यता.
3. कामाचे आदेश क्र. 486 दि. 27/03/2012

देयक रु.	ः	80050/-
वजाती आयकर 2%	ः	1601/-
सरचार्ज 12%	ः	192
		1793
निव्वळे देय	ः	78257

1. सदरील देयकातुन प्रतिपुर्ती रक्कम रु. 800 वजा करण्यात आलेली नाही. मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 1949 प्रकरणे 5 नियम 2 अन्वये आयुक्त निष्पादित करीत अशा प्रत्येक संविदेचे यथायोग्य पालन करण्यासाठी पुरेशी प्रतीपुर्ती मागीतली पाहिजे, परंतु अशी कार्यवाही करण्यात आली नाही.

2. तातडीने काम करणे आवश्यक आहे असे दर्शवुन निविदा न मागवता दरपत्रके मागवलेले आहे. मे. युनायटेड रेफ्रिजरेशन,नांदेड यांना रु. 80050/- चे काम दिलेले आहे, त्यामुळे स्पर्धात्मक दराचा फायदा मनपास मिळु शकलेला नाही.

3. दरपत्रके मागवणेबाबत सक्षम अधिकारा-याची मंजुरी घेतलेली नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 196 दि. 11/10/2013 अन्वये निदर्शनास आणुन देण्यात आले विभागाने लेखा परीक्षणाचे अंतिम दिनांकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
196	11/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
32	वाहन भाडयाने घेणे बाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
14	वाहन

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
14	वाहन	--	9 अ	2	23700/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	23700/-	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- वाहन भाडयाने घेताना झालेल्या अनियमिततेबाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

यांत्रिकी विभागाचे लेखा परीक्षण करीता असताना वाहन भाडयाने घेणेबाबतची संचिकेची तपासणी करण्यात आली.

टोकन क्र. 4332 दी. 04/01/2012 वाहन क्र. MH-26 AA 1999 हे वाहन श्री जाधव स. आयुक्त (आस्थापना) यांनी नांदेड ते औरंगाबाद येथे जाण्यासाठी भाडयाने घेतलेले आहे. बिंदुनामावली रजिस्टरसाठी दि. 07/12/2011 ते 10/12/2011 व 13/12/2011 या कालावधीसाठी मार्केट रेट प्रमाणे वाहनाचा वापर केला आहे व 12 रु. प्रति किलोमिटर प्रमाणे रु. 23700/- चे देयक तयार करुन भाडे अदाई केलेली आहे यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. वाहन धोरण दि. 28/09/2011 प्रमाणे मा. आयुक्त यांची लेखी मान्यता घेतलेली नाही.

2. खर्चावरील निर्बंध घालणेबाबत दि. 26/09/2011 या आदेशान्वये अ.क्र. 13 अन्वये बाहेरगावी गाडी जाण्याकरीता कोणत्याही परिस्थीतील खाजगी / किरायाने वाहन मंजुर केले जाणार नाही असे आदेश असताना रु. 23700/- चा खर्च करण्यात आलेला आहे, याबाबत लेखा परीक्षणास खुलासा करण्यात यावा. रक्कम रु. 23700/- वसुलपात्र ठरते.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 65 दि. 20/07/2013 अन्वये सबंधित विभागास निदर्शनास आणुन देण्यात आले. लेखा परीक्षणाचे अंतिम दिनांकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
65	20/07/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
33	सन 2011-12 मध्ये झालेल्या खर्चाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध न करुन दिल्याबाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
14	वाहन	--	9 अ	--	**1471026/-**

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
1471026/-	--	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- 2011-12 मधील खर्चाबाबतची अभिलेखे नोंदवहया लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन न दिल्यामुळे वाहन विभागाने केलेल्या खर्चाचे लेखा परीक्षण करता आले नाही.

सविस्तर परीच्छेद ः-

महानगरपालिकेतील वाहन विभागाचे सन 2011-12 या वित्तीय वर्षामध्ये केलेल्या खर्चाचे लेखा परीक्षण करण्यासाठी लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र.

1. पत्र क्र. 77/ दि. 03/07/2013
2. पत्र क्र. 41/ दि. 04/07/2013
3. पत्र क्र. 49/ दि. 11/07/2013
4. पत्र क्र. 77/ दि. 25/07/2013

अन्वये खालील अभिलेख्याची मागणी केली असता अभिलेखे उपलब्ध करुन दिले नाहीत.

अ.क्रं.	टोकन नंबर	रक्कम	दिनांक

1.	618	297026	2.6.2011
2.	619	15200	2.6.2011
3.	613	16000	1.6.2011
4.	624	43335	2.5.2011
5.	640	178466	3.6.2011
6.	642	32000	3.6.2011
7.	643	13700	3.6.2011
8.	690	35495	6.6.2011
9.	691	30400	6.6.2011
10.	761	10000	8.6.2011
11.	812	18000	10.6.2011
12.	816	43200	13.6.2011
13.	885	7744	15.6.2011
14.	1036	20000	24.6.2011
15.	1102	96258	28.6.2011
16.	1818	130000	30.7.2011
17.	1960	57600	8.8.2011
18.	2403	82133	2.9.2011
19.	2783	43200	28.9.2011
20.	4231	4410	30.12.2011
21.	4331	6000	4.1.2012
22.	4578	28800	18.1.2012
23.	4581	9000	18.1.2012
24.	5089	12000	13.2.2012
25.	5109	32000	15.2.2012
26.	5140	17460	15.2.2012
27.	5142	32000	15.2.2012
28.	5183	14400	18.2.2012
29.	5329	71990	29.2.2012
30.	5427	12000	6.3.2012
31.	5428	23613	6.3.2012
32.	5802	32000	28.3.2012
33.	5801	5600	28.3.2012

एकूण	**1471026/-**	

वरील अभिलेखे, मुंबई स्थानिक निधी अधिनियम 1930 मधील कलम 6(2) नुसार लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बंधनकारक असताना विभागाने सदरचे अभिलेखे उपलबध करुन दिलेली नसल्यामुळे रक्कम रु. 1471026/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे. तसेच लेखापरीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध करुन न देण्याबाबत कारणमिमांसेसह खुलासा सादर करवा.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
40,41,49,77	03,04,11,25/07/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
34	सोलार दिवे, पथदिवे, विदयुत साहित्य खरेदीबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	विदयुत विभाग	--	9 अ	09	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	---	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- सोलार दिवे, पथदिवे विदुयत साहित्य खरेदीतील अनियमिततेबाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः-

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)

विदयुत विभागाचे लेखा परीक्षण करीत असताना सोलार दिवे, विदयुत साहित्य खरेदी, पथदिवे बसविणेबाबतची संचिका तपासली त्याची यादी खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	**कामाचे नाव**	**ठेकेदाराचे नाव**	**अंदाजपत्रकीय रक्कम**	**कामाची रक्कम**
1	मनपा हद्दीत श्रीकृष्ण नगर व काबरा नगर येथील अंतर्गत रस्त्यावर 6 नग टयुबुलार पोल उभारुन 36 व्हॅट सी.एफ.एल. दिवे पुरवठा करुन बसविणे.	ॲशीयन इलेक्ट्रीसिटी	74676/-	74275/-
2	मनपा च्या मुख्य प्रशासकिय इमारतीची	कोठारी	105010/-	99187/-

	पॉवर फॅक्टर मेंटनन्स करणेसाठी मिक्स डायइलेक्ट्रीक कंडेन्सर पुरवठा करुन बसविणे बाबत.	इलेक्ट्रीकल्स		
3	मनपा जलतरणिका येथे मेटल हेडलाईट दिवे लावुन प्रकाश व्यवस्था करणे बाबत.	नांदेड इलेक्ट्रीकल इंजिनीअर	87806/-	87718/-
4	मनपा हद्दीत नविन कौठा येथे रोड क्र. 32 ते साईबाबा मंदिर पर्यंत रोडवर (20) नग 4 X 24 W.T-5 पथदिवे पुरवठा करुन बसविणे बाबत.	नांदेड इलेक्ट्रीकल इंजिनीअर	115110/-	111989/-
5	मनपा हद्दीत वार्ड क्र. 65 मध्ये 2 X 240 Energy Efficient T-5 पथदिवे पुरवठा करुन बसविणे बाबत.	नांदेड इलेक्ट्रीकल इंजिनीअर	99575/-	99475/-
6	मनपाच्या नगर-रचना वि भागात 2.5 व्हॅट डिझीटल इन्वर्टर पुरवठा करुन बसविणे बाबत.	नांदेड इलेक्ट्रीकल इंजिनीअर	77097/-	75191/-
7	मनपा हद्दीतील प्रमुख रस्त्यावर 2 X 240 Energy Efficient T-5 पथदिवे खरेदी करुन बसविणे बाबत.	नांदेड इलेक्ट्रीकल इंजिनीअर	885360/-	861588/-

अ.क्र. 1 ते 7 वर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. अ.क्र. 01 अंतर्गत केलेल्या कामास जाहिरात देऊन निवीदा मागविण्यात आली आहे. जाहिरात हि दैनिक नांदेड रहेबर दि. 10/08/2011 च्या उर्दु वृत्तपत्रात मराठी भाषेत दिलेली आहे. सदर दैनिक हे उर्दु भाषेतील असल्यामुळे जाहिरातीची व्यापक प्रसिध्दी झालेली नाही. त्यामुळे स्पर्धात्मक दराचा फायदा महानगरपालिकेस मिळु शकलेला नाही.

2. अ.क्र. 02 अंतर्गत केलेल्या कामाची जाहिरात उर्दु वृत्तपत्रात देण्यात आलेली आहे. त्यामुळे स्पर्धात्मक दराचा फायदा महानगरपालिकेस मिळालेला नाही.

3. अ.क्र. 3 अंतर्गत केलेला कामाची जाहिरात वृत्तपत्रात देण्यात आलेली नाही.

4. अ.क्र. 4 अंतर्गत केलेला कामाची तपासणी केली असता सदर कामाची जाहिरात नांदेड रहेबर या उर्दु वृत्तपत्रात देण्यात आलेली आहे. सदर दैनिक रहेबर हे उर्दु

माध्यमातील असल्यामुळे जाहिरातीचा योग्य तो उपयोग झालेला नाही. त्यामुळे स्पर्धात्मक दराचा फायदा महानगरपालिकेस मिळु शकला नाही.

5. अ.क्र. 5 अंतर्गत केलेल्या कामाची वृत्तपत्रात जाहिरात न देता निविदा सुचना नोटिस बोर्डावर लावुन मागविण्यात आल्या आहेत.

6. .क्र. अंतर्गत केलेल्या कामाची तपासणी केली असता, सदर कामाच्या निविदा मागविणेसाठी नांदेड वार्ता या स्थानिक वृत्तपत्रात जाहिरात देण्यात आलेली आहे, परंतु जाहिरातीचे कात्रण संचिकेस लावलेले नाही/ जाहिरात पहावयास मिळाली नाही.

7. अ.क्र. 7 अंतर्गत केलेल्या कामपी तपासणी केली असता, सदर कामाची निविदा मागविणे बाबत जाहिरात हि स्थानिक उर्दु दैनिक वृत्तपत्र रहेबर या वृत्तपत्रात देण्यात आलेली आहे. त्यामुळे स्पर्धात्मक दराचा फायदा मनपास मिळु शकलेला नाही.

8. वरील 1 ते 7 कामाचे अंदाजपत्रकिय रकमेच्या दराची तपासणी करणेसाठी DSR उपलब्ध् झाला नाही.

9. साठा नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 168 दि. 30/09/2013 देण्यात आले लेखा परीक्षणाचा अंतिम दिनांकापर्यंत उत्तर प्राप्त न झाल्यामुळे सदर आक्षेप अंतिम करण्यात येत आहे.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
168	30/09/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- [SDPF -610]

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
35	संगणक विभागातील अनियमिततेबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
	संगणक	--	9 अ	02	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	---	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- संगणक विभागात फर्नीचरचे काम करण्यासाठी निविदा न मागवता काम दिल्यामुळे झालेला अनियमिततेबाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः-

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)

संगणक विभागाचे लेखा परीक्षण करीत असताना खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळुन आली.

1. महानगरपालिका संगणीकरण करणे अंतर्गत नविन इमारत व 1 ते 6 क्षेत्रीय कार्यालयात सी.एफ.सी. सेंटर मध्ये फर्नीचर तयार करण्याचे काम मे. स्टेन्सील, इंजिनीअरींग, मुंबई यांना देण्यात आले असुन तयास स्थायी समिती सभेने ठराव क्र. 380 दि. 25/03/2011 व्दारे मान्यता दिल्यानुसार देयक क्र. SEPL/NK/NWCMC/CFC/RA01/010 /1172 दिनांक 26 एप्रिल, 2011 अन्वये एकुण देयक रु 2439523/- सादर केलेले आहे. त्यापैकी रक्कम रु 60 % (1463713.80) अदाई करणेसाठी प्रशासकिय मान्यता देण्यात आलेली आहे. यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात फर्नीचर तयार करण्याचे काम रु 50000/- पेक्षा जास्त रकमेच असल्याने शा. निर्णय क्र. 1088/(2512)/उदयोग -6 दि. 2 जाने, 1992 अन्वये कामाचा सदरचे काम करण्यापुर्वी कामाच्या निविदा मागवणे व त्यातुन

कमी कितीची निविदा देण्याचा संस्थेला काम देणे आवश्यक होते, परंतु तसे न करता मे. स्टेन्सील, मुंबई यांना काम दिलेले आहे, त्यामुळे स्पर्धात्मक दराचा फायदा महानगरपलिकेस मिळु शकलेला नाही.

2. महानगरपालिका स्थायी समितीने दि. 17/01/2012 रोजी संमत केलेला ठराव क्र. 236 नुसार नागरी सुविधा केंद्र व मुख्य प्रशासकिय इमारतीमधील फर्नीचरचे काम मे स्टेन्स्टील इंजिनीअरिंग प्रा. लि. मुंबई यांना देण्यात आले. मुख्य प्रशासकिय इमारतीमध्ये CFC सेंटरमध्ये फर्नीचरचे अतिरीक्त काम मा. आयुक्त व उपआयुक्त यांनी दिलेला मौखीक सुचनेनुसार करण्यात आले.

सदरील झालेला अतिरीक्त कामाचा खर्च रु. 10,53,719.99/- झाला असुन त्यास कार्योत्तर प्रशासकिय व आर्थिक मान्यता देण्यात आली. सदरचे काम करणेपुर्वी शा. निर्णय 2 जानेवारी, 1992 अन्वये निविदा मागविलेली नाही व मे. स्टेन्सील इजिनीअरिंग प्रा. लि. मुंबई यांना काम दिलेले आहे. त्यामुळे स्पर्धात्मक दराचा फायदा महानगरपालिकेस मिळु शकलेला नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 152 दि. 24/09/2013 नुसार संगणक वि भागास निदर्शनास आणुन देण्यात आले. याबाबत पत्र क्र. 160130 दि. 09/10/2013 अन्वये प्राप्त उत्तर समर्पक नसल्याने सदर आक्षेप अंतिम करण्यात येत आहे.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
152	24/09/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- [SDPF -610]

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
36	नगर सचिव विभागातील त्रुटी बाबत.

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव
03	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
03	नगर सचिव	--	9 अ	04	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	3430/-	--	--

महत्वाच्या आक्षेपाचा सारांश ः- नगरसचिव विभागतील अनियमीतते बाबत

सविस्तर परिच्छेद ः

नगरसचिव विभागाचे लेखा परीक्षण करीत असतांना खालील प्रमाणे त्रुटी दिसून आले.

1) महानगरपालिका आदेश क्रं.83 दि.4.2.2009 अन्वये अल्पोपहार व चहापानाचा खर्चाची मर्यादा पुढील प्रमाणे आहे.

अ.क्रं.	सभेचा प्रकार	खर्चाची मर्यादा
1.	महानगरपालिका सभा (प्रत्येक सभेसाठी)	रू.10000/-
2.	स्थायी समिती सभा (प्रत्येक सभेसाठी)	रू.6000/-
3.	विशेष समितीच्या सभा (प्रत्येक सभेसाठी)	रू.4000/-

1) दि.30.6.2012 रोजी महानगरपालिका सभा घेण्यात आली. त्यावर अल्पोपहार व चहापानाचा खर्च रू.12560/- झालेला आहे. खर्चाची मर्यादा रू.10000/- असतांना रू.2560/- चा अतिरीक्त खर्च करण्यात आलेला आहे. याबाबत खुलासा करावा.

2) दि.15.3.2012 रोजी महानगरपालिकेची सर्व साधारण सभा घेण्यात आली. सभेचा चहापानाचा खर्च रू.10870/- करण्यात आला रू.870/- चा अतिरीक्त खर्च करण्यात आला, याबाबत खुलासा करावा.

2) महिला व बाल कल्याण विभागाचे मासिक बैठकीचे उपस्थिती पटावर नगरसचिवाची स्वाक्षरी घेतलेली नाही. उपस्थितीपटावर शेवटच्या पानावर प्रमाणपत्र लिहलेले नाही.

3) नगरसचिव विभागास मिटींगसाठी होणा-या खर्चासाठी रू.15000/- अग्रीम मंजुर आलेला आहे. परंतु स्थायी अग्रीम रजिस्टरमध्ये अग्रीमाची रक्कम रू.19975/- दर्शविण्यात आलेली आहे. त्यानंतर नांवशमनपा/नराका/83/दि.4.2.2009 अन्वये रू.30000/- स्थायी अग्रीम मंजुर करण्यात आला. स्थायी अग्रीम नोंदवहीत रू.30975/- मंजुर अग्रीम दर्शविण्यात आलेला आहे. रू.975/- ची रक्कम वाढीव कशी काय दर्शविण्यात आली. याबाबत खुलास करावा.

तसेच पुर्वीचा अग्रीम समायोजन होणे बाकी असतांना नविन देयक तयार करून रक्कम स्थायी अग्रीमात जमा करण्यात येते याबाबत स्पष्टीकरण द्यावे.

4) दि.30.9.1999 रोजी रू.10000/- चे अग्रीम नगर सचिवाने घेतलेले होते. त्यातून रू.750/- अद्याप पर्यंत समायोजित झालेली नाही.

तरी अग्रीम समायोजीत करून लेखा परीक्षणास दर्शविण्यात यावा व अद्याप पर्यंत अग्रीम समायोजीत न होणेबाबत खुलासा सादर

वरील त्रुटीचे अनुपालन तीन दिवसाचे आतर करण्यात येऊन लेखा परीक्षणास सहकार्य करावे.

उपरोक्त अनियमीतते बाबत अर्धसमास पत्र क्रं.71 दि.24.7.2013 नुसार संबंधीत विभागास निर्दशनास आणुन दिले. त्याबाबत पत्र क्रं.8599 दि.30.7.2013 अन्वये प्राप्त खुलासा संयुक्ती नसल्याने आक्षेप कायम ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
71	24.7.2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF-6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
37	रस्ता क्र. 1.13,17 व 18 NDA-14 पॅकेज 3A Pending Work JNNURM अंतर्गत झालेल्या कामाची संचिका लेखा परिक्षणात उपलब्ध न केल्याबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	जे.एन.एन.यु.आर.एम. रस्ता बांधकाम

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	JNNURM		9 अ		454767/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
454767/-			-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- 1) अभिलेखे उपलब्ध करुन न देणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानरपालिका, नांदेड लेखा परिक्षणात JNNURM अतंर्गत रस्ता क्र. 1,13,17 व 18 पॅकेज नं. 3 A Pending Works या कामाची संचिकेची वारंवार मौखीक मागणी व अर्धसमास पत्र क्र. 111 दि.08/08/2013 अन्वये मागणी करुन देखील उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नाही.

सन 2011-12 मध्ये सदरील कामावर खालील प्रमाणाकाव्दारे खर्च केल्याचे दिसुन येते.

टोकन क्र. 217/प्रमाणक क्र. 589/593 दि. 23/05/2011 रु. 4564767/- मोजमाप पुस्तीका क्र. 634/32 तिसरे आर.ए.बील.

सदरील प्रमाणकाचे (Voucher) अवलोकन केले असता सदरील कामावर उपरोक्त प्रमाणे खर्च केला असुन सदरील देयकातुन खालीलप्रमाणे वजाती केल्याचे दिसुन येते.

1	एलबीटी	45648/-
2	एफ.एसडी	182591/-
3	सरचार्ज	10955/-
4	गौणखनिज	29991/-
5	व्हॅट	91295/-
6	मेन्टेनन्स	136943/-
7	कामगार उपकर	45648/-
एकुण		

सदरील संचिका देयक अदायगीसाठी कार्यवाहीत असल्याचे सांगण्यात आले, विलंबाने देखील संचिका व अनुषंगीक अभिलेखे लेखा परिक्षणासाठी उपलब्ध करुन देण्यात आलेले नाही किंवा कोणतेही अनुपालन सादर करण्यात आले नाही.

त्यामुळे सदरच्या कामावर झालेल्या खर्चाची खात्री / सत्यता पटत नाही. तरी सदरचा खर्च रु. 4564767/- लेखा परिक्षणात आक्षेपाधीन करण्यात यतो.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16,111	07/08/2013 08/08/2013	01/04/2011	31/03/2012	000 43964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM - 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
38	रस्ता क्र. 1,13,17 व 18 NDA-14 पॅकेज 3A कामाची संचिका, मापनपुस्तीका सादर करणे न बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	जे.एन.एन.यु.आर.एम. रस्ते बांधकाम

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	जे.एन.एन.यु.आर.एम.		9 अ		4564767/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
4564767/-			-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- 1) अभिलेखे संचिका, मापन पुस्तीका उपलब्ध करुन न देणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

JNNURM अंतर्गत टोकन क्र. 217 / दि. 23/05/2011 रु.4564767/- रस्ता क्र. 1,13,17 व 18 NDA पॅकेज 3A या कामाची मुळसंचिका व अनुषंगीक अभिलेखे लेखा परिक्षणासाठी लेखापरीक्षणात अर्धसमास पत्र क्र. ---- दि. 07/08/2013 अन्वये मागणी करुन देखील उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नाही. सदर संचिका मे, एस कुमार कन्सट्रक्शन, ठाणे या कामाची आहे.

तरी सदरील संचिका उपलब्ध न केल्यामुळे सदरील कामावर या पुर्वी व सदर प्रमाणकाव्दारे करण्यात आलेल्या खर्चाची खात्री पटत नाही, तरी संचिका व अनुषंगीक अभिलेखे, मापनपुस्तीका उपलब्ध करुन न दिल्यामुळे सदर कामावरील खर्च आक्षेपाधीन ठेवण्यात येतो व रु. 4564767/- इतका खर्च तात्पुरता अमान्य करण्यात येतो.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16, 201	07/08/2013 14/10/13	01/04/2011	31/03/2012	000 4 3964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM - 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
39	राज्य शासनाचे निधी अंतर्गत लहान व मध्यम शहराचा विकास खर्चाची अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	IDSMD

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04			9 अ		1066650/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
1066650/-			-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- खर्चाची अभिलेखे लेखा परिक्ष्ाणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका नांदेड यांचे सन 2011-12 चे लेखापरीक्षणात अर्धसमास पत्र क्र. 16 दि. 07/06/2013 अन्वये मागणी करुन देखील लेखा परीक्षण पथकास लेखा परीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

उपलब्ध माहितीचे आधारे सन 2011-12 मध्ये वार्षीक लेख्यात दर्शविल्यानुसार राज्यशासनाचे निधी लहान व मध्यम शहराचा विकास अंतर्गत रु. 1066650/- नांदेड वाघाळा मनपा अंतर्गत सिमेंट रोड व नाली बांधकामा वर खर्च झाल्याचे दिसुन येते (सोबत यादी जोडली आहे.) सदरील कामाची अभिलेखे परीक्षणात मागणी करुन देखील उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत हि अत्यंत गंभीर बाब होय.

तरी सदरचा अनियमिततेबाबत योग्य तो खुलासा करावा , तो पावेतो सदरचा खर्च लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येतो.

Date	Paid To	Details	Head of A/c	Ch No	Amount	Gross
06/09/2011	Shri R.M. Hendre Patil, Contractor, Nanded	Consnt of CCRoad with both sides Rcc drains form itrware	लहान व मध्यम शहराचा विकास IDSMD	213491	1020502	0
		Income Tax		213492	21768	0
		Surcharge		213492	2612	0
		VAT		213493	21768	1066650
					1066650	1066650

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16	07/06/13	01/04/2011	31/03/2012	000 43964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
40	दलित वस्ती सुधार योजना अंतर्गत खर्चाची अभिलेखे लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	DWSY	राज्य शासन	9 अ		12598182/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
12598182/-			-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- खर्चाची अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध न केल्याबाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड यांचे सन 2011-12 चे लेखापरीक्षणात अर्धसमास पत्र क्र. 16/दि. 07/06/2013 व 87/ दि. 31/07/2013 मागणी करुन देखील लेखा परीक्षण पथकास लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

उपलब्ध माहितीच्या आधारे सन 2011-12 मध्ये वार्षीक लेख्यात दर्शविल्यानुसार दलित वस्ती सुधार योजनेअंतर्गत महानगरपालिका क्षेत्रात सिमेंट रोड व नाली बांधकामा वगैरे कामावर खर्च केल्याचे दिसुन येते (सोबत यादी जोडली आहे.) सदरील कामाची अभिलेखे लेखा परीक्षणात मौखीक व अर्धसमास पत्राव्दारे मागणी करुन देखील उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत हि अत्यंत गंभीर बाब होय.

तरी सदरच्या अनियमिततेबाबत योग्य तो खुलासा करवा. तोपावेतो सदरचा खर्च लेखापरिक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येतो.

5th Book Expenses Side for 01/apr/2011 to 31 mar/2012 For A/c no.0000						
Date	**Paid To**	**Details**	**Head of A/c**	**Ch no**	**Amount**	**Gross**
30/04/2011	M/s Pravin Construction, nanded	Harshawardhan Nagar Samaji Mandir Workd bill	दलित वस्ती सुधार योजना	83641	599903	0
		Income Tax		83642	13591	0
		Surcharge		83642	1631	0
		VAT		83643	27182	0
		FSD		83644	35876	0
		Royeltee		83645	2563	0
		Labour Welfare Fund		83646	6795	0
		LBT		83647	14270	701811
30/05/2011	M/s Pravin Construction, nanded	Constn of RCC Drain in Jawhar Dalit wasti under	दलित वस्ती सुधार योजना	83681	735049	0
		Income Tax		83682	16211	0
		Surcharge		83682	1945	0
		VAT		83683	16211	0
		FSD		83684	16211	0
		Royeltee		83685	8777	0
		Labour Welfare Fund		83686	8105	0
		LBT		83687	8028	810537

15/12/2011	The Chairman Godawari MSSM, Nanded	Constn of C.C. road Shankar Nagar W.no. 76	दलित वस्ती सुधार योजना	255081	385482	0
		Income Tax		255082	9373	0
		Surcharge		255082	1125	0
		VAT		255083	18746	0
		FSD		255084	9373	0
		Royeltee		255085	30000	0
		Labour Welfare Fund		255086	4686	0
		LBT		255087	9841	468626
15/12/2011	M/s Nilofar Construction , Nanded	Constn Of RCC drain in panduran Nagar W.S.S.Y.W.No.	दलित वस्ती सुधार योजना	255088	241001	0
		Income Tax		255089	5649	0
		Surcharge		255089	678	0
		VAT		255090	11298	0
		FSD		255091	5649	0
		Royeltee		255092	9400	0
		Labour Welfare Fund		255093	2824	0
		LBT		255094	5931	282430
		Labour Welfare Fund		83565	4409	0
		LBT		83657	9258	440871

31/03/2012	Rhe Chairman Sanchreshwar M.S.S.M Ltd. Nanded	W.No. 76 Constr. Of CC Road Under DWSY	दलित वस्ती सुधार योजना	147341	471363	0
		Income tax		147342	11417	0
		Surcharge		147342	1370	0
		VAT		147343	22834	0
		FSD		147344	11417	0
		Royeltee		147345	34752	0
		Labour Welfare Fund		147346	5708	0
		LBT		147347	11988	0
		W.No. 76 Constr. Of CC Road Under DWSY	दलित वस्ती सुधार योजना	147348	326055	570849
		Income tax		147349	7721	0
		Surcharge		147349	927	0
		VAT		147350	15492	0
		FSD		147351	7721	0
		Royeltee		147352	16214	0
		Labour Welfare Fund		147353	3860	0
		LBT		147354	8107	0
		w.No. 78 Counstr. RCC Road work bill Uder DWSY	दलित वस्ती सुधार योजना	147355	186299	386097
		Income tax		147356	4782	0

		Surcharge		147356	574	0
		VAT		147357	9564	0
		FSD		147358	4782	0
		Royeltee		147359	25600	0
		Labour Welfare Fund		147360	2391	0
		LBT		147402	5107	239099
22/12/2011	Sk. Moizuddin Ahemed Copntractor, nanded	Constn of RCC drain in indra nagar under dalit wasti sudhar yojana in w. no. 7	दलित वस्ती सुधार योजना	255095	292593	0
		Income Tax		255096	6752	0
		Surcharge		255096	810	0
		VAT		255097	13234	0
		Royeltee		255098	7200	0
		Labour Welfare Fund		255099	3308	0
		LBT		255100	6948	330845
05/01/2012	Chairman Sanjay Magasvargiya M.S.S.M. Nanded	Constn of CC Road from budha vihar to hin D.W.S.Y.	दलित वस्ती सुधार योजना	255101	245398	0
		Incometax		255102	5967	0
		Surcharge		255102	716	0
		VAT		255103	11934	0
		FSD		255104	5967	0
		Royeltee		255105	19124	0

		Labour Welfare Fund		255106	2984	0
		LBT		255107	6265	298355
10/01/2012	M/s Swastik Construction, nanded	Consnt of WBM C.C. Road in nandigram society under dwsy	दलित वस्ती सुधार योजना	255108	1071922	0
		Income tax		255109	25182	0
		Surcharge		255109	3022	0
		VAT		255110	25182	0
		FSD		255111	25182	0
		Royeltee		255112	69600	0
		Labour Welfare Fund		255113	12591	0
		Lbt		255114	26442	1259123
10/01/2012	M/s Nilofar Construction , Nanded	Consntn co RCC drainin nalana nagar dwsyin w. no. 1	दलित वस्ती सुधार योजना	255115	452206	0
		Income tax		255116	10454	0
		Surcharge		255116	1254	0
		VAT		255117	20908	0
		FSD		255118	10454	0
		Royeltee		255119	11200	0
		Labour Welfare Fund		255120	5227	0
		LBT		255121	10976	522679

18/01/2012	Shri D.S. Kadam Contractor, Nanded	Constn of RCC drain Deepak Nagar, d.w.are w.no. 74	दलित वस्ती सुधार योजना	255122	382172	0
		Income tax		255123	9002	0
		surcharge		255123	1080	0
		VAT		255124	18005	0
		Royeltee		255125	16892	0
		Labour Welfare Fund		255126	4501	0
		LBT		255127	9463	441115
27/01/2012	Shri Shivaji Ingle, cont. nanded	Constr. Of RCC Drain in Shakti Nagar Rahimpur under DWSY Nallah work	दलित वस्ती सुधार योजना	255134	159636	0
		Income tax		255135	3608	0
		Surcharge		255135	433	0
		VAT		255136	3608	0
		Royeltee		255137	3910	0
		Labour Welfare Fund		255138	1804	0
		LBT		255139	3788	176787
01/02/2012	M/s Sana Construction, nanded	Const. of RCC drain in Lumbini Nagar under DWSY	दलित वस्ती सुधार योजना	255141	602614	0
		Income tax		255142	13656	0
		Surcharge		255142	1639	0
		VAT		255143	13656	0

		FSD		255144	13656	0
		Royeltee		255145	16400	0
		Labour Welfare Fund		255146	6828	0
		LBT		255147	14339	682788
07/02/2012	The Chairman Veer Lahuji MSSM nanded	Constr of WBM road under dwsj	दलित वस्ती सुधार योजना	83649	129951	0
		Income tax		255176	3341	0
		Surcharge		255176	401	0
		VAT		255177	6682	0
		FSD		255178	3341	0
		Royeltee		255179	18128	0
		Labour Welfare Fund		255180	1677	163521
07/02/2012	Rhe Chairman Godawari MSSM, nanded	CC road in Tatagat Nagar Under	दलित वस्ती सुधार योजना	147361	470439	0
		Income Tax		147362	11497	0
		Surcharge		147362	1380	0
		VAT		147363	22994	0
		Royeltee		147364	34058	0
		Labour Welfare Fund		147365	5749	0
		LBT		147366	17246	563363

07/02/2012	The Chairman Nanded Railway Hamal M.S.S.M Nanded	WBM road Under DWSY	दलित वस्ती सुधार योजना	255161	103701	0
		Income tax		255162	2664	0
		Surcharge		255163	320	0
		VAT		255164	5328	0
		FSD		255165	2664	0
		Royeltee		255166	14382	0
		Labour Welfare Fund		255167	1332	0
		LBT		83661	2797	133188
08/02/2012	The Chairman nanded Labour Contgract & Hamal MSSM	WBM Road in shivary nagar Under DWSY	दलित वस्ती सुधार योजना	83662	86082	0
		Income Tax		83662	2210	0
		Surcharge		83663	265	0
		VAT		83664	4420	0
		FSD		83665	2210	0
		Royeltee		83666	11865	0
		Labour Welfare Fund		83667	1105	0
		LBT		83668	2320	110477
08/02/2012	The Chairman parvati MSSM, nanded	WBM Road in Rahul Colony Under DWSY	दलित वस्ती सुधार योजना	83669	66772	0
		Income Tax		83669	1712	0

		Surcharge		83669	205	0
		VAT		83670	3424	0
		FSD		83671	1712	0
		Royeltee		83672	9117	0
		Labour Welfare Fund		83673	856	0
		LBT		83674	1798	85596
08/02/2012	The Chairmand Nanded Labour Contract & Hamal MSSM	WBM Road in shvray Nagar Under DWSY	दलित वस्ती सुधार योजना	83675	83627	0
		Income tax		83676	2153	0
		Surcharge		83676	258	0
		VAT		83677	4307	0
		FSD		83678	2153	0
		Royeltee		83679	11776	0
		Labour Welfare Fund		83680	1096	0
		LBT		83650	2302	107672
08/02/2012	The Chairman nanded Labour Contgract & Hamal MSSM	WBM Road in Deepak Nagar Under Dwsy	दलित वस्ती सुधार योजना	83688	64998	0
		Income Tax		255169	1672	0
		Surcharge		255169	201	0
		VAT		255170	3344	0
		FSD		255171	1672	0

		Royeltee		255172	9117	0
		Labour Welfare Fund		255173	836	0
		LBT		255174	1756	83596
08/02/2012	The Chairman New Marathwads MSSM	CC road in Prakash Nagar Under DWSY	दलित वस्ती सुधार योजना	255140	243772	0
		Income Tax		255155	5865	0
		Surcharge		255155	704	0
		VAT		255156	11729	0
		FSD		255157	5865	0
		Royeltee		255158	16198	0
		Labour Welfare Fund		255159	2936	0
		LBT		255160	6165	293234
08/02/2012	The Chairman Sahyog MSSM Nanded	WBM Road in pali Nagare Under DWSY	दलित वस्ती सुधार योजना	255148	108593	0
		Income Tax		255149	2786	0
		Surcharge		255149	334	0
		VAT		255150	5572	0
		FSD		255151	2786	0
		Royeltee		255152	14892	0
		Labour Welfare Fund		255153	1393	0
		Lbt		255154	2925	139281

09/02/2012	Shri N.N. Bhalero Contractor, Nanded	CC Road in cidco k1 k2 Under DWSY	दलित वस्ती सुधार योजना	83689	893041	0
		Income tax		83690	20845	0
		Surcharge		83690	2501	0
		VAT		83691	41690	0
		FSD		83692	20845	0
		Royeltee		83693	31011	0
		Labour Welfare Fund		83694	10422	0
		LBT		83695	21887	1042242
18/02/2012		Word No. 76 WBM Road work Under DWSY	दलित वस्ती सुधार योजना	147381	112183	0
		Income tax		147382	2885	0
		Surcharge		147382	346	0
		VAT		147383	5770	0
		FSD		147384	2885	0
		Royeltee		147385	15690	0
		Labour Welfare Fund		147386	1442	0
		LBT		147387	3029	144230
25/02/2012	Ourself Credit To A/c 318010200004046	Misc Entry	दलित वस्ती सुधार योजना	83639	3521	3521

01/03/2012	M/s Pravin Construction, nanded	W.No. 1 Constr. Of CC Road Work Under DWSY Bill Paid	दलित वस्ती सुधार योजना	147388	955430	0
		Income Tax		147389	21836	0
		Surcharge		147389	2620	0
		VAT		147390	21836	0
		FSD		147391	21836	0
		Royeltee		147392	34400	0
		Labour Welfare Fund		147393	10918	0
		LBT		147394	22928	1091804
07/03/2012	Shri Shivaji Ingle, Contractor, Nanded	W.No. 18 Const. of WBM Road Under DWSY	दलित वस्ती सुधार योजना	147395	876162	0
		Income tax		147396	20489	0
		Surcharge		147396	2459	0
		VAT		147397	20489	0
		FSD		147398	20489	0
		Royeltee		147399	52600	0
		Labour Welfare Fund		147400	20244	0
		LBT		147401	21513	1024445
14/03/2012	M/s Nilofar Construction , Nanded	W.No. 46Constr. Of CC Road Under DWSU	दलित वस्ती सुधार योजना	83651	367277	0
		Income Tax		83652	8817	0

		Surcharge Tax		83652	1058	0
		VAT		83653	17635	0
		FSD		83654	8817	0
		Royeltee		83655	23600	0

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16,87	07/06/13 व 31/07/13	01/04/2011	31/03/2012	000 43964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
41	राज्य शासनाचे विशेष अनुदानाअंतर्गत खर्चाची अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन न देणेबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04		बांधकाम विभाग	9 अ		13817344/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
13817344/-			-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- राज्य शासनाचे विशेष अनुदानाअंतर्गत खर्चाची अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन न देणेबाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड यांचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षणात अर्धसमास पत्र क्र. 16 दि. 07/06/2013 अन्वये मागणी करुन देखील लेखा परीक्षण पथकास लेखा परीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

उपलब्ध माहितीच्या आधारे सन 2011-12 मध्ये वार्षीक लेख्यात दर्शविल्यानुसार राज्य शासनाचे विशेष अनुदानाअंतर्गत रु. 31700000/- प्राप्त झाले असुन खर्च रु. 13817344/- नांदेड मनपा अंतर्गत विविध भागात व वार्डामधील रस्ते विकासावर खर्च झाला असल्याचे दिसुन येते (सोबत यादी जोडली आहे.) सदरील कामाची अभिलेखे लेखा परीक्षणात मागणी करुन देखील उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत हि अत्यंत गंभीर बाब होय.

तरी सदरच्या अनियमिततेबाबत योग्य तो खुलासा करावा. तो पावेतो सदरचा खर्च लेखा परीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येतो.

Case Book Expenses Side for 01/Apr/2011 To 31/Mar/2012 For A/c. No. 0000						
Date	Paid To	Details	Head of A/c	Ch. No	Amount	Gross
28/04/2011	Sk. Moizoddin Ahemad Contractor Nanded	Work Bill	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	223111	1041473	0
		Income Tax		223112	23789	0
		Surcharge		223112	2856	0
		VAT		223113	47596	0
		Royeltee		223114	13500	0
		Labour Welfare Fund		223115	11896	0
		LBT		223116	24988	1166107
30/04/2011	Chairman parvati Majoor S.S.M puyani Tq. Nanded	Work Bill	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	4704	507406	0
		Income Tax		4705	13350	0
		Surcharge		4705	1602	0
		VAT		4706	26700	0
		FSD		4707	13350	0
		Royeltee		4708	84400	0
		Labour Welfare Fund		4709	6675	0
		LBT		4710	14018	667501
30/04/2011	Chairman Shri Ganesh Majoor S.S.M. Nanded	Work Bill	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	223117	614390	0
		Income Tax		223118	16160	0

		Surcharge		223118	1939	0
		VAT		223119	32320	0
		FSD		223120	16160	0
		Royeltee		4701	102000	0
		Labour Welfare Fund		4702	8080	0
		LBT		4703	16968	808017
2/5/2011	Shri Vilayatkhan Karimkhan, Con. Nanded	Ward No.3 WBM Road Work Bill Paid	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	4711	162268	0
		Income Tax		4712	4039	0
		Surcharge		4712	485	0
		VAT		4713	8087	0
		FSD		4714	16400	0
		Royeltee		4715	12836	0
		With Held		4717	8200	0
		Labour Welfare Fund		4716	2020	214326
30/05/2011	M/s Reyon Builders & Developers, Nanded	Strengthing widening & Constn B.T. Road from Latur road W.no. 23	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	157421	564611	0
		Income Tax		157422	14250	0
		Surcharge		157422	1710	0
		VAT		157423	14250	0
		Royeltee		157424	44844	0
		Transfer Entries		157425	20600	0

1/6/2011	Manager BMC	Expendecter	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	157426	82825	743090
10/6/2011	Sk. Moizoddin Ahemad Contractor Nanded	Constn of WBM road in Rahim Nagar W.No. 66	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	157429	108768	108768
		Income Tax		234567	344953	0
		Surcharge		234568	8299	0
		VAT		234568	996	0
		FSD		234569	16598	0
		Royeltee		234570	36691	0
		Labour Welfare Fund		234577	22348	0
		LBT		234572	4150	0
22/06/2011	M/s L& S Constn, Nanded	Beautification of balchand cutha statue at vazirbad	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	234574	9310	443345
		Income Tax		234581	588623	0
		Surcharge		234582	13220	0
		VAT		234582	1587	0
		FSD		234583	13220	0
		Royeltee		234584	18931	0
		Labour Welfare Fund		234585	1800	0
		LBT		234586	9465	0
22/06/2011	M/s Sohan Constructions, pusad	constn of hot mix hot macadam road shyam nagar	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	234587	19879	666725
		Income Tax		234588	182377	0

		Surcharge		234589	4048	0
		VAT		234589	486	0
		FSD		234590	4048	0
		Labour Welfare Fund		234591	40482	0
		lbt		234592	2388	0
24/06/2011	M/s Reyon Builders & Developers, Nanded	constn of C.C. road from H/o Pawde to vithal niwas W.No. 31	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	234594	5015	238844
		Income Tax		234595	615761	0
		Surcharge		234595	13978	
		VAT		234596	1677	
		FSD		234597	13978	
		Royeltee		234598	13978	
		Labour Welfare Fund		234599	17878	
		lbt		234600	6989	
21/07/2011	The Chairman Mangal parinting & Road Work MSSM, Nanded	Constn of WBM Road part -2 near masjid in new millat nagar Brahmapuri	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	234601	14677	698916
		Income Tax		234602	757348	0
		Surcharge		234602	19909	0
		VAT		234603	2389	0
		FSD		234604	39817	0
		Royeltee		234605	19909	0
		Labour Welfare Fund		234606	125200	0

				234607	9954	
		LBT		157401	20904	0
1/8/2011	Commissioner NWCMC, Nanded	lbt	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	234608	18013	995430
4/8/2011	The Chairman Momim M.S.S.M., Nanded	Constn of WBM road from STP internal road part I in brahmapuri area	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	234609	600354	18013
		Income Tax		234609	15808	0
		Surcharge		234610	1897	0
		VAT		234611	31615	0
		FSD		234612	15808	0
		Royeltee		234613	100400	0
		Labour Welfare Fund		234614	7904	0
		LBT		234615	16598	0
4/8/2011	The Chairman Shitlaadevi M.S.S. M., Mudkhed	Const of WBM interal road mahabubiya colony area	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	234616	524744	790384
		Income Tax		234616	13804	0
		Surcharge		234617	1656	0
		VAT		234618	27609	0
		FSD		234619	13804	0
		Royeltee		234620	87200	0
		Labour Welfare Fund		234579	6902	0
6/9/2011	M/s Sana Construction, nanded	LBT		1	14495	690214

		Constn of RCC drain W.no. 20	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	254788	0	0
		FSD		254789	477	0
		LBT		254781	10279	10756
		Constn of CC. Road Venkareshwara kiran shop to joshi pital w. no. 62	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	254782	599041	0
		Income Tax		254782	13971	0
		Surcharge		254783	1677	0
		VAT		254784	27942	0
		FSD		254785	13971	0
		Royeltee		254786	20292	0
		Labour Welfare Fund		254787	6986	0
		lbt		254790	14670	698550
		Constno of pavers roads & C.C. from hanuman mandir w.no48	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	254791	598222	0
		Income Tax		254791	13978	0
		Surcharge		254792	1677	0
		VAT		254793	27956	0
		FSD		254794	13978	0
		Royeltee		254795	21400	0
		Labour Welfare Fund		254796	6989	0
		lbt	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	254808	14676	698876

		constod c.c. road in w.no.34 nwmc		254809	598529	0
		Income Tax		254809	13866	0
		Surcharge		254810	1664	0
		VAT		254811	27731	0
		FSD		254812	13866	0
		Royeltee		254813	16132	0
		Labour Welfare Fund		254814	6933	0
		lbt		254815	14559	693280
		const of c.c road in various places joshi galin nagar in w.no. 57	राज्य शासनाचे विशेष अनुदान व सहभाग	254816	408184	0
		Income Tax		254816	9454	0
		Surcharge		254816	1134	0
		VAT		254817	18908	0
		FSD		254818	13999	0
		Royeltee		254819	10900	0
		Labour Welfare Fund		254820	4727	0
		lbt		254821	9926	477232
30/11/2011	Shri R.l. Kotgire, Contractor, Nanded	pro work of cidco works landscape work & fountain in cidco garden		254822	2690117	0
		Income Tax		254823	59779	0
		Surcharge		254823	7173	0
		VAT		254824	59779	0
		FSD		254825	59779	0

		Royeltee		254826	19523	0
		Labour Welfare Fund		254827	29890	0
		lbt		254828	62930	2988970
					13817344	13817344

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16,85	07/06/13 31/07/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043 964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
42	बहुउद्देशिय सांस्कृतीक संकुल बांधणे याबाबतची अभिलेखे लेखापरीक्षणास सादर न केल्याबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	बहुउद्देशिय सांस्कृतीक संकुल बांधणे

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	बांधकाम	शासकिय अनुदाने	9 अ		30268524/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
30268524/-			-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- लेखपरीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध करुन न देणे.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड यांचे सन 2011-12 चे लेखापरीक्षणात महाराष्ट्र स्थानीक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 06 अन्वये अर्धसमास मागणीपत्र क्र. 16 दि. 07/06/2013 अन्वये मागणी करुन लेखापरीक्षण पथकास लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

उपलब्ध माहितीच्या आधारे सन 2011-12 मध्ये वार्षीक लेख्यात दर्शविल्या नुसार बहुउद्देशिय सांस्कृतीक संकुल बांधणे याबाबतची कामासाठी रु. 19601066/- शासन अनुदान प्राप्त झाले असुन खर्च रु. 30268524/- झाला असल्याचे दिसुन येते. (सोबत यादी जोडली आहे.) मागणी करुन देखील अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन न देणे हि अंत्यत गंभीरबाब होय.

तरी सदरच्या अनियमिततेबाबत योग्य तो खुलासा करावा. तो पावेतो सदरचा खर्च लेखापरीक्षणास आक्षेपाधीन ठेवण्यात येतो.

Sr No.	Date	Cheque	A/c No	Name of Agency	Expenses	Income	Details
1	10.05.2011	0	11265871588	0	904826	0	Amount Transferred by Order No po-issued
2	10.05.2011	0	11265871588	0	402137	0	Amount Transferred by Order No po-issued
3	10.05.2011	0	11265871588	0	402137	0	Amount Transferred by Order No po-issued
4	10.05.2011	0	11265871588	0	407066	0	Amount Transferred by Order No po-issued
5	10.05.2011	0	11265871588	0	327127	0	Amount Transferred by Order No po-issued
6	10.05.2011	0	11265871588	0	402137	0	Amount Transferred by Order No po-issued
7	10.05.2011	0	11265871588	0	402137	0	Amount Transferred by Order
8	05.06.2011	118046	11265871588	M/s Ascend Construction, Aurangabad	2955780	0	Balance amount of R.A. 11th of m.p.c. Hall
9	04.07.2011	234578	318010100069359	The Mangaer Axis Bank,	19600000	0	Transfer entry
10	10.08.2011	118047	11265871588	M/sRachana Vishwa Associated, Dhule	754418	0	Const of Mutlipwasse cultarral complate at nanded payment of the

							consultant
	10.08.2011	118048	11265871588		23311	0	income tax
	10.08.2011	118048	11265871588		2797	0	Surcharge
	10.08.2011	418049	11265871588		385000	0	With Heald
11	02.09.2011	118051	11265871588	M/s Ascend Construction, Aurangabad	1247665	0	Consnt of multipurpose comples at nanded
	02.09.2011	118052	11265871588		25993	0	income tax
	02.09.2011	118053	11265871588		25993	0	VAT
12	20.09.2011	644982	11265877874	Administarator Shir Sachkand Gurudwara	2000000	0	lift Setup charges to administraotr
					30268524	0	

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16,99	07/06/13 व 06/08/13	01/04/2011	31/03/2012	000 43964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
43	भोगवटा प्रमाणपत्र दिलेल्या संचिका व टिडीआर दिलेली प्रकरणे लेखापरीक्षणास उलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
09	नगररचना विभाग		9 अ		

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- भोगवटा प्रमाणपत्र दिलेल्या संचिका व टिडीआर दिलेली प्रकरणे लेखापरीक्षणास उलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा शहर महागरपालिका, नांदेड यांचे सन 2011-12 लेखापरीक्षणास महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम 1930 कलम 6 अन्वये अर्धसमास मागणी पत्र क्र. 182 दि. 10/10/2013 अन्वये मागणी करुन देखील लेखापरीक्षण पथकास लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करुन दिले नाही.

सन 2011-12 या आर्थीक वर्षात भोगवटा प्रमाणपत्र दिलेल्या संचिका न केल्यामुळे सदर संचिकाची तपासणी करता आली नाही. तसेच टिडीआर दिलेली प्रकरणे याबाबत देखील लेखापरीक्षणात माहिती उपलब्ध करुन न दिल्याने प्रकरणे / संचिका तपासता आली नाही. अभिलेखे उपलब्ध करुन न देणे हि बाबत अतिशय गंभीर स्वरुपाची समजली जाते.

तरी याबाबत समपर्क खुलासा सादर करावा.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
182	10/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	000 43964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
44	महाराष्ट्र गुंठेवारी विकास अधिनियम 2001 अतंर्गत माहिती उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
09	नगररचना विभाग		9 अ		

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	...		-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- गुंठेवारी बाबत एकुण प्राप्त अर्ज, मनपाने केलेली कार्यवाही, अर्ज नाकारले असल्यास केलेली कार्यवाही, कार्यवाही केली गेली नसल्यास कारणे.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड यांच सन 2011-12 चे लेखापरीक्षणात अर्धसमासपत्र क्र. 174 दि. 08/10/2013 अन्वये महाराष्ट्र गुंठेवारी विकास अधिनियम 2001 अंतर्गत खालील बाबतीत विचारणा करणयात आली होती.

1. गुंठेवारीसाठी प्राप्त झालेले अर्ज व त्याबाबतची संपुर्ण माहिती.
2. प्राप्त झालेल्या अर्जावर प्रशासनाने केलेली कार्यवाही, किती अर्ज मंजुर केले, व किती अर्ज नाकारले याबाबतची माहिती, अर्ज नाकारले असल्यास नाकारण्याची कारणे कोणती.
3. अर्ज नाकारल्याअसल्यास महाराष्ट्र गुंठेवारी विकास अधिनियम 2001 मधील कलम 7 (1) व (2) नुसार अनाधिकृत इमारत / बांधकाम पाडण्यास कार्यवाही केली आहे काय **?** असल्यास कधी **?** व अशी कार्यवाही केली नसल्यास त्याची कारणे **?**
4. प्रशासनाने शहरातील अनाधिकृत बांधकामाबाबत मा. जिल्हाधिकारी यांना कळवलेल्या पत्र प्रत.

लेखापरीक्षाणास सदरची माहिती सादर करण्याबाबत कळविले होते. परंतु सदरची माहिती लेखापरीक्षणास प्राप्त होऊ शकली नाही.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
174	08/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	000 43964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
45	व्हॅट भरणा – कामाचेनांव, कालावधी बाबत अभिलेखे लेखा परिक्षणास सादर न केल्याबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07			9 अ		

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	...	7095249/-	-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- व्हॅटचा भरणा - कामातील अनियमितता.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड यांचे सन 2011-12 चे लेखापरिक्षणात देयकातुन वजा करण्यात आलेली व्हॅट ची रक्कम लेखा विभागाचे खाली चालानचे आधारे स्टेटबँक ऑफ हैद्राबाद औद्योगीक वसाहत नांदेड येथे जमा केल्याचे दिसुन येते.

अ.क्र.	चालान क्र.	दिनांक	रक्कम रु.
1		23/02/2012	1134899
2		13/03/2012	171816
3		20/03/2012	316548
4		20/03/2012	252307
5		20/03/2012	421485
6		20/03/2012	468466
7		20/03/2012	173317
8		20/03/2012	45849
9		17/03/2012	80856
10		09/03/2012	2316227
11		09/03/2012	535552
12		10/03/2012	150873
13		20/03/2012	172781
14		31/03/2012	387750
15		31/03/2012	466523
16	**एकुण**		**7095249**

वरील रकमेचा भरणा करण्यात आलेला आहे. परंतु अर्धसमासपत्र क्र. 16/ 07/06/2013 दि. 07/06/2013 अन्वये मागणीकरुन देखील व्हॅट चा भरणा केलेल्या कामाची देयकानुसार यादी, कामाचा कालावधी याबाबत लेखा परिक्षणात माहिती उपलबध होऊ शकली नाही. तरी लेखापरीक्षणात सदरचा खर्च तात्पुरता आक्षेपाधीन ठेवण्यात येतो.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16	07/06/2013	01/04/2011	31/03/2012	000 43964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
46	जेएनएनयुआरएम अंतर्गत रस्ता क्र. 35 शिवाजी नगर आरओबी नसरतपुर रस्ता कामातील अनियमितते बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	जेएनएनयुआरएम		9 अ	07	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
48311579	...	---	-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- मे. राजदिप बिल्डकॉन यांचेमुळ कंत्राट रद्द केल्याबाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

जेएनएनयुआरएम अंतर्गत पॅकेज I मधील एकुण पाच रस्त्याचे बांधकामाकरीता राजदिप बिल्डकॉन रा. नगर या कंत्राट दारास कामचे आदेश क्र . नावाशमनपा/ जेएनएनयुआरएम/सांबांवि/1154/07 दि. 04/05/2007 अन्वये देण्यात आले होते व निवीदा शर्तीनुसार सदरील कामे दि. 03/05/2008 पर्यंत पुर्ण करावयाची होती . त्यापैकी रस्ता क्र. 30,31,34,38-अ व 35 चे काम देण्यात आले होते.

सदरील रस्ता क्र. 35 वरील काही अतिक्रमणे 1.38 किमी लांबीची जलवाहिनी व मलनिस्सारणाची पाईपलाईन, भुसंपादन कार्यवाही कार्यवाही तसेच विद्युत पोल स्थलांतरीत करणेसाठी बराच कालावधी लागणार असल्याने कंत्राटदार राजदिप बिल्डकॉन अहमदनगर यांनी दि. 04/12/2008 पात्रान्वये रस्ता क्र. 35 हा रस्ता पॅकेजमधुन निवीदेच्या कलम 15(2) नुसार वगळणेसाठी विनंती केली आहे.

शिवाजीनगर आरओबी ते नसरतपुरचा कामाची तांत्रीक मंजुर रक्कम 91492110/- असुन मे. राजदिप बिल्डकॉन प्रा.लि. नगर यांची निवीदा अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा 29.99/- जास्त दराची मंजुर करण्यात आली आहे.

1	प्रशासकिय मंजुरी	स्थायी समिती संमत ठराव. 1. क्र. 227/ दि. 26/03/2007 2. सर्वसाधारण् सभा ठराव क्र. 269/दि. 28/03/2007
2	तांत्रीक मंजुरी	आदेश क्र. 1147/03/05/07 पॅकेज I
3	दरसुची वर्ष	सन 2005-06
4	गुत्तेदाराचे नाव	राजदिप बिल्डकॉन प्रा.लि. अहमदनगर
5	निवीदेचा प्रकार व दर	बी-1 निवीदा दर – 29.99/- जादा दराने
6	करारनामा दिनांक	नमुद नाही
7	बांधकाम आदेश	मा. आयुक्त, मनपा नांदेड यांचे आदेश क्र. 11511/दि. 04/05/07

प्राप्त निविदापैकी सर्वात कमी दराची निवीदा 33.99/- मे राजदिप बिल्डकॉन, प्रा.लि. नगर यांची होती वाटाघाटीअंती सबंधीतांनी 29.99/- दराने काम करण्याची संमती दिली आहे. सदर मान्यतेसाठी प्रस्ताव मा.प्रधान सचिव, नगरविकास विभाग, मुंबई यांना पाठविल्याबाबत निश्चीत करण्यात आले होते.

सदरील कामाबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय नोंदविण्यात येतात.

1. सदरील कामाची निवीदा अभिलेखे लेखा परीक्षणात पहावयास मिळाली नाहीत.

2. निवीदा सुचना टाईम्स ऑफ इंडीया व दै. पुण्यनगरी या दैनिकात दिली असल्याचे टिपणीत नमुद आहे परंतु प्रत्यक्षात निवीदा सुचना पहावयास मिळाली नाही.

3. निवीदा फिस मनपा निधीत जमा केल्याबाबत खात्री पटत नाही.

4. राजदिप बिल्डकॉन प्रा.लि. नगर या कंत्राटदारास काम मंजुर करताना कामातील अडथळे काढुन का दिले नाहीत. त्यामुळे कंत्राटदारांने काम निवीदा खंड 15 खाली काढुन घेण्याची विनंती केली. तरी सदरील बाबतीत खुलासा करावा.

5. राजदिप बिल्डकॉन प्रा.लि., नगर या कंपनीस रु. 91492110/- या किंमतीस काम देण्यात आले होते, परंतु सदरील काम रद्द केल्यामुळे हेच काम शारदा कन्स्ट्रक्शन, नांदेड यांना रु. 139803689/- इतक्या निवीदा रकमेस प्रदान करण्यात आले आहे. त्यामुळे जादा खर्चाचे जबाबदारी निश्चीत करुन रु. 48311579/- या जादा खर्च येणा-या निधी बाबत काय कार्यवाही करण्यात आली. तसेच केंद व राज्य शासनाच्या हिश्याव्यतिरीक्त येणा-या अधिकच्या खर्चास महापालिकेने अंमलबजावणी संस्था म्हणुन काय कार्यवाही केली रु. 48311579/- अतिरीक्त निधी केंद्र शासनाकडुन उपलब्ध न झाल्यास तेवढी रक्कम

महापालिकेस त्यांच्या निधी मधुन उपलब्ध करुन द्यावी लागेल असे महाराष्ट्र शासन यांचे पत्र क्र. /सीडीपी/प्र.क्र. 33/ 2006/नावि-33/नगरविकास विभाग, मुंबई यांचे पत्र क्र. दि.12 मार्च 2007 अन्वये पत्रात नमुद आहे. तरी जास्त दराची निवीदा व पुर्वीची निवीदा रद्द केल्यामुळे झालेला वाढीव खर्च याबाबत स्वयंस्पष्ट खुलासा सादर करावा. करिता सदरची रक्कम आक्षेपाधीन ठेवण्यात येते.

6. मनपा नांदेड यांनी जेएनएनयुआरएम कामासाठी नियुक्त केलेल्या ILFS चा कन्सल्टींग एजन्सीचे सादर बाबतीत काय दायीत्व बनते, याबाबत खुलासा करावा.

7. करारनाम्याचा मुद्रांक कोरा स्वरुपात संचिकेत दिसन आला, करारनामा करण्यात आलेला नाही.

उपरोक्त सर्व मुद्यांचा खुलासा लेखा परिक्षणात करण्यात यावा.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
198	14/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
47	सिडको मोढा विकास अनुदान खर्चाची अभिलेखे लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	सिडको मोंढा विकास

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	सिडको मोंढा विकास		9 अ		4566224/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
4566224/-	...	---	-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- सिडको मोंढा विकास अभिलेखे लेखापरिक्षणास दर्शविणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड यांचे सन 2011-12 चे लेखा परिक्षणात महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परिक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 6 अन्वये अर्धसमास मागणी पत्र क्र. 16 दि. 07/06/2013 अन्वये अभिलेख्याची मागणी करुन देखील अभिलेखे लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नाहीत.

सिडको मोंढा विकास अनुदानाअंर्तगत खर्च निरंक दर्शविला असल्याने दिसुन येते परंतु लेखाशाखेने खर्चाची सन 2011-12 ची प्रमाणके पुर्णतः स्वरुपात उपलब्ध करुन न देता, विभागनिहाय खर्चाची माहिती उपलब्ध करुन दिली असुन सोबत जोडली आहे, त्यानुसार सदरचे कामावर रु. 4566224/- खर्च झाल्याचे दिसुन येते. यावरुन वार्षीक लेखे अचुक असल्याचे दिसुन येत नाही. लेखाशाखेने व्दिनोंद पध्दतीचा स्विकार करुन देखील अशाप्रकारच्या गंभीर त्रुटी लेखा परिक्षणात दिसुन येतात.

तरी खर्चातील फरकाबाबत व अभिलेखे सादर न करणे बाबत खुलासा करावा. तो पावेता सदरचा खर्च आक्षेपाधीन ठेवण्यात येतो.

Cash Book Experses Side for 01/Apr/2011 to 31/Mar/2012 For A/c No .						
Date	**Paid To**	**Details**	**Head of A/c**	**Ch No**	**Amount**	**Gross**
8/8/2011	M/s Reyon Builders & Developers, Nanded	Consnt of RCC Nala in Mahada Colony New Kowtha W. No. 65	सिडको / कौठा मोढा विकास अनुदान	41181	1218633	0
		Income Tax		41182	27125	0
		Surcharge		41182	3255	0
		VAT		41183	27125	0
		Royeltee		41184	10946	0
		Labour Welfare Fund		41185	13563	0
		LBT		41186	28481	1329128
5/10/2011	M/s Reyon Builders & Developers, Nanded	Constn. Of WBM road in W. No. 65 at New Kautha 1st R.A (Head Mahada Colony)	सिडको / कौठा मोढा विकास अनुदान	214508	1092321	0
		Income Tax		214509	26130	0
		Surcharge		214509	3136	0
		VAT		214510	26130	0
		Royeltee		214511	92154	0
		Labour Welfare Fund		214512	13065	0
		LBT		214513	27437	1280373
8/11/2011	M/s Reyon Builders & Developers, Nanded	Constn. Of WBM road in W. No. 65 at New Kautha 1st R.A (Head Mahada Colony)	सिडको / कौठा मोढा विकास अनुदान	214521	1176441	0
		Income Tax		214522	26174	0
		Surcharge		214522	3141	0
		VAT		214523	26174	0
		Royeltee		214524	10033	0
		Labour Welfare Fund		214525	13087	0
		LBT		214526	27484	1282534
7/2/2012	M/s Indraja Construction, Osmanabad	Water Supplying Arrangement to Mahanda Colony Kautha	सिडको / कौठा मोढा विकास अनुदान	214901	206567	0
		Income Tax		214902	4595	0
		VAT		214903	4595	0
		FSD		214904	75440	0
		Labour Welfare Fund		214905	2298	0
		LBT		214906	4825	298320
28/02/2012	M/s Reyon Builders & Developers,	Constr. Of RCC Drain Mahada colony kowtha W.No. 65	सिडको / कौठा मोढा	214529	288130	0

	Nanded	Income Tax	विकास अनुदान	214530	6452	0
		Surcharge		214530	774	0
		VAT		214531	6452	0
		FSD		214532	59752	0
		Royalties'		214533	4308	0
		Labour Welfare Fund		214534	3226	0
		LBT		214535	6775	375869
Total					**4566224**	**4566224**

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16	07/06/13	01/04/2011	31/03/2012	000 43964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
48	वैधानिक विकास मंडळ अंर्तगत खर्चाची अभिलेखे लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	वैधानिक विकास मंडळ निधी		9 अ		**682507/-**

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
682507/-	...	---	-

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- वैधानिक विकास मंडळ अंतर्गत खर्चाची अभिलेखे लेखा परिक्षणात उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महनगरपालिका, नांदेड यांचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षणात महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परिक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 6 अन्वये अर्धसमास मागणी पत्र क्र. 16 दि. 07/06/2013 अन्वये अभिलेख्याची मागणी करुन देखील अभिलेखे लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नाहीत.

वैधानिक विकास मंडळ या लेखाशिर्षाअंतर्गत सन 2011-12 या आर्थीक वर्षात रु. 682507/- खर्च केल्याचे दिसुन येते. परंतु महापालिकेने सबंधित लेखाशिर्षाची अभिलेखे, संचिका मापनपुस्तीका उपलब्ध करुन न देता लेखाशाखेने खर्चाची माहिती उपलब्ध करुन दिली आहे. त्यामुळे खर्चाची तपासणी करता आली नाही. सोबत खर्चाची यादी जोडली आहे.

तरी सदरील खर्चाची अभिलेखे उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत योग्य तो खुलासा करण्यात यावा तो पावेतो सदरचा खर्च लेखापरीक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येतो.

Sr. No	Date	Cheque	A/c No	Name of Agency	Expenses	Income	Details
1	12/09/2011	214502	318010200000602	M/s Reyon Builders & Developers, Nanded	607909	0	Cosnt of RCc Drain Shiv Chatrapti Nagar under Vaidhanik Viska Mandal at Taroda kd.
		214503	318010200000602		13929	0	Income Tax
		214503	318010200000602		1671	0	Surcharge
		214504	318010200000602		13929	0	VAT
		214505	318010200000602		23480	0	Royalties
		214506	318010200000602		6964	0	Labour Welfare Fund
		214507	318010200000602		14625	0	LBT
Total					**682507/-**		

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16	07/06/13	01/04/2011	31/03/2012	000 43964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
49	आमदार निधीच्या कामाची अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध न करुन दिल्याबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	आमदान निधी

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	आमदान निधी		9 अ		2232423/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
2232423/-	...	---	-

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- आमदार निधी खर्चाची अभिलेखे लेखा परीक्षणात उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड यांचे सन 2011-12 चे लेखा परिक्षणात महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परिक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 6 अन्वये अर्धसमास मागणीपत्र क्र. 16 दि. 07/06/2013 अर्धसमास मागणीपत्र क्र. 88/दि. 31/07/2013 अन्वये मागणी करुन देखील लेखा परीक्षण पथकास, लेखा परिक्षणासाठी उपलब्ध केलेली नाहीत.

उपलब्ध माहितीचे आधारे सन 2011-12 मध्ये वार्षीक लेख्यात आमदान निधीतुन रु. 1249000/- चा खर्च केल्याचे दिसुन येते, परंतु लेखाशाखेने सन 2011-12 मध्ये खर्च झालेल्या निधीची प्रमाणकनिहाय यादी लेखापरीक्षा पथकास सोबतचे विवरणपत्रानुसार सादर केली असता रु. 2232423/- खर्च झाल्याचे दिसुन येते. यावरुन वार्षीक लेखे अचुक असल्याचे दिसुन येत नाही.

तरी खर्चातील फरकाबाबत व अभिलेखे सादर न करणेबाबत खुलासा करावा. तो पावेतो सदरचा खर्च आक्षेपाधीन ठेवण्यात येतो.

Date	Paid To	Details	Head of A/c	Ch No	Amount	Gross
23/06/2011	Shri N.N. Bhalerao Contractor, Nanded	Const of C.C. Road & Plateform in ND 132 Boudha Viharw. No. 69	आमदारांचा स्थानीक विकास कार्यक्रम	211856	725425	0
		Income Tax		211857	17155	0
		Surcharge		211857	2059	0
		VAT		211858	34310	0
		Royeltee		211859	35076	0
		Labour Welfare Fund		211860	8578	0
		LBT		211855	18013	840616
29/06/2011	Shri K.N. Swami Contractor, Nanded	Constn of C.C. Road From datta jaynure to keshav ghogre in vaibhav nager w. no. 73	आमदारांचा स्थानीक विकास कार्यक्रम	211881	342225	0
		Income Tax		211882	7945	0
		Surcharge		211883	953	0
		VAT		211884	7945	0
		FSD		211885	7945	0
		Royeltee		211886	17943	0
		Labour Welfare Fund		211887	3973	0
		LBT			8343	397272
17/02/2012	Shri N.N. Bhalerao Contractor, Nanded	Constr. Of RCC Dirn Work bill paid Under MLA fund	आमदारांचा स्थानीक विकास कार्यक्रम	211888	430061	0
		Income Tax		211889	9955	0
		Surcharge		211889	1195	0
		VAT		211890	19910	0
		FSD		211891	9955	0
		Royeltee		211892	11200	0
		Labour Welfare Fund		211893	4978	0
		LBT		211894	10495	497749
31/03/2013	Shri N.N. Bhalerao Contractor, Nanded	W.No. 75 Const Of WBM Road Under BRGF	आमदारांचा स्थानीक विकास कार्यक्रम	211895	415270	
		Income Tax		211921	9936	
		Surcharge		211921	1192	
		VAT		211896	19871	
		FSD		211897	9936	
		Royeltee		211898	25150	
		Labour Welfare Fund		211899	4968	
		LBT		211900	10463	496786
					2232423	2232423

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16	07/06/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964
88	31/07/2013			

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM - 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
50	तेरावा वित्त आयोग अनुदानाची खर्चाची अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	13 वा वित्त आयोग	राज्य शासन	9 अ		129151962/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
129151962/-	...	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- तेरावावित्त आयोग अनुदानाच्या खर्चाची अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड यांचे सन 2011-12 चे लेखापरीक्षणात महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 6 अन्वये अर्धसमास मागणीपत्र क्र. 16 दि. 07/06/2013 अन्वये मागणी करुन देखील लेखा परिक्षण पथकास लेखा परिक्षणासाठी उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

उपलब्ध माहितीचे आधारे सन 2011-12 मध्ये वार्षीक लेख्यात दर्शविल्यानुसार तेरावा वित्त आयोग अनुदानातुन रु. 129151962/- खर्च झाले असल्याचे दिसुन येते. सोबत यादी जोडली आहे.

मागणी करुन देखील अभिलेखे लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न देणे हि अत्यंत गंभीर बाबत होय. तरी सदरच्या अनियमिततेबाबत योग्य तो खुलासा करावा. तो पावेतो सदरचा खर्च लेखापरिक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येतो.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16	07/06/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM - 6101

तेरावा वित्त आयोग अनुदान ः-

Sr. No.	Date	Cheque	A/c No.	Name of Agency	Expenses	Income	Details
1	04/04/2011	0	62177484873	62177484873	69151962	0	Amount Transferred by Order No 4-4-2011 Bank of
2	11/08/2011	782521	62177484873	Commissioner NWCMC Nanded	60000000	0	Being Municipal Contribution Amt. Transfer to Nagrothan Scheme

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
51	पाणीपट्टी वसुली विभागातील रोखपालाकडील रोखवही न लिहणे बँकेत भरणा केलेले चलान बँक पासबुक लेखा परीक्षणास उपलब्ध न करणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
06	पाणी पुरवठा विभाग	--	9 अ	2	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- रोखवही, बँक भरणा चलान न दर्शविणे.

सविस्तर परीच्छेद ः-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका सन 2011-12 पाणी पुरवठा विभागातील विशेषपाणीकर व सामान्य पाणीकर (पाणीपट्टी) सर्व झोन मधील वसुली लिपीकांनी वसुल केलेल्या रकमांचा भरणा रोखपालाकडे करण्यात येतो. रोखपालाने दररोज संपुर्ण झोनची पाणीकर वसुलीची रक्कम रोखवहीत प्रत्येक वसुली लिपीकाचे नावे जमा करुन पुर्ण दिवसाचा भरणा बँकेत चलानव्दारे त्याच दिवशी अथवा दुस-या दिवशी सकाळी भरणा करणे आवश्यक / नियमानुसार आहे. परंतु नांदेड वाघाळा महानगपालिकेतील पाणीपट्टी विभागातील रोखपालाकडील अशी रोखवही व बँकभरणा चलानची प्रतीक्षा मागीतली असता लेखा परीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. सन 2011-12 वार्षीक लेख्यावरुन विशेष पाणीकर 69541966/- व सामान्य पाणीकर 13138980/- एवढा जमा असल्याचे दर्शविले आहे. परंतु पाणीपट्टीचे इतर लेख्यांची (पावतीपुस्तकांची) तपासणी केली असता अपहार निदर्शनास आल्यामुळे रोखपालाने

रोखवही व चालान न दर्शविणे ही बाब अपहारास पुष्ठी देण्याचे वाटते. त्यामुळे वसुली लिपीकाकडील वसुल झालेल्या सर्व रक्कमांचे कॅशबुक व बँकेत भरणा झाल्या किंवा नाही याची खात्री करता न आल्याने वार्षीक लेख्यात जमा दर्शविलेल्या रकमा अचुकच आहेत यासंबधी खात्री होत नाही. तरी सदर रक्कमेबाबत रोखपालाचे रोखवही व बँक भरणा चालानशी ताळमेळ घेवुन दर्शवावा.

2. मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 1949 मधील 47 प्रमाणे महानगरपालिका मुख्यलेखा परीक्षक यांनी स्थायी समितीच्या आदेशाच्या अधीन लिपीक व कर्मचारी यांच्या कामकाजावर पर्यवेक्षण व नियंत्रण ठेवणे आवश्यक आहे. पाणीपट्टीविभागाकडील वसुली विभागात नियंत्राणाअभावी दुर्लक्ष झाल्यामुळे रोखपालाने रोखवही न लिहीणे चलान न दर्शवणि इ. बाबत हलगर्जीपणा केलेला दिसुन येतो. तरी संबधीतावर रोखवही न लिहणेबाबत/न दर्शवणि बाबत योग्य ती कार्यवाही करण्यात यावी.

सदर बाबीसंबधी लेखापरीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्रमांक 162 दि. 30.09.2013 अन्वये माहिती मागीतली असता लेखा परीक्षणाचे अंतीम दिनांकापर्यंत अभिलेखे /रोखवही उपलब्ध करुन न दिल्यामुळे आक्षेप कायम ठेवण्यात येत आहे.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
162	30/09/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT - UEMF-5901 DAT – NJK -5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
52	बांधकाम विभागाने बी.एस.यु.पी (BSUP) योजने अंतर्गत प्राप्त अनुदान व झालेल्या खर्चाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध न करुन देणेबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	बी.एस.यु.पी (BSUP) योजना

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	बांधकाम विभाग	बी.एस.यु.पी (BSUP) योजने	9 अ	1	1697014664/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
1697014664/-	--		

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेतील बांधकाम विभागाने बीएसयुपी (BSUP) योजने अंतर्गत झालेल्या खर्चाचे अभिलेखे उपलब्ध करुन न दिल्याने लेखा परीक्षणास लेखा परीक्षण करता आले

नाही.

(सोबत सन 2011-12 जमा व खर्च विवरणपत्र)

सविस्तर परीच्छेद ः-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेतील बांधकाम विभागाने सन 2011-12 या वित्तीय वर्षात बीएसयुपी (BSUP) योजने अंतर्गत सोबत संलग्न केलेल्या तक्त्यानुसार आलेल्या अनुदानातुन रक्कम रु. 1697014664/- एवढा खर्च सन 2011-12 चे वार्षीक लेख्यानुसार केलेला दिसुन येतो. परंतु सदर खर्चाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र.10 दि 28/05/2013 व अर्धसमास पत्र क्र. 122 दि. 22/08/2013 नुसार अभिलेख्यांची मागणी केली असता कोणतेही अभिलेखे उपलब्ध करुन देण्यात आलेले नाहीत.

महाराष्ट्र स्थानीक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 6 (2) नुसार विभागाने सदरचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बंधनकारक असताना उपलब्ध करुन दिलेले नसल्यामुळे वरील रक्कम रुपये 1697014664/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे. लेखा परीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध करुन न देण्याबाबत करणमिमांसेसह खुलासा करावा.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
122	22/08/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
53	बांधकाम विभागाने बी.आर.जी.एफ. (BRGF) योजने अंतर्गत प्राप्त अनुदान व खर्चाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध न करुन देणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	बी.आर.जी.एफ. योजना (BRGF)

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	बांधकाम विभाग	BRGF योजना	9 अ	1	10126294/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
10126294/-	--		

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेतील बांधकाम बीआरजीएफ (BRGF) योजने अंतर्गत झालेल्या खर्चाचे अभिलेखे उपलब्ध करुन न दिल्याने लेखा परीक्षण करता आले नाही.

सविस्तर परीच्छेद ः-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेतील बांधकाम विभागाने सन 2011-12 या वित्तीय वर्षात (BRGF) बीआरजीएफ योजने अंतर्गत आलेले अनुदान 27568000/- एवढया प्राप्त अनुदानातुन रक्कम रु. 10126294/- एवढया वार्षीक लेखे 2011-12 नुसार झालेल्या खर्चाचे लेखा परीक्षण करण्यासाठी लेखा पथकाने अर्धसमास पत्र क्र. 84 दि. 31/07/2013 अन्वये अभिलेख्यांची मागणी केली असता कोणतेही अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 मधील कलम 6 (2) नुसार विभागाने सदरचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी वरील रक्कम रु. 10126294/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
84	31/07/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
54	बांधकाम विभागाने गुरुव्दारा सचखंड तिर्थक्षेत्र व परिसर विकास आराखडा व गुरुतागद्दी प्रकल्पा अंतर्गत विकास कामे वरील झालेल्या खर्चाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध न करुन देणेबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	बांधकाम विभाग	तिर्थक्षेत्र परिसर विकास व गुरुतागद्दी प्रकल्प विकास	9 अ	--	6533645/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
6533645/-	--		--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेतील बांधकाम विभागाने गुरुव्दारा सचखंड तिर्थक्षेत्र व परिसर विकास आराखडा व गुरुत्तागद्दी प्रकल्पा अंतर्गत झालेल्या विकास कामाचे खर्चाचे अभिलेखे उपलब्ध करुन दिल्याने लेखापरिक्षण करता आले नाही.

सविस्तर परीच्छेद ः-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेतील बांधकाम विभागाने सन 2011-12 या वित्तीय वर्षाचे वार्षीक लेख्यानुसार गुरुव्दारा सचखंड तिर्थक्षेत्र व परिसर विकास आराखडा अंतर्गत रक्कम रु. 2300000/- खर्चाचे व गुरुत्तागद्दी प्रकल्पाअंतर्गत विकासकामे रक्कम रुपये 4233645/- खर्चाचे लेखा परीक्षण करण्यासाठी लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र. 96 दि. 06/08/2013 अन्वये अभिलेख्यांची मागणी केली असता कोणतेही अभिलेखे उपलब्ध

करुन दिलेले नाही.

महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 मधील कलम 6 (2) नुसार विभागाने सदरचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बंधनकारक असताना सदरचे अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नसल्यामुळे वरील एकुण रक्कम रु. 6533645/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

लेखा परीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध करुन न देण्याबाबत कारणमिमांसेसह खुलासा करावा.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
96	06/08/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
55	सर्व्हीस लेवल बेंच मार्किंगबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
06	पाणीपुरवठा विभाग		9 अ	1	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
---		--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- सर्व्हीस लेवल बेंच मार्किंग विहीत कालावधीत पुर्ण करणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

नांदेड वाघाळा शहराचे सन 2011 चे जनगणेनुसार एकुण 550564/- लोकसंख्या असुन शहरातील राहणा-या लोकांच्या संख्येत अनियंत्रीतपणे वाढ होत असल्यामुळे शहरातील पायाभुत सुविधांवर अतोनात ताण आलेला असुन त्यावर पालिकाचा सर्वात जास्त खर्च होत आहे. जलनिस्सारण व त्यावरील प्रक्रिया हा राज्यघटनेनुसार राज्यसुचीतील विषय असुन तो स्थानिक क्षेत्राशी निगडीत असल्यामुळे महानगरपालिकेकडे सोपविण्यात आलेला आहे. सदर बाब मोठया शहरासाठी अत्यंत महत्वाची असुन शहरातील मोठया झोपडपट्टयामध्ये आरोग्य व स्वच्छतेच्या द्रष्टीने खुप महत्वाची बाब आहे.

Millennium Development goal (MDGS) मध्ये नमुद केल्यानुसार नागरी भागातील 2015 साली असणा-या लोकसंख्येच्या किमान 50 टक्के लोकांनी स्वच्छेतेचे निकष पुर्ण कले पाहिजेत 2025 साली मात्र 100 टक्के निकष पुर्ण करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार सर्वांना मोफत सुविधा पुरविणे आवश्यक आहे. केंद्रशासनाच्या जलनिस्सारण मंत्रालयाने पाणीपुरवठा व जलनिस्सारण क्षेत्रवर लक्ष केंद्रीत केले असुन त्याच्र प्रमाणित निकष अर्थात Standard

Service Level Bench Mark निश्चीत केलेले आहे ते खालीलप्रमाणे असुन त्याप्रमाणे नागरी स्वराज्य संस्थेने विहित कालमर्यादत सदरचे बेंच मार्कस पुर्ण करणे आवश्यक आहे.

Sr. No	Propsed	Benchmark	पालिकेने साध्ये केलेले लक्ष
1	2	3	4
1	Coverage of Toilets	100%	
2	Coverage of sevage Network Service	100%	
3	Collection of efficiency of sevage network	100%	
4	Aeqacy of sevage tretement capacity	100%	
5	Quality of sevage treatment	100%	
6	Extent of reuse and recycling of savage.	20%	
7	Efficiency of redressal of customer complaints	80%	
8	Extent of cost recovery in sevage treatemt	100%	
9	Efficiency in collection of sevage charges	90%	

वरीलपैकी महानगरपालिकेने किती टक्के उद्दीष्ट पुर्ण केले याबाबत लेखापरीक्षाणने अर्धसमास पत्र क्र. 194 दि. 11/10/2013 अन्वये माहिती मागविली असता महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा अधिनियम 1930 चे कलम 6 अन्वये मागविलेली माहिती देणे बंधनकारक असतानाही वरील माहिती उपलब्ध करुन दिली नाही. माहिती न देण्याच्या कारणमिमांसासह खुलासा सादर करावा.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
194	11/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
56	उत्तर नांदेड पाणीपुरवठा व्यवस्थापन वाहतुक व वितरण व्यवस्था कामातील अनियमितता बाबत. देयक क्र. 25 वे / अंतीम – टोकन क्रमांक 6222 दि. 31/03/2011

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	जवाहरलाल नेहरु राष्ट्रीय नागरी पुनरुत्थान योजना

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
06	जेएनएनयुआरएम	केंद्र शासन	9 अ	03	0

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	1694000/-	--	46691894/-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः-

उत्तर नांदेड पाणीपुरवठा वाहतुक व वितरण व्यवस्थेत दंडाची रक्कम, अतिरीक्त बाब, जास्तीचे परिमाण खर्च इ. अनियमिततते बाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका हद्दीत जवाहरलाल नेहरु राष्ट्रीय नागरी पुनरुत्थान योजनेअंतर्गत उत्तर नांदेड पाणीपुरवठा वाहतुक वितरण व्यवस्थेसाठी खालीलप्रमाणे रकमेस मंजुरी प्राप्त झाली आहे.

1	निविदा किंमत	294323734/-
	निविदा सुचना	8025/दि. 08/09/2006
3	प्राप्त निविदा	एकुण 4
4	सर्वात कमी दराची निविदा	श्री. एम.टी. फड, परभणी
5	निविदा दर	19.89 (अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जास्त)

6	कमी केलेला दर (वाटाघाटीनंतर)	19.50 (अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जास्त)
7	स्थायी समिती ठराव क्र.	178/1.12.2006
8	करारनामा	22/12/2006
9	कार्यादेश क्र.	1259/22/12/2006
10	कामाची मुदत	18 महिने
	बँक गॅरंटी क्र.	272/2006 किंमत 7040000/-
12	मोजमाप पुस्तीका क्र.	292/51,281,192,271,278,183,291,189,256,254,284,219
13	कामपुर्ण दिनांक	30/04/2010

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. महाराष्ट्र सार्वजनीक बांधकाम नियमावलीतील तरतुदीप्रमाणे अंमलबजावणीचे काटेकोर नियोजन न केल्यामुळे कामाचे विहित मुदतीत केलेले नाही.

निविदेतील अट क्रमांक 2 नुसार कामाचा पहिला टप्पा दि. 21/06/2007 रोजी पुर्ण होणे आवश्यक होते. व कामाचा दुसरा टप्पा 21/12/2007 रोजी पुर्ण होणे आवश्यक होते. कंत्राटातील Voilume I नुसार कामाच्या प्रगतीचे परिमाण (Milestone) खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	विवरण	Milestone-1 (6 Months) in meters	Milestone-2 (12 Months) in meters	Milestone-3 (18 Months) in meters
1	पाईप पुरवठा			
	Ms Pipes 90 mm dia	1000	1940	---
	DI Pipes up to 300 mm dia	60000	140000	192728
	DI Pipes above 300 mm dia	8000	18000	22295
2	पाईप अंथरणे			
	Ms Pipes 900 mm dia	800	1940	-----
	DI Pipes up to 300 mm dia	48000	13000	192728
	DI Pipes above 300 mm dia	6400	15000	22295

Sr. No	Claus -2 Liquidated Damages for Non Completion	
1	Milestone	Rs. 45000/- Per day
2	Milestone	Rs. 64000/- Per day
3	Milestone	Rs. 45000/- Per day

अ.क्र.	विलंबाबातचा कालावधी	Milestone क्रमांक	Liquidated damages करावयाची वजाती रक्कम		शेरा
			दिवस	रक्कम	
1	दिनांक 21.06.2007 ते 12.07.2007	**Milestone No. -1**	22	9,90,000/-	रु. 45,000/- प्रति दिवस
2	दिनांक 21.12.2007 ते 31.12.2007	**Milestone No. -2**	11	7,04,000/-	रु. 64,000/- प्रति दिवस
एकुण				16,94,000	

सदरील रक्कम रु. 1694000/- निविदेतील अटी शर्ती कंत्राटदाराचे देयकातुन वजा न करता पुर्णपणे देयके अदा केलेले आहेत.

सबंधीत विभागाने म्हणजेच कार्यकारी अभियंता, लेखाधिकारी यांचे टिपणी क्र. 66,72,73,74,114,154,156,168,187,208, Milestone दंडाची रक्कमेबाबत अभिप्राय असतानाही वसुल का करण्यात आली नाही याबाबत समर्थनीय खुलासा सादर करावा. सदर रक्कम रु 1694000/- वसुलपात्र करण्यात येते.

2. उक्त कामावर अतिरीक्त बाबींचे (Extra Item) परणिाम वाढवुन रक्क्म रु. 38911264/- एवढा खर्च अंतीम देयकात दिसुन येतो. आय.एल.एफ.एस (ILFS) सारखी नामांकित सल्लागार संस्था सदर कामासाठी नेमली होती तर संस्थेने सुरवातीसच निविदेमध्ये (बी-1 टेंडरमध्ये) अतिरीक्त बाबींचा प्राकलनातच समावेश का केला नाही ? नंतर वेळेवर अतिरीक्त बाबी वाढविण्याचे कारण काय ? अतिरीक्त बाबीस आयुक्तांची मंजुरी घेतलेली आहे तसेच शासनाची मंजुरी का घेतली नाही ? नगरविकास विकास विभाग, मुंबई यांचे पत्र क्रमांक सीडीपी/प्रकरण क्र. 33/नावि-33 दि. 12 मार्च, 2007 नुसार केंद्र व राज्य शासनाचे मंजुर केलेल्या निधी व्यतीरीक्त

अधिकच्या खर्चासाठी लागणारा अतिरीक्त निधी महानगरपालिका निधीतुन उपलब्ध करुन द्यावा लागेल असे स्पष्ट निर्देश आहेत, तरी सदर अतिरीक्त बाबीवर झालेला खर्च महानगरपालीकेने कोणत्या निधीमधुन उपलब्ध करुन दिला दुस-या कामासाठी मंजुर झालेले / प्राप्त झालेले अनुदान या कामासाठी वापरण्यात आले का ? याबाबत स्पष्टीकरणात्मक खुलासा सादर करावा. सबब अतिरीक्त बाबीवर झालेला खर्च रक्कम रु. 38911264/- अंतिम अमान्य करण्यात येतो.

3. निविदेतील अट क्रमांक 38 खाली जास्तीचा खर्च फक्त 10 % पर्यंत मान्य करता येतो. परंतु 10 % पेक्षा जास्तीचा झालेला खर्च रक्कम रुपये 7780630/- महानगरपालिकेचे पत्र क्र. JNNURM/NWCMC/WS&SW/3186 दि. 11/01/2010 अन्वये मान्यता कोणत्या नियमानुसार दिली. सदर खर्च करता येत नसतानाही कसा केला ? त्यास सक्षम प्राधिका-याची मान्यता घेतलेली दिसुन येत नाही. सक्षम प्राधिका-याची मान्यता घेवुन दर्शवावी तो पावेतो रक्कम रु. 7780630/- चा खर्च अंतीम अमान्य करण्यात येतो.

उपरोक्त त्रुटीबाबत संबधीत विभागास अर्धसमास पत्र क्र. 154 दि. 24/09/2013 नुसार माहिती मागविली असता महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 मधील कलम 6 अन्वये लेखा परीक्षणासाठी मागविलेली माहिती उपलब्ध करुन देण बंधनकारक असताना माहिती उपलब्ध करुन दिली नाही. माहिती न देण्याच्या कारणमिमांसेसह स्पष्टीकरणे सादर करावे.

सदर रक्कम रु. 38911264 + 7780630 = 46691894/- अंतीम अमान्य व रक्कम रुपये 1694000/- वसुल पात्र करण्यात येत आहे.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
154	24/09/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक :- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
57	बांधकाम विभागाने महानगरपलिका हद्दीत तत्पर सुराज्य योजना अंतर्गत विविध जागी फिरते वाचनालय कट्टे बांधले.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	तत्पर सुराज्ये योजना

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	बांधकाम विभाग	तत्पर सुराज्य योजना बांधकाम विभाग	9 अ	2	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
---	106250/-	18750/-	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः-

मनपा हद्दीत तत्पर सुराज्य योजनेअंतर्गत विविध जागी फिरते वाचनालय कट्टे बांधकामातील झालेली अनियमितता.

सविस्तर परिच्छेद ः-

बांधकाम विभागात सन 2011-12 तत्पर सुराज्य योजनेअंतर्गत महानगरपालिका निधीतुन महानगरपालिका हद्दीत विविध प्रभागामध्ये 100 वाचनालयाचे कट्टे बसविण्यात आल्याचे संचिका, अंदाजपत्रक व मोजमाप पुस्तीका क्र. 551 पेज क्र. 96,97,98 वरुन दिसुन येते. तसेच मोजमाप पुस्तीका क्रमांक 551 पेज क्र. 98 वरुन प्रती कट्टा रु. 1250 प्रमाणे 1250 X 100 = 125000/- एवढे देयक प्रमाणक क्रं.8442 दि.14.2.2012 अन्वये संबंधीत कंत्राटदारास अदा केलेले दिसुन येते.

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. महानगरपालिका अंतर्गत वाचनालय विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करताना महानगरपालिका हद्दीत वाचनालयाचे विविध प्रभागामध्ये एकुण 15 कट्टेच असल्याचे निदर्शनास आले. सबंधीत विभागास विचारणा केली असता फक्त 15 च कट्टे आहेत व 15 कट्टेच देयक अदा केले जाते हे त्यांचे माहे मार्च 2012 चे अदा केलेल्या देयकावरुन दिसुन येते. (मनपा हद्दीत वर्तमानपत्रे / मासीके वाचनासाठीचे कट्टे)

यावरुन फक्त 15 कट्टेच बांधकाम केलेले संचिकेनुसार दिसुन येते उर्वरीत 85 कट्टे बसविलेले नसल्याने यावरुन दिसते म्हणजेच 1 कट्टयास 1250/- दराप्रमाणे एकुण 85 X 1250 = 106250/- चे देयक कंत्राटदारास बांधकाम विभागाने जादा अदा केलेले आहे.

2. जर कट्टे अस्तीत्वातच नाहीत तर त्याचे देयक कोणत्या नियमानुसार प्रदान केले ? यास जबाबदार असणारे सबंधीतावर योग्य ती कार्यवाही करुन महानगरपालिका निधीतुन रक्कम रुपये 106250/- चा केलेल्या अपव्ययाबाबत स्पष्टीकरण सादर करुन रक्कम सबंधीताकडुन वसुल करुन मनपा निधीत भरणा करणेत यावा.

. महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 6 अन्वये लेखा परीक्षणासाठी मागविलेली माहिती उपलब्ध करुन देणे बंधनकारक आहे. उपरोक्त माहिती अर्धसमास पत्र क्र. 66 दि. 22/07/2013 अन्वये मागविलेली माहिती लेखापरीक्षणाच्या अंतिम दिनांकापर्यंत सादर न केल्याने आक्षेप कायम ठेवण्यात येत असुन माहिती सादर न करणेबाबत कारणमिमांसेसह योग्य तो खुलासा सादर करावा. तोपर्यंत रक्कम रु. 18750/- लेखा परीक्षणास तात्पुरती अमान्य व रक्कम रुपये 106250/- वसुलपात्र ठेवण्यात येते.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
66	22/07/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
58	बांधकाम विभागाने महानगरपलिका हद्दीत तत्पर सुराज्य योजना अंतर्गत विविध जागी फिरते वाचनालय कट्टे बांधले.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	तत्पर सुराज्ये योजना

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	बांधकाम विभाग	तत्पर सुराज्य योजना बांधकाम विभाग	9 अ	2	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
---	106250/-	18750/-	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः-

मनपा हद्दीत तत्पर सुराज्य योजनेअंतर्गत विविध जागी फिरते वाचनालय कट्टे बांधकामातील झालेली अनियमितता.

सविस्तर परिच्छेद ः-

बांधकाम विभागात सन 2011-12 तत्पर सुराज्य योजनेअंतर्गत महानगरपालिका निधीतुन महानगरपालिका हद्दीत विविध प्रभागामध्ये 100 वाचनालयाचे कट्टे बसविण्यात आल्याचे संचिका, अंदाजपत्रक व मोजमाप पुस्तीका क्र. 551 पेज क्र. 96,97,98 वरुन दिसुन येते. तसेच मोजमाप पुस्तीका क्रमांक 551 पेज क्र. 98 वरुन प्रती कट्टा रु. 1250 प्रमाणे 1250 X 100 = 125000/- एवढे देयक प्रमाणक क्रं.8442 दि.14.2.2012 अन्वये संबंधीत कंत्राटदारास अदा केलेले दिसुन येते.

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

3. महानगरपालिका अंतर्गत वाचनालय विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करताना महानगरपालिका हद्दीत वाचनालयाचे विविध प्रभागामध्ये एकुण 15 कट्टेच असल्याचे निदर्शनास आले. सबंधीत विभागास विचारणा केली असता फक्त 15 च कट्टे आहेत व 15 कट्टेच देयक अदा केले जाते हे त्यांचे माहे मार्च 2012 चे अदा केलेल्या देयकावरुन दिसुन येते. (मनपा हद्दीत वर्तमानपत्रे / मासीके वाचनासाठीचे कट्टे)

यावरुन फक्त 15 कट्टेच बांधकाम केलेले संचिकेनुसार दिसुन येते उर्वरीत 85 कट्टे बसविलेले नसल्याने यावरुन दिसते म्हणजेच 1 कट्टयास 1250/- दराप्रमाणे एकुण 85 X 1250 = 106250/- चे देयक कंत्राटदारास बांधकाम विभागाने जादा अदा केलेले आहे.

4. जर कट्टे अस्तीत्वातच नाहीत तर त्याचे देयक कोणत्या नियमानुसार प्रदान केले ? यास जबाबदार असणारे सबंधीतावर योग्य ती कार्यवाही करुन महानगरपालिका निधीतुन रक्कम रुपये 106250/- चा केलेल्या अपव्ययाबाबत स्पष्टीकरण सादर करुन रक्कम सबंधीताकडुन वसुल करुन मनपा निधीत भरणा करणेत यावा.

. महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 6 अन्वये लेखा परीक्षणासाठी मागविलेली माहिती उपलब्ध करुन देणे बंधनकारक आहे. उपरोक्त माहिती अर्धसमास पत्र क्र. 66 दि. 22/07/2013 अन्वये मागविलेली माहिती लेखापरीक्षणाच्या अंतिम दिनांकापर्यंत सादर न केल्याने आक्षेप कायम ठेवण्यात येत असुन माहिती सादर न करणेबाबत कारणमिमांसेसह योग्य तो खुलासा सादर करावा. तोपर्यंत रक्कम रु. 18750/- लेखा परीक्षणास तात्पुरती अमान्य व रक्कम रुपये 106250/- वसुलपात्र ठेवण्यात येते.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
66	22/07/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
59	यांत्रीकी विभागातील वाहन खरेदी बाबत झालेल्या अनियमिततेबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
14		वाहन विभाग	9 अ	1	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
---	519210/-	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः-

स्थायी समिती सभापती यांना शासन निर्देशात नसताना 6.00 लाखापर्यंतचे वाहन खरेदीबाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः-

शासन निर्णय क्र. नगरविकास विभाग संकिर्ण ठामपा – 2010/222/प्र.क्र. 56/नावि-23 दि. 31 जानेवारी, 2011 अन्वये महानगरपालिकांचे महापौर यांच्या वापरासाठी खरेदी करावयाच्या वाहनांबाबत वित्तीय मर्यादा रुपये 6.00 लाख पर्यंत विहित करण्यात आलेली आहे.

उक्त शासन निर्णयात स्थाई समिती कार्यालयासाठी महानगरपालिकेने वाहन खरेदी करण्याचे कुठेही निदेश नसताना महानगरपालिकेने स्थायी समिती ठराव क्र. 334/22/2009 व आयुक्त यांचे आदेश क्र. 498 दि. 01/03/2011 अन्वये स्थायी समिती कार्यालयासाठी यांचेसाठी कार्यालयीन कामकाजा करीता स्थानिक अधिकृत विक्रेत्याकडुन रु. 519210/- किंमतीचे नविन हुंदई कंपनीची असेंट ईक्स कार खरेदी केल्याचे संचिकेवरुन दिसुन येते.

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. शासन परीपत्रक नगरपरीषद प्रशासन संचालनालय क्र. नप्रस /वाहनधोरण/2005/प्र.क्र.05/9 दि. 10 मे, 2005 नुसार वाहन खरेदीचे धोरण हे ठरविलेले असुन संचालनालयाचे आदेश क्र. नप्रस 2005/आस्थाखर्च / प्र.क्र. 91/2005//का-10 /दि. 23/02/2005 चे नुसार वाहन खरेदीसाठी आस्थापना खर्च मागील वर्षाचे अंतिम लेख्याचे आधारे असावी. कुठल्याही परिस्थीतीत अंदाजपत्रकाचे आधारे वाहन खरेदीसाठी आस्थापना खर्चाची परिगणना करण्यात येवु नये. वरील प्रमाणे अचुक आस्थापना खर्च काढण्याची जबाबदारी पुर्णपणे मुख्यलेखाधिका-यांची असेल. चुकिचे आस्थापना खर्च काढुन वाहन खरेदीचे प्रकरण आढळयास, अशी वाहन खरेदी महाराष्ट्र नगरपरीषद, नगरपंचायत व औद्योगीक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 96 अन्वये नियमबाहय खर्च समजण्यात येईल व झालेल्या खर्चाची पुर्ण रक्कम महाराष्ट्र स्थानिक उक्त वाहन खरेदी ही शासन निर्देशाचे उल्लंघन करुन झालेली आहे व वाहन खरेदी करताना सन 2010-11 चे एकुण अंतीम आस्थापना खर्च किती होतो व तो कमाल मर्यादेपेक्षा कमी होता काय ? यासंबधी अर्धसमास पत्र क्र. 46 दि. 06/06/2013 व्दारे माहिती मागीतली असता कोणतीही माहिती लेखापरीक्षण अंतिम दिनांकापर्यंत प्राप्त नाही.

महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा अधिनियम 1930 चे कलम 6 अन्वये लेखापरीक्षणासाठी मागविलेली माहिती उपलब्ध करुन देणे बंधनकारक असताना यांत्रीकी विभागाने लेखा परीक्षणाचे अंतिम दिनांकार्यंत सादर केलेले नसल्याने उपरोक्त आक्षेप कायम ठेवण्यात येत असुन माहिती न देण्याच्या कारणमिमांसेसह उपरोक्त अभिप्रायाचे बाबत समर्थनीय स्पष्टीकरण देण्यात यावे.

सबब तोपर्यंत रक्कम रु. 519210/- वाहन खरेदीवर झालेला खर्च वसुलपात्र ठरविणेत येत आहे.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
46	06/06/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
60	बांधकाम विभागाने सन 2011-12 मध्ये नगरोत्थान योजनअंतर्गत झालेल्या खर्चाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध न करुन देणेबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	नगरोत्थान योजना

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	बांधकाम विभाग	नगरोत्थान योजना	9 अ	15	264748525/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
264748525/-	---	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेतील बांधकाम विभागाने सन 2011-12 चे नगरोत्थान योजनेचे खर्चाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन न दिल्यामुळे केलेल्या खर्चाचे लेखा परीक्षण करता आलेले नाही.

सविस्तर परिच्छेद ः-

(सोबत प्रमाणक क्र. दिनांक, रक्कम व कामाच्या तपशीलासहीत)

महानगरपालिकेतील बांधकाम विभागाने सन 2011-12 या वित्तीय वर्षामध्ये नगरोत्थान योजने अंतर्गत केलेल्या खर्चाचे लेखा परीक्षण करण्यासाठी लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र. 95 दिनांक 05.08.2013, 131/26.08.2013 अन्वये सोबत जोडलेल्या अभिलेख्यांची मागणी केली असता कोणतेही अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम 1930 मधील कलम 6(2) नुसार विभागाने सदरचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बंधनकारक असताना विभागाने सदरचे अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नसल्यामुळे वरील रक्कम रु. 264748525/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे. लेखापरीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध करुन न देण्याबाबत कारणमिमांसेसह खुलासा करावा.

अ.क्रं.	प्रमाणक क्रं व दिनांक	कामाचे नांव	सन 2011-12 मध्ये झालेला खर्च
1.	2330.34/4.7.11 T.No.811/10.6.11	रस्ता बांधकाम रोड नं.43 चैतन्यनगर कॉलनी ते पूर्णा रोड 2 nd R.A. Bill	1,99,39,392
2.	2336.39/4.7.11 T.No.925/17.6.11	रस्ता बांधकाम अशोक नगर वॉटर टँक ते हिंगोली रोड न.44 3rd R.A. Bill	1,90,69,266
3.	3503.05/10.8.11 T.No.969/8.8.11	रस्ता बांधकाम अशोक नगर वॉटर टँक ते हिंगोली रोड न.44 4th R.A. Bill	98,87,228
4.	5670.74/16.10.11 T.No.3067/18.10.11	Improvement of movement network in additional corporation area (Taroda BK & Kd) under MSNA Package – 1 1st R.A. Bill	2,02,33,750
5.	5675.78/18.10.11 T.No.3053/17.10.11	रस्ता बांधकाम रोड नं.43 चैतन्य नगर कॉलनी जुना पूर्णारोड 3rd R.A. Bill	88,96,360
6.	5624/17.10.11	निविदा वृत्तपत्रात प्रसिध्द करणे बाबतचे देयक	65,280
7.	6753.57/20.12.11 T.No.4046/20.10.11	Development of city roads under Maharashtra Suvarna Jayanti Nagarothan Mahaabhiyan 1st R.A. Bill	1,81,08,162
8.	6757.61/20.12.11 T.No.4045/20.12.11	--do— T.No.4046/20.10.11	1,46,45,618
9.	6878.81/27.12.11 T.No.4132/26.12.11	Improvement of movement network in additional copration area (Troda Bk & Kd) under MSNA Package – 1st R.A. Bill	2,42,83,838
10.	7100.04/5.1.12 T.No.4284/2.1.12	रस्ता बांधकाम अशोकनगर वॉटर टँक ते हिंगोली रोड, रोड नं.44 5th R.A.	2,05,28,962

		Bill	
11.	8114.18/6.2.12 T.No.4882/2.2.1.12	Improvement of movement network in Nanded city under MSJNM Package IIB/2nd R.A. Bill	3,29,21,784
12.	8133.39/7.2.12 T.No.4953/6.2.1.12	--do— Pacakage – 1 2rd R.A. Bill	3,20,93,755
13.	9489.93/28.3.12 T.No.5116/14.2.12	Development of city roads under Maharashtra Suvarne Jayanti Nagerothan Mahabhiyan Package 2nd R.A. Bill	1,91,79,612
14.	9952,53,54/31.3.12	रस्ता बांधकाम अशोकनगर वॉटर टँक ते हिंगोली रोड रोड नं.44 6th R.A. Bill	1,24,27,980
15.	5790.93/20.10.11 T.No.3133/20.10.11	Imporvment of movement network in additional corporation area package III 1st R.A. Bill	1,24,67,538
		एकुण	**26,47,48,525/-**

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
95 व 131	05/08/2013 व 26/08/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
61	बांधकाम विभागाने सन 2011-12 मध्ये महानगरपालिका निधीमधुन अदा केलेल्या देयकांचे कामाचे संचिका व अनुषंगीक अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध न करुन दिलेबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	बाधकाम विभाग	मनपा निधी	9 अ	1	**8,25,383,54/-**

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
8,25,383,54/-	---	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेतील बांधकाम विभागाने लेखा परीक्षणासाठी सन 2011-12 मधील अदा केलेल्या (खर्चाच्या) देयकांचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन न दिल्यामुळे बांधकाम विभागाने केलेल्या खर्चाचे लेखा परीक्षण करता आलेले नाही.

सविस्तर परिच्छेद ः-

(सोबत धनादेश क्र. दिनांक, रक्कम व कामाच्या तपशीलासहीत)

महानगरपालिकेतील बांधकाम विभागाने सन 2011-12 या वित्तीय वर्षामध्ये केलेल्या खर्चाचे लेखापरीक्षण करण्यासाठी लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र. दि. 2/15.04.13, 8/07.05.13 , 10/28.05.13, 16/07.06.13, 26/19.06.13, 33/26.06.13, 39/27.06.13 अन्वये सोबत जोडलेल्या अभिलेख्यांची मागणी केली असता कोणतेही अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत. महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 मधील कलम

6 (2) नुसार लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देण बंधनकारक असताना विभागाने सदरचे अभिलेखे

उपलब्ध करुन दिलेली नसल्यामुळे वरील रक्कम **रु. 8,25,383,54/-** आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे. लेखापरीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध करुन न देण्याबाबत करणमिमांसेसह खुलासा करावा.

अ. क्रं.	दिनांक	धनादेश क्रमांक	रक्कम रू.	कामाचे नांव
1	2	3	4	5
1.	23.5.11	205867	808212/-	Const. of Pavaer & C.C. Road from Kokil to Kadam in sahyog nagar w.no.8
2.	26.5.11	205897	196885/-	Const. of RCC drain in Bajrang nagar ex Nathnagar, govindnagar w.no.3
3.	30.5.11	206012	512521/-	Cost. Compund wall at w.no.2
4.	4.5.11	205671	78012/-	Labour payment paid for Taroda zone no.6
5.	24.5.11	205446	13250576/-	Interior work for Municipal corporation building.
6.	7.3.12	41419	296774/-	Const. w.no.15 RCC road work
7.	7.3.12	41425	300044/-	w.no.49 c.c. road work
8.	7.3.12	41426	88473/-	w.no. 17 wbm & c.c. road work
9.	7.3.12	41428	170493/-	w.no.49 c.c. road work
10.	7.3.12	41430	146925/-	w.no.3 wbm road work
11.	7.3.12	41433	362525	w.no22 const. os SDBC layer work
12.	7.3.12	41434	486097/-	w.no.22 B.T. road work
13.	7.3.12	41435	163857/-	w.no.10 B.T. road work
14.	7.3.12	41436	400096/-	w.no.10 B.T. road work
15.	7.3.12	41437	128468/-	w.no.74 road repair work
16.	7.3.12	41438	220192/-	w.no.69 c.c. road work
17.	7.3.12	41440	192319/-	w.no.58 c.c. road work
18.	7.3.12	41441	131583/-	w.no.27 c.c. road work
19.	7.3.12	41442	121709/-	w.no.67 c.c. road work
20.	7.3.12	41444	398300/-	w.no.26 wbm & c.c. road
21.	7.3.12	41449	199969/-	w.no.47 wbm & road work
22.	7.3.12	41450	195266/-	w.no.68 wbm & road work
23.	7.3.12	41451	500000/-	w.no.68 c.c. road work
24.	7.3.12	41452	334893/-	w.no.53 c.c. road work
25.	7.3.12	41456	530767/-	w.no.11 c.c. road work
26.	7.3.12	41457	500000/-	w.no.78 wbm road work
27.	7.3.12	41458	500000/-	w.no.9 const. Wbm, c.c. road in Gopal krishna & Kabra nagar
28.	7.3.12	41459	416960/-	w.no.43 const. of c.c. road both side of proposed both culvert ibn Pakijanagar
29.	27.3.12	254618	816041/-	w.no.50 drainage r.c.c. pipe line
30.	27.3.12	254625	667982/-	w.no.3 const.r.c.c. drain work

31.	27.3.12	254659	939932/-	w.no.29 const. if compound wall
32.	29.3.12	256118	571157/-	w.no.36 paver block work
33.	29.3.12	256125	305602/-	w.no.36 paver block work
34.	31.3.12	254451	374724/-	w.no.70 c.c. road work
35.	31.3.12	254462	155002/-	w.no.70 slop work
36.	31.3.12	254489	263851/-	w.no.7 const. c.c. road work
37.	31.3.12	254496	263900/-	w.no.57 c.c. road work
38.	31.3.12	255142	308845/-	w.no.58 Nallah work
39.	31.3.12	255148	864218/-	w.no.2 r.c.c Nallah work
40.	31.3.12	255303	479222/-	w.no.57 const. of chamber work
41.	31.3.12	255311	376664/-	w.no.62 c.c. road work
42.	31.3.12	255326	410905/-	w.no.60 const. r.c.c.
43.	31.3.12	255374	205268/-	w.no.58 const. r.c.c Nallah work
44.	31.3.12	255380	425627/-	w.no.65 r.c.c Nallah work
45.	31.3.12	255387	176653/-	w.no.14 paver block work
46.	31.3.12	255400	538665/-	Z.no. 4 const. repair to building
47.	5.3.12	255931	328885/-	Const. of Garbage collection centre at Indira gandhi ground
48.	27.3.12	254606	736991/-	w.no.33 const. of wbm road
49.	27.3.12	254612	825892/-	w.no.43 c.c. road box culvert in pakiza nagar
50.	31.3.12	254469	254795/-	w.no.31 const. of internal c.c. road work
51.	31.3.12	254482	380751/-	w.no.7 const. paver block work road
52.	31.3.12	255128	400106/-	w.no.35 paver block work
53.	31.3.12	255135	329423/-	w.no.9 wbm road
54.	31.3.12	255242	916194/-	w.no. 22 paver block & c.c. road work
55.	31.3.12	255253	879756/-	w.no.35 r.c.c road work
56.	31.3.12	255318	408216/-	w.no.9 wbm road work
57.	31.3.12	255325	383436/-	w.no.24 paver block work
58.	31.3.12	255332	890969/-	w.no.61 const. paver block work
59.	31.3.12	255339	738961/-	w.no.9 wbm c.c. road work
60.	31.3.12	255368	450040/-	w.no.77 wbm road work
61.	31.3.12	255436	358082/-	w.no.36 wbm & c.c. drain paver work
62.	31.3.12	255443	892355/-	w.no.36 wbm & c.c. road work
63.	31.3.12	255645	558181/-	w.no.1 const. of wbm & r.c.c road work
64.	3.6.11	205891	1139963/-	Prov. Lowering laying & jointg UG.d line of Ambedkar nagar
65.	3.6.11	206157	722991/-	Prov laying jontg & recctificaiton of under gournd draingage line w.no.50
66.	3.6.11	205966	542815/-	Const. wbm road & r.c.c road w.no.79
67.	3.6.11	206170	526103/-	Const. of rcc drain in Phule nagar area w.no.31
68.	4.6.11	206303	775827/-	Const. of c.c. road from hyderbaug w.no.39
69.	4.6.11	206309	720547/-	Const. of rcc drain from 39 & 40
70.	4.6.11	206359	793005/-	Const. of c.c. road in Nandigram society w.no.18
71.	7.6.11	11149	780868/-	Const. of c.c. road in w.no.

72.	7.6.11	11157	556970/-	Const. of c.c. road in w.no.18 Ganpati mandir compound wall
73.	7.6.11	206410	625810/-	Water proofing of premisses & repairs of Janta market at shivaji nagar w.no.29
74.	7.6.11	206415	602888/-	Supplying rcc benches in w.no.3
75.	13.6.11	211050	541771/-	Const. c.c.road paver payment & retaining wall at navghat w.no,56
76.	13.6.11	211070	785519/-	Supply of rcc fram cover
77.	13.6.11	211073	1661287/-	Supply of rcc from coveraone no.5
78.	13.6.11	211076	908345/-	Const.of kaman for sant sufid dulhe shah rahman at side of dulhe shah rahman nagar w.no.64
79.	15.6.11	211171	617079/-	Const. of wbm & paver block Vishnu nagar school w.no.21
80.	15.6.11	211178	829495/-	Const. of paver block road in Vishnu nagar w.no.21
81.	15.6.11	211263	864456/-	Providing & fixing paver block w.no.24
82.	22.6.11	211576	540621/-	Const. of rcc drain from H/o Ubale ho/dixit and up savadan gali w.no,55
83.	24.6.11	211693	773307/-	Const. of compound wall at Naik nagar open space w.no.6
84.	20.8.11	213136	848830/-	Const. of cc.raod in w.no.51 lumbininagar samaj mandir to bilal nagar bridge
85.	23.8.11	213226	844078/-	Const. of cc. Road itwara w.no.48
86.	29.8.11	213381	1000000/-	Interior wori for m.c. administratiive building part payment
87.	30.8.11	213452	988480/-	Const. of compound wall to extention of mata gujriji visava gardan/Tranfer entry by water charges as supply corportaion
88.	6.9.11	216601	810066/-	Prov & laying of dik line wate supply arrangement visawa garden
89.	21.9.11	216982	1000000/-	Interiar work for m.c. administrative building part payment dt.29.10.11
90.	4.10.11	217153	1111582/-	Civil & interior finishing works for m.c. administrative building at Nanded
91.	20.12.11	218094	846272/-	Const.of paver road sachin to h/o at sheetty in w.no.8
92.	31.12.11	218271	2500000/-	Interior work for administrative building
93.	12.1.12	218430	536880/-	Cont.of c.c. road razza kapadewale w.no.51
94.	20.1.12	218451	354425/-	Const. of c.c. Lanesin w.no.69
95.	20.1.12	218696	3005169/-	Civil & interior finshing work for nwcmc administrtiv building at Nanded
96.	21.1.12	218719	623633/-	Const. of samaj mandir in Savitribai fule nagar w.no.27
97.	23.1.12	218787	883735/-	Renevation of existing ramghat cremrium tin shed & providing w.no.60
98.	25.1.12	218809	668358/-	Cont. of c.c.road & rcc drain in janta

				colony area in w.no.30
99.	7.2.12	218946	809202/-	Wbm road spile over work
100.	17.2.12	95275	855133/-	Maintenances of cidco watr supply
101.	17.2.12	95285	1410256/-	Maintenances of cidco watr supply
102.	15.7.11	212343	531359/-	Repairing of B.T. road patch work in zone no.1
103.	16.7.11	212366	714806/-	--do--
104.	30.7.11	212593	769639/-	Repairing of B.T. road in zone no.5
105.	9.1.12	218388	1000000/-	Annual maintanance zone no.4
106.	9.1.12	218395	1000000/-	Annual maintanance zone no.5
107.	12.1.12	218410	979983/-	Annual maintanance zone no.1
108.	6.2.12	218932	2005181/-	AMRC work zone no.5
109.	7.2.12	218944	1428403/-	Road repairs zone no.6
		एकुण	**82538354/-**	

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
62	09/07/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT UEMF-5901

9 – ब

महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा

अधिनियम – 1930

चे कलम 9 (ब) – संस्थेच्या

निष्काळजीपणामुळे झालेले

नुकसान/हानी/नियमबाहय खर्च

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
62	रस्ता क्र. 35 पॅकेज नं. I मधील कामामध्ये झालेल्या अनियमिततेबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	जे.एन.एन.यु.आर.एम. बांधकाम

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	JNNURM		9 ब	07	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	61222579/-		61222579/-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :-

1) दोनच निवीदा असताना 1 मान्य करणे.
2) कामातील विलंबासाठी दंडाची आकारणी (Milestone) न करणे.
3) कंत्राटी कामाचा शासकिय विमा न उतरविणे.
4) कामगार कल्याण उपकराची रक्कम कपात न करणे.
5) अतिरीक्त बाबीनियमबाहय मंजुर करणे.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका रस्ता क्र. 35 पैकेज नं.1 मधील काम हे जेएनएनयुआरएम योजनेअतंर्गत शारदा कन्स्ट्रक्शनस, नांदेड यांना सन 2008-09 चे दरसुचीनुसार अंदाजपत्रकीय किंमत रु. 77350719/- चे 80.74% जादा दराने देण्यात आले आहे.

1	प्रशासकिय मान्यता	स्थायी समिती संमत ठराव. 1. क्र. 155 दि. 10/08/2009 2. मा. आयुक्त, मनपा नांदेड यांचे आदेश क्र. 3874/दि. 29/08/2009
2	गुत्तेदाराचे नाव	शारदा कन्स्ट्रकशन, नांदेड

3	निविदेचा प्रकार	बी – 1 80.74% जादा दराने (सन 2005-06 चे दरसुचीनुसार)
4	निविदा मान्य रक्कम	रु. 77350719/-
5	कामाचे मुल्यांकनाची रक्कम	रु. 139803689/-
6	कार्यारंभ आदेश दिनांक	मा. आयुक्त, मनपा नांदेड यांचे आदेश क्र. 3914 दिनांक 26/08/2009
7	कामाची मुदत	6 महिने
8	कामाची मुदतवाढ दिनांक	31/03/2011 पर्यंत
9	मोजमाप पुस्तीका क्र.	334/ 46-47

सदरील कामाबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येऊन खुलासा सादर करण्यात यावा.

1. सदर कामाची प्रथम निवीदा बोलावण्यात आली असता एकाही कंत्राटदाराने निवीदा घेतली नाही. त्यामुळे दुस-यावेळी निवीदा बोलावण्यात आली व दुस-या वेळेस दोनच निवीदा प्राप्त होऊन मे. शारदा कंन्स्ट्रक्शन, नांदेड यांचे निवीदा मान्य करण्यात आली. कंत्राटी कामास किमान 3 पात्र ठेकेदारांचे निवीदा स्वीकारुन दराची तुलना करणे आवश्यक आहे. तथापी सदर कामाची निवीदा निश्चीत करताना केवळ दोनच ठेकेदारांमध्ये निवीदेच्या दराची तुलना करुन निवीदा निश्चीत करणेत आली आहे, हि बाब नियमबाहय आहे.

2. सदर कामाची मुदत 6 महिने म्हणजेच दि. 31/03/2010 असताना दि. 31/03/2011 पर्यंत मुदतवाढ देण्यात आली आहे. परंतु संचिका व मोजमाप पुस्तीकांची तपासणी केली असता पहिल्या टटयात (Milestone) 25 % काम पुर्ण होणे अपेक्षीत आहे. परंतु संबंधीत कंत्राटदार यांनी पहिल्या टटयात काम विहीत मुदतीत निवीदेतील अटी (Clause 2) नुसार पुर्ण न करता 107 दिवस उशीराने काम पुर्ण केलेले दिसुन येते.

3. तसेच उर्वरीत कामाचा दुसरा टटपा निवीदेतील अट क्र. 2 (Clause 2) नुसार विहित मुदतीत पुर्ण न करता 376 दिवसात विलंबाने पुर्ण केलेला दिसुन येतो.

4. उर्वरीत कामाचा तिसरा टटपा निवीदेतील अट क्र. 2 (Clause-2) नुसार विहीत मुदतीत पुर्ण न करता 370 दिवसात विलंबाने पुर्ण केलेला दिसुन येतो.

कामाचे तीनही टप्पे विहीत मुदतीत पुर्ण न केल्यामुळे व विलंब लावल्यामुळे निवीदेतील अट क्र. 2 विलंबाबाबतची दंडाची रक्कम खालील प्रमाणे सबंधीत कंत्राटदराचे देयकातुन कपात करणे आवश्यक होते.

अ.क्र.	टटपा क्र. Milestone No.	Milestone पुर्ण करण्याचा विहित दिनांक	Milestone पुर्ण करण्याचा लागलेला विलंब	दिनांक	प्रतिदिन दंड दर/अंदाजपत्रकीय किमंतीचे	एकुण रक्कम
1	टप्पा क्र. 1	25/10/09	107 दिवस	11/02/2010	0.05% 38675	4138225
2	टप्पा क्र. 2	25/12/09	376 दिवस	14/09/2010	0.075% 58013	21812888
3	टप्पा क्र. 3	26/02/010	370 दिवस	31/03/2010	0.10% 77351	28619870
					एकुण	**54570983**

सदर रक्कम रु.54570983/- कंत्राटदराकडुन कपात करुन महानगरपालिका निधीत भरणा करण्यात यावी.

5. नगरविकास विभाग महाराष्ट्र शासन, मुंबई परीपत्रक क्र. जीईएन/1098/1357/प्र.क्र./166/98/नवि-24 दि. 03/11/2013 नुसार शासनाच्या महसुल वाढविण्याच्या दृष्टीने शासकिय विमा निधीकडे कंत्राटी कामाचा कंत्राटदाराने विमा संचालनालय, महाराष्ट्र राज्य यांचेकडे विमा उतरविणे सक्तीचे आहे. परंतु कामाची तपासणी करताना कंत्राटदारोन शासकिय विमा संचालनालयाकडे विमा उतरविल्याचे दिसुन आले नाही. तरी उपरोक्त शासन निर्णयान्वये अंदाजपत्रकीय रकमेच्या 1% दराने रक्कम रु. 773507/- एवढी रक्कम कंत्राटदराकडुन वसुल करुन शासन निधीत जमा करावी.

6. कामगार कायदा 1966 तरतुदीनुसार व महाराष्ट्र शासन उद्योग उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्र. /बीसीए/2009/प्र.क्र. 108/कामगार –अ दि.17/06/2010 नुसार कायद्याच्या व्याख्येत बसणा-या कामासाठी मजुरीने

मजुर लावलेल्या मालकास अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या 1% रक्कम कामगार कल्याण उपकर कपात करणे आवश्यक आहे, सदर रक्कम कपात न केल्यामुळे व अशा तरतुदीकडे लक्ष न दिल्यामुळे शासनाचे रक्कम रु. 773507/- चे आर्थीक नुकसान झालेले आहे. तरी कंत्राटदाराकडुन सदर रक्कम वसुल करुन शासन खाती भरणा करावेत.

7. 7th R.A. Bill चे टोकन क्र. 71/18/04/2011 व 72 / 18/04/2011 मधील अतिरीक्त बाबींची रक्कम अनुक्रमे रु. 2545202 व 3332887 एकुण रक्कम 5878089/- लेखा परीक्षणात मान्य करता येत नाही. परीपुर्ण अंदाज पत्रक तयार करणे ही विभागाची जबाबदारी आहे.सदर जबाबदारी योग्य रितीने पुर्ण केल्याचे दिसुन येत नाही. तसेच लेखापरीक्षणात सादर केलेला खुलासा संयुक्तीक नाही, त्यामुळे मान्य करता येत नाही. तरी सदरची रक्कम रु 5878089/- अंतिम अमान्य करण्यात येते.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
199	14/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	000 4 3964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM - 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
63	नागार्जुना कस्ट्रक्शन कं. लिमीटेड हैद्रबाद यांच्या पाणीपुरवठा कामातील अनियमिततेबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	जे.एन.एन.यु.आर.एम. योजना अंतर्गत पाणीपुरवठा व वितरण व्यवस्था

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
06	JNNURM		9 ब	03	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	17768188/-	24208802/-	17768188/-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :-

1) कामाच्या विलंबाबाबत (Milestone नुसार) दंडाची रक्कम निवीदेच्या अटी/शर्ती नुसार वसुल न करणे.
2) एम.एस. व डी.आय. पाईप्सची उत्पादन शुल्काची रक्कम वसुल न करणे.
3) अतिरीक्त बाबी व Clause-38 अतिरीक्त परिमाण मंजुर करणे.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड अंतर्गत पाणीपुरवठा विभागाने, पाणीपुरवठा वितरण व पुरवठा कामाचे कंत्राट (दक्षिण नांदेड) मे, नागार्जुना कन्स्ट्रक्शन क. लि. हैद्राबाद यांना मंजुर करण्यात आले होते.

कामाच्या सविस्तर बाबी खालीलप्रमाणे .

1	गुत्तेदाराचे नाव	मे. नागार्जुना कन्स्ट्रक्शन क. लि. हैद्राबाद.
2	प्रशासकिय मान्यता	स्थायी समिती ठराव क्र. 178/दि. 01/12/2006

3	निविदेचा दर	210632824/-
4	कार्यारंभ आदेश	NWCMC/WSD/12594/दि. 22/12/2006 B-I, 2006-07
5	कामाची मुदत	15 महिने (दि. 21/03/2008 पर्यंत)
6	निवीदा स्विकृती दर	18.30% जास्त (अंदाज पत्रकीय दराच्या)
7	दर सुची	2006-07 महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण मंडळ,
8	मापन पुस्तीका क्र.	277,263,3,4,27,28,26,69,68,186,221,227,228,235,255, 279,

कंत्राटातील भाग-1 नुसार कामाच्या प्रगतीचे परिमाण व विलंबाबाबत दंडाच्या कालावधीसाठीची रक्कम खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	विवरण	Milestone-1 (6 Months) in meters	Milestone-2 (12 Months) in meters	Milestone-3 (18 Months) in meters
1	पाईप पुरवठा			
	Ms Pipes 900 mm dia	2000	5425	---
	DI Pipes up to 300 mm dia	26000	60000	78468
	DI Pipes above 300 mm dia	6000	14000	19081
2	पाईपलाईन अंथरणे			
	Ms Pipes 900 mm dia	1600	5425	-----
	DI Pipes up to 300 mm dia	20000	50000	78468
	DI Pipes above 300 mm dia	4000	11000	19081 Disinfection & commissioning

Sr. No	Claus -2 Liquidated Damages for Non Completion	
1	Milestone	Rs. 35000/- Per day
2	Milestone	Rs. 47000/- Per day
3	Milestone	Rs. 35000/- Per day

दंडाची रक्कम कामाच्या अंदाजीत रकमेच्या 10% पेक्षा जास्त नसावी, असे नमुद आहे.

संचिकेतील अभिलेखे व देयकाची तपासणी केली असता सदरील कामाबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय नोंदविण्यात येतात.

1) कंत्राटदाराने कामाची गती योग्य राखल्याचे दिसन येत नाही, तरी कंत्राटदाराकडुन खालील प्रमाणे Liquidated Damages ची रक्कम वुसल करणे आवश्यक आहे, काची मुदत दि. 21/03/2008 रोजी पुर्ण झाली आहे, मा. आयुक्तांनी संचिकेतील टिपणी क्र. 183,186,188,197, व 210 अन्वये दंड वसुलीस मान्यता प्रदान केली आहे.

अ.क्र.	विलंबाबातचा कालावधी	Milestone क्रमांक	एकुण विलंब	प्रतिदिन विलंब आकारणी	एकुण रक्कम
			दिवस	रक्कम	
1	दिनांक 21.11.2007 ते 12.03.2008	**Milestone No. -2**	150	47000/-	70,50,000/-
2	दिनांक 12.03.2008 ते 21.10.2008	**Milestone No. -3**	215	35000/-	75,25,000/-
एकुण					1,45,75000/-

सदरील रक्कम कंत्राटदाराकडुन वसुल करणे आवश्यक असताना निवीदेतील कोणत्या अटी / शर्तीनुसार 20th & अंतिम देयकाच्या मंजुरीनुसार कंत्राटदारास परत करण्यात आली.

2) EIRL -7 अन्वये कठीण खडकात पाईप लाईनचे खोदकामात 5240.18 परिमाणाचे रु. 1150/- प्रति घ.मी. दराने रक्कम अदा करण्यात आली आहे, सदरील रक्कम मा. आयुक्तांनी त्यांचे आदेश क्र. दि. 13/04/2009 अन्वये मंजुर केली आहे. 20 वे धावते व अंतिम देयकाव्दारे एकुण 5109 घ.मी. नुसार रु. 5875465/- ची अदाई केली आहे. (मापन पुस्तीका क्र. 558/87 महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दरसुची 2008-2009) नुसार मंजुर दर रु. 525/- घ.मी. आहे. त्यामुळे एकुण रक्कम रु. 319388/- चे अतिरीक्त प्रदान झाले आहे, सदर बाबतीत अधिक्षक अभियंता नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड यांनी त्यांचे पत्र क्र. 2435/दि.03/12/2008 च्या पत्रात दि. 11/11/2008 रोजीच्या बैठकीत Changed Alignment मधील Hardrock Accavation चा दर हा महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण च्या प्रचलित दरसुची (CSR) नुसार देय्य राहील असे ठरल्याचे नमुद असुन कंत्राटदाराचे वतीने सबंधित प्रतिनिधीचे दि. 11/11/2008 च्या बैठकीत लेखी संमती दिली आहे. त्यामुळे सदरील कंत्राटदारास पुन्हा रु. 1150/- दर मंजुर करणे व त्यानुसार देयक अदाई करणे योग्य नाही, तरी रक्कम रु. 3193188/- च्या अदाईची बाबत जबाबदारी निश्चीत करण्यात यावी.

3) पाणीपुरवठा वाहतुक व वितरण व्यवस्था दक्षीण नांदेड कामासाठी MS Pipes व D.I. Pipes चा खालीलप्रमाणे पुरवठा झाल्याचे 20 वे धावते व अंतिम देयकावरुन दिसुन येते (टोकन क्र. 5100/दि.13/02/2012)

अ.क्र.	विवरण	अंदाजपत्रका प्रमाणे परिमाण	प्रत्याक्षात झालेला परीणाम	कमी/जास्त परीणाम	मंजुर दर	मंजुर रक्कम	प्रत्यक्षात रक्कम	कमी/जास्त रक्कम रु.
1	Manufacturing Providing and welding erw/saw fabricated ms pipes plate thickness 8mm including transport. 900mm	5425	5132.063	292.94	7311	39662175	37520573	(-)2141684
2	Providing D.I. Pipes							
	100 MM	39324	41581	2257	580	22807920	24116980	1309060
	150 MM	16100	14568	(-)1532	842	13556200	12266256	(-) 1299944
	200 MM	13913	14581	668	1150	15999950	16768150	768200
	250 MM	4731	4731	-	1520	7191120	7191120	-
	300 MM	4400	4400	-	1821	8012400	8012400	-
	350 MM	2181	1780.50	(-)400.50	2283	4979223	4064882	(-)914342
	400 MM	4909	5998.00	1094	2760	13535040	16554480	3019440
	450 MM	7053	8263	1210	3334	23514702	27548842	4034140
	500 MM	1887	1887	-	3863	7289481	7289481	-
	600 MM	1306	1306	-	5121	6688026	6688026	-
	700 MM	775	671	(-)104	6202	4806550	4161542	(-)645008
	750 MM	975	60	(-)915	6073	59221175	364380	(-)5556795
Total						**172547052/-**		

एमएस व DI पाईप ची एकुण किंमत रु. 172547052/- असुन त्यात उत्पादन शुल्क समाविष्ठ आहे, सदरील संचिकेत टिपणी क्र. 362 मध्ये अंदाजपत्रक (BOQ मध्ये तयार करताना केंद्रशासनाचे उत्पादन शुल्क 18% रक्कम समाविष्ठ असल्याचे नमुद आहे, प्रत्यक्षात उत्पादन शुल्क दर 16.32% आहे) तरी सदरील कंत्राटदाराचे अंतिम देयकातुन रु. 24208802/-इतर वजाती बरोबर कमी करणे आवश्यक होते.

त्यामुळे महानगरपालिकेचे रु. 24208802/- चे नुकसान झाले आहे, तरी सदरची रक्कम सबंधीत कंत्राटदाराकडुन वसुल करुन मनपा निधीत जमा करण्यात असल्याचे दर्शवावे.

महानगरपालिकेने सदरील बाबतीत विलंबाने खुलासा सादर केला असुन उदभवलेल्या न्यायालयीन प्रकरणी अंतिम कार्यवाही काय करण्यात आली, याबाबत लेखा परीक्षणात माहिती सादर करावी.

तरी लेखापरीक्षणात रु. 14575000/- दंडाची रक्कम तसेच अतिरीक्त बाबीचे दर फरक रक्कम रु. 3193188/- अंतिम अमान्य करण्यात येते व रु. 24208802/- एवढी रक्कम तात्पुरती अमान्य करण्यात येते.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16,143,142,155	07/06/13, 23/09/13, 19/09/13, 25/09/13	01/04/2011	31/03/2012	000 43964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
64	Strom Water Drainage System Package-I पावसाचे व सांडपाणी निचरा होण्याच्या कामातील अनियमिततेबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	जे.एन.एन.यु.आर.एम. योजना अंतर्गत पाणीपुरवठा व वितरण व्यवस्था

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
06	JNNURM		9 ब	05	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
13155926/-	26959300/-		-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :-

1) कामाच्या विलंबाबाबत (Milestone नुसार) दंडाची रक्कम निवीदेच्या अटी/शर्ती नुसार वसुल न करणे.
2) शासकिय विमा उतरविण्यात आलेला नाही.
3) कामगार कल्याण उपकर कपात केलेला नाही.
4) Clause-38 चे उल्लघंन करणे.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा मनपा लेखापरीक्षण सन 2011-12 चे लेखापरीक्षणात खालील प्रमाणकाचे व संचिकेचे लेखा परिक्षण करण्यात आले.

1. टोकन क्र. 5829/दि. 28/03/2012 निव्वळ रक्कम रु. 9647664/- 10वे धावते देयक.
2. टोकन क्र. 6389/दि. 24/01/2013 रु 14769960/- 12वे धावते देयक.

Package-1 उस्मानशाही नाला, गोवर्धनघाट, बंदाघाटनाला व बालाजी / गायत्रीनाला, जवाहर लालनेहरु राष्ट्रीयनागरी पुनरुस्थान योजनेअंतर्गत करण्यात आले.

1	प्रशासकिय मान्यता	नावाशंमनपा/ JNNURM-Road/3908/ दि. 26/08/2009
2	गुत्तेदाराचे नाव	मे. केटी कन्स्ट्रक्शन्स लि. इंदौर
3	निविदेचा प्रकार व दर	बी - 1 सन 2008-09 चे दर सुचिनुसार 7% जास्त दराने.
4	निविदा मान्य रक्कम व दिनांक	रु. 178538971/- दि. 26/08/2009
5	कार्यारंभ आदेश क्र. व दिनांक	आदेश क्र. 4332/दि. 18/12/2009
6	कामाची मुदत	1 वर्ष
7	कामाची मुदतवाढ दिनांक	दि. 17/06/2011 (अपुर्ण)
8	मोजमाप पुस्तीका क्र.	471/10
9	स्थायी समिती ठराव क्र. / दि.	203/दि. 21/08/2009

यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. सदरील कामाचा प्रारंभ दि. 18/12/2009 रोजी असुन कामाची मुदत 1 वर्ष असुन काम दि17/12/2010 रोजी पुर्ण करणे आवश्यक होते. परंतु संचिका व मोजमाप पुस्तीकांची तपासणी केली असता पहिल्या टटयात (Milestone – I) 25% काम 4 महिण्यात (25% Work finalcial) in 1/3 time unit म्हणजेच दि. 17/04/2010 रोजी पुर्ण होणे अपेक्षीत होते. परंतु सबंधीत कंत्राटदार यांनी पहिल्या टप्यात काम विहीत मुदतीत निवीदेतील अट क्र. 2 नुसार पुर्ण न करता 126 दिवस उशीराने काम पुर्ण केल्याचे दिसुन येते.

2. तसेच उक्त कामाचा दुसरा टप्पा (Milestone – II) निवीदेतील अट क्र. 2 नुसार 60% काम हे एकुण कामाच्या 2/3 कालावधीत दि. 18/08/2010 रोजी पुर्ण करणे अपेक्षीत होते. परंतु सबंधीत कंत्राटदार यांनी दुस-या टटयाचे कादि. 01/12/2010 रोजी पुर्ण केल्याचे दिसुन येते म्हणजेच 104 दिवासांनी विलंबाने पुर्ण केले आहे.

उपरोक्त दोन्ही टप्पे विहित मुदतीत पुर्ण न केल्यामुळे निवीदेतील अट क्र. 2 नुसार विलंबाबातच्या दंडाची रक्कम खालीलप्रमाणे सबंधीत कंत्राटदाराचे देयकातुन कपात करणे आवश्यक होते.

अ.क्र.	टटपा क्र. Milestone No.	Milestone पुर्ण करण्याचा विहित दिनांक	Milestone पुर्ण करण्याचा लागलेला विलंब	दिनांक	प्रतिदिन दंड दर/अंदाजपत्रकीय किमंतीचे	एकुण रक्कम
1	टप्पा क्र. 1	17/04/010	126 दिवस	11/02/2010	0.05% 89269	11247894
2	टप्पा क्र. 2	18/08/010	104दिवस	14/09/2010	0.075% 133904	13926016
					एकुण वसुल पात्र रक्कम	**25173910**

तरी सदरची रक्कम 25173910/- कंत्राटदाराकडुन कपात करुन महानगरपालिका निधीत भरणा करण्यात यावी.

3. नगर विकास विभाग, महाराष्ट्र शासन, मुंबई परिपत्रक क्र. जीईएन/1098/1357/प्र.क्र. 166/नवि 24/ दि. 03/11/2003 नुसार शासनाचा महसुल वाढविण्याच्या दृष्टीने शासकिय विमा निधीकडे कंत्राटी कामाचा कंत्राटदाराने विमा संचालनालय, महाराष्ट्र राज्य यांचेकडे विमा उतरविणे सक्तीचे आहे. परंतु कामाची तपासणी करताना कंत्राटदाराने अन्य विमा स्विकारला जाणार नाही असे स्पष्ट निर्देश असताना ही शासकिय विमा उतरविलेला नाही तरी उक्त शासन निर्णयान्वये अंदाजपत्रकीय रकमेच्या 1% दराने रक्कम रु. 1785390/- एवढी रक्कम कंत्राटदाराकडुन वसुल करुन शासनानिधीत जमा करणे आवश्यक आहे.

4. कामगार कायदा 1966 च्या तरतुदीनुसार व महाराष्ट्र शासन उद्योग उर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्र. बीसीए/2009/प्र.क्र./108/कामगार-अ दि. 17/06/2010 नुसार कायद्याच्या व्याख्येत बसणा-या कामासाठी मजुरीने मजुर

लावलेल्या मालकास अंदाजपत्रकीय रकमेच्या 1% रक्कम कामगार कल्याण निधी/ उपकर कपात करणे आवश्यक आहे. सदर रक्कम कपात न केल्यामुळे व अशा तरतुदीकडे लक्ष न दिल्यामुळे शासनाचे रक्कम रु. 17853390/- चे आर्थीक नुकसान झालेले आहे. तरी कंत्राटदाराकडुन सदर रक्कम वसुल करुन शासन खाती भरणा करुन लेखापरीक्षणात दर्शवावे.

5. सदरील कामा निवीदेतील अट क्र. 38 (Clause 38) नुसार रु. 31355926/- चे अतिरीक्त परीमाणाचे काम केल्याचे दिसन येते, महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियमासाठी 228 मध्ये मान्यता मिळेल या अपेक्षेने अतिरीक्त परिमाणांची कामे करताना मान्यता घेणे अपेक्षीत आहे. मोजमाप पुस्तीकेतील तारखा अभावी प्रत्यक्ष काम मान्यतेपुर्वी झाली किंवा कसे याबाबत खात्री करता आलेली नाही तसेच ठेकेदाराने परस्पर काम केले व त्याचे प्रदान नियमीत करण्यासाठी मंजुरी दिली किंवा कसे याबाबत Site Order Book किवा सक्षम प्राधिका-याची तपासणी टिपणी (Inpection note) दर्शवुन खात्री पटवावी. तोपावेतो सदरचा खर्च लेखा परिक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येतो.

तरी याबाबत लेखापरीक्षणास माहिती तात्काळ सादर करावी अन्यथा लेखापरीक्षणात परिच्छेद नोंदविण्यात येईल.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16, 202	07/06/13 14/10/13	01/04/2011	31/03/2012	00043 964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM - 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
65	नगररचना विभागाकडे मंजुर प्रकरणामध्ये बांधकाम क्षेत्र कमी आकारणी केल्यामुळे झालेल्या नुकसानी बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
09	नगररचना विभाग	मनपा निधी राज्य शासन	9 ब		

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	825/-		-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- बांधकाम क्षेत्र कमी दर्शविल्यामुळे झालेले आर्थीक नुकसानी बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड यांचे सन 2011-12 या वित्तीय वर्षातील नगररचना विभागातील मंजुर प्रकरणापैकी मार्च, 2012 मधील प्रकरणांची पडताळणी केली असता बांधकाम परवानगी दिलेल्या प्रकरणी बांधकाम क्षेत्र कमी दर्शविल्यामुळे झालेले आर्थीक नुकसान खालील प्रमाणे दर्शविण्यात येत आहे.

अ.क्र.	नांव	मंजुरी दिलेले क्षेत्र	प्रत्यक्षात एकुण क्षेत्र	वापर	परवाना क्र. व दिनांक	घेतलेली शहर विकास निधी रक्कम	घ्यावयाची शहर विकास निधी रक्कम	फरक
1	मोहमद साजीद पी. मोहम्मद बु-हानोद्दीन रा. इतवारा, नांदेड	41.14	57.64	निवास	2271/12 दि. 15/02/2012	2057	2882	825

उपरोक्त प्रमाणे रु. 825/- ची कमी आकरणी केली आहे.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत प्रत्यक्ष सदरीलभाग निर्देशनास आणुन देवुन देखील याबाबत योग्य ते अनुपालन सादर केलेले नाही. तरी संबंधिताकडुन सदरची रक्कम वसुल करुन मनपा निधीत जमा करावी.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
181, 182	08/10/2013 व 10/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
66	JNNURM रोड अंतर्गत रोड न. 26 Improvement to Movement Network in Nanded City मे. पुजा कंस्ट्रक्शन या कामाबाबत (R.A.5th bill)

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	JNNURM (रोड)

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	बांधकाम विभाग	केंद्रशासन	9 ब	05	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
1839695/-	318000/-	205775/-	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- JNNURM (रोड) अंतर्गत रोड न. 26 च्या कामा मधील झालेल्या अनियमितता बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका अंतर्गत सन 2011-12 मधील JNNURM (रोड) या योजने मधील रोड न. 26 चे काम मे. पुजा कंस्ट्रक्शन या कंपनीला देण्यात आले होते. सदरील कामाच्या संचिका व देयके तपासा दरम्यान आढळलेल्या अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 199 व्दारे दि. 25/10/2013 रोजी विचारणा करण्यात आली होती. खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. सुरवातीला सन 2007 मध्ये सदरील काम हे इंदु प्रोजेक्ट, हैद्राबाद हयांना देण्यात आले होते. सदरील काम निविदा काढुनच देण्यात आले होते. नंतर हे काम पुजा कंस्ट्रक्शनला देण्यात आले.

   सदरील काम हे संत गतीने सुरु होते बाबत अनुपालना मध्ये म्हटले आहे व भु. संपादन न झाल्याने सुध्दा कामे सुरु करता आली नाहीत असे म्हटले आहे. जर भु. संपादनाची प्रक्रिया चालु होती तर निविदा काढायची घाई करण्याचे कारण काय ? भु. संपादन

झाल्यावर जर निविदा काढल्याअसत्या तर कामे योग्य वेळेत झाली असती व वेळ वाया गेला नसता तसेच. अंदाजपत्रकीय किंमत सुध्दा वाढली नसती, त्यामुळे महापालिकेचे योग्य नियोजन अभावी आर्थीक नुकसान झाल्याचे दिसते व आज पावेतो हे काम चालुच आहेत असे दिसते. सदरील विषयाबाबत दिलेले आनुपालन संयुक्तीक नसल्याने उपरोक्त अभिप्राय कायम ठेवण्यात येत आहे.

2. सुरवातीला कामाची अंदापत्रकीय किमंत (20051278/-) 2.01 कोटी होती. पण ती नंतर रुपये (31881532/-) 3.18 कोटी करण्यात आली. ती का ? करण्यात आली हयाचे कुठलेही स्पष्टीकरण लेखापरीक्षण पथकास देण्यात आलेले नाही. हयाचा अर्थ असा होतो की, तयार केलेले अंदाजपत्रक चुकीचे होत. कंत्राटदाराला 59% जास्त दराने कामे का देण्यात आली हया बाबतीत कुठलाही खुलासा महापालिकेने केलेला नाही. सदरील विषयाबाबत दिलेले आनुपालन संयुक्तीक नसल्याने उपरोक्त अभिप्राय कायम ठेवण्यात येत आहे.

3. ब-याच कामामध्ये Quantity वाढली आहे. ती खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	विषय	अंदाज पत्रकानुसार	बीलात दाखवलेली Quantity	वाढीव Quantity	किंमत	एकुण किमत
1	Item No. 2.1	6116.00	7645.00	1529	40/-	61160
2	Item No. 3.3 (a)	248.00	310.00	62	205/-	12710
3	3.4	282.00	352.50	70.5	1871/-	131905
एकुण						205775

लेख्यापरीक्षणा दरम्यान ब-याच item मध्ये Quantity वाढलेली आढळुन आलेली आहे. सदरील वाढीव Quantity ची वरीष्टांची मान्यता घेतलेली कोठेही आढळुन आलेली नाही त्यामुळे एकुण रुपये 205775/- झालेला अतिरीक्त खर्च अमान्य करण्यात येत आसुन सबंधीताकडुन वसुल करण्यात यावी व महापालिकेत जमा करावी त्यामुळे महापालिकेने दिलेले आनुपालन संयुक्तीक नसल्याने उपरोक्त अभिप्राय कायम ठेवण्यात येत आहे.

4. लेखापरीक्षणा दरम्यान एकुण देयके तपासल्या असता Extra Iteam वर एकुण 1839695/- (अठरा लाख एकोणचाळीस हजार सहाशे पंच्यानव)खर्च झाल्याचे दिसते व त्याची मंजुरी

पण घेतल्याचे दिसत नाही त्यामुळे सदरील 1839695/- रुपये आक्षेपीत ठेवण्यात येत आहेत.

5. कामाचा शासकिय विमा अंजदापत्रकाच्या किमतीच्या 1% कापणे आवश्यक असताना तो देयकातुन कापला गेला दिसत नाही त्यामुळे एकुण अंदाजपत्रकीय किंमत 3.18 कोटी असल्यामुळे त्याचे एक टक्के प्रमाणे म्हणजे रुपये 318000/- सबंधीताकडुन वसुल करण्यात येवुन खाती जमा करण्यात यावी.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 199 दि. 25/10/2013 नुसार माहिती मागविली असता महापालिकेने दिलेले आनुपालन संयुक्तीक नसल्याने वरील प्रमाणे अभिप्राय कायम ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पर्यंत	ऑडीट संकेतांक
199	25/10/2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DATMLD-M 6901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
67	नागरी घनकचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी) नियम 2000 अंतर्गत सन 2011-12 मधील पारित केलेल्या रक्मेतुन सुरक्षा ठेव रक्कम कपात न करणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	नागरी घन कचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी)

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
19	घन कचरा व्यवस्थापन प्रकल्प	मनपा निधी	9 ड	01	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	98280/-	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- मे. अनिकेत कस्ट्रक्शन औरंगाबाद हयांच्या देयकातुन 2% सुरक्षा ठेव रक्कम कपात न करणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नागरी घन कचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी) नियम 2000 अंतर्गत सन 2011-12 मध्ये मे. अनिकेत कंस्ट्रक्शन, औरंगाबाद हयांना झोन क्र. 5 चे साफ सफाईचे कामे देण्यात आली होती. सदरील कामाचे देयकांची तपासणी केल्या असताना 2% सुरक्षा ठेव रक्कम कापण्याबाबत करारामध्ये नमुद असुन सुध्दा ती रक्कम देयकातुन कापण्यात आलेली नाहीत लेखापरीक्षणा दरम्यान खालील प्रमाणे देयके उपलब्ध करुन देण्यात आली त्या प्रमाणे 2% सुरक्षा ठेव रक्कम वसुलपात्र ठरते.

अ.क्र.	दिनांक	देयकाची रक्कम	2% प्रमाणे
1	24/06/2011	1078000/-	21560
2	05/10/2011	1288000/-	25760
3	31/12/2011	1274000/-	25480
4	31/03/2012	1274000/-	25480
एकुण			98280

एकुण रक्कम रुपये 98280/- सबंधीताकडुन वसुल करण्यात यावीत

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 146 दि. 24/09/2013 नुसार सबंधीत आरोग्य स्वच्छता विभागास निदर्शनास आणुन देण्यात आले सबंधीत विभागाने आजपर्यंत कुठलेही आनुपालन सादर केलेले नसल्याने लेखा परीक्षणाचे उपरोक्त अभिप्राय कायम ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पर्यंत	ऑडीट संकेतांक
146	24/09/2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DATMLD-M 6901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
68	सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार अंतर्गत म.न.पा. ठराव क्र. 58 दि. 08/08/11 नुसार 11 अंगणवाडी बांधकामाबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजना

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
28	सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार	केंद्रशासन राज्यशासन	9 ब	01	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
4570511/-	...	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजने अंतर्गत 11 अंगणवाडी बांधकामासाठी रु. 4570511/- निधी मंजुर होऊनही खर्च न करणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा शहर महापालिकेस सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजने अंतर्गत 11 अंगणवाडी बांधण्यासाठी म.न.पा ठराव क्र. 58 दि. 08/08/2011नुसार 4570511/- रुपये एवढा निधी मंजुर करण्यात आला होता. सदरील कामास. जिल्हाधीकारी, नांदेड हयांनी प्रशासकीय मान्यता दि. 13/12/2011 क्र. 2011/सुजयो/51-2 प्र.क्र 11/टे-2/प्र.क्र. 11 नुसार देऊन ही संबंधीत विभागाने हे काम हाती घेतले नाही. सदरील कामाबाबत लेखापरीक्षणा दरम्यान अर्धसमास पत्र क्र. 126 दि. 27/08/2013 नसुार विचारणा करता सबंधीत विभागाने दिलेले व लेखापरीक्षणास प्राप्त झालेले दि. 30/08/2013 चे आनुपालन संयुक्तीक नसल्याने खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1. सहायक आयुक्त तथा स.प्रकल्प अधिकारी, नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड हयांनी त्यांच्या आनुपालना व्दारे असे कळवीले आहे की, तांत्रिक अडचणीमुळे सदर अंगणवाडीचे काम हाती घेण्यात आलेले नाहीत पण तांत्रिक अडचण नेमके काय आहे या बाबतीत त्यांनी कुठलाही खुलासा केलेला नाही.

2. सदरील 11 अंगणवाडीच्या कामास निधी प्राप्त होवुनही व मा.जिल्हाधिकारी ,नांदेड हयांची प्रशासकीय मान्यता मिळवुनही सदरील निधी खर्च न करणे म्हणजे प्रशासकिय स्तरावर योजनेची प्रभावी अमलबजावणी न करण्यासारखेच आहे.
3. 2011-12 साठी प्राप्त झालेला निधी रु 4570511/- रुपये अखर्चीत राहिल्याने महापालिका स्तरावर योग्य नियोजनाचा अभाव व उदासीनताच दिसुन येत आहे तसेच या योजनेव्दारे मिळणारा फायदा लाभार्थास मिळालेला नाही व त्यापासुन ते वंचीत राहीलेले आहेत. त्यामुळे रुपये 4570511/- आक्षेपीत ठेवण्यात येत आहे.
4. 11 अंगणवाडीच्या बांधकामामुळे ज्या परिसराला फायदा झाला असता तो मिळालेला नाही.

लेखा परिक्षणाचे उपरोक्त अभिप्राय कायम ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पर्यंत	ऑडीट संकेतांक
126	27/08/2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DATMLD-M 6901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
69	सन 2011-12 मधील प्राप्त निधीतुन सुवर्णजयंती शहरी रोजगार योजना नागरी योजना घटकांतर्गत 8 उद्याने विकासीत करणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजना

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
28	सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार	केंद्रशासन राज्यशासन	9 ब	03	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
7571934/-	...	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- रु. 7571934/- निधी मंजुर होऊनही उद्याने विकासीत न करणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

सन 2011-12 मध्ये नांदेड वाघाळा महापालिकेस सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजने अंतर्गत 8 उदयाने विकास करण्यासाठी म.न.पा ठराव क्र. 113 दिनांक 19/11/11 तसचे मा. जिल्हाधिकारी, नांदेड हयांच्या प्रशासकीय मंजुरीने (पत्र क्र. 2011/सुजयो/का-02/हे.2/प्र.क्र.13 दि. 06/02/12) रु. 7571934/- मंजुर झाले होते. सदरील कामाबाबत लेखा परिक्षणा दरम्यान अर्धसमास क्र. 125 दि. 27/08/13 व्दारे महिती मागवीली असता महापालीकेने त्यांच्या अनुपालनाव्दारे असे कळवीले आहे की, सदर कामास ि16/02/12 रोजी मान्यता प्रदान करण्यात आली होती. जेकी, आर्थीक वर्षच्या शेवटी प्राप्त झाल्याने सदर कामास 2011-12 मध्ये सुरवात करण्यात आली नाही.

खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1. सदरील निधी हा 2011-12 मध्ये खर्च होणे अपेक्षीत असताना निव्व्ळ वेळेचे कारणे देवुन तो अखर्चीत ठेवण्यात आलेला आहे. त्यामुळे महापालिकेस्तरावर निधीचा विनीयोग वेळेत करण्याबाबत उदासीनता दिसत आहे.

2. सदरील काम 2011-12 मध्ये सुरु करण्याबाबत मंजुरी आहे. पण् लेखापरीक्षणा दरम्यान सन 2012-13 मध्ये हा निधी खर्च करण्यात यावा हया बाबतीत कुठलाही फेर प्रशासकिय मान्यता मा. जिल्हाधीकारी, नांदेड हयांची घेतल्या गेल्याची दिसली नाही.
3. सर्व साधारणपणे ज्या वर्षी निधी मंजुर करण्यात आला आहे त्याच वर्षी तो निधी वापरण्यात आला पाहीजे असे संकेत असताना तो न वापरणे म्हणजे एका प्रकारे महापालिकेने अनियमितता केलेली आहे. त्यामुळे रुपये 7571934/- आक्षेपीत ठेवण्यात येत आहे.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्ध समास पत्र क्र. 125 दि. 27/08/13 नुसार सबंधीत विभागास विचारले असता सबंधीत विभागाने दिलेले आनुपालन संयुक्तीक नसल्याने लेखापरीक्षणाचे उपरोक्त अभिप्राय कायम ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पर्यंत	ऑडीट संकेतांक
125	27/08/2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DATMLD-M 6901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
70	सन 2011-12 मधील मनपा क्षेत्रात केलेल्या पशुगणना पाळीव कुत्र्यांची एकुण संख्या व त्यावर वसुल केलेली आनुज्ञाप्ती (लायसन्सफी)

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	पशुविभाग

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
12	पशु विभाग		9 ब	02	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	...	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- 1. या मनपा क्षेत्रात एकुण पाळीव कुत्र्यांची संख्या.

1. सदरील कुत्र्यांवर वसुल केलेली एकुण् आनुज्ञाप्ती.
2. सदरील पाळीव कुत्र्यांची संख्या ही माहिती न जमा करणे व आनुज्ञाप्ती फी न आकारणे.

सविस्तर परीच्छेद :-

सन 2011-12 च्या पशु विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन 2011-12 मधील मनपा क्षेत्रात केलेल्या पशुगणनेत पाळीव कुत्र्यांची एकुण संख्या व त्यावर वसुल केलेली लायसन्स फी हया सबंधी माहिती मागवली होती.

मुंबई प्रांतिक महापालिका अधिनियम 1949 कलम 386 (2) अन्वये महापालकेच्या मंजुरीने आयुक्तांना लायसंन्स फी ठरविण्याचे अधिकार दिलेले असुन आयुक्त असे लायसन्स देण्यासाठी व नुतनीकरणासाठी नियम तयार करतील व या नियमांच्या अधिनतेने लायसन्स देतील अथवा लायसन्स देण्यासाठी कलम 69 अन्वये दुय्यम अधिका-यास प्राधिकृत करता

येईल अशी तरतुद आहेत. नांदेड वाघाळा महापालिकेच्या पशुगणना पाळीव कुत्र्यांना लायसन्स देण्याच्या बाबतीत. विचारलेल्या अर्धसमासा व्दारे महापालिकेने सादर केलेल्या आनुपालनानुसार खालीलबाबी निदर्शनास आल्या.

नांदेड वाघाळा शहर महापालीकेने आजपावेतो पाळीव कुत्र्यांची जनगणना केलेली नाही त्यामुळे त्यांची संख्या किती आहे हे काढता आली नाही त्यामुळे लायसंन्स दिलेले नाही. वास्तवीक पाहता मुंबई प्रांतिक महापालीका अधिनियम 1949 कलम 386 (2) अन्वये आयुक्तांना फी आकारण्याचे अधिकार असुन सुध्दा तो वापरल्यागेल्याचे दिसत नाही त्यामुळे पालिकेच्या उत्पनाचा स्त्रोत उपलब्ध असुन सुध्दा तो वापरण्यात आला नाही त्यामुळे महापालिकेचे आर्थीक नुकसान झाल्याचे दिसते तसचे पाळीव कुत्र्यांना लायसन्स दिल्यामुळे भटक्या कुत्र्यांचे नियंत्रण करणे शक्य झाले असते. यावरुन महापालीकेने याकडे लक्ष देणे आवश्यक आहे व या विषया बाबतीत तातडीने पावले ऊचलने आवश्यक आहे.

उपरोक्त विषयाबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 116 दिनांक 21/08/2013 नुसार सबंधीत विभागास माहिती विचारण्यात आली असता सबंधीत विभागाने दिलेले व लेखा परीक्षणास प्राप्त झालेले दि. 22/08/2013 चे आनुपालन संयुक्तीक नसल्याने लेखापरीक्षणाचे उपरोक्त आभिप्राय कायम ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पर्यंत	ऑडीट संकेतांक
116	21/08/2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DATMLD-M 6901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
71	**बांधकाम विभागाने सन 2011-12 मध्ये मनपा निधीतून केलेल्या कामांच्या अनियमितते बाबत.**

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	बांधकाम विभाग	मनपा निधी	9 ब	9	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
---	243241/-		--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- बांधकाम विभागाने सन 2011-12 मध्ये मनपा निधीतून केलेल्या कामांच्या अनियमितते बाबत व शासनाच्या रकमा न भरणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

मनपा, नांदेड सन 2011-12 बांधकाम विभागाचे लेखा परीक्षण करताना सोबत संलग्न केलेल्या कामाची देयके व तत्संबधी संचिका, मोजमाप पुस्तकाची तपासणी केली असता सदर कामावर केलेल्या खर्चाबाबत खालील प्रमाणे त्रुटी निदर्शनास आलेल्या आहेत.

त्यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1) नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे नियम 183 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेऊन त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही. महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियमावली परिशिष्ठ 24 नियम 5 नुसार मोजमाप पुस्तक हे न्यायालयात पुरावा म्हणून दाखल करावयाचा अतिशय

महत्वाचे अभिलेख समजण्यात येत असल्याने मोजमापे नोंदवून पूर्ण झालेनंतर ते कार्यालयात जमा करून व्यवस्थित ठेवणे आवश्यक आहे. परंतु मोजमाप पुस्तके कार्यालयात जमा न करता त्या त्या कामाच्या नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकामध्ये कोरी पाने सोडू नयेत सोडल्यास ती रद्द करण्यात यावे. परंतु अशी कार्यवाही केलेली नाही.

2) नगरविकास विभाग मुंबई परिपत्रक क्रं.जीईएन/1098/1397/प्र.क्र.1966/ 98/नावि-24/दिञ3.11.2003 अन्वये शासनाचा महसुल वाढविण्याच्या दृष्टीने शासकीय विमा निधीकडे कंत्राटी कामांचा कंत्राटदाराने विमा संचालनालय महाराष्ट्र राज्य त्यांचेकडे विमा उतरवणि सक्तीचे आहे. कंत्राटदाराने अन्य विमा कंपनीकडे विमा उतरविल्यास तो विमा स्विकारले जाणार नाही असे स्पष्ट आदेश आहेत. त्यामुळे सदर कामाच्या शासकीय विमा उतरविला नसल्याने 1 % दराने वसुल करून शासकीय विमा निधीकडे भरणा करणेत यावा.

3) महसुल व वनविभाग शासन निर्णय क्रमांक गौणखनीज/10/1009/सीआर 309/ख दि.11.2.2010 नुसार 70.68 घनमीटर दराने गौण खनीज रक्कम कपात करणे आवश्यक आहे. तथापी देयकातून कमी दराने/कपात न केल्याने सदर देयकातील गौण खनीज वसुल करून 0853 गौण खनीज शासन खाती भरणा करावे.

4) महाराष्ट्र सार्वजनीक बांधकाम नियमावलीतील परिशिष्ठ 24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये मोजमापाच्या तपशीलवार नोंदी केलेल्या नाही. दिनांक नमुद केलेले नाहीत.

5) महाराष्ट्र सार्वजनीक बांधकाम नियमावली मधील परिशिष्ठ 24 नियम क्रं.11 नुसार झाकलेल्या (Hidden) मोजमापाची तपासणी उपशहर अभियंता यांनी 100% करावयाची आहे. तसेच एकूण मोजमापाच्या किमान 5% शहर अभियंता यांनी तारखेसह तपासणी करावयाची, तथापी अशी तपासणी केल्याचे मोजमाप पुस्तकेत नाहीत.

6) सार्वजनीक बांधकाम नियमावलीतील परिशिष्ठ 12 नियम 7 नुसार कंत्राटदारास शहर अभियंता यांचे स्वाक्षरीने अनुसूची – बी संबंधीत कंत्राटदारास देऊन त्याची स्वाक्षरी घेऊन नस्तीमध्ये समाविष्ट केलेले नाही.

7) मोजमाप पुस्तीका साठा नोंदवही दर्शविण्यात आलेली नाही.

8) सन 2009-10, 2010-11, 2011-12 या वर्षाचे जिल्हा दर सूची (DSR) सादर केले नाहीत.

9) सार्वजनीक/स्थायी सभेचे ठराव पहावयास मिळाले नाही.

उपरोक्त त्रुटींची पुर्तता करणेकरता संबधीस विभागास अर्धसमास पत्र क्र. 39 दि. 27/06/2013 अन्वये माहिती मागविली असता सबंधीत विभागाने महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा अधिनियम 1930 चे कलम 6 अन्वये मागविलेली माहिती देणे बंधनकारक असतानाही वरील माहिती उपलब्ध करुन दिली नाही. माहिती न देण्याच्या कारणमिमांसासह खुलासा सादर करावा.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
39	27/06/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
72	मोबाईल टॉवर बांधकाम परवानगी प्रकरणातील झालेल्या दिरंगाईमुळे महानगरपालिकेचे झालेल्या आर्थीक नुकसानीबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
09	नगररचना विभाग		9 ब	1	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
3093461/-		3093461/-	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- मोबाईल टॉवर बांधकाम परवानगी न दिल्यामुळे महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थीक नुकसानीबाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका सन 2011-12 नगररचना विभागाचे लेखा परीक्षण करताना बांधकाम परवानाची तपासणीत मोबाईल टॉवर बांधकाम परवाना बाबतची संचिका मागीतली असता संचिका उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही परंतु मा. उच्च न्यायालय मुंबई, औरंगाबाद खंडपीठ यांचा आदेश दि. 25/09/12 मध्ये संदर्भ 2 नुसार करमागणीच्या 5 नोटीसा 8,15,27,49,व 96 दि. 09/11/2012, 20/11/2012, 01/11/2012 संदर्भात इंडस टॉवर्स लिमीटेड, व्होडाफोन एस्सार सेल्युलर, अेअरटेल, भारती इन्फाटेल यांच्या वतीने मा. उच्च न्यायालय मुंबई, औरंगाबाद खंडपीठ यांच्याकडे नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेकडुन आलेल्या मिळकत कराची एकुण 11 बीले व 6 विशेष नोटीस व त्यावरील दंड यांच्या मागणी विरोधात याचीका दाखल केली होती.

या याचीकेची दि. 25/09/2012 रोजी अंतीम सुनावणी झाली व मा. उच्च न्यायालयाने अंतीम आदेश जारी केला असुन या आदेशानुसार 11 बीले व 6 विशेष नोटीसा व

इतर कर व त्यावरील दंड मा. उच्च न्यायालयाने रद्दबादल ठरविल्या आहेत व मा. उच्च न्यायालयाने पुर्वलक्षी प्रभावाने केलेली कर आकारणी रु.552825/-, रु. 789750/-, रु. 880308/-, रु. 651240/- रु. 219348/- देखील रद्द केलेली आहे. (एकुण रु. 3093461/-)

1. महाराष्ट्र प्रादेशीक आणि नगररचना अधिनियम 1966 कलम 45 अन्वये कंपनी मोबाईल टॉवर उभारण्यापुर्वी रितसर विहित नमुन्यात परवानगीसाठीचे प्रकरण स्थानिक स्वराज्य संस्थेकडे दाखल करते व स्थानिक संस्थाकडुन आकारण्यात येणारा कर नियमितपणे भरते यानुसारच महानगरपालिका नगररचना विभागाकडे रितसर परवानगीसाठी प्रकरणे दाखल केलेले होते. परंतु सदरच्या प्रकरणावर 60 दिवसाचे आत कोणतीही कार्यवाही केलेली नसल्याने सदर मोबाईल कंपनीस काहीही उत्तर दिलेले नाही.

   म्हणुन महाराष्ट्र प्रादेशिक नगररचना अधिनियम 1966 कलम 45 (5) अन्वये परवानगी ग्राहय धरुन सदरच्या कंपनीने मोबाईल टॉवर्सचे बांधकाम पुर्ण केलेले असल्यामुळे अशा परिस्थीतीत मोबाईल टॉवरचे बांधकाम अनाधिकृत होत नाही त्यामुळे अनाधिकृत बांधकाम शास्ती कंपनीला लागु होत नाही.

   नगररचना विभागाने प्रकरण परवानगीसाठी दाखल केलेल्या दिनांकापासुन 60 दिवसाचे आत त्यांना परवानगी वा दाखल केलेल्या प्रकरणातील त्रुटी असल्यास कळविले असते तर पुर्वलक्षीप्रभावाने केलेली कर आकारणी दंड/शास्तीची रक्कम महानगरपालिकेला वसुल करता आली असती. केवळ नगररचना विभागाने 60 दिवसाचे आत उत्तर न दिल्यामुळे एकुण रक्कम रु. 3093471/- चे महानगरपालिकेस नुकसान झालेले दिसुन येते. तरी सदर रक्कम रु. 3093471/- तात्पुरते अमान्य करण्यात येते.

सदरबाबत संबधीत विभागाला अर्धसमास पत्र क्र. 193 दि. 10/10/2013 अन्वये माहिती मागविली असता महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा अधिनियम 1930 चे कलम 6 अन्वये मागविलेली माहिती देणे बंधनकारक असतानाही वरील माहिती उपलब्ध करुन दिली नाही. माहिती न देण्याच्या कारणमिमांसासह खुलासा सादर करावा.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
193	10/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
73	स्टार्म वॉटर ड्रेनेज सिस्टीम पॅकेज क्र. 02 कामातील अनियमितता (हबीबनाला, बिलाल नाला, आणि कुडवई नगर नाला) प्र.क्र. 9099 – 9111 दि. 09/03/2012 (9th R.A.Bill)

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	जवाहरलाल नेहरु राष्ट्रीय नागरी पुनरुत्थान योजना

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	जेएनएनयुआरएम	केंद्र शासन	9 ब	4	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
---	17530830/- 1490414/- 19021244/-	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः-

स्टार्म वॉटर ड्रेनेज सिस्टीम पॅकेज क्र. 02 मध्ये क्लॉज – 2 नुसार Compensation For delay ची रक्कम कपात न करणे बाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका मनपा हद्दीत स्टार्म वॉटर ड्रेनेज सिस्टीम पॅकेज – 2 हबीब नाला, बिलालनगर, आणि कुडवई नगर नाला हे काम जवाहरलाल नेहरु राष्ट्रीय नागरी पुनरुत्थान योजने अंतर्गत श्री एम.टी. फड, परभणी यांना अंदाजपत्रकीय किंमत रु. 70992401/- चे 4.97% जादा दराने रु. 74520723/- एवढया अंदाजपत्रकीय रकमेने देण्यात आले. कामाचा तपशील खालीलप्रमाणे.

1	प्रशासकिय मान्यता	नावाशमनपा/Jnnurm – Road / 3909/ 09

		दी. 26/08/2009 रु. 745,20,723/-
2	गुत्तेदाराचे नाव	एम.टी. फड, परभणी
3	निविदेचा प्रकार	बी – 1
4	निविदा मान्य दि. रक्कम	74520723/- दि. 26/08/2009
5	कामाचे मुल्यांकनाची रक्कम	70992401/-
6	करारनामा दिनांक	11/09/2009
7	कार्यारंभ आदेश दिनांक	Jnnurm – Roads / 3924/29 दि. 27/8/09
8	कामाची मुदत	9 महिने
9	मोजमाप पुस्तीका क्रमांक	450 , 508
10	कामाची मुदतवाढ दिनांक	30/06/2012 पर्यंत
11	स्थायी समिती ठराव क्रमांक व दिनांक	206 दि. 21/08/2009

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. सदरील कामाचा प्रारंभ दि. 27/08/2009 रोजी असुन कामाची मुदत 9 महिने कामपुर्ण 20/05/2010 रोजी करणे आवश्यक होते. परंतु संचिका व मोजमाप पुस्तीकाची तपासणी केली असता पहिल्या टप्प्यात 25 % काम 3 महिन्यात दि. 27/11/2009 रोजी पुर्ण होणे अपेक्षीत आहे. परंतु संबधीत कंत्राटदार यांनी पहिल्या टप्प्यात काम विहित मुदतीत निविदेतील क्लॉज 2 नुसार पुर्ण न करता 148 दिवस उशीराने काम पुर्ण केलेले दिसुन येते.

   तसेच उक्त कामाचा दुसरा टप्पा निविदेतील क्लॉज 2 नुसार दि. 27/02/2010 पुर्ण होणे (6 महिन्यात) अपेक्षीत होते, परंतु कंत्राटदार कामाचा दुसरा टप्पा ही विहीत मुदतीत पुर्ण न करता 215 दिवस विलंबाने पुर्ण केलेला दिसुन येतो.

कामाचे दोन्ही टप्पे विहित मुदतीत पुर्ण न केल्यामुळे व विलंब लावल्यामुळे निविदेतील क्लॉज 2 नुसार विलंबाबाबतच्या दंडाची रक्कम खालीलप्रमाणे संबधीत कंत्राटदाराचे देयकातुन कपात करणे आवश्यक होते.

अ.क्र.	Mile Stone क्र.	Mile Stone पुर्ण करण्याची विहित दि.	Mile Stone पुर्ण करण्यास लागलेला विलंब दि.	प्रतिदिन दंड / दर (अंदाजपत्रकीय किंमतीचे)	एकुण रक्कम
1	Mile Stone – 1	27/11/2009	148 दिवस (23/04/2010)	0.05% / 37260	5514480/-
2	Mile Stone – 2	27/02/2010	215 दिवस (29/09/2010)	0.075% / 55890	12016350/-

एकुण	17530830/-

सदर रक्कम रु. 17530830/- कंत्राटदाराकडुन कपात करुन महानगरपालिका निधीत रक्कम रुपये 17530830/- भरणा करण्यात यावी.

2. नगरविकास विभाग महाराष्ट्र शासन, मुंबई परिपत्रक क्र. जीईएन/1098/1357/प्र.क्र. 166/98/नवि-24 दि. 03/11/2003 नुसार शासनाचा महसुल वाढविण्याच्या दृष्टीने शासकिय विमा निधीकडे कंत्राटी कामाचा कंत्राटदाराने विमा संचालनालय, महाराष्ट्र राज्य यांचेकडे विमा उतरविणे सक्तीचे आहे, परंतु कामाची तपासणी करताना कंत्राटदाराने अन्य विमा स्विकारले जाणार नाही असे स्पष्ट निर्देश असताना ही शासकिय विमा उतरविलेला नाही तरी उक्त शासन निर्णयान्वये अंदाजपत्रकीय रकमेच्या 1 % दराने रक्कम रु. 745207/- एवढी रक्कम कंत्राटदाराकडुन वसुल करुन शासन निधीत जमा करावे.
3. कामगार कायदा 1966 तरतुदीनुसार व महाराष्ट्र शासन उद्योग उर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्रमांक बीसीए/2009/प्र.क्र. 108/कामगार – अ, दि. 17/06/2010 नुसार कायद्याच्या व्याख्येत बसणा-या कामासाठी मजुरीने मजुरलावलेल्या मालकास अंदाजपत्रकीय रकमेच्या 1 % रक्कम कामगार कल्याण उपकर कपात करणे आवश्यक आहे. सदर रक्कम कपात न केल्यामुळे व अशा तरतुदीकडे लक्ष न दिल्यामुळे शासनाचे रक्कम रु. 745207/- चे आर्थीक नुकसान झालेले आहे. तरी कंत्राटदाराकडुन सदर रक्कम वसुल करुन शासन खाती भरणा करावेत.

उपरोक्त त्रुटीसंबधी सबंधीत विभागास अर्धसमास पत्र क्र. 165 दि. 30/09/2013 नुसार निदर्शनास आणुन देण्यात आले महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षाअधिनियम 1930 मधील कलम 6 अन्वये लेखा परीक्षणासाठी मागविलेली माहिती उपलब्ध करुन देणे बंधनकारक असताना वरील माहिती विभागाने लेखा परीक्षणाच्या अंतीम दिनांकापर्यंत सादर केलेले नाहीत. याबाबत माहिती न देण्याच्या कारणमिंमासेह लेखा परीक्षणास अनुपालन सादर करावे.

शासन निधी वसुलपात्र – 1490414 + मनपानिधी वसुलपात्र 17530830/- = 19021244/-

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
165	30/09/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक :- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
74	मार्केट भाडे व जमीन भाडे थकबाकी वसुली बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	शिक्षण विभाग

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC-13	मालमत्ता विभाग		9 ब	7	2137918/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	2137918/-		--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- मनपाने सोबतच्या यादीत दर्शविल्याप्रमाणे मार्केट भाडे व जमीन भाडे थकबाकी वसुल न करणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

मनपाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षणात मालमत्ता विभागाचे तपासणी मार्केट भाडे व जमीन भाडेच्या संचिका तपासणी केल्या असता सोबतच्या यादीत दर्शविल्याप्रमाणे मार्केटभाडे व जमीनभाडे फार मोठया प्रमाणात थकबाकी असल्याचे दिसुन येते.

1. मनपाने त्यांचे ताब्यातील एकुण 13 मार्केट मधील त्यातील 474 दुकान गाळे भाडेकरु भाडेतत्वावर दिर्घ मुदतीसाठी लिजवर भाडयाने दिले आहेत. महाराष्ट्र नगर परिषदा, नगर पचांयती व औद्योगीक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 92 (3) अन्वये मनपास आपल्या मालकीचे गाळे 3 वर्षापर्यंत भाडयाने देता येते व तदनंतर भाडेपटयाचे नुतणीकरण 6 वर्षापर्यंत भाडयाने देवु शकते तथापी मनपास आपल्या मालकीचे गाळे दिर्घ मुदतीसाठी देणेचे असेल तशा आशयाचा सर्वसाधारण सभेत ठराव 2/3 इतक्या बहुसंख्येने समत करणे आवश्यक आहे . सदर ठरावात गाळे कोणत्या वापरासाठी देणेचा आहे व कोणत्या अटीशर्ती अन्वये भाडेपट्टयाने देणेचा आहे हे नमुद असणे आवश्यक आहे. परंतु मनपाने असा सर्वसाधारण ठराव घेतल्याचे दिसुन येत नाही त्यामुळे गाळे भाडयाने देताना कोणत्या अटी व शर्ती नमुद करण्यात आल्या असल्याची व तयाची पुर्तता भाडेकरुन केली किंवा नाही याची खात्री पटली

नाही तसेच ज्या कारणासाठी भाडयाने गाळे दिले त्याच कारणासाठी वापर होत असल्याची खात्री पटत नाही याबाबत खुलासा करावा.

2. गाळयाचे भाडे लिलापुर्वी निश्चीत करणेचे अधिकार त्रिसदस्य समीतीस आहेत. (स्थावर मालमत्तेचे हस्तातरण) नियम 1983 चे नियम 9 (2) समीतीने मनपाने निश्चीत केलेला दर वापर, अटी व शर्ती लक्षात घेऊन परीगणणा तक्ता (रेडी रेक्नर) चा आधार घेवुन गाळयाची किमत ठरवावी व अधिमुल्य निश्चीत करावे याप्रमाणे गाळयाची किमत निश्चीत करताना ती परीगणना तक्त्यात नमुद केलेल्या किमंती पेक्षा कमी येत असेल तर समीतीने त्याची कारणे नुद करावी अशी कार्यवाही केल्याचे दिसुन येत नाही.
3. गाळे भाडेपटयाने देताना मनपा तसेच तत्सम भाडेधारक यांचे दरम्यान स्वयंस्पष्ट असलेल्या अटी व शर्ती नमुद करुन परीपुर्ण असा लेखी स्वरुपात करारनामा योग्य मुल्याचे स्टॅम्प पेपरवर लिलावापुर्वी तयार करणे आवश्यक आहे. सदर करारनाम्याचा मसुदा मनपाच्या सुचना फलकावर लिलावापुर्वी प्रसिध्द करण्यात यावा परंतु अशी कार्यवाही केल्याचे संचीकेत दिसुन आले नाही.
4. मनपाने भाडेपटयाची रक्कम प्रतीवर्षी वाढविण्यात यावी मनपाने निश्चीत केलेला वाढीचा दर करारनाम्यात नमुद करणे आवश्यक आहे. सदरची वाढ एकत्रीत रकमेचा 5% पेक्षा कमी नसावी.
5. मनपाने निश्चीत केलेली रक्कम भरुन भाडेपट्टे धारकास गाळा हस्तातरीत करावयाचा असल्यास गाळयाचा बाजार मुलयाच्या कमीत कमी 25% रक्कम हस्तातंरण फी म्हणुन निश्चीत करणे आवश्यक आहे.
6. भाडेपट्टयाची मुदत संपल्यानंतर गाळयाचा ताबा मनपास हस्तांतरीत न केल्यास भाडेपटयाची मुदत सपल्यानंतर लगेच भाडयाची रक्कम शेवटच्या वर्षाच्या भाडेपटयाच्या रकमेच्या दुप्पट होईल. तदनंतर शिघ्र परीगणना तक्त्याच्या सहाय्याने त्रिसदस्य समीतीने निश्चीत केलेल्या गाळयाच्या बाजार मुल्यात 08% दराने गाळयाचे भाडयात वार्षीक भाडे निश्चीत करणे आवश्यक आहे तसेच गाळयाचा ताबा मनपास देईपर्यंत सदर भाडयात 10% दराने वाढ करणे आवश्यक आहे. मनपाच्या ब-याच गाळयाची मुदत संपुनही मनपाने वरील प्रमाणे कार्यवाही केली नाही व जुन्याच दराने गाळेभाडे वसुल केले आहे याबाबत खुलासा करावा.
7. मनपाने प्रत्येक तीन वर्षानंतर भाडेवाढ केली नाही तरी मनपा ठराव क्र. 41 दि. 30/06/2010 अन्वये 30% भाडेवाढ करुन सर्व गाळे भाडेकरुकडुन रक्कम वसुल करावी सोबतच्या विवरणात दर्शविल्याप्रमाणे लेखा परीक्षण वर्षात अन्वये गाळे भाडयात 30% वाढ आकारणी करुन मार्च - 12 अखेर थकीत दर्शविलेली रक्कम रु. 2137918/- सबंधीताकडुन वसुल करुन मनपा निधीत भरणा करुन अनुपालन दर्शवावे.

तसचे या विवरणात दर्शविलेल्या व्यतीरीक्त इतर सर्व भाडेकरुकडुन सन 2011-12 वर्षात 30% वाढ करुन रक्कम वसुल करावी व अनुपालन दर्शवावे.

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
184	10/10/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
75	उत्तर नांदेड पाणीपुरवठा व्यवस्थापन कंत्राटदार श्री एम.टी. फड, परभणी यांनी शासकिय विमा व कामगार कल्याण उपकर शासनाकडे न भरणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	जवाहरलाल नेहरु राष्ट्रीय नागरी पुनरुत्थान योजना

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
06	जेएनएनयुआरएम	केंद्र शासन	9 ब	2	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
---	5886474/-	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः-

शासकिय विमा व कामागार कल्याण उपकर ची रक्क्म शासनाकडे न भरणेबाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका मधील जवाहरलाल नेहरु राष्ट्रीय नागरी पुनरुत्थान योजने अंतर्गत उत्तर नांदेड पाणीपुरवठा वाहतुक व वितरण व्यवस्थेचे संचिका, मोजमाप पुस्तीका, देयकांचे लेखा परीक्षण करताना उत्तर नांदेड पाणीपुरवठा व्यवस्थापनासाठी अंदाजपत्रकिय रक्कम रु. 294323734/- एवढी मंजुर आहे. सदर काम दि. 30/04/2010 रोजी पुर्ण करणेत आलेले असुन 25 वे अंतीम देयकसुध्दा संबधीतास अदा केलेले आहे, परंतु देयकात/मोजमाप पुस्तीकेत शासकिय विमा व कामगार कल्याण उपकराची रक्कम कपात करुन शासनाकडे भरणा केलेली दिसुन आली नाही.

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. नगरविकास विभाग, महाराष्ट्र शासन, मुंबई परिपत्रक क्रमांक जीईएन/1098/1357/प्र.क्र. 166/98 नावि-24 दि. 03/11/2003 नुसार शासनाचा महसुल वाढविण्याच्या दृष्टीने शासकिय विमा निधीकडे कंत्राटी कामाचा कंत्राटदाराने विमा संचालयानालय, महाराष्ट्र राज्य यांचेकडे विमा उतरविणे सक्तीचे आहे. परंतु कामाची तपासणी करताना कंत्राटदाराने अन्य विमा कंपनीकडे विमा उतरविलेला दिसुन आला. अन्य विमा कंपनीचा विमा स्विकारले जाणार नाही. असे स्पष्ट निदेश असतानाही शासकिय विमा उतरविलेला नाही तरी उक्त शासन निर्णयान्वये अंदाजपत्रकीय रकमेच्या 1% दराने रक्कम रु. 2943237/- एवढी रक्कम कंत्राटदाराकडुन वसुल करुन शासन खाती भरणा करावी.

2. कामगार कायदा 1966 चे तरतुदीनुसार व महाराष्ट्र शासन उद्योग उर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्रमांक बीसीए/2009/प्र.क्र. 108/कामगार -7 अ, दि. 17/06/2010 नुसार कायद्याच्या व्याख्येत बसणा-या कामासाठी मजुरीने मजुर लावलेल्या मालकास अंदाजपत्रकीय रकमेच्या 1% रक्कम कामगार कल्याण उपकर कपात करणे आवश्यक आहे. सदर रक्कम कपात न केल्यामुळे व अशा तरतुदीकडे लक्ष न दिल्यामुळे शासनाचे रक्कम रुपये 2943237/- चे आर्थीक नुकसान झालेले आहे. तरी संबधीताकडुन सदर रक्कम वसुल करुन शासन खाती भरणा करावेत.

सदर बाबीसंबधी संबधीत विभागास अर्धसमास पत्र क्र. 197 दि. 11/10/2013 नुसार निदर्शनास आणुन देण्यात आले. सदर विभागाने दिलेले उत्तर संयुक्तीक नसल्याने लेखा परिक्षणाचे उपरोक्त अभिप्राय कायम ठेवण्यात येतात.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
197	11/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
76	उत्तर नांदेड पाणीपुरवठा वाहतुक व वितरण व्यवस्थेसाठी एम.एस. पाईप्स व डी.आय. पाईप्सच्या खरेदीवरील उत्पादन शुल्क / केंद्रीय अबकारी कर भरल्याचे अभिलेखे उपलब्ध करुन न देणेबाबत. देयक क्र. 25 व अंतीम टोकन क्रमांक 6222 दि. 31/03/2011

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	जवाहरलाल नेहरु राष्ट्रीय नागरी पुनरुत्थान योजना

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
06	जेएनएनयुआरएम	केंद्र शासन	9 ब	1	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
---	40721906/-	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः-

एम.एस. पाईप्स व डी.आय. पाईप्स खरेदीवरील उत्पादन शुक्ल (Excise duty) अंतीम देयकातुन कमी / कपात न करणे.

सविस्तर परिच्छेद ः-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेस महानगरपलिका हद्दीत जवाहरलाल नेहरु राष्ट्रीय नागरी पुरुत्थान योजनेअंतर्गत केंद्रशासनाकडुन उत्तर नांदेडसाठी 90.81 कोटी केंद्र शासन मंजुरी व सनियंत्रण मंजुरी प्राप्त झालेली आहे. त्यान्वये पाणीपुरवठा व वाहतुक वितरण व्यवस्थेसाठी खालीलप्रमाणे प्रक्रिया राबविण्यात आली.

1	निविदा किंमत	294323734/-
	निविदा सुचना	8025/दि. 08/09/2006
3	प्राप्त निविदा	एकुण 4
4	सर्वात कमी दराची निविदा	श्री. एम.टी. फड, परभणी
5	निविदा दर	19.89 (अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जास्त)
6	कमी केलेला दर (वाटाघाटीनंतर)	19.50 (अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जास्त)
7	स्थायी समिती ठराव क्र.	178/1.12.2006
8	करारनामा	22/12/2006
9	कार्यादेश क्र.	1259/22/12/2006
10	कामाची मुदत	18 महिने
	बँक गॅरंटी क्र.	272/2006 किंमत 7040000/-
12	मोजमाप पुस्तीका क्र.	292/51,281,192,271,278,183,291,189,256,254,284,219
13	कामपुर्ण दिनांक	30/04/2010

उत्तर नांदेड पाणीपुरवठा वाहतुक व वितरण व्यवस्था उत्तर नांदेडचे कामासाठी एम.ए. पाईप्स व डी.आय. पाईप्सचा खालीलप्रमाणे पुरवठा केल्याचे 25 वे अंतीम देयकावरुन दिसुन येते.

अ.क्र.	विवरण	BOQ परिमाण QTY	प्रत्यक्षात झालेला परिमाण QTY	कमी/जास्त परिमाण	BOQ दर रु.	BOQ रक्कम	प्रत्यक्षात रक्कम	कमी/जास्त रक्कम रु.
1	Manufacturing Providing, Suppling M.S. Pipes 900 mm dia	1940	1840	(-) 100	7311	14183340	13452240	731100
2	Providing D.I. Pipe grade Kg.							
	300 MM	8136	9374.5	(+) 1238.5	1821	14815656	17070964.5	2255308.5
	350 MM	4254	3253.5	(-) 1000.5	2283	9711882	7427740.5	2284141.5
	400 MM	5359	5358	- 0.5	2760	14790840	14789460	1380
	450 MM	4007	4005.28	- 1.72	3334	13359338	13353603.52	5734.48
	500 MM	6194	6194	---	3863	23927422	23927422	--
	600 MM	3481	3479	- 2	5121	17826201	17815959	10242
	150 MM	41552	42619	(+) 1067	842	34986784	35885198	898414

	200 MM	17460	17456	- 4	1150	20079000	20074400	4600
	250 MM	10979	10907	- 71.5	1520	16688080	16578640	109440
	100 MM	119246	119217	- 29	580	69162680	69145860	16820
Total						**249531223**	**249521488**	**6317180.5**

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. भारत सरकार वित्त व कंपनी व्यवहार मंत्रालयाचे महसुली कर व संशोधन विभागाचे परिपत्रक क्र. 659/50/2002 दि. 06/09/2002 अन्वये मनुष्य व प्राण्यास पिण्यायोग्य पाण्याचा पुरवठा करण्यासाठी वापरलेल्या पाईप्स खरेदी केले तर त्यावर उत्पादन शुल्क/ केंद्रीय अबकारी कर माफ केलेला आहे.

एम.एस. पाईप्स व डी.आय. पाईप्स खरेदीचे एकुण रक्कम रु. 249521488/- मध्ये उत्पादन शुल्क/केंद्रीय अबकारी कर (Excise duty) समाविष्ट आहे. उत्पादन शुल्काचा प्रत्यक्षात दर 16.32 आहे. तरी खरेदीच्या एकुण रकमेवर म्हणजेच

$$\left(\frac{249521488 \times 16.32}{100} = 40721906 \right)$$ 16.32 दराने रक्कम रु. 40721906/-

कंत्राटदाराचे अंतीम देयकातुन कमी/कपात करणे आवश्यक होते. सदर रक्कम महानगरपापलिकेने वजाती न करता कंत्राटदारास पुर्णपणे देयक अदा केलेले असल्याने महानगरपालिकेचे रक्कम रु. 40721906/- (आर्थीक) मिळणा-या उत्पन्नाचे नुकसान झालेले आहे. तरी संबधीताकडुन रक्कम रु. 40721906/- वसुल करुन महानगरपालिका निधीत जमा करावे.

महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा अधिनियम 1930 चे कलम 6 अन्वये लेख परीक्षणासाठी अर्धसमास पत्र क्रमांक 153 दि. 24/09/2013 अन्वये मागविलेली माहिती संबधीत विभागाने दिलेली संयुक्तीक नसल्यामुळे आक्षेप कायम ठेवण्यात येत आहे.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
153	24/09/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक :- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
77	सन 2011-12 मध्ये सार्वजनिक बांधकाम विभागाने मनपा निधीतून केलेल्या शासकीय विमा निधीचे रकमांचा भरणा न करणे बाबत.

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव
--	महानगरपालिका निधी

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04	सार्वजनिक बांधकाम	मनपा निधी	9 ब	1	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	16,48,951/-	--	--

महत्वाच्या आक्षेपाचा सारांश ः- कंत्रादाराने केलेल्या कामाचा शासकीय विमा न उतरविणे/शासकीय विम्याची रक्कम भरणा न करणे.

सविस्तर परिच्छेद ः

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेने सन 2011-12 मध्ये क्षेत्रीय कार्यालयाअंतर्गत मनपा निधीतून बांधकामाची कामे सोबत जोडलेल्या यादीनुसार कामे पूर्ण केलेली आहेत. निवड महिन्याचे कामाची तपासणी केली असता खालील प्रमाणे त्रुटी निदर्शनास आलेल्या आहे.

नगरविकास विभाग महाराष्ट्र शासन, मुंबई परिपत्रक क्रमांक जीईएन/1098/1357/प्र.क्र.166/98/नवि-24/दि.3.11.2003 नुसार शासनाचा महसुल वाढविण्याचे दृष्टीने शासकीय विमा निधीकडे कंत्राटी कामाचा कंत्राटदाराने विमा संचालनालय, महाराष्ट्र राज्य यांचेकडे विमा उतरविणे सक्तीचे आहे. परंतु कामांची तपासणी करतांना कंत्राटदाराने अन्य विमा कंपनीकडे विमा उतरविलेला दिसून आले. अन्य विमा कंपनीचा विमा स्विकारले जाणार नाही असे स्पष्ट निदेश असतांनाही शासकीय विमा उतरविलेला नाही. तरी उक्त शासन निर्णयान्वये अंदाजपत्रकीय रक्कमेचा 1 % दराने खालील प्रमाणे क्षेत्रीय कार्यालया अंतर्गत केलेल्या कामाचे शासकीय विमा निधीची रक्कम कपात करून/वसुल करून शासन निधीत भरणा करावी.

क्षेत्रीय कार्यालय क्रमांक	पूर्ण केलेल्या कामांची रक्कम रूपये	शासकीय विमा 1 % दराने रक्कम रूपये
01	2,23,75,284/-	2,23,752/-
02	3,99,72,704/-	3,99,722/-
03	2,86,88,411/-	2,86,883/-
04	3,68,91,065/-	3,68,910/-
05	1,97,93,025/-	1,97,929/-
06	1,71,75,583/-	1,71,755/-
एकूण		**16,48,951/-**

एकूण रक्कम रूपये 16,48,951/- संबंधीताकडून वसुल करून शासन निधीत भरणा करणेत यावा.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 26 दि. 19.6.2013 नुसार संबंधीत बांधकाम विभागास निदर्शनास आणून देण्यात आले. संबंधीत विभागाने दिलेले व लेखा परीक्षणास प्राप्त झालेले दि.26.6.2013 चे अनुपालन संयुक्तीक नसल्याने लेखा परीक्षणाचे उपरोक्त अभिप्राय कायम ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
26	19.6.2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- UEM-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
78	सुवर्ण जयंती रोजगार योजने अंतर्गत महिला व बालके यांचा विकास WWSP वर झालेल्या खर्चाबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	सुवर्ण जयंती रोजगार योजना

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC	सुवर्ण जंयती योजना		9 ब	13	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	---	8234000/-	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- सुवर्ण जंयती रोजगार याजना अतंर्गत महिला व बालके यांचा विकास या घटकातंर्गत अनुदान वाटप प्रस्तावातील अनियमितता आढळुन आल्या.

सविस्तर परीच्छेद :-

मनपाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षणात सुवर्ण जयंती रोजगार योजनेचे लेखा परीक्षण करताना असे दिसुन आले की, सुवर्ण जयंती रोजगार योजने अतंर्गत महिला व बालके यांचा विकास या घटका अतंर्गत एकुण 55 महिला बचत गटाना रक्कम रु. 8234000/- इतके अनुदान वाटप करण्यात आले आहे.

सदर बचत गटाच्या कर्जाच्या प्रस्तावही तपासणी करता त्यात खालील प्रमाणे उणीवा आढळुन आल्या आहेत.

सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजना 2009 च्या मार्गदर्शक सुचनानुसार सक्षम महिला बचत गटास सामुहीक व्यवसायासाठी राष्ट्रीयकृत आणि शेडयुल बँकाकडून रू. 9.00 लक्षापर्यंत

कर्ज मिळते. प्रत्येक गटाला प्रकल्प किमतीच्या 35% किंवा 3 लक्षापर्यंत अनुदान देय आहे. तसेच प्रकल्प किमतीच्या 5% एवढी रक्कम गटाचे बीजभांडवल असेल.

सन 2011-12 मध्ये अशा 55 एकुण महीला बचत गटांना रु. 8234000/- अनुदान वाटप करणेत आले आहे सदर महिला बचत गटाच्या प्रस्तावाची तपासणी करता त्यात खालील प्रमाणे उणीवा निदर्शनास आल्या.

1) चांदबीबी महिला बचत गट मिल्लतनगर
   1) प्रस्तावा सोबत जागेचा भाडे पट्याबाबत करारनामा नाही रू.20/- चे स्टँपवर.
   2) प्रस्तावावर समुह संघटक, प्रकल्प संचालक यांच्या स्वाक्ष-या नाही.
   3) प्रपत्र क्रं. 2 वर बचत गटातील अ.क्रं.4 अतीया अहेमदा जफर खान याचे दारीद्रय रेषेचा क्रमांक नमदु नाही.
   4) बँकेचे नाहरकत प्रमाणपत्र नाही.
   5) कोटेशनवर दुकानदाराची स्वाक्षरी नाही.

2) वैभवलक्ष्मी महिला बचत गट
   1) बचत गटातील अ.क्रं.1 प्रेमला संभाजी होडाले अध्यक्ष यांचे दारीद्रय रेषा क्रं. नमुद नाही.
   2) जागेचा भाडेपट्याबाबत रू.20/- चे बॉडवर करारनामा नाही.
   3) अ.क्रं.7 रूक्मीनी नारायण महाजन व अ.क्रं.8 सुरेखा विठ्ठल पोलादवार यांची स्वाक्षरी नाही.

3) मुकरम महिला बचत गट
   1) बचत गटाच्या अध्यक्ष परवीन बेगम शे.मुक्तार यांचा दारीद्रय रेषेचा क्रं.नमुद नाही.
   2) सचीव नसरीन बेगम यांचा दारीद्रय रेषेचा क्रं. नमुद नाही.
   3) जागेचा भाडे पट्याबाबत रू.20/- चे स्टँपवर करारनामा नाही.
   4) कोटेशनवर दुकानदाराची स्वाक्षरी नाही.

4) चॉद सुलताना महिला बचत गट
   1) बँकेचे नाहरकत प्रमाणपत्र सोबत जोडले नाही.
   2) जागेचा भाडे पट्याबाबत रू.20/- चे स्टँपवर करारनामा नाही.
   3) बचत गटातील अ.क्रं.3 बानुबी शेख अहमद यांचे जोडलेल्या बीपीएल प्रमाणपत्रात नाव नाही

5) हामजा माजीद महिला बचत गट

1) बँकेचे नाहरकत प्रमाणपत्र सोबत जोडले नाही.

2) कोटेशनवर दुकानदाराची स्वाक्षरी नाही.

6) अजमेरी महिला बचत गट

1) जागेचा भाडे पट्याबाबत रू.20/- चे स्टँपवर करारनामा नाही.

2) कोटेशनवर दुकानदाराची स्वाक्षरी नाही.

7) बीबी फातेमा महिला बचत गट

1) अ.क्रं.4 बिस्मील्ला बी मोहमद शेख यांची बीपीएल यादीत बिस्मील्ला खलील शेख असे आहे. निवडणूक ओळखपत्रावर बिस्मील्ला मोहमद शेख असे आहे. बीपीएल प्रमाणपत्रावर क्रं. 8788 नमुद आहे. अर्जावर क्रं.8738 नमुद आहे.

2) खतीला बेगम मेहमुद खान याचे बीपीएल यादी क्रं.6752 मध्ये नाव नाही. बीपीएल यादीत शेख कुटुंब नमुद आहे.

3) अ.क्रं.2 सलीमा बेगम शेख गनी यांचे बीपीएल यादीत नाव नाही.

8) पंचशील महिला बचत गट समतानगर

1) बचत गटातील सदस्य उज्वला राहुल डोंगरे यांचे बीपीएल यादीत नाव नाही.

2) हर्षलता यशवंत विणकरे यांचे बीपीएल यादीत नाव नाही.

3) पंचशिला दत्ता गरजे बीपीएल यादीत नाव नाही.

4) अ.क्रं.9 ज्योती बळीराम सोंडारे यांचे बीपीएल यादीत नाव नाही.

9) बाबासाहेब महिला बचत गट

अ.क्रं. 4 अर्चना पांडुरंग भोरणे यांचे बीपीएल यादीत नाव नाही.

10) वैशाली महिला बचत गट जयभीम नगर

1) अरूणाबाई सुवास निखाते यांचे बीपीएल यादीत नाव नाही.

11) रमाबाई महिला बचत गट जयभीमनगर

1) सदस्यांचे ओळख प्रमाणपत्र फोटोसह झेरॉक्स प्रतीत आहे. मुळ प्रतीत नाही.

2) सदस्यांच्या ओळखपत्रावर समुह संघटक प्रकल्प संचालक यांच्या स्वाक्ष-या नाहीत.

3) चंद्रकलाबाई कामाजी पोवाडे यांचे बीपीएल यादीत नाव नाही.

4) मंहानंदाबाई गोंविदराव सोनपारखे यांचे बीपीएल यादीत नाव नाही.

12) जनसेवा महिला बचत गट उमर कॉलनी

जागेचा भाडे पट्याबाबत रू.20/- चे स्टँपवर करारनामा नाही.

खालील सदस्यांचे बीपीएल प्रमाणपत्र जोडले नाही.

1) रजीया बेगम भो.इस्माईल बीपीएल क्रं.4982
2) फातेमाबी मुनुमिया बीपीएल क्रं. 5117
3) शहिन बेगम मो.खालेदखा बीपीएल क्रं. 4998
4) शहनाज बेगम अ.गफ्फार बीपीएल क्रं. 4988
5) सलीमा बेगम नजीर मिया बीपीएल क्रं. 5083
6) नुरजहा बेगम मो.इसाक बीपीएल क्रं.5026
7) जुलेखा बेगम मन्सुरखा बीपीएल क्रं.5083
8) चमन बेगम मो नजीरोद्यीन बीपीएल क्रं. 5123
9) शहरबानो सिराजोद्यीन बीपीएल क्रं. 5172

13) चांदमिनार महिला बचत गट

1) बचतगटातील महिलाचे दारीद्रय रेषेखालील प्रमाणपत्र प्रस्तावा सोबत जोडण्यात आले नाही.

1. वरील प्रमाणे त्रुटीची पुर्तता न करताच आवश्यक ते कागदपत्र सोबत जोडले नसतानाही सदर बचत गटाचे प्रस्ताव छाननी शिवाय बँकेकडे केस सादर केले याबाबत खुलासा करावा.

2. तसेच सबंधीत बचत गटाने प्रकल्प किमतीच्या 5 % एवढी रक्कम बँकेत भरणा केल्याचे दर्शविण्यात आले नाही. तरी सबंधीत बचत गटानी प्रकल्प किमतीच्या 5%रक्कम बँक भरणा केल्याची खात्री पटवावी.

3. सबंधीत अधिकारी यांनी सबंधीत बचत गटाचा व्यवसाय योग्य रित्या चालु असलेबाबत तपासणी अहवाल दिसन आला नाही.

4. संबधीत बचत गंटाचे ज्या उद्यीष्ठासाठी कर्ज मंजुर झाले त्याच व्यवसायासाठी त्याचा वापर करण्यात आला याबाबत सबंधीत बचत गटाचे उपयोगीता प्रमाणपत्र लेखा परीक्षणात दिसन आले नाही. त्यामुळे शासनाचे उद्यीष्ठ सफल झाल्याची खात्री पटत नाही.

5. सबंधीत बचत गटांनी कर्जाची परतफेड नियमीत करण्यात येत आहे याबाबत अभिलेखे दर्शविलेले नाहीत.

वरील अ.क्र. 1 ते 5 बाबींची पुर्तता करुन अनुपालन दर्शवावे.

वरील बाबी सबंधी लेखा परीक्षण पथकाचे अर्धसमास पत्र क्र. 130 दिनांक 28/08/2013 अन्वये कळवुनही सदर बाबीचे अनुपालन लेखा परीक्षणाच्या अंतीम दिनांकापर्यंत सादर न केल्याने सदर परीच्छेद कायम ठेवण्यात येत आहे.

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
130	28/08/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
79	अग्नीशमन विभागातील जमा रक्कम उशिरा भरणा करणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC-31	अग्नीशमन विभाग		9 ब	3	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	---	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- अग्नीशमन विभागातील जमा रकमेबाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

1. मनपाचे सन 2011-12 चे लेखापरीक्षणात अग्नीशमन विभागाचे तपासणीत अग्नीशमन विभागामध्ये जमा रकमेची तपासणी करता असे दिसुन आले की, पावतीअन्वये जमा झालेली रक्कम त्याचे दिवशी किंवा दुस-या दिवशी बँकेत भरणा करणे आवश्यक आहे. परंतु सोबतच्या तपशिलाप्रमाणे जमा रकमेचा विलंबाने भरणा केला आहे.

2. महाराष्ट्र नगर पालिका अधिनियम 1965 चे कलम 57 (ब) व कलम 77 अन्वये सक्षम अधिका-याने आर्थीक बाबीवर नियत्रंण ठेवणे आवश्यक आहे. अशी कार्यवाही झालेली दिसुन आलेली नाही. याबाबत खुलासा करुन अनुपालन दर्शवावे.

3. तसचे महाराष्ट्र आग प्रतिबंधक व जिवसरंक्षक उपायायोजना अधिनियम 2006 च्या कलम 25 नुसार खर्च नागरी स्थानीक स्वराज्य संस्था यायंनी आग सुरक्षा निधी स्थापण करणे आवश्यक असुन सदर निधी या अधिनियमानुसार लागु केलेल्या शुल्काची रक्कम जमा करुन तो अग्नीशमन दलासाठी आवश्यक उपकरणे व यंत्र सामुग्रीसाठी खर्च करणे आवश्यक आहे. याबाबत लेखा परीक्षण पथकाचे अर्धसमास

पत्र क्र. 70 दिनांक 24/7/2013 अन्वये कळवुनही लेखा परीक्षणाच्या अंतीम दिनांकापर्यंत उत्तर प्राप्त न झाल्यामुळे सदर परीच्छेद कायम करण्यात येत आहे.

वरील प्रमाणे विलंबाने रकमा मनपा खाती भरणे बाबत सबंधीतांचा खुलासा करावा व केलेल्या कार्यवाहीचा तपशिल लेखा परीक्षणास सादर करावा. व अनुपालन दर्शवावे.

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
70	24/07/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
80	वैद्यकीय अग्रीमाच्या समायोजना बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC-12	आरोग्य विभाग		9 ब	1	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	10000/-	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- वैद्यकीय अग्रीम समायोजन देयके लेखापरीक्षणास सादर केली नाहीत.

सविस्तर परीच्छेद :-

कार्यालयीन परीपत्रक क्र. आदेश क्र. 92 दि. 03/04/2006 अन्वये मा. आयुक्त यांचे आदेश क्र. आरोग्य विभाग औषधी भांडार, कार्यालयीन आदेश क्र. 6567/दि. 02/08/2006 नुसार मनपाच्या सार्वजनीक दवाखान्यासाठी तातडीच्या काळात व शल्य चिकीत्सक उपकरणे खरेदी व दुरुस्ती ट्रान्सपोर्ट हमाली इत्यादीसाठी मान्यता दिल्याने अग्रीम रु. 10000/- मंजुर केला असुन अग्रीम रु. 10000/- खर्च दर्शविला आहे. परंतु सदर अग्रीमाचे समायोजन देयके, मुळ प्रमाणके लेखा परीक्षणास दर्शविले नाही.

सदर बाबत लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र. 90 दिनांक 31/07/2013 अन्वये कळवुनही सदर अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर केले नाहीत. त्यामुळे सदर परीच्छेद कायम करण्यात येत आहे.

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
90	31/07/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
81	कोंडवाडा अनामत, कोंडवाडा फीस व खुराकिच्या रक्कमा.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC-12	(कोंडवाडा) विभाग आरोग्य विभाग		9 ब	4	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	...	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :-

1. मनपा ठराव नसुार कोडवाडा अनामत वसुल न करणे .
2. जमा रक्कमा विलंबाने भरणा करणे बाबत.
3. जनावरे सोडतांना जनावर मालकाचे औळखपत्र न घेणे.
4. जमा रकमाचे लेखा परीक्षण अतंर्गत लेखा परीक्षक यांनी न करणे.

सविस्तर परीच्छेद :-

मनपा अंतर्गत आरोग्य विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षणात कोंडवाडा विभागाचे जमेची तपासणी केली असता असे दिसुन आले की, मोकाट फिरणा-या जनावरावर नियंत्रण ठेवण्यासाठी व मालकांच्या मोकाट जनावरे सोडण्याच्या प्रवृत्तीला प्रतीबंध घालण्यासाठी कोंडवाडयात टाकण्यात आलेल्या जनावरावर आकारण्यात येणा-या कोंडवाडा फीस, खुराकी खर्च व तारण फीचे दरास मनपा ठराव क्रं.158 दि.27.11.2006 अन्वये

दि.30.6.2008 पासून मान्यता देण्यात आली आहे. त्यानुसार कोंडवाडा विभागाने संबंधीत जनावर मालकाकडून अनामत, कोंडवाडा फी व खुराकी वसुल केली आहे.

अ.क्र.	जनावराचा प्रकार	कोंडवाडा फीस दर	खुराकी खर्च प्रती दिन	अनामत प्रती जनवार दर
1.	हत्ती	500	200	1000
2.	उंट	500	200	1000
3.	म्हैस, घोडा, बैल व रेडा	100	50	500
4.	गाय	50	50	500
5.	वासरू	25	25	250
6.	गाढव	25	25	250
7.	डुकर	25	25	100
8.	शेळया, मेंढया, बोकड, पिल्ले	25	25	00

यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1) उपरोक्त ठरावानुसार गाढव मालकाकडून अनामत रू.250/- वसुल करणे बाबत नमुद असतांना सदर अनामत रक्कम संबंधीत मालकाकडून वसुल न करता फक्त कोंडवाडा फी रू.25/- व खुराकी रू.25/- प्रतीदिन वसुल केली आहे. तरी सन 2011-12 मध्ये किती गाढव कोंडवाडयात ठेवण्यात आले व त्याची प्रती गाढव प्रमाणे अनामत फी रू.250/- प्रमाणे आकारणी न करणे बाबत. खुलासा मागविण्यात आला असुन मा. उपआयुक्त यांच्या वायरलेस आदेशानुसार गाढव अनामन रहफ. 250/- वसुल करणे बंद करण्यात आले असे त्यांचे पत्र क्र. दिनांक 20/08/2013 अन्वये कळविले आहे. वरीष्ठांचे लेखी आदेश तसेच टिपणी पहावयास मिळाले नाही. याबाबत खुलासा करावा.

2) कोंडवाडयात जनावरे आल्यानंतर त्यांची आल्याची व सोडल्याची नोंदवहीत नोंद घेणे आवश्यक असुन तशी नोंदवही ठेवली नसल्याचे दिसुन आले. तरी नोंदवही न ठेवल्याने कोंडवाडयात ठेवलेली जनावरे कोंडवाडयात कधी आली व त्यांना कधी सोडण्यात आले याची तपासणी करता आली नाही. सरासरी कोंडवाडयात ठेवलेली

जनावरे एकच दिवस कोंडवाडयात ठेवल्याचे दर्शवुन एक दिवसाची कोंडवाडा फी व खुराकीची रक्क वसुल केली आहे. नोंदवही अभावी याची सत्यता पटत नाही. तरी नोंदवही न ठेवणे बाबत खुलासा करावा.

3) मोकाट जनावरे कोंडवाडयातून सोडतांना संबंधीत मालकाचे त्यांचेच मालकीचे असल्याबाबत पुरावा न घेताच जनावरे सोडण्याबाबत खुलासा करावा.

4) सोबतच्या विवरणाप्रमाणे कोंडवाडा फी च्या रक्कमा वसुल केल्याअसुन सदर जमा रक्कमा मनपा खात्यात विलंबाने भरणा केल्या आहेत. मनपा अधिनियम 1949 चे कलम 83 (1) अन्वये जमा रक्कमा मनपा निधीत ताबडतोब भरणा करणे आवश्यक आहे. विलंबाने रक्कम भरणा करणे बाबत संबंधतीताचा खुलासा घेण्यात यावा व अनुपालन दर्शवावे.

5) कोंडवाडा फी दैनिक वसुली किर्दवर संबंधीत कोंडवाडा निरीक्षक/संबंधीत अधिकारी यांच्या स्वाक्ष-या नाहीत. संबंधीत कोंडवाडयाच्या आर्थिक व्यवहारावर संबंधीत अधिका-याचे नियंत्रण नसल्याचे दिसुन येते. महाराष्ट्र नगर परिषद लेखा संहीता 1971 चे नियम 69 (3) प्रमाणे संकलन पुस्तीकेतील नोंदी वसुली निरीक्षक/संबंधीतत अधिकारी यांनी तपासणी करणे आवश्यक आहे. याबाबत संबंधीत अधिका-याचा खुलासा घेऊन अनुपालन दर्शवावे.

6) सदर कोंडवाडा जमा रकमांचे मनपाचे अंतर्गत लेखा परीक्षण संबंधीत अधिकारी यांनी केलेंडर नसल्याचे दिसून येते. सदर कोंडवाडयाचे संबंधीत अधिकारी यांनी लेखा परीक्षण न करणे बाबत खुलासा करावा. महाराष्ट्र नगर परिषद अधिनियम 1965 चे कलम 77 अन्वये सबंधीत अधिकारी यांनी आर्थिक बाबीवर नियंत्रण ठेवणे आवश्यक आहे. अशी कार्यवाही झालेली दिसून आलेली नाही.

पावती क्रं	दिनांक	रक्कम	जनावर मालकाचे नांव	भरणा रक्कम			विलंब
				चलन क्रं.	दिनांक	रक्कम	
1	2	3	4	5	6	7	8
33	8.2.2012	600	दिनशे यादव				
34	8.2.2012	50	दिपक कृष्णा				
35	9.2.2012	400	सुरेश जाधव				
36	10.2.2012	200	अनील माने				

37	10.2.2012	50	सुभाष माने				
38	10.2.2012	450	अशोक जाधव				
39	10.2.2012	300	रत्नाकर बेरळीकर				
40	11.2.2012	500	सुर्यभान जाधव				
41	18.2.2012	175	जयराम गोडबोले				
42	18.2.2012	400	अतुल माने				
43	18.2.2012	250	सुरेश जाधव				
44	20.2.2012	300	इंदीराबाई कांबळे				
45	20.2.2012	50	दिलीप जाधव	21	3.3.12	7025	
46	20.2.2012	100	प्रभाकर माने	पावती क्रं. 33 ते 63			
47	20.2.2012	150	दिपक माने				
48	20.2.2012	50	रमेश माने				
49	20.2.2012	50	शंकर जाधव				
50	20.2.2012	50	पप्पु जाधव				
51	20.2.2012	175	साईनाथ विभुते				
52	20.2.2012	175	इंदीराबाई कांबळे				
53	20.2.2012	200	पप्पु माने				
54	20.2.2012	250	सिताराम माने				
55	27.2.2012	200	मजीदखान पठाण				
56	27.2.2012	400	मो.अमजद मुस्ताखान				
57	28.2.2012	50	दिलीप माने				
58	28.2.2012	50	किशन माने				
59	28.2.2012	50	दिपक माने				
60	28.2.2012	600	पांडूरंग धोंडगे	21	3.3.12	7025	
61	28.2.2012	300	गजानन इनामी	बुक क्रं.215			
62	29.2.2012	100	हिरामन माने	पावती क्रं.33 ते 63			
63	29.2.2012	300	गौस खान महेबुबखान	प्रत्यक्ष रक्कम 6725 भरणा 7025 जादा रक्कम 300			
		6725					
64	1.3.2012	200	जयदीप जाधव	22	31.3.	5200	

					12		
65	1.3.2012	200	अखीद जाधव	बुक क्रं.215 पावती क्रं.34 ते 77 प्रत्यक्ष रक्कम 5150 भरणा 5200 जादा रक्कम 050			
66	1.3.2012	250	काशीराम माने				
67	1.3.2012	300	हरणाबाई गवळी				
68	1.3.2012	300	मीर उस्मान अली मीर				
69	1.3.2012	250	अमोल जाधव				
70	1.3.2012	1300	लुकेशसिंह चौधरी				
71	2.3.2012	350	दिलीप माने				
72	2.3.2012	300	सत्यनारायण यादव				
73	19.3.2012	300	तुजजेस यादव				
74	19.3.2012	350	जयराम गोडबोले				
75	19.3.2012	350	जयराम गोडबोले				
76	19.3.2012	600	सुरेश डंख				
77	19.3.2012	100	संतु माने				
		5150					
78	31.3.2012	50	मुरली माने	बुक क्रं.886 चलन क्रं.1 दि.16.4.12 भरणा रक्कम 100/-			
79	31.3.2012	50	अशोक माने				
		100					

वरील बाबी संबधी लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र. 108 दिनांक 8/8/13 अन्वये खुलासा मागविण्यात आला असुन त्यांचे पत्र दिनांक 20/08/2013 अन्वये अनुपालन सादर केले असुन समर्पक अनुपालन प्राप्त न झाल्याने सदर परीच्छेद कायम करण्यात येत आहे.

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
108	8/8/13	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
82	मनपा अंतर्गत दवाखन्याच्या औषधी साठा नोंदवहीतील त्रुटी बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC-12	आरोग्य विभाग		9 ब	4	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	...	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- औषधीसाठा नोंदवहित प्राप्त औषधाची नोंद न घेतल्याने झालेल्या नुकसानीबाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

मनपा अंतर्गत खालील दवाखान्याची 2011-12 औषधीसाठा नोंदवहीची तपासणी केली असता खालील प्रमाणे प्रत्यक्ष औषधीच्या नोंदी शिल्लकी पेक्षा कमी घेण्यात आल्या आहेत.

1) **<u>शिवाजीनगर मनपा दवाखाना</u>** ः-

दि.18.5.2011 रोजी साठानोंदवहीत 4 कफ मिक्सचर 4 बॉटल शिल्लक होती. दि.19.5.2011 रोजी 3 बॉटल खर्च दर्शविला असुन 1 बॉटल कफ मिक्सचर शिल्लक दर्शविणे आवश्यक होते. परंतु दि.19.5.2011 अखेर शिल्लक निरंक दर्शविली नाही. तरी 1 बॉटल कफ मिक्सचरची रक्कम संबंधीताकडून वसुल करावी व मनपा निधीत भरणा करावी.

2) साठा नोंदवहीनुसार दि.4.6.2011 रोजी 690 ॲमॉक्सीलीन कॅपसुल अँटीबायोटीक 690 शिल्लक होती. दि.7.6.2011 रोजी 50 कॅपसुल खर्च दर्शविल्या असुन दि.7.6.2011 अखेर 640 कॅपसुल शिल्लक दर्शवणि आवश्यक होते. 30 कॅपसुल साठा नोंदवहीत

कमी शिल्लक ओढली आहे. तरी सदर 30 कॅपसुलची किंमत संबंधीताकडून वसुल करावी.

3) दि.21.5.2011 रोजी 315 फयुराझोलीडम टॅबलेट शिल्लक होत्या. दि.23.5.2011 ला सुशि 315 ऐवजी 255 ओढली. 60 टॅबलेट शिल्लक कमी ओढली असुन सदर 60 टॅबलेची रक्कम संबंधीताकडून वसुल करावी.

4) बुक क्रं.54 पावती क्रं.28 अन्वये दि.5.3.2012 रोजी 3000 कॅलशियम लॅक्टेड टॅबलेट मागणी केली असुन मुख्य दवाखान्याकडून 3000 टॅबलेट पूरविण्यात आल्या आहेत. साठा नोंदवहीत 4075 टॅबलेट शिल्लक असतांना 3000 गोळयाची एवढया मोठया प्रमाणात मागणी करणे बाबत खुलासा करावा.

वरील प्रमाणे शिवाजीनगर मनपा दवाखान्यातील संबंधीत कर्मचा-याकडून कमी जमा औषधीची रक्कम आकारणी करून वसुल करावी व मनपा निधीत भरणा करून दर्शवावे. उपरोक्त त्रुटीची पूर्तता करून अनुपालन दर्शवावे.

वरील बाबत लेखापरीक्षण पथकाचे अर्धसमास पत्र क्र. 92 दिनांक 31/07/2013 अन्वये खुलासा मागवुनही समर्पक खुलासा सादर केला नाही त्यामुळे सदर परीच्छेद कायम ठेवण्यात येत आहे.

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
92	31/07/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
83	मनपाच्या जागा शैक्षणीक संस्थाना खेळाचे मैदानासाठी भाडयाने लिजवर देणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC-13	मालमत्ता विभाग		9 ब	3	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	39522/-	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :-

शासन निर्णय महसुल आणि वनविभाग मंत्रालय, मुंबई यांचे दि. 08/02/83 च्या परीपत्रकान्वये शैक्षणीक संस्थेस दिलेल्या जागेचे भाडे आकारणी करणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

मनपा अतंर्गत मालमत्ता विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षणात जागाभाडे वसुलीच्या संचीका तपासल्या असता असे दिसुन आले की, मनपाने खालील जागा महात्मा गांधी मिशन शिक्षण संस्थेस सर्वे न. 6/2 मौ. असदुल्लाबाद येथील 4 एकर 15 गुंठे जागा खेळाचे मैदानासाठी नाममात्र रु. 101/- प्रतीमहा प्रमाणे 13/11/90 पासुन 99 वर्षासाठी लिजवर भाडयाने दिली आहे.

यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

शासन निर्णय महाराष्ट्र शासन महसुल आणी वन विभाग मंत्रालय, मुंबई यांचे परीपत्रक क्रमांक एलआरएफ /1088/71133/सीआर/3478/जी/दिनांक 08/02/1983 अन्वये

शैक्षणीक वापर जागेचे भाडे किमतीच्या 25% वर 8 % आणि खेळाचे मैदानाचे वापराच्या जागेचे भाडे किमतीच्या 10 % वर 8 % भाडे आकारणे बाबत तरतुदी आहे.

परंतु मनपाने महात्मा गांधी मिशन शिक्षण संस्थेस सर्वे न. 6/2 मौ. असदुल्लाबाद येथील 4 एकर 15 गुंठे जमीन 13/11/1990 पासुन 99 वर्षासाठी नाममात्र 101/- प्रतीमहा प्रमाणे भाडयाने दिल्या आहेत.

वरील शासन निर्णयानुसार सदर संस्थेकडुन प्रतीवर्ष 1882/- प्रमाणे 13/11/1990 पासुन 31/03/2012 पर्यंत रक्कम रु. 1882 X 21 = 39522/- सबंधीताकडुन वसुल करुन मनपा निधीत जमा करावे व अनुपालन दर्शवावे.

तसेच राष्ट्रीय शिक्षण समीती सचंलीत भारत विद्यालय यांना सर्वे न. 110 मौ. नांदेड येथील 0ण्75 हेक्टर जमीन 14/11/1983 पासुन 99 वर्षासाठी नाममात्र भाडे 100/- प्रती वर्ष प्रमाणे भाडयाने दिलेली आहे. सदर सस्थेकडुन जमीन मुल्याच्या 10 % वर 8% प्रमाणे एकुण 28 वर्षाचे 31/03/2012 पर्यंत जमीनभाडे आकारण परीगणीत करुन वसुल करुन मनपा निधीत भरणा करावे व अनुपालन दर्शवावे .

वरील बाबत लेखा परीक्षण अंतीम दिनाकापर्यंत अनुपालन सादर न केल्याने सदर परीच्छेद कायम ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
173	08/10/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
84	मनपा च्या जागा संस्थाना भाडेपटयाने देणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC-13	मालमत्ता विभाग		9 ब	3	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	1324659/-	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :-

शासन निर्णय महसुल आणी वन विभाग मंत्रालय मुंबई यांचे दि.08/02/83 च्या परीपत्रकान्वये शैक्षणीक संस्थेस दिलेल्या जागेचे भाडे आकारणी न करणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

1. मनपा अतंर्गत मालमत्ता विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षणात असे दिसुन आले की मनपाच्या खालील प्रमाणे जागा शैक्षणीक संस्थेस भाडयाने नाममात्र भाडयानुसार भाडयाने 99 वर्षासाठी व काही 30 वर्षसाठी लिजवर भाडयाने दिलेल्या आहेत सदर जागेचे भाडे भाडयाने दिल्यापासुन नाममात्र दराने आकारणी केली आहे.

यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

2. शासन निर्णय महसुल व सन वनविभाग मंत्रालय, मुंबई यांचे परीपत्रक क्रमांक एलआरएफ 1088/71133/सीआर/3478/दि. 08/02/1983 अन्वये शैक्षणीक वापर जागेचे भाडे जमीनीच्या किमतीच्या 25% वर 8% आकारवायचे आहे. त्यानुसार सोबतच्या तक्त्यात दर्शविलेल्या जागेचे भाड वसुल केले नाही. तरी नियमानुसार तक्त्यात

दर्शविल्याप्रमाणे फैजुल उल्लुम शिक्षण संस्था यांचेकडुन दि. 01/10/98 पासुन रु. 72267/- प्रती वर्ष प्रमाणे 17 वर्षाचे रु. 1228539/- व महात्मा गांधी मिशन शिक्षण संस्था यांचेकडुन दिनांक 13/11/87 पासुन 4005/- प्रमाणे 24 वर्षाचे रु. 96120/- वुसल करुन मनापा निधीत भरणा करावी व अनुपालन दर्शवावे.

मनपा जमीनी शैक्षणीक संस्थेस भाडयाने लिजवर दिले बाबत.

अ.क्र.	शैक्षणीक संस्थेच नाव	जमीनीचा तपशील / व मुल्य	किती वर्षापासुन	मनपाने ठरविलेले भाडे	वसुल भाडे	नियमानुसार वसुल करावयाचे भाडे	दि. 31/03/12 अखेर थकीत रक्कम
1	2	3	4	5	6	7	8
1	फैजुल उल्लुम शिक्षण संस्था	सर्वे न. 52 मौ. नांदेड 120 X 90 फुट	3 वर्षासाठी दि. 06/02/74 पासुन तदनंतर 60 वर्षासाठी दि. 01/10/1994 पासुन	1/- प्रती माह	रु. 17/- नाममात्र	72267 X 17 = 1228539	1228539
2	महात्मा गांधी मिशन शिक्षण संस्था	सर्वे न. 4/2 व 6/2 मौ. असदुल्लाबाद 1 हे. 49 आर मुल्य 134400X 1049 = 200256	30 वर्षासाठी दि. 13/11/86 पासुन	100/- प्रती माह	2400/- नाममात्र	4005 X 24 = 96120	96120
	एकुण						1324659

3. तसचे खालील शैक्षणीक संस्थेकडुन नियमानुसार लिजवर भाडयाने दिलेल्या दिनांकापर्यंत वरील शासन निर्णयानुसार जमीन मुल्याच्या 25% पी 8% प्रमाणे आकारणी करुन रक्कम मनपा निधीत भरणा करावी खालील संस्थेचे जमीन मुल्य करारनामे लेखा परीक्षणास सादर न केल्याने मुल्याकंन किती होते मुल्याकंना नुसार आकारणी करता आली नाही तरी वरील प्रमाणे परीगणीत करुन रक्कम मनपा निधीत भरणा करावी.

अ.क्र.	संस्थेच नाव	एकर/हेक्टर	दिनांक
1	शारदा भवन एज्युकेशन सोसायटी	18.6 एकर	01/02/1963 पासुन 31/03/2012 पर्यंत
2	मदिना तुल उल्लुम	2 एकर	01/04/1996 पासुन 31/03/2012 पर्यंत
3	नॅशनल एज्युकेशन सो.	3 एकर	16/11/1990 पासुन 31/03/2012 पर्यंत
4	राष्ट्रीय शिक्षण समीती	0.75 हेक्टर	14/11/1983 पासुन 31/03/2012 पर्यंत

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
173	08/10/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
85	महानगरपालिका हद्दीतील खाजगी व ट्रस्टच्या मालकिचे सुशृषाग्रहाची नोंदणी, नुतणीकरण फी वसुल न केल्याने झालेल्या नुकसानी बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC -12	आरोग्य विभाग		9 ब	2	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	--	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः म.न.पा. हद्दीतील खाजगी व ट्रस्टच्या मालकीच्या शुश्रुषा गृहाची नोंदणी न केल्याने झालेल्या नुकसानीबाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः-

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)

महानगरपालिका हददीतील खाजगी व ट्रस्टच्या मालकिच्या सुशृषा गृहाची नोंदणी नस्तीची मागणी केली असता सदर नोंदवही लेखा परीक्षणास सादर करण्यात आली नाही. लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास क्रमांक 103 दिनांक 07/08/2013 नुसार सबंधीत विभागास विचारणा केली असता लेखा परीक्षणाच्या अंतीम दिनांकापर्यंत उत्तर प्राप्त न झाल्यामुळे खालील आक्षेप अंतीम करण्यात येत आहेत.

2. मुंबई शुश्रुषा गृहे नोंदणी अधिनियम 1949 व त्यातील सुधारणा मधील नियम-5 अन्वये महानगरपालिका हददीत येणा-या खाजगी व ट्रस्टच्या मालकीच्या सर्व मुंबई शुश्रुषा गृहाची नोंदणी करणे बंधनकारक असुन तशा नोंदणी अथवा नुतणीकरण 3 वर्षासाठी वैध्य राहील अधिनियमाच्या परीच्छेद 3 अन्वये नोंदणी न करता मुंबई शुश्रुषा गृह

चालवता येत नाही. अशा तरतुदी आहेत. पुढे अधिनियमाच्या परीच्छेद 6 अन्वये तसेच शासन निर्णय आरोग्य विभाग दि.15.1.2006 अन्वये नोंदणी न करणा-या मुंबई शुश्रुषा गृहाच्या चालकास 6 महीने कारावास किंवा रू.10000/- दंड अथवा दोन्ही शिक्षा लादण्याच्या तरतुदी असुन मनपा हद्यीतील शुश्रुषा गृहाच्या नोंदणी करीता रू.4000/-, रू.5000/-, रू.10000/- आणि नुतणीकरणासाठी रू.300/-, रू.400/-, रू.800/- अशी फी ठरविली आहे. आरोग्य विभागातील शुश्रुषागृहे नोंदणी नोंदवही लेखापरीक्षणास सादर न केल्याने मनपा हददीतील किती शुश्रुषा गृहाची नोंदणी, नुतणीकरण करण्यात आले ? ज्यांचे नुतणीकरण करण्यात अथवा नोंदणी करण्यात आली आहे त्यांचेकडुन मनपा ठरावानुसार रक्कम आकारणी न केल्याने महानगरपालिकेचे मोठया प्रमाणात आर्थीक नुकसान झालेले आहे. याबाबत लेखापरीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्रमांक 103 दिनांक 07/08/2013 अन्वये मनपा हद्दीतील असणा-या खाजगी दवाखाने यांची वर्षनिहाय संख्या व नोंदणी केलेल्या व नुतणीकरण केलेल्या दवाखान्याची वर्षनिहाय माहिती सन 15 फेब्रुवारी, 2006 च्या आरोग्य विभागाचे शासन निर्णयान्वये वसुलपात्र नोंदणी/नुतणीकरण फी ची सुधारीत दराने वसुली न करण्याची कारणे इत्यादी बाबत आरोग्य विभागास विचारणा केली असता आरोग्य विभागाकडुन कोणतेही उत्तर व तत्सबंधी कागदपत्रे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन दिले नाहित.

3. शासन निर्णय दिनांक 15 फेब्रुवारी, 2006 च्या शासन निर्णयातील तरतुदी प्रमाणे महानगरपालिका हद्दीतील सर्व दवाखाने, नर्सींग होत यांचेकडुन सुधारीत दराप्रमाणे वसुली करुन लेखापरीक्षणास अवगत करावे.

वरील आक्षेपाबाबत कार्यवाही करुन अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
103	07/08/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः-NJK – SDPF-6101

9 – क

महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा

अधिनियम – 1930

चे कलम 9 (क) – अपहार किंवा

लबाडीमुळे झालेली हानी

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
86	पाणीपट्टी वसुली विभागातील वसुली लिपीक मोंहमद अख्तर शेख महेमुद यांचेकडील पावती क्रमांक 1009 लेखा परीक्षणाने न दर्शविणेबाबत व न.नं. 50 ला जमा घेतलेली रक्कम अचुक भरणा न करणे.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
06	पाणी पुरवठा विभाग	--	9 क	3	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
156500/-			

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- पाणीपट्टी वसुली विभागातील बुक क्रमांक 1009 न दर्शविणेबाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका सन 2011-12 चे पाणीपट्टी विभागातील वसुलीच्या रकमांची तपासणी करीत असताना माहे मार्च ञ 2012 या निवड महिन्यातील झोन क्र. 3 मधील वसुली लिपीक श्री मोहमद अख्तर शेख महेमुद यांचे पावती बुक क्रमांक 1009 हे न.नं. 50 (रोखवही) वर पावती क्र. 1 ते 98 नोंदविलेले असुन रक्कम रुपये 156500/- चे पावतीपुस्तक व त्यामधील पावत्या पहावयास न मिळाल्याने प्रत्यक्ष किती रक्कम जमा झाली याची खात्री करता आली नाही. त्याचा तात्पुरता अपहार झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही. तसेच पावती क्रमांक 99 व 100 व्दारे किती रक्कम जमा झाली याची खात्री करता आली नाही व सदर 99 व 100 व्दारे वसुल केलेली रक्कम न.नं. 50 ला नोंदविली नसल्याने सदर पावती क्रमांक 99 व 100 व्दारे वसुल केलेल्या रकमेचा अपहार केल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. मोहंमद अख्तर शेख महेमुद यांचा पुर्व इतिहास पहाता सदर पावती बुक क्रमांक 1009 व्दारे वसुल केलेली रक्कमही अचुकच असेल याबाबत सांशकता वाटते तसेच सदर बुकातील पावती क्रमांक 99 व 100 व्दारे वसुल केलेली रक्कम न.नं. 50 ला नोंदविली नसुन त्याचा अपहार केल्याचे दिसुन येते (पावतीबुक न दर्शविल्याने रक्कम नमुद करता येत नाही) याबाबत सक्षम प्राधिका-यांनी योग्य ती कार्यवाही करुन अनुपालन लेखा परीक्षणास सादर करावे.
2. महाराष्ट्र नगर परिषद 1971 चे नियम 69 (3) प्रमाणे संकलन पुस्तीकेतील नोंद व बेरजा वसुली अधिक्षक, कर निरीक्षक यांनी तपासणी करणे आवश्यक असताना अशी कार्यवाही झालेली दिसुन येत नाही.
3. मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 1949 मधील कलम 47 प्रमाणे महानगरपालिका मुख्य लेखापरीक्षक यांनी स्थाई समितीच्या आदेशाच्या अधीन लिपीक व कर्मचारी यांच्या कामकाजावर पर्यवेक्षण व नियंत्रण ठेवणे आवश्यक आहे. पाणीपट्टी विभागाकडील वसुली विभागात नियंत्रण अभावी / दुर्लक्ष झाल्याने वसुली लिपीकास अशा प्रकारे अपहार करण्यास वाव मिळतो, याबाबत सुस्पष्ट कारणासहित स्पष्टीकरणे करावे.

सदर पावतीपुस्तक उपलब्ध करुन देणेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 171 दि. 04/10/2013 अन्वये मागणी केली असता सबंधीत विभागाने लेखापरीक्षणाच्या अंतिम दिनांकापर्यंत उपलब्ध करुन न दिल्यामुळे आक्षेप कायम ठेवण्यात येत आहे व रक्कम रु. 156500/- तात्पुरता अपहाराची शक्यता कायम ठेवण्यात येत आहे.

पावती पुस्तक लेखा परीक्षणास न दर्शविणे

अ.क्र.	वसुली लिपीकांचे नांव	झोन क्र.	पावती पुस्तक क्र.	पावती क्रमांक	दिनांक	प्रत्यक्ष बेरीज	
1	मोहंमद अख्तर शेख महेमुद	3	1009	1 ते 98	14.2.12 ते 06.03.12	156500	न.नं. 50 नुसार बेरीज प्रत्यक्ष पावती पुस्तक पहावयास मिळाले नाही.
2	मोहंमद अख्तर शेख महेमुद	3	1009	99 ते 100	दिनांक नाही	--	न.नं. 50 ला जमा रक्कम दर्शविली नाही.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
171	04/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT - UEMF-5901 DAT – NJK -5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
87	पाणीपट्टीच्या कर वसुल रक्कमा भरणा न करणे व बेरीज कमी दर्शवुन अपहार करणे.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
06	पाणी पुरवठा विभाग	--	9 क	7	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	124538/-		

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- वसुल रकमांचा भरणा न करणे कमी दर्शविणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षणात पाणीपट्टी वसुलीच्या पावत्यांची रक्कमांची तपासणी केली असता पाणीपट्टी विभागातील वसुली लिपीकांनी वसुलीच्या रकमा खालील तपशीलाप्रमाणे वसुल केल्याअसुन प्रत्यक्ष भरणा करताना पुर्णपणे भरणा न करणे व काही पावत्यांची रक्कम कमी दर्शवुन भरणा न केल्याचे आढळुन आले आहे. सदर रक्कमा न.नं. 50 ला जमा घेतल्या नाहीत व चालानव्दारे भरणाही केलेल्या नाहीत. तसेच न.नं. 50 ला प्रत्यक्ष बेरजेपेक्षा कमी बेरीज दर्शवुन अपहार केल्याचे निदर्शनास आले आहे.

खालील पावत्याअन्वये वसुल रक्कमा न.नं. 50 ला (रोखवहीत) जमा न घेतलेबाबत / चलानव्दारे न भरले बाबत.

अ.क्र.	वसुली लिपीकांचे नाव	झोन क्र.	पावती पुस्तक क्र.	पावती क्र.	दिनांक	पावतीची रक्कम	प्रत्यक्ष जमा रक्कम	कमीजमा रक्कम	नळधारकाचे नांव
1	मोहंमद	3	100	52	दिनांक	5000	--	5000	म. हनीफ म.

	अख्तर शेख महेमुद				नाही				इब्राहीम म. खाजा
		3	967	28	19.1.12	1500	--	1500	गंगाराम देवजी आलमखाने
		3	1054	86	24.3.12	1500	1000	500	स. जाफर स. मौलाना
		3	1108	10	27.3.12	2000	--	2000	माधव पुंजाजी दुधे
		3	1108	70 ते 100	दिनांक नाही	68760	--	68760	सन 2011-12 च्या न. नं.50 जमा नोंद नाही/चलनव्दारे भरणानाही
	एकुण कमी जमा							**77760**	
2	देविदास जोशी	2	0	26 ते 36	1.3.12	12250	12050	200	
		2	0	81 ते 90	6.3.12	13770	13750	20	
		2	1028	9	21.2.12	1000	500	500	सौ. शकुंतला किशोर
		2	1028	14	23.2.12	4475	2500	1975	महादेव बळीराम
		2	1028	38	2.3.12	4992	4952	40	संध्या माने
		2	1028	71	5.3.12	1500	1000	500	मित्रवंदा कनपदके
		2	1028	79	6.3.12	2250	2000	250	गजानन चरकवाड
		2	1070	64	17.3.12	1500	0	1500	शिवकांताबाई
		2	1109	65	30.3.12	6750	0	6750	वामनराव ननाजी दुमनवार
		2	1109	96	31.3.12	4500	0	4500	मनीषा दिगंबर रायबोले
		2	1109	99	31.3.12	750	0	750	काशीनाथ माधव कदम
	एकुण कमी जमा							16985	
3	ओमप्रकाश	4	0	7	28.7.1	8640	8540	100	

	पडुळ				1				
		4	0	18 व 19	31.1.12	4500	0	4500	
	एकुण कमी जमा							4600	
4	जितेंद्रसिंग	1	1112	83	30.3.12	3000	1500	1500	अन्नाराम सिताराम शहाणे
	एकुण कमी जमा							1500	
5	राजीव पाटिल	4	1101	43 ते 61	31.3.12	125196	124883	313	चलन क्र. 71 बुक क्र. 757 दि. 31.3.2011
	एकुण कमी जमा							313	
6	गुरुनामसिंग संधु	4	0	4	7.3.12	4500	4000	500	762/27 दि. 7.3.12
		4	1067	5 ते 9	10.3.12	8025	8000	25	762/28 दि. 10.3.12
		4	1067	12 ते 16	12.3.12	11800	10300	1500	762/30 दि. 13.3.12
		4	0	59 ते 63	28.3.12	8500	7750	750	762/42 दि. 28.3.12
		4	0	69 ते 87	31.3.12	24750	24000	750	762/44 दि. 31.3.12
	एकुण कमी जमा							3525	
7	रणधीर लोखंडे	2	0	99 ते 100 व 1 ते 4	19.3.12	18600	17100	1500	699/5 दि. 19.3.12
		2	0	5 ते 8	20.3.12	9750	8250	1500	699/6 दि. 20.3.12
	एकुण कमी जमा							3000	
	एकुणात एक कमी जमा							107683	

प्रत्यक्ष बेरजेपेक्षा कमी बेरीज दर्शवुन कमी रक्कम चलान ने भरणेबाबत.

अ.क्र.	वसुली लिपीकांचे नाव	झोन क्र.	पावती पुस्तक क्र.	पावती क्र.	दिनांक	पावतीची रक्कम	प्रत्यक्ष जमा रक्कम	कमीजमा रक्कम	नळधारकाचे नांव
1	मोहमंद अख्तर शेख महेमुद	3	1009	86 ते 100	6.3..2012	19500	22500	3000	601/13
		3	1054	63 ते 75	21.3.2012	16750	19750	3000	601/67
2	देवदिास जोशी	2	1028	40 ते 48	3.3.12	22375	22300	75	0
			1028	49 ते 73	4.3.12	18575	17500	1075	0
			1070	37 ते 44	15.3.12.	9250	9000	250	0
			1070	73 ते 79	22.3.12	12630	11130	1500	0
			1109	16 ते 22	27.3.12	11250	11000	250	0
			1109	23 ते 32	27.3.12	12650	12150	500	0
			1109	33 ते 43	30.3.12	18250	18000	250	0
			1109	44 ते 56	29.3.12.	82710	80460	2250	0
			1109	57 ते 63	30.3.12.	8875	6950	1925	0
			1109	64 ते 98	31.3.12	56980	55200	1780	0
								9855	0

3	बुंगई	2	0	57 ते 66	30.3.12	17500	16500	1000	
एकुण कमी जमा								16855	

एकुणात एकुण कमी जमा 107683+ 16855 = 124538

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. महाराष्ट्र नगर परिषद 1971 चे नियम 69 (3) प्रमाणे संकलन पुस्तीकेतील नोंद व बेरजा वसुली अधिक्षक, कर निरीक्षक यांनी तपासणी करणे आवश्यक असताना अशी कार्यवाही झालेली दिसुन येत नाही.

2. मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 1949 मधील कलम 47 प्रमाणे महानगरपालिका मुख्य लेखापरीक्षक यांनी स्थाई समितीच्या आदेशाच्या अधीन लिपीक व कर्मचारी यांच्या कामकाजावर पर्यवेक्षण व नियंत्रण ठेवणे आवश्यक आहे. पाणीपट्टी विभागाकडील वसुली विभागात नियंत्रण अभावी / दुर्लक्ष झाल्याने वसुली लिपीकास अशा प्रकारे अपहार करण्यास वाव मिळतो, याबाबत सुस्पष्ट कारणासहित स्पष्टीकरणे करावे.
3. उपरोक्त नियमांचे पालन न केल्यामुळे वसुली लिपीकांनी वसुल रकमांचा भरणा न करणे, कमी भरणा करणे तसेच प्रत्यक्ष बेरजेपेक्षा कमी बेरीज दर्शवुन रुपये 124538/- रकमेचा अपहार केल्याचे दिसुन येते.

4. सदर अपहार हा निवड महिन्यातील असुन पुर्ण सन 2011-12 इतर महिन्या मध्येही अपहार असण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. तसेच सदर वसुली लिपीक जेंव्हापासुन वसुली लिपीकाचे काम करीत आहे. त्या कालावधीपासुन अपहार असण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. त्यामुळे अपहार वर्ष सन 2011-12 ते मागील महानगरपालिका स्थापन झाली तेंव्हापासुन पाणीपट्टी वसुली विभागाची तपासणी करणे आवश्यक आहे.

5. नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेच्या पाणीपट्टी विभागाने पाणीपट्टी मागणी नोंदवही (Demand Ragister) न ठेवल्याने वसुली लिपीकांनी थकबाकीमधील किती थकबाकी वसुलकेली व किती बाकी राहिली याबाबत कुठलाच बोध होत नाही. त्यामुळे थकबाकी (पाणीपट्टीची वसुल) रकमेतही अपहार असण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.
6. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 55 प्रमाणे वसुल रक्कमा कमी जमा करुन अपहारा बाबत प्रशासकिय चौकशी करुन संबधीतांवर योग्य ती कार्यवाही

करावी.

7. महाराष्ट्र नगर पालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 55 (2) प्रमाणे भविष्यकाळात संभाव्य बाबीची पुनरावृत्ती रोखण्यासाठी योग्य ती उपाययोजना करुन अनुपालन लेखापरीक्षणास दर्शवावी.

सदर अपहाराबाबतची माहिती व अभिलेखे बाबत अर्धसमास पत्र क्र. 132 दि. 28/08/13, 157 दि. 26/09/13 160 दि. 30/09/2013, 161 दि. 30/09/2013, 162 दि. 30/09/2013 171 दि. 04/10/2013 अन्वये माहिती मागविली असता संबधीत वि भागाने महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 6(2) नुसार अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बंधनकारक असताना उपलब्ध करुन देण्यात आलेले नसल्यामुळे रक्क्म रुपये 124538/- संबधितांकडुन वसुल करुन लेखा परीक्षणास अनुपालन दर्शवावे व न दर्शविण्याचे कारण मिमांसेसह खुलासा करावा.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
132,157,160,161,162,171	28,8,26,9,30,9,4,10, 13	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक :- DAT - UEMF-5901
DAT – NJK -5601

9 – ड

महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा

अधिनियम – 1930

चे कलम 9 (ड) – खालील परिच्छेद

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
88	रेखाकंनातील रस्ते व गटारीच्या कामाबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
09	नगररचना विभाग		9 ड		

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	...		-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- 1. रेखाकंन / लेआऊटचे पुर्ण विकासभार भरुन घेवुन रस्ते व गटारी न करणे.

2. विकासभारची आकारणी सुधारीत दराने न करणे.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड यांचे सन 2011-12 चे लेखापरीक्षणास रस्ते व गटारीच्या बांधकामावर अभिप्राय नोंदविण्यासाठी विहित प्रपत्रात माहिती अर्धसमास पत्र क्र. 181/दि . 09/10/2013 अन्वये मागणी केली होती.

मनपाचे नगररचना विभागाकडुन तात्पुरते रेखाकंनास मंजुरीदिली जाते त्याआधारे जिल्हाधिकारी सदर जमिनीची अकृषीक उपयोगासाठी आदेश निगमीत करतात त्यानंतर अंतिम रेखाकंनातील रस्ते व गटारी यांचा विकास करणे हि सर्वस्वी विकासकाची जबाबदारी असुन त्यांनी रस्ते व गटारी, विद्युत काम इ. कामे करणे बांधकाम नियंत्रण नियमावली नुसार आवश्यक आहे. तथापी काही विकासक 3% पयर्वक्षेण चार्जेस भरुन रस्ते विकासीत करतात व काही एआरटिपी ॲक्ट 1966 कलम 124 **J** नुसार पुर्ण विकासभार मनपाकडुन रस्ते विकसीत करतात परंतु महानगरपालिका, नांदेड रेखाकंनातील भुखंडासाठी म. प्रा. व नगररचना अधिनियम 1966 कलम 124 च्यानुसार बांधकाम परवानगी मंजुरीचे विकास शुल्क रु. 40% प्रतीचौरस मिटर (विकसीत) कारणासाठी वसुल करण्यात येते. औद्योगीक व वानीज्य वापरासाठी अ.क्र. 60 /- प्र.चौ.मी. व 80 प्र. चौ. मी. आकरण्यात येतो असे अर्धसमाच्या अनुपालनात म्हटले आहे.

प्रत्यक्षात नगररचना अधिनियम 1966 च्या कलम 124 मधील तरतुदीनुसार व महाराष्ट्र शासन, नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्र. टीपीएस/1810/52. सीआर/2118/10 दि. 27/12/2010 अन्वये विकासभार हा 1 मार्च, 2011 पासुन सुधारीत दराने वसुल करणे आवश्यक असताना लेखापरीक्षणास अशी कार्यवाही केली नसल्याचे आढळुन आले आहे.

विभागाने क्र. 18051/दि. 25/10/2013 अन्वये सादर केलेले अनुपालन लेखापरीक्षणास मान्य करतायेत नाही. तरी शासन निर्णय व नगररचना अधिनियम 1966 च्या तरतुदीनुसार अमलबंजावणी करण्यात यावी.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
181	09/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	000 43964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
89	गौण खनिज/स्वामित्वधनाची रक्कम शासनखाती जमा करणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07			9 ड	05	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	...	---	-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- गौण खनिज/स्वामित्वधनाची रक्कम शासनखाती जमा करणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

1. महानगरपालिका, नांदेड यांचे सन 2011-12 च्या वर्षाचे लेखापरीक्षणात शासकिय कामावर वापरलेल्या गौण खनिज/ स्वामित्वधनाच्या संचिका, अभिलेख्याची मागणी अर्धसमास क्र.16 दि07/06/2013 अन्वये मागणी करण्यात आली असता संचिकेचे अभिलेख्यावरुन तपासणी केली असता खालील प्रमाणे रक्कमा जिल्हाधिकारी कार्यालयास जमा केल्याचे दिसुन येते.

मुख्यलेखाधिकारी, नांदेड वाघाळा शहर महापालिका, नांदेड यांचे जा.क्र./मुलेप/1712/011 दि. 23/02/2012 अन्वये सन 2011 व 2012 या आर्थीक वर्षातील गुत्तेदारीकडुन गौण खनिज / स्वामित्वधनाची कपात करण्यात आलेली रक्कम खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	धनादेश क्र.	दिनांक	रक्कम
1	31432	13/02/2012	1295392
2	31424	10/01/2012	2671031
3	224808	05/01/2012	685330
4	224800	27/12/2011	825654
5	224819	06/02/2012	1165800

2. खालील बँकखाती गुत्तेदारीचे देयकामार्फत कपात करण्यात आलेली स्वामित्वधन/ गौणखनिज रक्कम जमा केल्याचे दिसुन येते.

अ.क्र.	बँकखाते क्र.	दिनांक	ठेकेदाराचे नाव	धनादेश क्र.	रक्कम

1	31801200000213	23/02/2012	सोहेल कन्ट्रक्श्ान	218791	2533
2	31801200000213	18/02/2012	जुल्फेकार अ. अब्दुल	254860	3150
3	31801200000213	18/02/2012	एस.एम. अहमद	254873	1337
4	318010200069359	13/02/2012	कामरीकर कन्ट्रक्श्ानस	254852	7200
5	318010200069359	13/02/2012	प्रविण कन्ट्रक्श्ान	254859	7400
6	318010200008353	09/02/2012	एन.एन. भालेराव	83693	31011
7	318010200015482	17/02/2012	एन.एन. भालेराव	211892	11200
8	62178105253	21/02/2012	श्री.सिराजी हंगळे	782811	185250

3. नांदेड वाघाळा मनपा यांचे जा.क्र./1908/31/03/12 अन्वये बँकखाते क्र. 318010200000213 रक्कम रु 1209799/- जमा करण्यात आली आहेत.

4. नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड यांचे पत्र क्र. 13/ दि. 26/04/2012 अन्वये रु. 104357/- चा भरणा मा. जिल्हाधिकारी, नांदेड यांना केल्याचे दिसुन येते.

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. महसुल व वनविभाग शासन निर्णय क्र. गौणखनिज 10/1009/सीआर 309/ दि. 11/02/2010 नुसार रु. 70.68 घनमिटर दाराने गौण खनिज/स्वामित्वधनाची रक्कम गुत्तेदारांच्या देयकातुन वजाती करणे आवश्यक आहे. परंतु सन 2011-12 मध्ये झालेल्या कामाचे स्वामित्वधनाची रक्कम देयकानुसार बँकखाती व बँकखाती नुसार शासनखाती 0853 गौणखनिज या शासन लेखाशिर्षात भरणा केल्याचे दिसुन आले नाही.
2. मा. जिल्हाधिकारी यांचे कार्यालयास धनादेश जमा केल्या बाबत पोंचपावती पहावयास मिळाली नाही.
3. गौणखनिजाची सन 2011-12 मधील एकुण जमा रक्कम शासनखाती जमा केलेली रक्कम व जमा करावयाची शिल्लक रक्कम याबाबत खात्री पटत नाही.
4. गोणखनिजची रक्कम जमा केल्याचा बँक खात्याचा ताळमेळ घेतला असल्याचे दिसुन आले नाही. तरी नियमीतपणे ताळमेळ करणे आवश्यक आहे.

5. बँकखाते व पासबुक यांच्या रोखवहीशी ताळमेळ घेण्यात आलेला नाही, त्यामुळे सन 2010-11 ची सुरवातीची शिल्लक वर्षभरातील जमा व सन 2011-12 अखेरची शिल्लक पहावयास मिळाली नाही.

6.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16	07/06/13	01/04/2011	31/03/2012	000 43964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
90	ई. गव्हर्नस, संगणक विषयक सेवा बाबतची अभिलेख/संचिका व प्रमाणके लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
	इ. गव्हर्नस				

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
4654602/-	...	---	-

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- ई. गव्हर्नस – लखापरिक्षणास अभिलेखे सादर न केल्याबाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड यांचे सन 211-12 चे लेखापरिक्षणात महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परिक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 6 अन्वये अर्धसमास मागणी पत्र क्र. 16 दि. 07/06/13 अर्धसमास मागणीपत्र क्र. 99/ दि. 06/08/13 अन्वये मागणी करुन देखील लेखापरिक्षण पथकास, लेखा परिक्षणासाठी उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

सन 2011-12 चे वार्षीक लेख्यावरुन ई-गव्हर्नस अंतर्गत रु. 4654602/- खर्च झाल्याचे दिसुन येते, मागणी करुन देखील अभिलेखगे उपलब्ध करुन न देणे हि अत्यंत गंभीर बाबत होय, सोबतच्या विवरणपत्रानुसार/कामावर खर्च झाल्याचे दिसुन येते, तरी सदरच्या अनियमीततेबाबत योग्य तो खुलासा करवा. तो पावेतो सदरचा खर्च आक्षेपाधिन ठेवण्यात येतो.

Cash Book Experses Side for 01/Apr/2011 to 31/Mar/2012 For A/c No .						
Date	Paid To	Details	Head of A/c	Ch No	Amount	Gross
30/06/2011	Omkar Computers, Nanded	A3 Paper Prition death and birth section	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	211649	45508	0
		Income Tax		211650	931	0
		Surcharge		211650	112	46551
30/06/2011	M/s Vastal Enterproses, Nanded	re Insallation & re wiring of 5 kVA on line UPS & batter bank	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	211654	30550	0
		Income Tax		211655	625	0
		Surcharge		211655	75	31250
4/8/2011	Portal Infosys, Nanded	Rep to Pringer scan etc	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	211656	47673	0
		Income Tax		211657	975	0
		Surcharge		211658	117	48765
25/08/2011	Dynamic Computers, Nanded	Data entry for property tax	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	211659	58279	0
		Income Tax		211659	1192	0
		Surcharge		211660	143	59614
		Data entry for property tax		211661	43922	0
		Income Tax		211661	900	0

		Surcharge		254881	108	44930
13/09/2011	Minitak Systems (I) Pvt. Ltd, Nashik	Pur of Computer marital	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	254882	34897	0
		Income Tax		254882	714	0
		Surcharge		254883	86	35697
27/09/2011	Atharv Enterproses, Nanded	USB keyboard Purs	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	254884	20309	0
		Income Tax		254884	298	0
		Surcharge		254885	36	0
		VAT		254885	744	21387
27/09/2011	M/s IBM India Pvt. Ltd, Pune	Computer section Material pur	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	254886	118965	118965
27/09/2011	M/s Fourthech Computer, Pune	Pur of antivirus & antis Pam	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	254887	62712	0
		Income Tax		254888	1327	0
		Surcharge		254888	159	0
		VAT		254889	2170	66368
27/09/2011	M/s Kusumagaj Enterprises, nanded	Pmc pur	ई - गव्हर्नस संगणक	254890	391040	0
		Income Tax		254891	8000	0
		Surcharge		254891	960	400000

			विषयक सेवा			
20/10/2011	Portal Infosys, Nanded	E-Governance (Sec.) Computer Services Bill Paid	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	217350	166974	0
		Income Tax		217351	3416	0
		Surcharge		217351	410	170800
20/10/2011	Shri Sadashiv Pandirao Patange	E-Governance Computer Services	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	217358	32325	32325
		imb WIN SVR 2008r2STD1-4CPU		254895	36390	0
		Income Tax		254896	744	0
		Surcharge		254896	89	37223
15/12/2011	Sujata Computers Pvt, Ltd, Pune	Comp Sys Lenovo high end pc pur	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	254897	710454	0
		Income Tax		254898	15279	0
		Surcharge		254898	1833	0
		VAT		254899	36379	763945
15/12/2011	Fountainhead Info solutions Pvt, Mumbai	Design, development install, implementation and support for application software for local Body Tax	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	254900	392000	0
		Income Tax		254901	8000	400000
15/12/2011	Aakash Computers, Nanded	Birth & Dead Section	ई - गव्हर्नस	254902	235200	0
		Income Tax		254903	4800	240000

			संगणक विषयक सेवा			
15/12/2011	M/s Stencil Engineering Pvt Ltd, Mumbai	Civil & interior finessing work CFC & other CFC Avirat ned	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	254904	745970	0
		Income Tax		254905	15580	0
		Surcharge		254905	1870	0
		VAT		254906	15580	779000
23/01/2012	Abhished Advertisers	Paper Bill E-Governance		254907	503566	503566
31/03/2012	ECIS Computers (India) Pvt, Ltd Nagpur	Purchase of Printer	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	211721	43491	0
		Income Tax		211722	933	0
		VAT		211723	2221	46645
31/03/2012	M/s Stencil Engineering Pvt Ltd, Mumbai	Purchase of Printer	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	211724	707349	0
		Income Tax		211725	14736	0
		VAT		211726	14736	736821
31/03/2012	IT Care System Nanded	Laptop purchase bill paid	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	254910	30923	0
		Income Tax		254911	1662	0
		Surcharge		254911	665	33250

31/03/2012	IT Care System Nanded	Samsung Galaxy Note bill paid	ई - गव्हर्नस संगणक विषयक सेवा	244912	34875	0
		Income Tax		254913	1875	0
		Surcharge		244913	750	37500
Total					**4654602**	**4654602**

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16	07/06/13	01/04/2011	31/03/2012	00043964
99	06/08/13			

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM - 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
91	सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजने अंतर्गत सन 2011-12 मध्ये प्राप्त झालेला निधी, झालेला खर्च, मागील शिल्लक आनुदान व एकुण शिल्लक निधी बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजना

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
28	सुवर्ण जंयती	केंद्रशासन राज्यशासन	9 ड	--	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	...	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- निधी प्राप्त होऊन सुध्दा तो खर्च न करणे.

सविस्तर परीच्छेद :-

सन 2011-12 मध्ये नांदेड वाघाळा महापालिकेसाठी खालील प्रमाणे निधी शासनाकडुन प्राप्त झाला होता.

अ.क्र.	योजनेचे नाव	मागील शिल्लक आनुदान	इतर प्राप्त निधी (परत आलेला धनादेश)	प्राप्त आनुदान रक्कम	एकुण निधी	31/03/12 अखेर झालेला खर्च	31/03/12 अखेर शिल्लक निधी
1	शहरी स्वयंरोजगार कार्यक्रम (USEP)	56.71	3.76	27.52	87.99	87.99	निरंक
2	शहरी महिला स्वयंसहाय्यता						

	कार्यक्रम						
	UWSP	79.507	3.85	78.53	161.88	82.32	79.56
	Tand C	6.60	--	21.80	28.40	28.40	निरंक
3	शहरी गरिबांसाठी प्रशिक्षण कार्यक्रम (STEP-UP)	32.76	---	8.04	40.80	1.48	39.32
4	शहरी मजुरी रोजगार कार्यक्रम (UWEP)	101.31	--	निरंक	101.31	निरंक	101.31
5	मुलभुत सोईसुविधा	11.76	--	निरंक	11.76	1.21	10.55
6	शहरी समाज विकास नेटवर्क (UCDN)	39.38	--	3.19	43.17	निरंक	43.17
7	आस्थापना व इतर	6.29	--	2.00	08.29	00.59	07.70

शहरी स्वंयरोजगार कार्यक्रम (USEP) या अंतर्गत 56.71 लाख एवढी रक्कम 2011-12 मधील मागील शिल्लक मध्ये दिसुन आली त्यामुळे निधी प्राप्त होऊन सुध्दा तो त्याच वर्षामध्ये खर्च करण्यात आलेला नाही. शहरी महिला स्वयंसहाय्यता कार्यक्रम अंतर्गत 31/03/12 अखेर 79.56 लाख एवढा निधी शिल्लक असल्याचे दिसते निधी का शिल्लक राहीला या बाबतीत सबंधीत विभागाने कुठल्याही प्रकारे कारणे दिलेले नाहीत तसेच इतर योजने मध्ये ही 31/03/12 अखेर बराच निधी शिल्लक असल्याचे आनुपालन व्दारे दिसत आहे व ते खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	**योजनेचे नाव**	**31/03/12 आखेर शिल्लक निधी इतर प्राप्त निधी**
1	शहरी महिला स्वयंसहायत्ता कार्यक्रम	79.56 लाख
2	शहरी गरिबांसाठी प्रशिक्षण कार्यक्रम	39.32 लाख
3	शहरी मजुरी रोजगार कार्यक्रम	101.31 लाख

4	मुलभुत सोई सुविधा	10.55 लाख
5	शहरी समाज विकास नेटवर्क	43.17 लाख
6	आस्थापना व इतर	07.70 लाख
31/03/12 आखेर अखर्चित रक्कम		**281.61 लाख**

राज्यामधील नागरी भागामध्ये दरिद्रय रेषेखाली लोकांचे राहणीमान ऊंचावण्यासाठी त्यांना रोजगाराच्या संधी उपलब्ध करुन देण्याच्या द्रष्टीने दि. 01/12/1997 पासुन केंद्र पुरस्कृत सुवर्ण जंयती शहरी रोजगार योजना सुरु करण्यात आली आहे. ही योजना सर्व महापालिकेमध्ये राबविण्यात येत आहे. ही योजना स्थानिक कला व कौशल्य यांचे व्दारे नागरीभागातील बेरोजगार, अर्धबेरोजगार यांना प्रोत्साहीत करुन छोटे उदयोग, उत्पादने सेवा व व्यवसाय करण्यात मदत करते. नागरी भागातील दारीद्रय रेषेखालील कुंटुबातील महिलांसाठी व्यवसाय करण्यासाठी ही योजना विशेष प्रोत्साहन देते.

सन 2011-12 मध्ये दि. 31/03/12 रोजी प्राप्त झालेल्या निधी पैकी ब-याच मोठया प्रमाणावर नांदेड वाघाळा महापालिकेने निधी खर्चच केलेला नाही. हया बाबतीत कुठलीही कारणे महापालिकेने आपल्या आनुपालनातुन नमुद केलेली नाही त्यामुळे ही योजना राबविण्याबाबत महापालिकेची उदासीनताच दिसुन येत आहे. एकीकडे निधी असताना ती न खर्च करणे म्हणजे पात्र लाभार्थ्यांना विकासाच्या संधी उपलब्ध न करुन देणे होय.

उपरोक्त विषयाबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 117 दि.21/08/13 नुसार सबंधीत विभागास निदर्शनास आणुन देण्यात आले सबंधीत विभागाचे दिलेले आनुपालन दि. 27/08/13 नुसार लेखापरीक्षणाचे उपरोक्त अभिप्राय कायम ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पर्यंत	ऑडीट संकेतांक
117	21/08/2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DATMLD-M 6901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
92	महाराष्ट्र मुन्सीपल अकाँटकोड 1971 कलम 57 नुसार 31/03/2012 अखेर सर्वशिक्षण अभियान व NPEGEL योजने अंतर्गत पासबुक व रोख वहीच्या अखेरच्या रकमेच्या ताळमेळ तपासणे.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	सर्व शिक्षा अभियान

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
26	शिक्षण विभाग	राज्यशासन	9 ड		

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	...	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- सर्व शिक्षा अभियान अंतर्गत तसेच NPEGEL च्या योजने अंतर्गत कँश बुक व बँक बुक न दाखवणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेच्या शिक्षण विभागाअंतर्गत सर्वशिक्षण तथा NPEGEL या योजने अंतर्गत सन 2011-12 मधील झालेल्या खर्च संबंधीत योजनेची कँश बुक व बँक पास बुक तपासणीसाठी मागवले असता ते अद्याप पर्यंत अप्राप्त आहे. त्यामुळे खालील अभिप्राय देण्यात येतात.

3. सन 2011-12 च्या महालेखापाल, नागपुर हयांच्या लेखापरीक्षणाच्या अहवालानुसार खालीलप्रमाणे सर्व वरील योजनेच्या 31/03/12 अखेर कँशबुक व पास बुक मधील रक्कमेमध्ये फरक येत आहे.

अ.क्र.	योजनेचे नाव	बँकेचे नाव	खाते क्र.	कॅशबुक प्रमाणे 31/03/12 अखेर शिल्लक रक्कम	पासबुक प्रमाणे 31/03/12 अखेर शिल्लक रक्कम	फरक
1	सर्व शिक्षण अभियान	एस.बी.आय. नांदेड	11265875323	12709581	25604606	12895025
2	NPEGEL	एस.बी.आय. नांदेड	11265875753	3017	128017	125000

सर्व शिक्षण अभियान अंतर्गत 2011-12 मधील 31/03/12 अखेर कॅश बुक व बँक पासबुक मध्ये रु. 12895025/- चा फरक येत आहे. तसचे NPEGEL अंतर्गत रुपये 125000/- चा फरक आहे असे अहवालात नमुद आहे. कँशबुक व पासबुक तपासणीसाठी न मिळाल्यामुळे संबंधीत विभागाने रक्कमेची ताळेमेळ केलेली आहे किंवा नाही हे कळत नाही तसेच 31/03/12 अखेर किती चेक दिल्यागेलेले आहेत व किती वटल्या गेले आहेत हे कळाले नाही. त्यामुळे फरक कशामुळे पडला आहे, व चेकच्या नोंदी घेतल्या आहेत किंवा नाही याचा बोध होत नाही.

उपरोक्त अनियमितेबाबत अर्ध समास पत्र क्र. 119/ दि. 22/08/13 नुसार माहिती मागविली असता ती अदयाप पर्यंत अप्राप्त आहे. त्यामुळे उपरोक्त अभिप्राय कायम ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पर्यंत	ऑडीट संकेतांक
119	22/08/2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DATMLD-M 6901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
93	सर्व शिक्षा अभियान अंतर्गत सन 2011-12 मध्ये झालेल्या खर्चा बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	सर्व शिक्षा अभियान

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
26	शिक्षण विभाग	राज्यशासन	9 ड		

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	...	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- सर्व शिक्षा अभियान अंतर्गत सन 2011-12 मध्ये झालेल्या खर्चाची माहिती न देणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेला सन 2011-12 मधील सर्व शिक्षा अभियाना अंतर्गत मिळालेल्या एकुण आनुदान व झालेल्या खर्चाबद्दलची माहिती अर्धसमास पत्र क्र. 121 दि. 22/08/13 नुसार सबंधीत शिक्षण विभागास विचारण्यात आली असता आजपावेतो माहती अप्राप्त आहे. त्यामुळे खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. शिक्षण विभागाने वरील माहिती न दिल्यामुळे सन 2011-12 मध्ये एकुण किती घटक निवडयात आली होती ते कळाले नाही तसेच एकुण प्राप्त निधी व झालेला खर्च किती आहे व खर्चाची टक्केवारी किती ही माहिती काढता आली नाही.

2. सर्व शिक्षा अभियाना अंतर्गत सन 2011-12 मधील एकुण किती उददीष्ट ठरवण्यात आली व प्रत्यक्षात किती साध्या झाली हे माहिती न दिल्यामुळे काढता आली नाही.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पर्यंत	ऑडीट संकेतांक
121	22/08/2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DATMLD-M 6901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
94	पाणी शुध्दीकरणासाठी रसायन खरेदी बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
06	पाणी पुरवठा विभाग	--	9 ड	3	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
7660648/-			

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- पाणी पुरवठा रसायन खरेरीच्यासाठा नोंदवही न दर्शविणे

सविस्तर परीच्छेद ः-

नांदेड वाघाळा महानगपालिका सन 2011-12 चे वार्षीकलेख्या नुसार पाणीपुरवठा विभागाने पाणी शुध्दीकरण रसायन खरेदीवर रक्कम रु. 7660648/- एवढा खर्च केलेला दिसुन येतो. सदर रसायन खरेदी (क्लोरीन गॅस, तुरटी ग्रेड-1 व ब्लीचींग पावडर) बाबतच्या संचिका साठा नोंदवही निविदा प्रक्रिया बाबतचे अभिलेख्यांची मागणी अर्धसमास पत्र क्र. 167-अ दि. 30/09/2012 अन्वये केली असता संबधीतांनी तुरटी ग्रेड-1 व क्लोरीन गॅसबाबतची फक्त संचिका उपलब्ध करुन दिल्या साठा नोंदवही तसेच ब्लीचींग पावडरबाबत संचिका साठा नोंदवही, निविदा प्रक्रिया कोणतेच अभिलेखे उपलब्ध करुन दिले नाहीत.

तुरटी ग्रेड -1 साठी E- Tendering निविदा मागविल्या असता 3 निविदा प्राप्त. सदर 3 निविदेपैकी BIS प्रमाणपत्र असलेल्या 2 निविदा प्राप्त. त्यातुन महाराष्ट्र केमीकल अँण्ड जनरल सप्लायर्स यांची निविदा स्थायी समिती ठराव क्र. 82 दि. 09/07/2010 अन्वये मान्य केली

करारनामा	दि. 13/08/2010
प्रशासकीय मान्यता	534/10 दि. 30/07/2010
प्रथम पुरवठा आदेश	534/10 दि. 30/07/2010
चाचणी अहवाल	566/11 दि. 01/03/2011 737/10 दि. 15/03/2011

1. महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग शासन परिपत्रक क्र. जीबीएन 1992/538/प्र.क्र. 43/92/नावि-14 दि. 21/06/1993 नुसार तुरटी खरेदी अखील भारतीय स्थानिक स्वराज्य संस्थेकडुन का करण्यात आली नाही ? महाराष्ट्र केमीकल सप्लायर्स नांदेड यांचे BIS प्रमाणपत्र रद्द केलेले असतानाही त्यांचेकडुन का तुरटी खरेदी केली ? यावरुन खरेदी केलेल्या नाही. शासनाचे आदेशाचे उल्लंघन करुन महानगरपालिकेने स्वतःचे मानकानुसार खरेदी केलेली दिसुन येते. करणासहित खुलासा करावा.

2. सदर तुरटी खरेदी पुरवठा बाबतचे आदेश व पुरवठा देयके संचिकेत दिसुन आली परंतु सदर तुरटीबाबतचे साठा रजिस्टर पहावयास न मिळाल्यामुळे मागील वर्षाचे किती शिल्लक, खरेदी किती व वर्षभरात किती वापर याची खात्री करता आली नाही. साठानोंदवही न दर्शविण्याचे प्रयोजन काय ? याबाबत समर्थनीय सादर करावे.

3. ब्लिचींग पावडर खरेदीची संचिका, साठा नोंदवही व इ. अनुषंगीक अभिलेखे न दर्शविल्यामुळे ब्लिचींग पावडर खरेदी केली किंवा नाही यासंबधी लेखापरीक्षणात खात्री करता आली नाही.

उपरोक्त रसायनखरेदी सबंधीबाबतचे अभिलेखे माहिती सबंधीत विभागास अर्धसमासपत्र क्र. 167 अ दि. 30/09/2013 अन्वये माहिती मागविली असता सबंधीत विभागाने माहिती न दिल्याने आक्षेप कायम ठेवण्यात येत असुन रक्कम रु. 7660648/- एवढा खर्च आक्षेपाधीन ठेवण्यात येते.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
167 अ	30/09/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
95	सन 2011-12 मध्ये विकासभार व उपकर कमी दराने वसुल करणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
09	नगररचना विभाग	--		--	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
---	--		--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- नगररचना विभागाने विकसभार कमी दराने व उपकर वसुल न करणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिकेने सन 2011-12 मध्ये बांधकाम परवानगी देते वेळी नगररचना विकासभार कमी दराने व उपकर वसुल न केलेला लेखा परीक्षणास संचिकेवरुन निदर्शनास आले.

त्यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. महाराष्ट्र प्रादेशिक नगररचना अधिनियम 1966 च्या कलम 124 मधील तरतुदीनुसार व महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्रमांक TPS/1810/85-CR/2118/10 दि. 27/12/2010 अन्वये विकासभार हा 1 मार्च, 2011 पासुन सुधारीत वसुल न केल्याचे दिसुन येते. तरी सोबत जोडलेल्या निवड महिन्यातील विवरणपत्रातील दर्शविलेली वसुली करुन शासनास भरणा करणेत यावी.

2. इमारत व इतर कामगार अधिनियम 1996 तसेच इमारत व इतर बांधकाम कामगार कल्याण उपकर नियम 1998 अंतर्गत इमारतीच्या बांधकामाच्या मुल्यावर 1% इतका

उपकर 1 जानेवारी 2008 पासुन वसुल करणे आवश्यक असताना वसुल केला नाही तरी सन 2011-12 मधील दिलेल्या बांधकाम परवाना चे बांधकाम मुल्यावर 1% उपकर वसुल करुन शासन निधीत भरणा करणेत यावा उपकर वसुल न केल्याने शासनाचे आर्थीक नुकसान झालेले आहे. या संदरर्भात शासनाच्या वसुलीच्या रकमा वसुल करण्यात जबाबदार असणा-या अधिकारी/कर्मचा-यावर निर्णय घेण्यास विलंब लावलेबाबत जबाबदारी निश्चीत करुन सन 2008 ते 2012 या कालावधीतील एकुण बांधकाम परवाने दिलेले आहेत तेवढया इमारतीच्या बांधकामाच्या मुल्यावर 1% उपकर परिगणीत करुन होणारी रक्कम वसुल करुन शासनाकडे जमा करावी व तसे अनुपालन लेखा परीक्षण पथकास दर्शवावे.

सबंधीत विभागास अर्धसमास पत्र क्र. 204 दिनांक 14/10/2013 रोजी परवानेबाबत व उपरोक्त त्रुटीबाबत माहिती सादर करणेबाबत कळविले असताना सबंधीत विभागाने माहिती सादर न केल्यामुळे उपरोक्त आक्षेप कायम ठेवण्यात येतात.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
204	14/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक :- DAT - UEMF-5901
DAT PDM –

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
96	महानगरपालिका नांदेड यांनी मा. सर्वोच्य न्यायालयाच्या निर्देशानुसार 1.00 लाख लोकसंख्येसाठी किमान 1 (एक) निवारागृह उभारणे या योजनेतील अनियमीतते बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	रत्यावरील मुला मुलींसाठी रात्रीचा निवारा उभारणे.

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
29	महिला बालकल्याण विभाग		9 ड	2	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
---	---	25000/-	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः-

रस्त्यावरील मुलामुलींसाठी रात्रीचा निवारा उभारणे योजनेत महिला बालकल्याण विभागाने केलेल्या अनियमिततेबाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः-

मा. सर्वोच्य न्यायालयाने रिट याचीका क्र. 196/2001 मध्ये दिलेल्या मार्गदर्शक तत्वानुसार व महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्रमांक संकीर्ण – 2010/प्र.क्र. 45/नावि-20 मंत्रालय, मुंबई दि. 14 जुलै, 2011 अन्वये शहरी भागात बेघर व निराश्रीत लोकांसाठी रात्र निवारे सुरु करण्याचे निर्देश दिलेले आहेत.

मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 1949 मधील कलम 66 (36) मधील तरतुदीअन्वये देखील बेघर व निराश्रीत लोकांसाठी निवा-याची सोय करणे हे महानगरपालिकेच्या कर्तव्याचा एक भाग आहे.

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेने पहिल्यांदा वृत्तपत्रात जाहिर प्रगटन व ठराव क्र. 05 दि. 12/12/2010 अन्वये स्वयंसेवी प्रस्ताव मागीतले त्यानुसार 7 प्रस्ताव प्राप्त प्राप्त प्रस्ताव जाहिर प्रगटनातील अटीशर्तीनुसार नसल्याने पुन्हा दुबार जाहिर प्रगटन देवुन प्रस्ताव मागीतले त्यानुसार एकच प्रस्ताव प्राप्त झाला त्यामुळे तिस-यांदा जाहिरप्रगटन देवुन प्रस्ताव मागीतले त्यानुसार खालीलप्रमाणे 4 प्रस्ताव प्राप्त झाले असुन ते खालीलप्रमाणे आहेत.

1. विद्या अपंग बालकल्याण, लोहा
2. अदनान सेवाभावी शिक्षण इदगाह, नांदेड
3. अश्रफ बहुउद्देशीय सेवाभावी संस्था, नांदेड
4. जयमाता ग्रामीण विकास शिक्षण संस्था, नांदेड

पैकी जयमाता ग्रामीण विकास शिक्षण संस्था, नांदेड यांनी एक वर्षासाठी शंभर लाभार्थ्यांना एकुण रु. 162300/- खर्च दर्शविण्यात आला ते 4 प्रस्तावामध्ये कमी असल्याने व पुन्हा वाटाघाटीत रु. 12000/- रक्कम कमी करुन रु.150300/- इतक्या रकमेत एक वर्षासाठी रात्रीचा निवारा चालविणेबाबत. मनपा सर्वसाधारण सभा ठराव क्र. 11 दि. 19/11/2011 अनुषंगाने प्रतिमाह 20000/- प्रमाणे रु. 250000/- ची प्रशासकीय आर्थीक मंजुरी देण्यात आली.

परंतु उक्त संस्थेने जाहिर प्रगटनात नमुद केलेल्या तसेच उपरोक्त शासन निर्णय दि. 14 जुलै, 2011 मधील मार्गदर्शक तत्वानुसार रात्रीचा निवारा हि योजना चालविली नाही त्यात अनियमितता दिसुन आली. त्यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. शासन निर्णय 14/07/2011 अन्वये रात्र निवा-यांची संख्या, ठिकाण, क्षमता निश्चीत करण्यासाठी महानगरपलिकेने आपल्या क्षेत्रातील बेघर व निराश्रीत व्यंक्तींचे व्यवस्थीत सर्वेक्षण करावे. असे असताना व्यवस्थीत सर्वेक्षण केलेले संचिकेवरुन दिसुन येत नाही.
2. शा. नि. 14/07/2011 तील परीपत्रक क्र. 05 मधील 5.4 व 5.5 नुसार मादक द्रव्य पदार्थ सेवन, धुम्रपान निषिध्द व तंबाखु मुक्त रात्रीचा निवारा असावा. असे असताना संचिकेतील टिपणी क्र. 91 नुसार रात्रीच्या निवा-यात पलंग तुटलेले व काही व्यक्ती मद्यप्राशान केल्याच्या तक्रारी आल्याचे दिसुन येते. संचालकांनी सदर बाबीसंबधी जवळच पोलीस स्टेशनमध्ये तक्रार केली नसल्याचेही संचिकेवरुन दिसुन येते. ही अतशिय गंभीरबाब असुन

मा. सर्वोच्य न्यायालयाचे निर्देश व शासनाचे निर्णयाची संबधीत संस्थेने केलेल्या पायमल्ली बाबत महानगरपलिकेने काय कार्यवाही केली यासंबधी समर्थनीय स्पष्टीकरणे देण्यात यावे सदर निवा-याबाबत तक्रारी असताना संबधीत संस्थेस 25000/- भाडे कसे अदा केले यासंबधी खुलासा करावा.

सबंधीत विभागास अर्धसमास प.क्र.63 दि.19/07/2013 अन्वये राबविण्यात आलेल्या योजनेसंबधी विचारणा केली असता संबधीत विभागाने प.क्र. 10122 दि. 20/08/2013 अन्वये सादर केलेले अनुपालन संयुक्तीक नसल्याने आक्षेप कायम ठेवण्यात येत आहे. सबब रक्कम रु. 25000/- तात्पुरते अमान्य करण्यात येत आहे.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
63	19/07/13	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
97	महिला बालकल्याण विभागाअंतर्गत सन 2011-12 मध्ये राबविण्यात आलेल्या योजनेवरील खर्चाच्या अनियमितते बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	निराश्रीत महिलांसाठी स्वयंसेवी संस्थामार्फत चालवित येणा-या आधारगृहात वस्तुंचा पुरवठा करणे.

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
29		महिला बालकल्याण विभाग	9 ड	2	75000/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
---	---	75000/-	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः-

योजना राबविणेसाठी प्रत्यक्ष केलेल्या तरतुदीपेक्षा कमी खर्च करणे व योजना राबविताना झालेल्या अनियमितते बाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः-

नगरविकास विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक जीईएन – 1093/1198/नावि-14 दि. 01 जुलै, 1994 नुसार महिला बाल कल्याण योजनासाठी स्वतंत्र तरतुद दर्शविण्यात येते महिला बालकल्याण समितीने त्यांना नियत केलेल्या कामावर अर्थसंकल्पीय तरतुदीतुन खर्चाबाबत कार्यवाही करावी. उक्त शासन निर्णयातील परि. क्र. 4 नुसार प्रारंभी अनेक योजना एकावेळी सुरु करण्यापेक्षा नगरपालिका क्षेत्रातील सामान्यपणे सर्व बालकांना व महिलांना लाभ मिळेल अशा एक किंवा दोन योजनांपासुन प्रारंभ करावा, योजनेची रुपरेषा, आराखडा, तपशील, योजना कार्यान्वित करण्याची पध्दती लाभार्थ्याबाबत तपशील आवश्यक साधनसामुग्री

अंदाजीत अनावर्ती खर्च यासह योजनांचा अहवाल तयार करावा. यानुसार महिला बालकल्याण विभागाने कार्यवाही न केल्यामुळे उपरोक्त योजना राबविणेसाठी सन 2011-12 व अर्थसंकल्पात रक्कम रुपये 700000/- ची तरतुद केलेली असताना खर्च फक्त 75000/- एवढाच केलेला दिसुन येता तसेच उक्त योजनेअंतर्गत कोणते सामान मुलींसाठी स्वयंसेवी संस्थाना पुरविले याबाबत संचिकेत कोणतेही कागदपत्रे आढळुन आली नाहीत.

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. ज्युव्हेनाईल जस्टीस ॲक्ट 2000 नुसार काळजी व संरक्षणाची गरज 6 ते 18 वयोगटातील मुलींना असते. 18 वर्षावरील मुलींना बालगृहात ठेवता येत नाही म्हणुन स्वयंसेवा संस्थामार्फत त्यांची व्यवस्था / पुरर्वसन करणेसाठी फीस सामान व वस्तुचा पुरवठा करणेकरीता संबधीत विभागाने मुलींना वस्तीगृहात रहाणेकरीता वार्षीक फी रु.15000/- प्रमाणे 5 निराधार मुलींचे एकुण रु. 75000/- अधिक्षक मिनाक्षी महिला मंडळ सुमन बालगृह, नांदेड दिलेले आहे. पंरतु मुलींना वेगवेगळया संस्थेत उदा. कस्तुरबा बालगृह, अमरावती, Backward Class Girls Hostel, solapur पाठविलेले आहेत सबंधीत संस्थेला पुर्णपणे रक्कम दिलेली दिसुन येते याबाबत खुलासा करावा. सदर मुलींची निवड करतांना 18 वर्षावरील होत्या यासबंधीचे जन्मतारीखेचे प्रमाणपत्र पहावयास मिळाले नाही.

2. सन 2011-12 मध्ये आर्थीक तरतुद रु.700000/- असताना रु. 75000/- सन 2011-12 मध्ये खर्च केलेला असुन उर्वरीत 625000/- रकमेचे बाबत काय कार्यवाही केली ? अनुदान निर्धारण केली आहे काय ? किंवा अखर्चीत निधी शासनास परत केला काय ? याबाबत स्पष्टीकरण करावे.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास ज्ञापन क्र. 63 दि. 19/07/2013 निर्गमीत करण्यात आले असता प्राप्त खुलासा संयुक्तीक नाही. करीता आक्षेप कायम ठेवण्यात येत असुन रक्कम रु. 75000/- तात्पुरती अमान्य् करण्यात येते.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
63	19/07/13	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DAT - UEMF-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
98	श्री नारायण आठवले लिपीक यांना देण्यात आलेल्या अग्रीमाचे रुपये 87000/- समायोजन न केले बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
14	यांत्रीकी विभाग	--	9 ड	01	87000/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	87000/-	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- यांत्रीकी विभागातंर्गत देण्यात आलेल्या अग्रीमाची रक्कम रु 87000/- हि प्रदीर्घ कालावधीपासुन समायोजन न करता प्रंलबीत ठेवले बाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः-

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)

महानगरपालिका नांदेड अंतर्गत यांत्रीकी विभागाचे लेखा परीक्षण करतांना यांत्रीकी विभागाचे पत्र क्र. यांत्रीकी/वि/351/दि. 31/12/2011 नुसार श्री नारायण आठवले यांना दिलेल्या अग्रीम रु. 87000/- बाबत समायोजनाचा तपशिल मागविण्यात आला होता. परंतु सदर विभागाने लेखा परीक्षणास दिलेल्या उत्तरात अग्रीम सचिंका सापडत नसल्याने समायोजन करण्यात आले नाही

असे उत्तरात नमुद केले आहे. सदर दिलेले उत्तर समर्थनीय नसल्याने लेखापरिक्षणात पुढील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

या योजनेअंतर्गत अवैध नळ तपासणी पथकाकरीता 05 जीप मार्केट रेट नुसार किरायाने घेतल्या बाबत. श्री आठवले यांना अग्रीम रु. 87000/- देण्यात आलेला आहे तथापी सदर अग्रीमाचे समयोजन लेखा परिक्षणाचे अंतीम तारखेपर्यंत झालेले नाही. त्यामुळे प्राप्त अग्रीमातुन करणेत आलेल्या खर्चाची तपासणी करुन झालेल्या खर्चाची सत्यता पडताळता आली नाही, तरी सदर बाबत सबंधिताकडुन अग्रीमाची रक्कम वसुल करुन मनापा निधीत जमा करण्यात यावी.

उपरोक्त आक्षेपाची पुर्तता करुन अनुपालन लेखा परिक्षणास सादर करावे.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
56	17/07/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- UEM-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
99	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका झोन क्र. 2 मधील मालमत्ता कराच्या वसुलीतील अनियमितता व पावती पुस्तकेसाठा नोंदवही व इतर नोंदवहया बाबत.

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव
--	

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
11	कर निर्धारण व संकलन	--	9 ड	5	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	--	--	--

महत्वाच्या आक्षेपाचा सारांश ः- कराच्या वसुलीतील अनियमितता व नोंदवहया न ठेवणे.

सविस्तर परिच्छेद ः-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका सन 2011-2012 या वित्तीय वर्षाच्या झोन क्र. 02 मधील मालमत्ता कर, पावती पुस्तके व इतर अभिलेखे नोंदवहयाची तपासणी केली असता खालील प्रमाणे उणीवा निदर्शनास आल्या.

1) महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगीक शहरे अधिनियम 1965 चे कलम 126 व 127 नुसार करामध्ये सवलत देताना महानगरपालिकेचे आर्थीक हित साधलेले नाही उक्त नियमाचे कलम 322 नुसार नगरपरीषदेने मंजुर केलेल्या उपविधितील तरतुदीप्रमाणे कराची वसुली करणे आवश्यक आहे. परंतु त्यानुसार कार्यावाही न झाल्याने महानगरपालिकेस मोठया उत्पन्नापासुन वंचीत राहावे लागले असुन आर्थीक नुकसान झालेले आहे.

2) सन 2011-12 च्या मागणी नोंदवहया पुर्णपणे उपलब्ध झालेल्या नाहित उपलब्ध नोंदवहीवरुन (वसुलीची) मागणीची तपासणी केली असता थकबाकीसह कराच्या मागणीची नोंद वही. तसेच कराची वसुली करताना शास्ती / दंडाची रक्कमेची वसुली न करता थकबाकी म्हणुन रक्कम नमुद केलेली आहे.
(उदाहरणार्थ खालीलप्रमाणे)

अ.क्र.	नांव	घरक्रमांक	थकबाकी	चालु	एकुण
1	2	3	4	5	6
1	जमील अहमद मुर्ताजाखान	1-21-707	1009/-	114/-	1123/-
2	चांदराव पुंडलिकराव कोल्हे	1-21-715	2493/-	255/-	2748/-
3	खाजा खान खालीलखान	1-21-728	2647/-	-	2647/-
4	जमालबी महंमद मुसा	1-21-730	2021/-	47/-	2668/-
5	आयशी बेगम	1-21-791	1908/-	401/-	2309/-
6	सविता बालीजी पाटिल	1-14-66	245/-	336/-	581/-
7	पिराजी गायकवाड	1-14-353	5421/-	544/-	5965/-
8	प्रदिप कुलकर्णी	1-14-365	1621/-	29/-	1650/-
9	ग्यानोबा कसबे	1-14-377	3128/-	-	3128/-
10	म. युसुफ मो. हुसेन	1-14-382	5422/-	1037/-	6459/-
11	ग्यानोबा सोनोजी यनगरे	1-14-452	3024/-	366/-	3390/-
12	नरसुबाई मुदखेडकर	1-14-466	3903/-	342/-	4245/-

1) मागील थकबाकी हि दंडाची रक्कम वसुल न करता चालु वर्षातील रक्कम वसुल करुन दंडाची रक्कम थकबाकी म्हणुन दाखविण्याचे प्रयोजन काय ?

2) पावती पुस्तक क्र. 6145 व पावती क्र. 1 ते 10 पर्यंतची दि. 02-03-2012 ची वसुली रु. 500/- विलंबाने दि. 05-03-2012 रोजी भरणा केलेली आहे विलंबाबात काय कार्यवाही केली कारणा सहित स्पष्टीकरण देण्यात यावे.

3) मोकळा भुखंडबाबत नोंदवही ठेवलेली नाही त्यामुळे कृषीक व अकृषीक बाबत खात्री करता आली नाही, तरी कृषीकच वसुली किती व अकृषीकची किती याबाबत खात्री पटवावी.

4) नविन मालमत्ता व कराची वाढ/घट नोंदवही नमुना नं. 46 ठेवलेली नसल्याने सन 2011-12 या वित्तीय वर्षात करदात्यांच्या संख्येत झालेली वाढ/घट व त्यानुसार आकारणीत झालेली वाढ/घट पडताळता झालेली नाही.

5) थकित करदात्यांना आकारणी केलेली नोटीस फी, वॉरंट तसेच दंड रकमांची नमुना क्र. 05 मध्ये स्वतंत्र नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

उपरोक्त अनियमितता बाबत अर्थसमास पत्र क्रमांक 12 दिनांक 30.05.2013 नुसार संबधीत क्षेत्रीय कार्यालय क्र. 02 यांचे निदर्शनास आणुन देण्यात आले. त्याबाबत दिनांक 01.07.2013 प्राप्त अनुपालन संयुक्तीक नसल्याने उपरोक्त आक्षेप लेखा परिक्षणात कायम ठेवण्यात येतात.

अर्धसमास	दिनांक	लेखापरीक्षण	लेखापरीक्षण	ऑडीट संकेतांक

ज्ञापन क्रमांक		वर्ष – पासून	वर्षापर्यंत	
12	30.05.2013	20.11.2012	2011-12	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- UEM-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
100	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका झोन क्रं.5 मधील मालमत्ता कर/पाणीपट्टी व पावती पुस्तके लेख्यांमधील अनियमतते बाबत.

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
11	कर निर्धारण व संकलन	--	9 ड	9	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--		--	--

महत्वाच्या आक्षेपाचा सारांश ः- कराच्या वसुलीतील अनियमितता व पावती पुस्तके साठा नोंदवही न दर्शविणे बाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका सन 2011-12 या वित्तीय वर्षाच्या लेखा परीक्षणात झोन क्रं.5 मधील मालमत्ता कर, पाणीपट्टी इत्यादी कर वसुलीबाबतच्या व पावतीपुस्तक साठा नोंदवही अभिलेख्यांची पडताळणी केली असता खालील प्रमाणे उणीवा आढळून आल्या.

1) पाणीपट्टीच्या मागणी व मालमत्ता कर मागणी नोंदवहया प्रमाणीत केलेल्या नाहीत. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 मधील नियम 8 नुसार लेखापुस्तके, नोंदपुस्तके, मजबूत बांधणीची त्यातील पाने क्रामांकित व नगरपरिषदेच्या सामायीक मोहरीने शिक्कामोर्तब केलेली असावीत. तथापि तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

2) महानगरपालिका सर्वसाधारण सभा ठराव क्रं.207 दि.4.2.2006 नुसारच कराची आकारणी होत आहे. असे लेख्यांवरून दिसून येते. महाराष्ट्र नगर परिषद लेखासंहिता 1971 मधील नियम 124 नुसार दर चार वर्षांनी मालमत्ता कराचे निर्धारण नव्याने केलेले दिसून आले नाही. त्यामुळे महानगरपालिकेचे दरवर्षी फार मोठे आर्थिक नुकसान होत आहे.

3) थकबाकीच्या रकमा वसुल करतांना त्यांची वर्गवारी न करता मालमत्ता कर म्हणून एकत्रीत जमा घेतल्या आहेत. त्यामुळे त्यामध्ये समाविष्ट शिक्षणकर, रोजगार हमी कर इत्यादी शासन वसुलीच्या रकमेचा भरणा झाला आहे किंवा नाही याची खात्री करता आली नाही अशा शासकीय परिगणीत करून शासनास भरणा कराव्यात.

4) झोन क्रं.5 मधील खालील मोठया रकमा थकबाकीदारांकडे रू.13,38,355/- बाकी आहे. सदर एवढी मोठी रक्कम त्यांचेकडे बाकी असतांना वसुलीबाबतची कोणतीच कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. इतर थकबाकीदारांबाबत ही काहीच कार्यवाही केलेली नसल्याने महानगरपालिकेचे फार मोठया प्रमाणात नुकसान होत आहे. तरी वसुलीबाबत उचित कार्यवाही करून महानगरपालिकेचे उत्पन्न वाढवणे बाबत सक्षम प्राधिका-यांनी प्रयत्न करावेत.

अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	मालमत्ताधारकाचे नांव	थकबाकी रक्कम रू.
1.	10-2-117	अ.करीम अ.सलीम	45309/-
2.	10-3-15	दत्ता महादजी इंगेवाड	40236/-
3.	10-3-45	संभाजी माणिक इंगेवाड	42933/-
4.	10-3-87	साहेबराव रामजी इंगेवाड	54594/-
5.	10-3-160	बाबा दत्तराम घोगरे	43531/-
6.	10-3-551	बालाजी माणिकराव पेदेवाड	111050/-
7.	10-4-42	गोविंदराव तावजी गिरडे	41513/-
8.	11-2-133/1	गंगाराम छोटूलाल भातवाले	40562/-
9.	11-2-134	छोटूलाल भूरेलाल भातवाले	77432/-
10.	11-2-136	--//--	48687/-
11.	11-2-276	संभाजी पवार	67500/-
12.	11-6-1020	शिवाजी विद्यालय सिडको	725008/-
एकूण			**13,38,355/-**

5) मोकळया भूखंडाबाबत नोंदवही ठेवलेली नाही. त्यामुळे कृषीक व अकृषीक बाबत खात्री करता आली नाही. तसेच क्षेत्रीय कार्यालय क्रं.5 अंतर्गत मोकळया भूखंडाची थकबाकी सोबत संलग्न केलेल्या मालमत्ताधारकांचे यादीनुसार रक्कम रू.24,46,186/- इतके असुन वसुलीबाबत अतिशय उदासीनता यावरून दिसून येते. वसुलीसंबंधीत उचित कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

6) कोरे पावती पुस्तके, परवाना पुस्तके/नमुने यांची नोंदसाठा नोंदवहीत घेणे आवश्यक आहे. महाराष्ट्र नगर परिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 9 नमुना क्रं.9

नुसार साठा नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही. त्यामुळे किती कोरे (पावती पुस्तके/नमुने) याची खात्री करता आली नाही. साठा नोंदवही विहीत नमुन्यात ठेऊन सक्षम प्राधिका-यांनी तपासून प्रमाणीत करून यापुढे ठेवण्यात यावे.

7) थकीत करदात्यांना आकारणी केलेली नोटीस फी, वॉरंट फी तसेच दंड रकमांची नमुना क्रं.51 मध्ये स्वतंत्र नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही. तसेच सदर रकमांची वसुलीबाबतचा व थकबाकीबाबतचा स्वतंत्र तपशील ठेवण्यात आलेला नाही.

8) झोन क्रं.5 ची एकूण मागणी, संकलन व थकबाकी इत्यादीचा गोषवारा महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 76 नुसार मागणी पुस्तकात नोंदविलेला नाही.

9) नविन मालमत्ता (बांधकामवाढ) कराची वाढ/घट नोंदवही नमुना नंबर 46 ठेवलेली नसल्याने सन 2011-12 या वित्तीय वर्षात करदात्यांच्या संख्येत झालेली वाढ/घट व त्यानुसार आकारणीत झालेली वाढ/घट लेखा परीक्षणास पडताळता आली नाही.

उपरोक्त अनियमितता बाबत अर्धसमास पत्र क्रं.11 दि.29.5.2013 नुसार संबंधीत क्षेत्रीय कार्यालय क्रं.5 यांचे निदर्शनास आणून देण्यात आले बाबत दि.11.6.2013 प्राप्त खुलासा संयुक्तीक नसल्याने लेखा परीक्षणाचे वरील आक्षेप कायम ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
11	29.5.2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- UEM-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
101	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका झोन क्रं.4 मधील मालमत्ता कराच्या वसुलीतील अनियमितता व पावती पुस्तके साठा नोंदवही व इतर नोंदवहया बाबत.

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
11	कर निर्धारण व संकलन	--	9 ड	8	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
		--	--

महत्वाच्या आक्षेपाचा सारांश ः- कराच्या वसुलीतील अनियमितता मालमत्ता कराची रक्कम विलंबाने भरणा नोंदवहया न ठेवणे.

सविस्तर परिच्छेद ः

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका सन 2011-12 या वित्तीय वर्षाच्या झोन क्रमांक 4 मधील मालमत्ताकर, पावती पुस्तके व इतर अभिलेखे, नोंदवहयांची तपासणी केली असता खालील प्रमाणे उणीवा निदर्शनास आल्या.

1) सन 2011-12 या वर्षातील मालमत्ता व इतर कराचे वसुलीची तपासणी करतांना माहे जून, 2011 पर्यंत वसुली करण्यात आलेली नाही. एकूण 11 वसुली लिपीकांकडून माहे एप्रिल, 2011 ते जून, 2011 या कालावधीत कोणते काम देण्यात आले ? उक्त कालावधीत वसुली न करण्याचे प्रयोजन काय ?

2) क्षेत्रीय कार्यालय क्रं.4 यांनी पावती पुस्तक साठा नोंदवही ठेवलेली नाही व अर्धसमास पत्र क्रं.18 दि.26.6.2013 चे अनुपालन सादर केलेले असून त्यात कराची पावती पुस्तके प्राप्त 90 वाटप 90 शिल्लक निरंक तसेच जनरल पावती पुस्तके प्राप्त 30 वाटप 30 शिल्लक निरंक दर्शविली आहे.

परंतु भांडार विभागाकडून क्षेत्रीय कार्यालय क्रमांक 4 वजीराबादला खालील प्रमाणे पुस्तके देण्यात आलेली आहे.

1) मालमत्ता कर पावती बुके सन 2011-12

अ.क्रं.	पावती बुके घेऊन जाणा-या कर्मचा-याचे नांव	दिनांक	बुक क्रमांक	संख्या
1.	व्ही. एस. गोडबोले	17.11.2011	7034 ते 7053	20 बुक
2.	--//--	16.12.2011	7079 ते 7088	10 बुक
3.	--//--	27.12.2012	7339 ते 7358	20 बुक
एकूण				**50 बुक**

2) जनरल पावती बुके सन 2011-12

1.	व्ही. एस. गोडबोले	4.5.2011	6166 ते 6170	05 बुक
2.	--//--	15.6.2011	6245 ते 6254	10 बुक
3.	--//--	17.11.2011	6643 ते 6652	10 बुक
एकूण				**25 बुक**

भांडार विभागाकडून मालमत्ता कराची सन 2011-12 मध्ये 50 बुके आणली तर अनुपालनात 90 बुके प्राप्त म्हटले आहे. 40 बुके मागील वर्षीचे होते काय ?

तसेच जनरलपावती बुके 25 भांडार विभागाने 2011-12 मध्ये दिली व अनुपालनात 30 बुके प्राप्त जास्तीचे 5 बुके मागील वर्षीचे होते काय ?

जास्तीचे 40 व 5 बुकांबाबत साठा नोंदवही न ठेवल्यामुळे खात्री करता आली नाही. त्याबाबत लेखा परीक्षणाची खात्री पटवावी.

3) मालमत्ता कर वसुल केलेल्या रकमेचा रू.4167/- चा कमी भरणा केलेला होता. दि.25.6.2013 चे प्राप्त अनुपालनाद्वारे सदर रक्कम चलान क्रमांक 68 ते 73/1482 दि.15.5.2013 अन्वये रू.4167/- चा भरणा करण्यात आलेला आहे. लेखा परीक्षणात सदर रक्कम रू.4167/- कमी भरणा केल्याचे निदर्शनास आणून दिल्यानंतर भरणा करणेत आल्याचे दिसून येते. दि.3.3.2012 व दि.13.3.2012 रोजी वसुली म्हणजे 1 वर्ष 2 महिने विलंबाने भरणा केली. याबाबत स्पष्टीकरण

करावे. इतक्या दिवस रक्कम न भरण्याचे प्रयोजन काय ? लेखा परीक्षणाने निदर्शनास आणून दिले नसते तर सदर रक्कम भरणा केली नसती असे यावरून स्पष्ट होते.

4) मालमत्ता कर मागणी नोंदवही व इतर नोंदवहया प्रमाणीत केल्या नाहीत. महाराष्ट्र नगर परिषद लेखा संहिता 1971 मधील नियम 8 नुसार लेखापुस्तके, नोंदपुस्तके मजबूत बांधणीची त्यातील पाने क्रमांकित व मनपा सामायीक मोहरीने शिक्कामोर्तब केलेली असावीत तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

5) क्षेत्रीय कार्यालय क्रं.4 मध्ये सोबत संलग्न केलेल्या यादीनुसार रू.50,000/- वरील थकबाकी असलेल्यांकडे एकूण रक्कम रू.39,80,250/- एवढी रक्कम मालमत्ता कराची थकबाकी असलेली दिसून येते. याबबात कार्यवाही केल्याचे दिसून आले नाही. महानगरपालिकेचे उत्पन्न वाढवणिचे दृष्टीने सदर थकबाकीदारांकडून वसुलीसंबंधी उचित कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

दि.31.3.2012 अखेर क्षेत्रीय कार्यालय क्रं.4 मध्ये एकूण शिल्लक थकबाकी रू.1,33,55,388/- दिसून येते. खूप मोठया प्रमाणात थकबाकी असल्याने यासंबंधी उचित कार्यवाही करून वसुलीचे प्रमाण वाढविण्याचे दृष्टीने प्रयत्न करावेत.

6) क्षेत्रीय कार्यालय क्रं.4 वजीराबाद अंतर्गत सोबत जोडलेल्या यादीनुसार मालमत्ता जप्त केलेली आहे. यादीमधील अ.क्रं.3 व 5 वगळता इतर जप्त केलेली मालमत्तेबाबत पुढे काय कार्यवाही केली एकूण रक्कम रू.14,16,426/- मालमत्तेचा लिलाव केला काय ? लिलाव केला असल्यास सदर रक्कम महानगरपालिका निधीत जमा केली काय ? याबाबत समर्थनीय स्पष्टीकरण देण्यात यावे.

7) थकीत करदात्यांना आकारणी केलेली नोटीस फी, वॉरंट फी तसेच दंड रकमांची नमुना क्रं.51 मध्ये स्वतंत्र नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

8) नविन मालमत्ता व कराची वाढ/घट नोंदवही नमुना नं.46 ठेवलेली नसल्याने सन 2011-12 या वित्तीय वर्षात करदात्यांच्या संख्येत झालेली वाढ/घट व त्यानुसार आकारणीत झालेली वाढ/घट पडताळता आली नाही.

उपरोक्त अनियमितता बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 19 दि.7.6.2013 नुसार संबंधीत क्षेत्रीय कार्यालय क्रं.4 यांचे निदर्शनास आणून देण्यात आले, त्याबाबत दि.25.6.2013 प्राप्त अनुपालन/खुलासा संयुक्तीक नसल्याने उपरोक्त आक्षेप लेखा परीक्षणात कायम ठेवण्यात येतात.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
18	7.6.2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- UEM-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
102	भाडेतत्वावरील खर्चाबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC-14	यांत्रीकी विभाग				

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	---	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :-

1. अनुज्ञेय वाहना व्यतीरक्त इतर वाहने वापरावयास देणे बाबत.
2. अनुज्ञेय रकमेपेक्षा जादा खर्च करणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

महानगरपालिका, नांदेड चे सन 2011-12 च्या यांत्रीकी वि भागाचे लेखा परीक्षणात दर्शविलेल्या अभिलेख्यावरुन असे दिसुन आले की, मनपाने खालील प्रमाणे एकुण 29 वाहने पदाधिकारी व अधिकारी यांना वापरावयासाठी भाडेतत्वावर घेतलेली असुन त्यावर खालील प्रमाणे खर्च करण्यात आला आहे.

अ. क्रं.	वाहन क्रमांक/ वाहनचा प्रकार	वाहन वापरनारे अधिकारी/विभाग	वर्षातील एकुण खर्च रक्कम
1.	एम.एच.-26- व्ही-3611 इंडीका	उपायुक्त (विकास) श्री रत्नाकर वाघमारे	150949/-
2.	एम.एच.-26-2704 इंडीका	मा.उपायुक्त सौ.विद्या गायकवाड	45600/-

3.	एम.एच.-26- व्ही-2851 इंडीका	मा.उपायुक्त बीएसयुपी श्री सुरेश कळसकर	85631/-
4.	एम.एच.-26- व्ही-612 इंडीका	उपअभियंता (सा.बा.वि.)श्री नरवाडे	115246/-
5.	एम.एच.-26- एल-811 इंडीका	मा.कार्यकारी अभियंता श्री वाहने	13419/-
6.	एमएच-24-एफ-0062 टा.सुमो	मा.उपद्रव्य शोध पथक	184256/-
7.	एम.एच.-26- व्ही-4393 इंडीका	का.अभियंता (रोडस, जेएनएनयुआरएम)	128640/-
8.	एमएच-26- व्ही-5899 टा.सुमो	मा.उपायुक्त (महसुल)	168009/-
9.	एमएच-24- व्ही-1659 टा.सुमो	गुंठेवारी विभाग वसुली पथक श्री सोनसळे	15200/-
10.	एमएच-38-1674 टा.सुमो	गुंठेवारी विभाग वसुली पथक	99495/-
11.	एम.एच.-26- व्ही-4007 टाटासुमो	गुंठेवारी विभाग वसुली पथक	30007/-
12.	एमएच-26-क्यु-2728 टा.सुमो	गुंठेवारी विभाग वसुली पथक	83868/-
13.	एम.एच.-26-व्ही-190 इंडीका	श्री कलीम परवेज (बीएसयुपी,जेएनएनयुआरएम)	123680/-
14.	एम.एच.-04-सीई-7348 इंडीका	जनसंपर्क अधिकारी श्री सुमेध पांडे	86727/-
15.	एम.एच.-26-एच-1232 छोटा हत्ती	श्वान निर्बीजीकरण	8000/-
16.	एम.एच.-26-व्ही-2393 इंडीका	शाखा अभियंता	99340/-
17.	एम.एच.-26-व्ही-1020 इंडीका	मा.कार्यकारी अभियंता श्री भोंगे (जेएनएनयुआरएम)	186240/-
18.	एम.एच.-26-व्ही-1659 इंडीका	मा.का.अभियंता पा.पु.श्री गच्चेसर	99360/-
19.	एम.एच.-26-व्ही-3624 इंडीका	नगर रचनाकार	99360/-
20.	एम.एच.-26-एल-2401 इंडीका	सहा.आयुक्त (जेएनएनयुआरएम) श्री अनिल माचेवाड	142144/-
21.	एम.एच.-02-एके-8199 इंडीका	मा.का.अभियंता श्री बाशेट्टी	121879/-
22.	एम.एच.-26-बीक्यु-5952 इंडीका	मा.का.अभियंता जनीमल श्री एस.डी. जाधव	41280/-
23.	एम.एच.-26-व्ही-3825 इंडीका	मा.उपसभापती म.बा.क.स.सौ.आनेवार गंगासागर	35300/-
24.	एम.एच.-24-ए-8560 इंडीका	का.अभियंता (बीएसयुपी) श्री सुग्रीव अंधारे	43200/-

25.	एम.एच.-26-व्ही-6245 इंडीका	मा.शहर अभियंता श्री गिरीष कदम	14400/-
26.	एम.एच.-01-डीएमआर-7816 इंडीका	मा.सभापती म.बा.क.समिती	118991/-
27.	एम.एच.-26-एस-1020 इंडीका	मा.का.अभियंता श्री जोशीसर	186240/-
28.	एम.एच.-26-व्ही-2449 इंडीका	मा.का.अभियंता पा.पु.श्री भागानगरे	119200/-
29.	एम.एच.-26-एस-659 इंडीका	मा.का.अभियंता श्री शास्त्री	160430/-
एकूण			**2763600/-**

यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1) मनपा, नांदेड यांचे पत्र क्रं.नांवाशमनपा/यांत्रिकी/कावी/223/दि.28.9.2011 अन्वये पदाधिकारी यांना वाहन वापराचे धोरण निश्चीत केले आहे.

खालील कर्मचारी / अधिकारी यांयना अनुज्ञेय असलेल्या वाहनाऐवजी इतर वाहेन वापरावयास दिलेली आहेत.

1) मनपा का.अभियंता, बीएसयुपी, सहा.संचालक, शहर अभियंता, का.अिभयंता पा.पु. का.अभियंता जेएनएनयुआरएम यांना मनपाचे वाहन किंवा 4.00 लक्ष पर्यंतची कार वापरास अनुज्ञेय असलेचे नमुद आहे. परंतु प्रत्यक्ष, कार्यकारी अभियंता इंडीका कार वापरावयास दिल्याचे दिसते.

2) उपद्रव शोध पथक यांना वरील आदेशानुसार सर्व क्षेत्रीय कार्यालयाअंतर्गतच्या उपद्रव शोध पथकाचे कामी एक किरायाची ट्रॅक्टर ट्रॉली अनुज्ञेय असुन त्यांना एम.एच-24-एफ-0062 टाटासुमो हे वाहन वापरावयास दिले आहे. याबाबत खुलासा करावा.

3) सहा.आयुक्त क्षेत्रीय कार्यालया 1 ते 6 यांना प्रतीमहा रू.5000/- डिझेलसाठी अनुज्ञेय राहतील असे नमुद आहे. सहा.आयुक्त (जेएनएनयुआरएम) श्री अनिल माचेवाड यांचे वाहनावर वर्षभरात रू.142144/- इतका खर्च झाला आहे. जादा खर्चाबाबत खुलासा करावा. व अनुज्ञेय रकमेपेक्षा (त्या कालावधीतील डिझेलचे दर X 5000) जादा खर्चाची रक्कम सबंधीताकडुन वसुल करुन मनपा निधीत भरणा करावी.

वरील प्रमाणे अ.क्रं. 1 ते 3 बाबीचा खुलासा करावा व अधिकारी/पदाधिकारी यांनी वाहन वापराबाबतचे शासन आदेश दर्शविणेत यावेत.

वरील बाबींचा खुलासा लेखा परीक्षण पथकाचे अर्धसमास पत्र क्र. 68 दिनांक 24/07/2013 अन्वये मागवुनही लेखापरीक्षण कालावधीत अनुपालन प्राप्त न झाल्याने सदर आक्षेप कायम करण्यात येतो.

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
68	24/07/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक

103	अग्नीशमन विभागातील कर्मचा-यांच्या सेवापुस्तक पडताळणी व इतर अनियमितते बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC-31	अग्नीशमन विभाग		9 ड	6	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	---	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :-

1. सेवापुस्तकातील उणीवाबाबत.
2. फायरमन पदासाठी आवश्यक प्रशिक्षण पुर्ण न केलेल्या कर्मचा-यांना वेतनवाढी देणे बाबत.
3. आणीबाणी व अग्नीशमन सेवेतील कर्मचा-यांचा विमा न उतरणे बाबत.
4. अपातकालीन प्रसंगी आवश्यक गणवेश पुरविणे बाबत. इ.

सविस्तर परीच्छेद :-

अग्नीशमन विभागाचे लेखा परीक्षणात अग्नीशमन विभागातील कर्मचा-यांचे सेवा पुस्तकाची पडताळणी केली असता त्यात खालील उणीवा आढळुन आल्या.

1) मनपातील सर्व अधिकारी/कर्मचा-यांची सेवा पुस्तके आस्थापना विभागात संबंधीत अधिका-याच्या सुरक्षेत ठेवणे आवश्यक असुन व त्यात आस्थापना विभागाने सर्व नोंदी घेणे आवश्यक असतांना कोणत्या प्राधिकारान्वये अग्निशमन विभागातील कर्मचा-यांचे सेवा पुस्तके अग्निशमन विभागात कशी ठेवण्यात आली याबाबत खुलासा करावा.

खालील कर्मचा-यांची सेवापुस्तके तपासणी असता त्यात खालील प्रमाणे उणीवा आढळुन आल्या.

अ.	कर्मचारी/अधिकारी	आढळुन आलेला अनियमितता

क्रं.	नांव	
1.	श्री संजय ढेंगळे, वाहन चालक	1) दि.9.5.07 नंतर वार्षीक वेतनवाढच्या नोंदी नाहीत. 2) 6 व्या वेतन आयोगाची वेतन निश्चीती केली नाही.
2.	श्री नागोराव तुरे, वाहन चालक	1) दि.20.12.07 नंतरच्या वेतनवाढ मंजुरीची नोंद नाही. 2) 6 व्या वेतन आयोगाची वेतन निश्चीती केली नाही.
3.	श्री मोतीराम मुरमुरे, फायरमन सेवा प्रवेश दि.21.12.89	1) शा.नि.न.प्र. संचालनालय शासकीय परीवन सेवा इमारत क्रं.नप्रस/ अग्निशमन/ सेवा/2005/ प्र.क्र.314/9/दि.25.405 मधील परी-14 नुसार मनपाने कर्म विमा उतरविला नाही. तशी नोंद सेवा पुस्तकात नाही. 2) दि.4.11.08 नंतर वेतन वाढीची नोंद नाही. 3) फायरमनसाठी आवश्यक असणारे प्रशिक्षण पूर्ण केलेबाबत. सेवा पुस्तकात नोंद नाही. 4) नियमीत कर्मचा-यांना दर पाच वर्षानी राज्य अग्निशमन प्रशिक्षण केंद्र मुंबई यांनी विहीत केलेला उजळणी पाठयक्रम पूर्ण केलेला असणे आवश्यक आहे. 5) MS-CIT परीक्षा उतीर्ण आसलेबाबत सेवा पुस्तकात नोंद नाही.
4.	श्री सुरेश येमेकर, जकात जवान सेवा प्रवेश दि.8.1.02	1) दि.8.1.09 नतंरच्या वेतन वाढीची नोंद नाही. 2) नामनिर्देशन, कुनिवे, भनिनि मृनिसे,उपदान,गोवियो इत्यादी जोडले नाही.
5.	श्री शेख जलील पुरूष मजुर से.प्र.दि.10.12.09 दि.4.11.91 रोजी फायरमन पदावर पदोन्नती	1) दि.4.11.08 नंतरच्या वेतन वाढीची नोंद नाही. 2) फायरमन पदासाठी आवश्यक प्रशिक्षण पूर्ण केल्याची नोंद नाही. 3) दर पाच वर्षांनी राज्य अग्निशमन प्रशिक्षण केंद्र, मुंबई यांचेकडील उजळणी प्रशिक्षण पाठयक्रम पूर्ण केलेले नाही. 4) MS-CIT परीक्षा उतीर्ण आसलेबाबत सेवा

		पुस्तकात नोंद नाही.
6.	श्री निरज माशनवार टेलीफोन ऑपरेटर से.प्र.दि.29.6.06	1) टेलीफोन ऑपरेटर कोर्स पूर्ण केल्याची नोंद नाही. 2) MS-CIT परीक्षा उतीर्ण आसलेबाबत सेवा पुस्तकात नोंद नाही. 3) गोवियो, कुनिवे, भनिनि, मृकिसे, उपदान इत्यादी नामनिर्देशन जोडले नाही.
7.	श्री विक्रम पंडीत , पुरूष मजुर से.प्र.दि.28.3.11	1) दि.28.3.11 नंतर वेतनवाढीची नोंद नाही. 2) गोवियो, कुनिवे, भनिनि, भनिनि, मृविसे, उपदान ई.नामनिर्देशन पत्र जोडले नाही.
8.	श्री राजु जोंधळे, पुरूष मजुर से.प्र.दि.13.5.94	1) दि.7.7.07 नंतर वेतनवाढीची नोंद नाही. 2) नामनिर्देशन जोडले नाही.
9.	श्री मारोती बुरूडे, से.प्र.दि.29.3.11	1) दि.29.3.11 नंतर वेतन वाढरीची नोंद नाही. 2) नामनिर्देशन जोडले नाही.
10.	श्री मो.साजीद अ.खमर, पुरूष मजुर से.प्र.दि.28.3.11	1) दि.28.3.11 नंतर वेतन वाढरीची नोंद नाही. 2) नामनिर्देशन जोडले नाही.
11.	श्री सुरेश पंडीत, सफाई कामगार से.प्र.दि.26.4.2000	1) दि.26.4.08 नंतर वेतन वाढरीची नोंद नाही. 2) नामनिर्देशन जोडले नाही.
12.	श्री दशरथ शिंदे से.प्र.दि.30.8.87	1) नामनिर्देशन जोडले नाही.
13.	श्री साहेबराव जोंधळे, फायरमन	1) नामनिर्देशन जोडले नाही. 2) फायरमनसाठी आवश्यक असलेले प्रशिक्षण पूर्ण केल्याची नोंद नाही. 3) दर पाच वर्षांनी राज्य अग्नशिमन प्रशिक्षण केंद्र, मुंबई यांनी विहीत केलेला उजळणी पाठयक्रम पूर्ण केला नाही. 4) MS-CIT परीक्षा उतीर्ण असलेबाबत सेवा पुस्तकात नोंद नाही.

उपरोक्त अ.क्रं.3,5 व 13 वरील कर्मचा-यांना फायरमन पदावर नियुक्त केलेले असुन फायरमन पदासाठी आवश्यक असलेले सांताक्रुंझ, मुंबई येथे अग्निशमन सल्लागार, महाराष्ट्र शासन यांच्या मार्फत आयोजित करण्यात आलेले तीन महिन्याचे

प्रशिक्षण संचालनालयाचे स्थाई निर्देश क्र.23 क्रं.नप्रस-2003/प्र.क्रं.250/04/4/दि.19.10.2004 अन्वये अंतर्गत भरती केलेले कर्मचारी यशस्विरित्या प्रशिक्षण पूर्ण करतील त्यानांच अग्निशमन विभागातील नियुक्ती देता येईल. जे कर्मचारी वरील प्रशिक्षण पूर्ण करू शकणार नाहीत. त्यांना आपल्या मुळ पदावरच ठेवण्यात येईल असे असतांना एक कर्मचारी (फयरमन) वगळता कार्यरत एकाही कर्मचा-यांनी सदर प्रशिक्षण पूर्ण केले नसतांना त्यांना पुढील वेतनवाढी मंजुर कशा करण्यात आल्या याबाबत खुलासा करावा.

2) शासन निर्णय न.प्र.प्रशासन संचालनालय शासकीय परीवहन सेवा इमारत मुंबई क्रं.नप्रस/अग्निशमन सेवा/2005/प्र.क्र.314/9/दि.25 एप्रील, 2005 मधील परी-19 अन्वये कार्यरत अग्निशमन कर्मचा-साठी राज्य अग्निशमन सल्लागार यांचे मार्फत दर पाच वर्षांनी राज्य अग्निशमन प्रशिक्षण केंद्र, मुंबई यांनी विहीत केलेले उजळणी पाठयक्रम पूर्ण करणे बंधनकारक आहे. जे अग्निशमन कर्मचारी सदर प्रशिक्षण पूर्ण करणार नाहीत त्यांच्या वेतनवाढ प्रशिक्षण पूर्ण करेपर्यंत रोखुन ठेवावयाच्या आहेत. अशी कार्यवाही मनपाने केली नाही. याबाबत खुलासा करावा.

3) न.प.प्रशासन संचालनालय, मुंबई यांचे आदेश क्रं.नप्रस/अग्निशमन सेवा/2005/प्र.क्रं.314/दि.25.4.2005 मधील परी-14 नुसार अग्निशमन व आणीबाणी सेवेतील कर्मचारी कर्तव्य करीत असतांना त्यांच्या जिवीतास धोका असण्याचा अधिक संभव असल्याने अशा कर्मचा-यास मनपा मार्फत विमा उतरवणि आवश्यक आहे. असा विमा उतरविण्यात आला नाही. कर्तव्य करीत असतांना त्यांच्या जिवीतास धोका झाल्यास जबाबदारी कोण घेईल याबाबत खुलासा करावा.

4) वरील शासन निर्णयामधील परी-क्र.20 नुसार मदतनिस यांनासुध्दा प्रशिक्षणास पाठवावयाचे आहे. हे मदतनीस कोणत्याही विभागात काम करीत असतील तरी आपत्कालीन प्रसंगी हे कर्मचारी अग्निशमन विभागासाठी उपलब्ध करण्यात यावेत. त्यामुळे या कर्मचा-यांना प्रशिक्षीत करून ठेवावयाचे आहे. परंतु मनपाने अशा मदतनीस यांना प्रशिक्षणस पाठविले नाही. याबाबत खुलासा करावा.

5) वर्ग – 3 मधील सर्व कर्मचा-यांना एमएससीआयटी (संगणक) परीक्षा बधंनकारक असुन जे कर्मचारी 31/12/2007 नंतर सदर परीक्षा उत्तीर्ण झाले नाहीत त्यांच्या वेतनवाढी रोखुन ठेवावयाच्या आहेत. तसेच ज्या कर्मचा-यानी वयाची 50 वर्ष पुर्ण केली त्या दिनाकांपासुन सदर कर्मचा-यास सदर परीक्षा उत्तीर्ण होण्यापासुन सुट मिळणे बाबत सबंधीताने अर्ज सादर केल्यास आदेश काढणे आवश्यक आहे परंतु अशी कार्यवाही केली नाही तसेच जे कर्मचारी सदर परीक्षा उत्तीर्ण नाहीत त्यांच्या वेतनवाढी

रोखुन धरल्या नाहीत याबाबत खुलासा करावा व कार्यवाही करुन अनुपालन धरल्या नाहीत याबाबत खुलासा करावा व कार्यवाही करुन आनुपालन दर्शवावे.

6) वरील शासन निर्णयानुसार प्रशिक्षीत कर्मचा-यांना वर्षातुन एकदा एक बॉयलर सुट देण्यात यावा. या प्रशिक्षण घेतलेल्या मदतनीस कर्मचा-यांना त्यांच्या विहीत केलेल्या वेतनाव्यतीरिक्त वर्दीचेवेळी तसेच महीन्यातून एकदा कवायत व प्रशिक्षणासाठी बोलविणेत यावे व त्यांना गृहरक्षदलास विहीत केलेल्या दराने भत्ता देणे बाबत तरतुद आहे. तरी विहीत कार्यवाही करून अनुपालन दर्शवावे.

वरील प्रमाणे अ.क्र 1 ते 6 बाबीची पूर्तता करून अनुपालन दर्शवावे.

वरील बाबत लेखा परीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र. 79 दिनांक 29/07/2013 अन्वये खुलासा मागविला असता लेखा परीक्षणाच्या अंतीम दिनांकापर्यंत उत्तर प्राप्त न झाल्याने सदर परीच्छेद कायम करण्यात येत आहे.

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
79	29/07/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
104	पाणीपट्टी वसुली व डिमांड नांदवहीतील नोंदीबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
	पाणीपुरवठा

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
MC	कोडवाडा विभाग आरोग्य विभाग		9 ड	13	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	78902067/-	---	--

महात्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- 1. पाणीपटटीच्या मागणी नोंदवहया ठेवल्या नाहीत.
2. पाणीपट्टीचे अभिलेखे सुरक्षेत न ठेवणे बाबत.
3. वसुलीची टक्केवारी फारच कमी असल्याने वसुलीचे प्रमाण वाढविले बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

1. महानगर पालिका नांदेड यांचे सन 2011-12 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा अंतर्गत पाणीपट्टीची जमेची तपासणी करता असे दिसुन आले की, मनपा अतंर्गत एकुण 6 झोन असुन या 6 झोन अंतर्गत एकंदर 45 वसुली लिपीक असुन सदर 45 वसुली लिपीका मार्फत पाणीपट्टी वसुली करण्यात येते. सदर वसुली लिपीकाकडील पाणीपट्टीची तपासणी करता पाणपट्टीच्या मागणी नोंदवहया ठेवलेल्या नाहीत त्यांमुळे नळधारकांची मागील बाकी किती होती, वसुल केलेली रक्कम व मागणी यांची खात्री करता आली नाही. याबाबत खुलासा करावा.

2. मनपा झोन 1 ते 6 अंतर्गत एकुण 90507 मालमत्ता असुन एकुण नळधारक 42142 आहेत. उर्वरीत 48365 मालमत्ता धारकाकडे अवैध नळ कनेक्शन असल्याचे दिसुन यते. सदर अवैध नळधारकाचे नळकनेक्शन असल्याचे दिसुन येते. सदर अवैध नळधारकाचे नळकनेक्शन वैध करणेबाबत काय कार्यवाही केली याबाबत खुलासा करावा.

3. पाणीपट्टीच्या दैनिक वसुली नोंदवहया प्रमाणीत केल्या नाहीत. ब-याच वसुली लिपीकाकडील पावती पुस्तके न.न.50 अतीशय जिर्ण, भिजलेल्या अवस्थेत दिसुन आले. वसुली लिपीकाकडील मागील वर्षाचे अभिलेखे मनपाने भांडार विभागात जमा करण्यात येत नाही. झोन मध्ये सदर मागील अभिलेखे ठेवण्यासाठी कपाट उपलब्ध नसल्याचे सांगण्यात आले महत्वाची अभिलेखे सुरक्षेत ठेवण्यात आली नाहीत. महाराष्ट्र नगर परीषद लेखासंहिता

1971 मधील नियम 8 नुसार लेखा पुस्तके, नोंदपुस्तके मजबुत बाधंणीची त्यातील पाने क्रंमाकीत व महानगर पालिकेच्या सामायीक मोहरीने शिक्कामोर्तब केलेली असावीत. अशी कार्यवाही करण्यात आली नाही.

4. दरवर्षी कर आकरणी करताना मागील थकबाकीसह एकुण आकारणीची नोंद डिमांड नोंदवहीत घेण्यात आल्याचे दर्शविण्यात आले नाही.

5. पाणीपट्टी कर आकरणी व त्यानुसार केलेली वसुली याची नोंद घेतांना नोंद घेण्या-या कर्मचा-यांनी तसेच सदर नोंदी पडताळणी करुन वार्ड अधिकारी यांनी प्रमाणीत केलेल्या नाहीत.

6. पाणीपट्टी कराची वाढ/घट नोंदवही नमुना नं. 46 ठेवण्यात आलेली नाही त्यामुळे सन 2011-12 मध्ये करदात्याच्या संख्येत झालेले वाढ /घट यांची पडताळणी लेखापरीक्षणात करता आली नाही.

7. कराची सन 2011-12 ची मागणी, मागणी नोंदवहीत नोंदविल्यानंतर थकीत रकमेसह लेखासंहिता नियम 77 नुसार मागणी देयके करदात्यांना पाठवुन मागणी नोंदवहीत नोंदी घेण्यात याव्यात. अशी मागणी नोदंवहया लेखा परीक्षणास सादर न केल्याने वेळीच करदात्याकडे कराची मागणी केल्याबाबत पडताळणी करता आली नाही.

8. थकीत करदात्यांना आकरणी केलेली नोटीस, वॉरंट फी, तसेच दंड रकमांची नमुना क्र. 51 मध्ये स्वंतत्र नोंदवही ठेवण्यात आली नाही, सदर रकमाची वसुली व थकबाकीचा स्वतंत्र तपाशिल ठेवण्यात आला नाही.

9. वसुली लिपीकांनी न.न. 50 वर महिना अखेर तसेच मार्च अखेर गोषवारा काढण्यात आला नाही.

10. प्रभागाची एकुण मागणी, सकंलन व थकबाकी इ. चा गोषवारा लेखा संहिता नियम 76 नुसार मागणी पुस्तकात नोंदविणेत आली नाही.

11. मुदतपुर्व कर भरण्यासाठी दिलेली सुट, तसेच करांच्या थकबाकी बाबत केलेली दंडात्मक आकरणी याबाबत मागणी नोंदवहीत परीपुर्ण नोंदी घेणे आवश्यक आहे. अशी मागणी नोंदवही न ठेवल्याने केलेली पाणपट्टीची वसुली योग्य असल्याची पडताळणी करता आली

नाही.

12.मोठया थकबाकीदाराकडील कराची बाकी थकबाकीदाराकडुन वसुलीबाबत उचीत कार्यवाही केल्याचे दिसुन आले नाही.

13.सन 2011-12 ची नळपट्टीची मागणी 158588544/- इतकी असुन एकुण वसुली 79686477/- इतकी आहे. वसुलीची टक्केवारी 50 % असुन वसुलीचे प्रमाण फारच कमी आहे. तरी वसुली प्रमाण वाढविणे बाबत प्रयत्न करावे.

वरील अ.क्र. 1 ते 13 बाबींचा खुलासा करावा व अनुपालन दर्शवावे.

संदर्भ क्रमांक/अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक/अथवा मुळ परीच्छेद क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
107	07/08/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः DAT-F-NJK-5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
105	महानगरपालिका नांदेड येथे नवीन परीभाषीत अशंदान निवृत्ती वेतन व योजना अमलबजावणी करणे बाबत. अभिलेखे लेखा परीक्षणात न दर्शविलेबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07	लेखा विभाग		9 ड	3	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	--	--	--

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः सन 2005 नंतर नियुक्त झालेल्या कर्मचा-याचे वेतनातुन परीभाषीत अशंदान निवृत्त वेतन योजनेनुसार निवृत्तीवेतन अंशदान रकम वजावट केल्याबाबत बृहतपत्र / नोंदवहया लेखा परीक्षणास दर्शविल्या नाहीत.

महत्वाचा आक्षेपाचा सारांश :-

मनपा अतंर्गत लेखा विभागाचे सन 2011-12 या वित्तीय वर्षाचे लेखा परीक्षणात दि.1.11.2005 रोजी किंवा त्यानंतर महानगरपालिका, आस्थापनेवर नियुक्त केलेल्या कर्मचा-यांच्या वेतनातून परीभाषीत अंशदान निवृत्ती वेतन योजनेनुसार निवृत्तीवेतन अंशदान वेतनाच्या 10% पट रक्कम वजावर केल्याबाबत बृहतपत्र / नांदेवही तसचे वेतन देयक लेखा परीक्षणास न दर्शविल्याने तपासणी करता आली नाही. सदर बाबत लेखापरीक्षण पथकाचे अर्धसमास पत्र क्रमांक 43 दिनांक 04/07/2013 अन्वये मागणी करुनही लेखा परीक्षणास सदर अभिलेखे सादर केले नाही.

दि.1.11.2005 रोजी किंवा त्यानंतर नियुक्त झालेल्या अधिकारी व कर्मचा-यांची यादी मागणी करुनही लेखापरीक्षणास सादर केली नाही व सदर कर्मचा-यांना महाराष्ट्र शासन, वित्त विभाग शासन निर्णय क्रं.अनियो-1005/126/सेवा-4/दि.31.10.2005 नुसार सध्या अस्तीत्वात असलेल्या निवृत्तीवेतन योजना महाराष्ट्र नागरी सेवा (नि.वे) नियम 1982 नागरी सेवा (निवृत्तीवेतनाचे अंशराशीकरण) नियम 1984 व सर्वसाधारण भ.नि.नि. योजनेऐवजी परिभाषीत अंशदान निवृत्तीवेतन योजना लागु केली किंवा कसे ?

सदर परिभाषीत अंशदान निवृत्तीवेतन योजना लागु करण्याबाबत त्यांचे नियुक्ती आदेशात नमुद केल्याचे दिसुन येते. तथापी आस्थापना विभागाचे लेखा परीक्षणात सन 2011-12 ची वेतन देयके लेखा परीक्षणास दर्शविले त्यामुळे कर्मचा-याचे वेतनातून अंशदानाची वसुली बाबत तपासणी करता आली नाही.

नवीन परिभाषीत अंशदान निवृत्ती वेतन योजनेच्या अमलबजावणीची कार्यपध्दती बाबत महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग निर्णय क्रं.अनियो-1007/18/सेवा-4/दि.7.7.2007 व त्यानंतर वेळोवेळी या संदर्भातील निर्गमीत शासन निर्णयाच्या प्रती सर्वर मनपा व नगरपरिषदा, महाराष्ट्र राज्य यांना अग्रेषीत केलेल्या आहेत. त्यानुसार मनपाने सदर योजनेच्या अंमलबजावनी बाबत निर्णय घेऊन त्याबाबतची कार्यपध्दती निश्चीत करणे आवश्यक आहे.

वरील बाबत. लेखापरीक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्रमांक 43 दिनांक 04/07/2013 अन्वये मागणी करुनही लेखापरीक्षणास सादर न केल्याने सदर परीच्छेद कायम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
43	04/07/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः-DAT-F-NJK– 5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
106	कर्मचा-यांच्या भविष्य निर्वाह निधीच्य अंतीम प्रदानाच्या रक्कमा कमी / जादा प्रदानाबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07	लेखा विभाग		9 ड	1	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	63/-	164872/-	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः कर्मचा-यांच्या भविष्य निर्वाह निधी अंतीम प्रदानाच्या रक्कमा कमी / जादा अदा केले बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)

मनपा अतंर्गत लेखा विभागाचे लेखापरीक्षण करीत असताना असे दिसुन आले की, खालील कर्मचा-याच्या अंतीम प्रदानाच्या संचीकाची तपासणी केली असता खालील कर्मचा-याना भविष्य निर्वाह निधी अंतीम प्रदानाच्या रकमा कमी जादा प्रदान केल्या आहेत. तरी जादा अदा रक्कम रू.63/- श्रीमती के. एस. कोल्हे यांचेकडून रू.50/- श्री पृथ्वीराज गणपतअप्पा यंचेकडून रू.13/- जादा अदाईची रक्कम त्यांच्या सेवा निवृत्ती वेतनातून वसुल करून मनपा निधीत भरणा करावी. तसेच कमी अदा केलेली रक्कम अ.क्रं. 1,3,5,6,7 वरील कर्मचा-यांना त्यांच्या नावासमोर दर्शविलेली रक्कम संबंधीतास परत करण्याची कार्यवाही करवी.

वरील प्रमाणे कार्यवाही करणेबाबत लेखापरीक्षण पथकाचे अर्धसमास पत्र क्र. 37 दिनांक 27/06/2013 अन्वये कळवुन देखील लेखा परीक्षण कालावधीत अनुपालन प्राप्त न झाल्याने सदर आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अ.क्रं.	कर्मचा-याचे नांव	अदा करावयाची रक्कम	प्रत्यक्ष अदा केलेली रक्कम	जादा/कमी अदा रक्कम
1.	श्री हरीभाऊ दुधमल क.परिचर	82954/-	82654/-	(-) 309/-
2.	श्रीमती के. एन. कोल्हे परिचारीका भ.नि.नि. व्याज	844/-	894/-	(+) 50/-
3.	श्री भाऊराव हनुमंतराव पूंड लाईनमन	3769/-	3672/-	(-) 97 /-

4.	श्री पृथ्वीराज गणपतअप्पा खानापूरे, जकात जवान	4245/-	4258/-	(+) 13 /-
5.	श्री दशरथ नागोराव फाजगे लिपीक व्याज	3962/-	3265/-	(-) 697/-
6.	श्रीमती शांताबाई राजाराम स्त्री मजुर व्याज 08-09 09-10 10-11	4347/- 65316/- 83016 /-	4210/- 65464/- 81811/-	(-) 137/- 148/- (-) 1205/-
7.	श्री जलालोद्यीन व्याज 07-08 08-09 09-10 10-11 11-12 अश 11-12	2954/- 2681/- 3173/- 3876/- 4696/- 67339/-	2395/- 2615/- 3127/- 3799/- 3875/- 65339/-	(-) 559/- (-) 66/- (-) 46/- (-) 77/- (-) 821/- (-) 1839/-

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
37	27/06/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः-DAT F-NJK – 5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
107	वाहनांना पुरविलेल्या इंधनाची नोंद लॉगबुकामध्ये न घेतले बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
14	वाहन विभाग		9 ड	8	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	---	--	-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 153 अन्वये वापरण्यात आलेल्या इधंनावरील खर्चाची छाननी करणे नियंत्रण अधिका-यांना शक्य व्हावे यासाठी नमुना 127 मध्ये मोटार वाहन लेखा ठेवणे आवश्यक आहे. त्यानुसार खालील वाहनाचे लॉगबुकची तपासणी केली असता काही उणीवा आढळून आल्या.

सविस्तर परिच्छेद ः-

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)

1. यांत्रीकी विभागाचे सन 2011-12 लेखा परीक्षणात वाहनाच्या डिझेल / पेट्रोल खरेदीच्या प्रमाणकाची तपासणी केली असता असे दिसुन आले की, सोबतच्या यादीप्रमाणे वाहनासाठी डिझेल/पेट्रोल/ऑइलच्या नोंदी लॉगबुकात का घेण्यात आल्या नाहीत याबाबत खुलासा करावा.
2. खरेदी केलेले डिझेल/पेट्रोल/ऑईल एकाच डिलरकडुन मे. जि. आर. चौधरी अँड क. नांदेड यांच्याकडुन खरेदी केल्याचे दिसुन येते. खरेदीबाबत सदरील डिलरशी दर करार झाला किंवा कसे ? याबाबत खुलासा करावा व दरकरार झाला असल्यास दर कराराची प्रत लेखापरीक्षणास सादर केली नाही. तरी दर्शवुन खात्री पटवावी.
3. सोबतच्या यादीत दर्शविल्याप्रमाणे ब-याच वाहनाचे लॉगबुक लेखा परीक्षणास दर्शविले नाहित लॉगबुक न दर्शविल्यामुळे सबंधीत वाहनात डिझेल/पेट्रोल/ऑईल भरणा केल्याच्या नोंदी तपासता आल्या नाहीत तरी सदरील वाहनाचे लॉगबुक लेखा परीक्षणास न दर्शविल्याने भरणा केलेल्या डिझेल/पेट्रोलच्या भरणा रक्कमा रु. 18620/- सबंधीताकडुन वसुल का करण्यात येवू नये याबाबत खुलासा करावा.
4. ज्या लॉगबुकात नोंदी घेतल्या आहेत. त्या संबंधीतच्या उपप्रमाणक क्रं./दिनांकाची नोंद लॉगबुकात घेण्यात आली नाही. त्यामुळे भरणा केलेले इंधन कोणत्या उपप्रमाणकाद्वारे भरणा केले याचा बोध होत नाही. खुलासा करावा.

5. वाहनासाठी खरेदी केलेले इंजिन ऑईल, ग्रीस, ब्रेक ऑईल, गेअर ऑईल च्या भरणा नोंदी लॉगबुकात घेण्यात आल्या नाहीत. त्यामुळे खरेदी केलेल्या ऑईल बाबत खात्री पटत नाही.
6. ब-याच लॉगबुकावर वाहन वापरणा-या अधिका-याची शिक्यासह स्वाक्षरी नाही. त्यामुळे वाहन शासकीय कामासाठी वापरल्याची खात्री पटत नाही. खुलासा करावा तसेच अधिका-याचे पदनाम नमुद केले नाही. उदा.वाहन क्रं.एम.एच.26 ई 1557 जिप/ वाहन क्रं. एम.एच.26 ई 283 शिक्षण अधिकारी.
7. ब-याच वाहनाच्या लॉगबुकावर महीना अखेर गोषवारा काढलेला नाही. त्यामुळे महीन्यात वाहन किती किलोमीटर धावले किती इंधन वापरले, वाहनाची धावसंख्या किती होती, सु.शि डिझेल किती, अ.शिल्ला डिझेल किती, सु.रिडींग किती नमुद केले व महीना अखेर रिडींग किती याची तपासणी करता आली नाही. खुलासा करावा.
8. खालील उपप्रमाणकान्वये भाडयाचे वाहनामध्ये इंधन पुरवठा करण्यात आला आहे.

प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	उपप्रमाणक	दिनांक	रक्कम	भरणा
			1750	5.3.2012	18080	
			1766	6.3.2012	16543	
			1777	7.3.2012	17850	
			1725	8.3.2012	13899	
			1797	9.3.2012	26254	
			2057	28.3.2012	11314	
			--	27.3.2012	476	
			2077	29.3.2012	7616	
			2060	28.3.2012	7900	
			2118	30.3.2012	2050	
			1586	22.2.2012	17231	
			1575	21.2.2012	476	
			1603	23.2.2012	18183	
			1626	24.2.2012	27808	
			1631	25.2.2012	16422	
			1665	28.2.2012	22053	
			1651	27.2.2012	17754	
			1686	29.2.2012	18050	
			1671	28.2.2012	9200	
			1700	1.3.2012	19278	

			1708	2.3.2012	26635	
एकुण					18620/-	

वरील उपप्रमाणकान्वये मनपा, नांदेड यांचे आदेश क्रं.8848/दि.9.11.2011 अन्वये घनकचरा व्यवस्थापनाचे कामासाठी लावण्यात आलेल्या वाहनात इंधन भरणा केला आहे. घनकचरा व्यवस्थापनासाठी नियुक्त केलेले कंत्राटदार मे.अँथोनी वेस्ट हँडलीग सेल प्रा.लि. नवि मुंबई हे घनकचरा व्यवस्थापनाचे काम समाधानाकारक करीत नसल्यामुळे अतीरीक्त ट्रॅक्टर/मजुर लाऊन घनकचरा व्यवस्थापनाचे काम करून घेण्याच्या अटीवर भाडयाचे वाहनात इंधन भरणा केला आहे.

सदर इंधन भरणा रक्कम संबंधीत कंत्राटदार मे.अँथोनी वेस्ट हँडलीग सेल प्रा.लि. नवि मुंबई यांच्या देयकातून भाडे वसुल केल्याचे लेखा परीक्षणास दर्शवावे. तसेच संबंधीत निरीक्षक यांनी दैनंदिन अहवाल संबंधीत विभागात सादर करणे बाबत सुचीत केले असुन तसा अहवाल सादर केले बाबत लेखा परीक्षणास दर्शवावे, तसेच संबंधीत लॉगबुक दर्शवुन खात्री पटवावी.

उपरोक्त अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्र. 45 दिनांक 04/07/2013 नुसार यांत्रीकी विभागास निदर्शनास आणुन देण्यात आले. याबाबत समर्पक उत्तर न आल्याने सदर आक्षेप अंतीम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
45	04/07/13	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- DATNJK – 5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
108	आस्थापना विभागातील त्रुटी बाबत.

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली

					रक्कम
02	आस्थापना	--	9 ड	3	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	--	--	--

महत्वाच्या आक्षेपाचा सारांश ः- बिंदु नामावली रजिस्टर अद्यावत नसणे, आकृतीबंद मंजुर नसने.

सविस्तर परिच्छेद ः

आस्थापना विभागाचे लेखापरीक्षण करीत असतांना खालील त्रुटी निर्दशनास आल्या.

1) 100 बिंदु नामावली रजिस्टर ठेवण्यात आलेले आहे. लिपीक/बिल कलेक्टर/रोड कारकुन (सरळ सेवा) या संवर्गात 253 पदे मंजुर असुन 254 पदांची भरती करण्यात आलेली आहे. (122 पदे खुले व 131 पदे आरक्षणानुसार) जादा पदे भरती 01 बाबत खुलासा करावा.
2) न.प. स्थायी निर्देश 23 नुसार महानगरपालिका आस्थापनेवर सुधारीत आकृतीबंध मंजुर असणे आवश्यक आहे. आपल्या आस्थापनेवर आकृतीबंध मंजुर नाही. स्पटीकरण द्यावे.
3) महानगरपालिकेने कर्मचा-यांना गैरवर्तणुकी बाबत निलंबीत केलेले आहे. त्यांची यादी खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्रं.	कर्मचा-याचे नांव	पद	निलंबन दिनांक
1.	श्री यशवंत कचरू ढगे	स्वच्छता निरीक्षक	23.2.2011
2.	श्री शेख इलियास शे.अब्बास	वसुली सहाय्यक	23.3.2010
3.	श्री बी. एम. कुलकर्णी	पंप ड्रायव्हर	23.3.2010
4.	श्री अर्जुन गवारे	मजुर	23.3.2010
5.	श्री देवीदास नारायण पवळे	मजुर	23.3.2010
6.	श्री महेफुजअली अश्रफअली	मजुर	23.3.2010
7.	श्री भारत वाघोजी नरवाडे	मजुर	23.3.2010

8.	श्री भगवान कचरू शिंदे	मजुर	23.3.2010
9.	श्री सिध्दार्थ मरीबा शितळे	मजुर	23.3.2010
10.	श्री महादु विठ्ठल कांबळे	मजुर	23.3.2010
11.	श्री मो.रशिद मो.पाशा	मजुर	23.3.2010
12.	श्री सुभाष महादु शिंदे	मजुर	23.3.2010
13.	श्री रणधिर उमाजी शिंदे	मजुर	23.3.2010
14.	श्री चंद्रकांत नरसिंह रत्नपारखे	मजुर	23.3.2010

वरील कर्मचा-यांना ज्ञापन न देता निलंबीत केलेले आहे. मा.ना.से. शिस्त व अपील नियम 1979 नुसार निलंबीत करण्यापूर्वी ज्ञापन, कारणे दाखवा नोटीस निर्गमीत करणे आवश्यक आहे. अ.क्रं.02 चे कर्मचा-याव्यतिरीक्त इतर कर्मचा-यांना इतर कार्यवाही न करता निलंबीत केलेले आहे.

उपरोक्त अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रं.27 दि.19.6.2013 नुसार आस्थापना विभागास निर्दशनास आनुन देण्यात आले. या बाबत पत्र क्र. 12792 दि. 19/09/2013 अन्वये प्राप्त उत्तर सर्मपक नसल्याने सदर आक्षेप अंतीम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
27	19.6.2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
109	झोन क्रं.3 मधील मालमत्ता कराच्या वसुलीतील अनियमितता व पावती पुस्तके प्रमाणित न करणे बाबत.

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
11	कर निर्धारण व संकलन	--	9 ड	5	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	--	--	--

महत्वाच्या आक्षेपाचा सारांश ः- वसुलीतील अनियमितता व पावती पुस्तक प्रमाणित न करणे बाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका झोन क्रं.3 चे जमेचे लेखा परीक्षणात खालील प्रमाणे त्रुटी दिसुलन आल्या.

1) पावती पुस्तके प्रमाणित न करणेबाबत मनपाच्या भांडार विभागाकडून सदर झोनला सन 2011-12 मध्ये पावती पुस्तके वितरीत करण्यात आली असुन पावती पुस्तकाची साठा नोंदवही ठेवण्यात आली असुन सदर पावती पुस्तकाच्या शेवटाच्या पानावर प्रमाणित करून सक्षम अधिका-याने प्रमाणपत्र दिले नाही. न.प.लेखासंहिता 1971 चे नियम 9/2 अन्वये पावती पुस्तके वापरात आणण्यापूर्वी प्रमाणित करूनच वापरात देणे बाबत तरतूद असतांना पावती पुस्तके प्रमाणित का करण्यात आली नाहीत. याबाबत खुलासा करावा.

2) दैनिक वसुली नोंदवहीत महिना अखेर गोषवारा काढला नाही. कॅशबुकवर चलन क्रमांक टाकले नाहीत.

3) पावतीची रक्कम भरणा न करणे बाबत ः पावती पुस्तक क्रं.7323 पावती क्रं.97 दि.31.3.2012 अन्वये रू.840/- वसुल केले असुन त्याचा भरणा लेखा परीक्षणानंतर दि.6.6.2013 रोजी चलन क्रं.71 अन्वये केलेला आहे. म्हणजेच

रू.840/- चा भरणा विलंबाने केलेला आहे. तसेच चलनाची प्रत अनुपालना सोबत जोडलेली नसल्याने पैसे भरलेबाबत लेखा परीक्षणास खात्री करता आली नाही.

4) मोबाईल टॉवर नोंदवही बाबत ः झोन अंतर्गत असलेल्या टॉवरची मागणी नोंदवही ठेवण्यात आली नाही. त्यामुळे मोबाईल टॉवरची मागणी वसुली व थकबाकीची तपासणी करता आली नाही. मागणी नोंदवही न ठेवणेबाबत खुलासा करावा.

5) कर आकारणी करमुल्य निर्धारण संचिकेबाबत ः मालमत्ता कर आकारणी संचिकेस जोडलेला कर आकारणी फॉर्म कोरा आढवळुन आला. तसेच करमुल्य निर्धारण फॉर्मवर सहाय्यक आयुक्त यांची स्वाक्षरी घेतलेली नाही. अशा संचिकेची यादी खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्रं.	घर नंबर	नांव
1.	9-4-1420	श्री महमद खजाम सरवर
2.	9-4-1419	श्री मौलानाराव शेख फकीरसाब
3.	9-4-1418	श्री गुलाम रसुल मो.उस्मान
4.	9-4-1435	श्री अ.रशीद शेख अहमद
5.	9-3-105	श्री म.इब्राहीम हुसेन
6.	9-3-103	श्री म.हुसेन हसनराव मो.अमीन
7.	9-3-147	सौ.जानकाबाई रघुनाथराव पांचाळ
8.	7-3-125	श्री शेख मस्तान शेख हुसेन

उपरोक्त अनियमितता बाबत अर्धसमास पत्र क्रं.20 दि.14.6.2013 नुसार संबंधीत क्षेत्रीय कार्यालय क्रं.3 यांचे निदर्शनास आणुन देण्यात आले त्याबाबत दि.20.6.2013 प्राप्त खुलासा संयुक्तीक नसल्याने वरील आक्षेप कायम ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
20	14.6.2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF – 6101
NJK - 5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
110	झोन क्रं.1 मधील मालमत्ता कराच्या वसुलीतील अनियमितता व पावती पुस्तके प्रमाणित न करणे बाबत.

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव
--	महानगरपालिका निधी

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
11	कर निर्धारण व संकलन	--	9 ड	5	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	--	--	--

महत्वाच्या आक्षेपाचा सारांश ः- मालमत्ता कराच्या वसुलीतील अनियमितता व पावती पुस्तक प्रमाणित न करणे बाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका झोन क्रं.1 चे लेखा परीक्षणात खालील प्रमाणे त्रुटी दिसुलन आल्या.

1) पावती पुस्तक क्रं.6055 व 6051 सदर पावती अन्वये जमा रकमेबाबत दैनिक भरणा नोंदवही न ठेवता परस्पर चलनाद्वारे बँक भरणा केला आहे. खुलासा करावा.

2) पावती पुस्तक साठा नोंदवही प्रमाणित केली नाही. तरी साठा नोंदवही अद्यावत करण्यात यावी.

3) मनपा सर्व साधारण सभा ठराव ज्या ठरावानुसार मालमत्ता कराची आकारणी होत आहे. तो ठराव मागणी करूनही लेखा परीक्षणास सादर केला नाही. त्यामुळे योग्य कर आकारणीची खात्री पटत नाही. नगर परिषद अधिनियमाचे कलम 124 नुसार दर चार वर्षांनी मालमत्ता निर्धारण झाले असल्यास कराचे निर्धारण परीक्षणास सादर करावा.

4) मोकळा भूखंड बाबत नोंदवही ठेवलेली नाही. त्यामुळे कृषीक व अकृषीक बाबत खात्री करता आली नाही. नोंदवही दर्शवून कृषीक/अकृषीक दरबाबत खात्री पटवावी.

5) झोन अंतर्गत असलेला मोबाईल टॉवरची कराची मागणी नोंदवही ठेवण्यात आली नाही. त्यामुळे मोबाईल टॉवरची मागणी वसुली व थकबाकीची तपासणी करता आली नाही. मागणी नोंदवही न ठेवणेबाबत खुलासा सादर करावा.

उपरोक्त अनियिमतते बाबत अर्धसमास पत्र क्रं.13 दि.4.6.2013 नुसार संबंधीत क्षेत्रीय कार्यालय क्रं.1 यांचे निदर्शनास आणुन देण्यात आले. त्याबाबत दि.18.6.2013 प्राप्त खुलासा संयुक्तीक नसल्याने वरील आक्षेप कायम ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
13	4.6.2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक :- SDPF – 6101
NJK - 5601

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
111	महत्वाच्या नोंदवहया न ठेवणेबाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
07	

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07	लेखा	--	9 ड	--	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	--	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- महत्वाच्या नोंदवहया न ठेवणेबाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड सन 2011-12 चे लेखापरीक्षणात महानगरपालिकेतील महाराष्ट्र नगर परीषद लेखा संहिता 1971 च्या नियमातील तरतुदीनुसार खालील नोंदवहया ठेवणे आवश्यक आहे.

अ.क्र.	नोंदवहीचा तपशील	नमुना	नियम क्र.
1	पावतीपुस्तक नोंदवही	1	9,46 (1) 152
2	सर्व साधारण पावती	2	12,110 (2), 114, 116 (2)
3	अंदाजपत्रक	4	25 (1)
4	म. न.पा. कार्यालयाचे पैसे भरण्याचे चलन नोंदवही	13	33 (2), 65,70 (2) 75 (5) 78 (3), 97 (5), 107
5	बँक भरणा चलन नोंदवही	19	41 (3)
6	देयक प्रदानाची नोंदवही	20	42 (1) (2)
7	अदत रकमेची नोंद	23	43 (1), 132 (3)

8	वार्षीक ले.प.	27	59 (1)
9	वर्षाअखेर मत्ता व दायीत्व नोंदवही	29	61
10	एकत्रित मालमत्ता कर नोंदवही	43	74
11	इमारत बांधकाम परवाना नोंदवही	45	75 (6)
12	कराची पावती नोंदवही	49	78 (1), 83 (4), 85
13	कराची दैनिक वसुली नोंदवही	50	75 (3)
14	खाजगी नळ जोडणे नोंदवही	62, 87	87
15	मापक मोजणी	63	89
16	पाणीपट्टी मागणी नोंदवही	64	90
17	मागणी व वसुली नोंदवही	69	96 (3)
18	तिकींटाच्या दर्शनी मुल्यांचा संग्रह	71	97 (4), 106 (2)
19	पाणीपुरवठा राखीव निधी नोंदवही	72	100 (1)
20	वेतन राखीव निधी नोंदवही	73	101 (1)
21	संकीर्ण मागण्यांच्या देयकाची नोंदवही	85	116 (1)
22	निवृत्ती वेतन नोंदवही	101	135 (2)
23	स्थाई अग्रीम नोंदवही	108	140 (3)
24	जंगम मालमत्ता नोंदवही	114	145 (1), (3) 146, 150 (4), 153
25	विद्युत शक्तीच्या खपाची मिटर नोंदवही	120	147 (2)
26	मोटार वाहनाचे लेखे नोंदवही	127	153
27	स्थावर नोंदवही	128	155
28	जमीनीची नोंदवही	129	155
29	हत्यारे व संयत्रे नोंदवही	141	184
30	कर्जाची नोंदवही	143	188 (1)
31	ठेवीची नोंदवही	147	190 (1)
32	अनुदान नोंदवही	149	192
33	अनुज्ञप्ती नोंदवही	76	
34	विज खाबांची नोंदवही	190	
35	कामपुर्णत्व प्रमाणपत्र नोंदवही	132	

36	जाहिरात नोंदवही	56, 58	
37	मिटर रिंडीग नोंदवही	33	
38	वैरणे लेखा नोंदवही	122	
39	पशुधन नोंदवही	121	
40	पदनिर्मीती नोंदवही	92	

उपरोक्त नोंदवहया लेखापरीक्षणास दर्शविणे सबंधी लेखापरीक्षण पथकाने अर्ध समास पत्र क्र. 1 दि. 15/04/2013 व अर्धसमास पत्र क्र. 04 दि. 30/04/2013 अन्वये मागणी केली असता लेखापरीक्षाणाच्या अंतिम दिंनाकापर्यंत संबधीत विभागानी नोंदवहया न दर्शविल्यामुळे आक्षेप कायम ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
1 व 4	15.04.2013 व 30.04.2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः-

UEM-5901, SDPF 6101, NJK 5601, DATPDMM - 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
112	मालमत्ता विभागातील गाळे भाडे वसुलीबाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
13	मालमत्ता

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
13		--	9 ड	13	1881187/-

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	1881187/-	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- मालमत्ता विभागातील गाळे भाडे (थकीत) वसुलीबाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः

मालमत्ता विभागातील गाळे भाडे वसुलीची तपासणी केली असता सन 2012 अखेर खालील प्रमाणे भाडे थकीत असल्याचे निदर्शनास आले.

अ.क्र.	मार्केटचे नाव	दुकान क्र.	भाडेकरुचे नाव	सन 2012 अखेर शिल्लक भाडे
1	नंदीग्राम मार्केट	2	म. कलीम म. एकबाल	4284/-
2	नंदीग्राम मार्केट	4	नंदकुमार ठाकुरदास बाबानी	18840/-
3	नंदीग्राम मार्केट	3	श्रीवास्तव लक्ष्मण मुनयया	18875/-
4	नंदीग्राम मार्केट	6	रोहित अशोकराव जैन	731/-
5	नंदीग्राम मार्केट	7	अशोककुमार शंकरसा जैन	1162/-
6	नंदीग्राम मार्केट	26 अ	मिनाक्षी बालाजी गटपल्ली	5616/-
7	नंदीग्राम मार्केट	28	पारस कल्याणजी नागडा	700/-

8	नंदीग्राम मार्केट	8 प	डॉ. मो. ताहेर मो. इस्माईल	620/-
9	नंदीग्राम मार्केट	12 प	म. फसीयोद्यीन रहिमोद्यीन	12923/-
10	नंदीग्राम मार्केट	26 प	सौ लता राजेंद्र गिल्डा	614/-
11	नंदीग्राम मार्केट	27 प	झुंबरलाल प्रविण गिल्डा	4912/-
12			महमद मुस्ताक शेख अहेमद	3327/-
13	नविन प्रशासकिय इमारत		म. मुजाहिद तन्वीर	25000/-
14	कै. व्यंकटराव तरोडेकर		नसरुल्लाखान बिसमिल्लाखान	6696/-
15	कै. व्यंकटराव तरोडेकर	3	भरतसिंह बाबुसिंघ	11438/-
16	कै. व्यंकटराव तरोडेकर	5 व 6	ओमप्रकाश विश्वनाथ अनंतराव	4655/-
17	कै. व्यंकटराव तरोडेकर	7	हनमंत गोपीनाथ कवटीकवार	57904/-
18	कै. व्यंकटराव तरोडेकर	9	सुरेश जगरीशप्रसाद दायमा	32312/-
19	कै. व्यंकटराव तरोडेकर	10	सौ. निशा विजय माजलगावकर	147441/-
20	कै. व्यंकटराव तरोडेकर	11	उमाकांत गोविंदराव दमकोंडवार	20680/-
21	कै. व्यंकटराव तरोडेकर	12	ठाकुरदास नवलराय रिझवाणी	12940/-
22	कै. व्यंकटराव तरोडेकर	13	प्रियदर्शनी महिला मंडळ	9816/-
23	कै. व्यंकटराव तरोडेकर	14	अध्यक्ष, ममता महिला मंडळ	6452/-
24	कै. व्यंकटराव तरोडेकर	15	रामकीशन गोविंदराव जिंदम	54730/-
25	ॲड राधाकिशन अग्रवाल मार्केट	3	नागनाथ पोशट्टी यंगुलदास	1910/-
26	ॲड राधाकिशन अग्रवाल मार्केट	4	दत्तप्रसाद नागनाथ यंगुलदास	1742/-
27	ॲड राधाकिशन अग्रवाल मार्केट	5	शेरखान हसनखान	3820/-
28	ॲड राधाकिशन अग्रवाल मार्केट		आबुदखॉ मन्सुरखॉ	1045/-
29	ॲड राधाकिशन अग्रवाल मार्केट	8	महमद सिराज म. शरीफ	6968/-
30	ॲड राधाकिशन अग्रवाल मार्केट	9	गोविंद व्दाराकादास शुक्ला	3484/-
31	ॲड राधाकिशन अग्रवाल	10	राजेंद्र सिताराम शुक्ला	5226/-

	मार्केट			
32	ॲड राधाकिशन अग्रवाल मार्केट	12	स. अमजदअली स. अली.	8710/-
33	वजीराबाद		शांताबाई करणसिंग	4080/-
34	वजीराबाद		पोष्टी भिवराम	4080/-
35	वजीराबाद		मोहनराव नागोराव गोडबोले	1920/-
36	वजीराबाद		श्रीमती सरोजनीबाई	3108/-
37	वजीराबाद		अ. अजीज अ. अली	1286/-
38	वजीराबाद		भगवान माधवराव येवले	15360/-
39	वजीराबाद		चिटणीस कर्मविर दादासाहेब	96/-
40	वजीराबाद		विजय माधवराव येवले	11514/-
41	वजीराबाद		रहिमोद्दीन जमालोद्दीन	9150/-
42	वजीराबाद		राजेश्वर प्रभाकर हिंगोले	10920/-
43	वजीराबाद		शेख करीम शेख अब्दुल्ला	8624/-
44	वजीराबाद		नरसीमल्लु अगयय	7502/-
45	वजीराबाद		यासीनखान उस्मानखान	12450/-
46	वजीराबाद		यासीनखान रुस्तुमखान	8400/-
47	वजीराबाद		म. याकुब साबेदार म. खाजा	4334/-
48	वजीराबाद		म. नुर शेख गयबु	5935/-
49	वजीराबाद		अजमखा महेबुबखा	10416/-
50	वजीराबाद		हमीद खा युसुफ खा	18500/-
51	वजीराबाद		जमीलोद्दीन ह.अ. सत्तार	1800/-
52	वजीराबाद		शेख अली शेख महेमुद	2178/-
53	वजीराबाद		किशन कचरु	5620/-
54	वजीराबाद		अ. जब्बार शे. अहमद	9816/-
55	वजीराबाद		महेंद्रपाल हरनामसिंग	5976/-
56	वजीराबाद		अ. गफार फत्ते अहमद	420/-
57	वजीराबाद		राजेंद्रसिंग चरणसिंग	1792/-
58	वजीराबाद		विजय अप्पाराव हुरणे	5760/-
59	वजीराबाद		नरसीमल्लु पेदलु	11040/-
60	वजीराबाद		शे. अनिस शे. अहेमद	525/-
61	रणजितसिंगघ मार्केट	1	विठोबा कृष्णाजी नामुलवार	10560/-
62	रणजितसिंगघ मार्केट	6	उत्तमलाल सुंदरदास वलाणी	4968/-

63	रणजितसिंगघ मार्केट	10	चीमा गुडस् ट्रान्सपोर्ट	0
64	रणजितसिंगघ मार्केट	11	पार्टनर ऑफ गोदावरी, गुडस् ट्रान्सपोर्ट	13472/-
65	रणजितसिंगघ मार्केट	12	जगतसिंघ हिरासिंघ	28317/-
66	रणजितसिंगघ मार्केट	13	अतुल नरसिंगदास तन्ना	38992/-
67	रणजितसिंगघ मार्केट	1	दिलीकुमार व्दारकादास झुंबर	36000/-
68	रणजितसिंगघ मार्केट	19	वसंत व्यंकटराव जवादवार	3000/-
69	रणजितसिंगघ मार्केट	9	झामनदास सचीराम जेठवणी	2586/-
70	रणजितसिंगघ मार्केट	11	शमशोद्दीन पिरमहेमद लालाणी	63732/-
71	रणजितसिंगघ मार्केट	14	अनितसिंघ बच्चनसिंघ चावला	5016/-
72	रणजितसिंगघ मार्केट	17	म. माजीद अमीर मोईनोद्दीन	8872/-
73	रणजितसिंगघ मार्केट	18	नांदेड जिल्हा मोटार मालक संघ	4180/-
74	रणजितसिंगघ मार्केट	3	व्दारकादास बालकिशन दाड	7452/-
75	रणजितसिंगघ मार्केट	4		
76	रणजितसिंगघ मार्केट	5	सुभाष मारोती वट्टमवार	9312/-
77	रणजितसिंगघ मार्केट	7	समद खान हाजी जलाल खान	8364/-
78	रणजितसिंगघ मार्केट	8	सौ. काचंनबाई प्रकाशचंद्र जैन	2283/-
79	रणजितसिंगघ मार्केट	खोली	पुष्पाबाई मिश्रीलाल पाटणी	2880/-
80	रणजितसिंगघ मार्केट	खोली	मनजीतसिंघ किशनसिंघ	2298/-
81	रणजितसिंगघ मार्केट	टॉवर येथील एक रुम	सभापती कृषी उत्पन्न बाजार समिती, नांदेड	1920/-
82	कै. शंकररावजी चव्हाण व्यापारी संकुल	29	अ.सत्तार अ. कादर	17826/-
83	कै. शंकररावजी चव्हाण व्यापारी संकुल	35	जानीमिया जाफरसाब	3420/-
84	कै. शंकररावजी चव्हाण व्यापारी संकुल	40	मयत मोईयोद्दीन पि. खाजा बारस पत्नी	1710/-
85	कै. शंकररावजी चव्हाण व्यापारी संकुल	41	बजरंगसिंघ गणेशसिंघ ठाकुर	6840/-
86	कै. शंकररावजी चव्हाण व्यापारी संकुल	42	नसरत हुसेन सिध्दीकी	6900/-

87	कै. शंकररावजी चव्हाण व्यापारी संकुल	प.मा. 8	मधुकर निवृत्ती नवघडे	6000/-
88	कै. शंकररावजी चव्हाण व्यापारी संकुल	प.मा. 10	गणेश बाळासाहेब भगत	18000/-
89	संत रोहिदास मार्केट	1	मुरलीकृष्ण रामयया दिवेला	6000/-
90	संत रोहिदास मार्केट	4	म. मुजीब म. खाजा	3000/-
91	संत रोहिदास मार्केट	5	व्यंकट नरहरी दमकोंडवार	5000/-
92	संत रोहिदास मार्केट	9	पांडुरंग विठ्ठलराव पाटील	6000/-
93	संत रोहिदास मार्केट	12	रुपेश शंकरराव कोतवाल	33500/-
94	संत रोहिदास मार्केट	14	शिवाजी बालाजी उबाळे	15500/-
95	संत रोहिदास मार्केट	15	गणेश सिताराम घडलिंगे	14000/-
96	संत रोहिदास मार्केट	17	सौ कॉशल्याबाई गणेश घडलिंगे	10000/-
97	संत रोहिदास मार्केट	23	तिलकचंद किशनलाल यादव	9000/-
98	संत रोहिदास मार्केट	25	वैशाली गणपतराव वाघमारे	37000/-
99	इतवारा दवाखान्या समोरील व्यापारी संकुल	2	एम.ए. रशीद एम.ए. गणी	12550/-
100	इतवारा दवाखान्या समोरील व्यापारी संकुल	3	एम.ए. सुभान एम.ए. गणी	2250/-
101	इतवारा दवाखान्या समोरील व्यापारी संकुल	4	एम. खुद्दुस एम.डी. अब्दुल	13000/-
102	इतवारा दवाखान्या समोरील व्यापारी संकुल	7	शहाब महमद नकीब अनवरम युनुस	3000/-
103	इतवारा दवाखान्या समोरील व्यापारी संकुल	9	स.अमीन स. अफसर	51100/-
104	इतवारा दवाखान्या समोरील व्यापारी संकुल	10	एम.हाशम नियामोद्दीन	9000/-
105	इतवारा दवाखान्या समोरील व्यापारी संकुल	15	म. गौस म. नियामोद्दीन	5250/-
106	इतवारा केळी मार्केट	2	म. यासीन म. सरवर	13724/-
107	इतवारा केळी मार्केट	4	मो. खाजा म. शकुर	4797/-
108	इतवारा केळी मार्केट	6	अ. सत्तार क. शकुर	4555/-
109	इतवारा केळी मार्केट	16 अ	स. कासीम म. खाजा	7218/-

वरील तक्त्यावरुन थकबाकीची विभागनिहाय आकडेवारी.

अ.क्र.	मार्केटचे नाव	रक्कम
1	नंदीग्राम मार्केट, गांधीपुतळा	72512/-
2	नविन मुख्य प्रशासकिय इमारत	25000/-
3	कै. व्यंकटराव तरोडेकर मार्केट	365064/-
4	ॲड राधाकिशन अग्रवाल मार्केट	149895/-
5	जमीन भाडे , वजीराबाद	181978/-
6	रणजितसिंघ मार्केट	256696/-
7	कै. शंकररावजी चव्हाण व्यापारी संकुल	21240/-
8	संत रविदास मार्केट	170000/-
9	इतवारा दवाखाना समोरील, व्यापारी संकुल	96150/-
10	इतवारा केळी मार्केट -2	30294/-
11	महमद अली रोड, जमीन भाडे	326573/-
12	जमीन भाडे (झोन क्र. 3)	80860/-
13	फत्तेबुरुज जमीन भाडे	104919/-
	एकुण	**1881187**

सन 2011-12 या आर्थीक वर्षात रु. 1881187/- ची वसुली थकीत आहे. थकीत वुसलीबाबत खुलासा सादर करावा, वसुली करुन लेखा परीक्षणास दर्शविण्यात यावी.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 180 दि. 10/10/2013 नुसार मालमत्ता विभागास निदर्शनास आणुनदेण्यात आले. लेखा परीक्षणाचे अंतिम दिनांकापर्यंत उत्तरप्राप्त न झाल्याने सदर आक्षेप अंतिम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
180	10/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
113	गुंतवणुक नोंदवही / लेखा अद्यावत नसणे बाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
07	लेखा

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07		--	9 ड	03	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
		--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- गुंतवणुक नोंदवही लेखा अद्यावत ठेवण्यात आलेला नाही.

सविस्तर परीच्छेद ः-

लेखा शाखेतील सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना निधी व गुंतवणुकीची तपासणी करण्यात आली.

मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 1949 मधील कलम 92(1) नुसार महानगरपालिकेच्या निधीत जमा असलेल्या शिलकी रकमांची गुंतवणुक शासनमान्य बँकेत भरणे आवश्यक आहे. त्यानुसार महानगरपालिकेने विविध राखीव निधी व केंद्र व राज्य शासनाकडुन प्राप्त अनुदान याची गुंतवणुक बँकेत ठेवीच्या स्वरुपात केली आहे. गुंतवणुकीच्या रकमांचा गोषवारा खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्	**निधीचा तपशिल**	**गुंतवणुक केलेली रक्कम**
1	वेतन राखिव निधी	30897672/-
2	निवृत्ती वेतन निधी	14879360/-
3	शुष्क शौच्यकुप रुपांतर निधी	5126927/-
4	वृक्ष प्राधिकार निधी	1930540/-
एकुण		52834499/-

सन 2011-12 मधील गुंतवणुक नोंदवहीची तपासणी केली असता खालिलप्रमाणे उणिवा आढळुन आल्या आहेत.

1. वेतन राखिव निधी, निवृत्ती वेतन निधी शौच्य कुप रुपातंर निधी, वृक्ष प्राधिकार निधी इ. मधील रकमा बँकेमध्ये मुदत ठेवीच्या स्वरुपात गुंतविण्यात आल्या आहेत. परंतु या प्रत्येक निधीचा स्वतंत्र लेखा (नोंदवही/रोखवही) ठेवण्यात आलेली नाही.

त्यामुळे 31/03/2012 पर्यंत केलेल्या गुंतवणुका व त्यावर प्राप्त झालेला व्याजाचा रकमा या अचुक व बरोबर असल्याची तपासणी करता आली नाही.

2. गुंतवणुक विविध शासनमान्य बँकेत करताना शहरातील सर्व बँकाकडुन व्याजदराची पत्रके मागवुन, व्याजदराचा तुलनात्मक तक्ता तयार करुन जादा व्याज देणा-या बँकेमध्ये करणे आवश्यक असताना अशी कार्यवाही केलेली दिसुन आली नाही. त्यामुळे जास्तीत जास्त स्पर्धात्मक व्याजदराचा लाभ महानगरपालिकेस मिळु शकलेला नाही. भविष्यात याबाबत दक्षता घ्यावी.

3. नगरपरिषद लेखासंहिता 1972 मधील नियम 198 (2) नुसार कर्जनिवारण निधी नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

अपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 191 दि. 10/10/2013 नुसार निदर्शनास आणुन देण्यात आले विभागाने लेखा परीक्षणाचे अंतिम दिनांकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
191	10/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
114	रोजगार निधी व घसारा निधी न ठेवणेबाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
07	लेखा

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07		--	9 ड	01	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
		--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- रोजगार निधी व घसारा निधी न ठेवणेबाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

संचालक न.प. प्रशासन मुंबई यांचे पत्र क्र. जीएमसी/1277/एसआर/94/ दि. 19/11/1997 अन्वये महसुल अनुदानाचे 3% रक्कम स्वतंत्र रोजगार निधी स्थापन करुन त्यात रक्कम जमा करावयास पाहिजे सन 2011-12 मध्ये महानगरपालिकेने रोजगार निधी ठेवलेला नाही.

मुंबई वित्तीय नियम 1959 चे नियम 146 मधील टिप क्र. 02 मधील तरतुदी अन्वये घसारा निधी यंत्रे व सयंत्रे यासाठी उभारण्यात आला पाहिजे. मात्र महानगरपालिकेने घसारा निधी ठेवलेला नाही.

याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 191 दि.10/10/2013 नुसार निदर्शनास आणुन देण्यात आले विभागाने लेखा परीक्षण दिनांकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
179	10/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
115	स्थानिक संस्था कराचा भरणा होणा-या रकमाबाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
10	स्थानिक संस्था कर विभाग

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
10		--	9 ड	01	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
		--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- स्थानीक संस्था कराच्या भरणा होणा-या रकमाबाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

स्थानिक संस्था कराचा नोंदणीकृत व्यापा-याव्दारे बँकेमध्ये चलनाने जमा केला जातो सन 2011-12 मध्ये खालीलप्रमाणे कराची रक्कम जमा झाली आहे.

अ.क्र.	**तपशिल**	**रक्कम रु.**
1	स्थनिक संस्था कर विभाग	364938684/-

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. व्यापा-यांनी भरणा केलेला चलनाच्या प्रतिमधील रक्कम व बँकेने बँक खात्याच्या स्क्रोलमध्ये दर्शविलेली रकक्म यांचा ताळमेळ घेतला जात नाही. ताळमेळ घेतला नसल्यामुळे व्यापा-यांनी भरणाकेलेल्या स्थानिक संस्था कराची रक्कम व मनपा खात्यावर जमा झालेली रक्कम बरोबर असल्याची खात्री करता आली नाही.

   उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 179 दि. 10/10/2013 नुसार स्थानिक संस्था कर विभागास निदर्शनास आणुन देण्यात आले याबाबत लेखा परीक्षाणाचे अंतिम दिनांकापर्यंत उत्तर प्राप्त न झाल्यामुळे सदर आक्षेप अंतिम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
179	10/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
116	स्थानिक संस्था कर विभागातील कामातील अनियमिततेबाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
10	स्थानिक संस्था कर विभाग

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
10		--	9 ड	01	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
		--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- स्थानिक संस्था कर विभागातील कामातील अनियमिततेबाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

1 एप्रिल, 2010 पासुन स्थानिक संस्था कर प्रणाली अस्तित्वात आलेली आहे. मुंबई प्रातिंक महानगरपलिका अधिनियम 1949 (स्थानिक संस्था कर) नियम (3) नुसार व्यापारी, जो आयात करणारा असेल आणि ज्याची अनुसुची क मध्ये विनीर्दीष्ट केलेल्या मालाच्या खरेदीची किंवा विक्रीची उलाढाल वर्षभरात रु. 5000/- पेक्षा कमी नाही आणि त्या वर्षभरात त्याने आयात केलेला सर्व मालाचे मुल्य रु. 5000/- पेक्षा कमी नाही आणि त्याची विक्रीची उलाढाल हि रु. 10000/- पेक्षा कमी नाही त्याने स्थानिक संस्था कर भरणेसाठी नोंदणी करणे आवश्यक आहे. नियम 29 अन्वये नोंदणी झालेल्या व्यपाराने सहामाही विवरण फॉर्म नं. E -1 भरणे आवश्यक आहे.

असे सहामाही विवरणपत्र नोंदणीकृत व्यापाराने भरल्याचे लेखा परीक्षणास दिसुन आले नाही. विवरणपत्र न भरणा-या व्यापा-याविरुध्द काय कार्यवाही करण्यात येते याची माहिती लेखापरीक्षणास सादर करण्यात यावी.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 169 दि. 30/09/2013 निदर्शनास आणुन देण्यात आले. लेखा परीक्षणाचे अंतिम दिनांकापर्यंत उत्तर सादर न केल्यामुळे आक्षेप अंतिम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
169	30/09/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
117	कूत्र्याचे निर्बीजीकरणावरील झालेला खर्चातील त्रुटीबाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
12	आरोग्य

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
		--	9 ड	06	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
		--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- कुत्र्याचे निर्बीजीकरणावरील झालेला खर्चातील त्रुटीबाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

आरोग्य विभागाचे लेखा परीक्षण करीत असताना कुत्र्याचे निर्बीजीकरणावरील नस्ती तपासली असता त्यात खालीलप्रमाणे त्रुटी आढळुन आल्या.

1) प्राणी छळ प्रतीबंधक कायदा 1960 चे कलम 38 चे तरतुदीनुसार व सांस्कृतीक मंत्रालय भारत सरकार यांनी दि.24.12.2011 रोजी दिलेल्या अधिसुचनेनुसार प्राणी जन्मदर नियंत्रण (कुत्री) नियम 2001 अन्वये कुत्र्यांचे वर्गीकरण, मॉनीटरींग कमीटीची रचना, कार्यपध्दती निश्चीत करण्यात आली आहे. त्यानुसार महानगरपालिका क्षेत्रात आयुक्तांच्या अध्यक्षतेखाली मनपाचा आरोग्य अधिकारी, व्हेटरनरी डॉक्टर, प्राणी कल्याण संदर्भात काम करणा-या संस्थाचे दोन प्रतिनिधी अशी समितीची रचना करण्याचे आदेश आहेत. तथापि अशा प्रकारची समिती तयार केली नसल्याचे दिसुन आले.

2) कुत्री पकडणारी संस्था खाजगी संस्था ही सोसायटी नोंदणी कायदया अंतर्गत नोंदणी केलेली संस्था व भारतीय जिवतंतु कल्याण मंडळ, चन्नई यांची या संस्थेस मंजुरी

असणे आवश्यक असल्याचे नमुद कलेले आहे. निवेदतही नोंदणी प्रमाणपत्र असणे आवश्यक असल्याचा उल्लेख आहे. परंतु व्हॅट सोसायटी फॉर ॲनिल वेलफेअर अँड रूरल डेव्हलपमेंट, हैद्राबाद यांची नोंदणी असल्याचे संचिकेवरून आढळून आले नाही.

3) दि.24.12.2001 च्या अधिसुचनेतील नियम 7 च्या तरतुदीनुसार मॉनीटरींग कमीटीचा सर्व्हे डॉग कंट्रोल सेलकडे आलेल्या तक्रारीची नोंदवही स्थानिक प्रतिनिधी व कल्याण मंडळाच्या प्रतिनिधीसमवेत पकडलेली कुत्री निर्बीजीकरण केलेले व त्याच वार्डात सोडलेले कुत्रे, आजारी असलेले व पिसाळलेले कुत्रे यांची तारीख, महिना व वर्षनिहाय नोंदवही लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही.

4) कार्यारंभ आदेश क्रं.नांवमनपा/आरोग्य निविदा पत्रक भाग-2, दैनिक प्रजावाणी या वर्तमानपत्रात जाहिरात देण्यात येऊन निविदेचे दर मागवण्यात आले. निविदाधारकांचे आलेले पत्र, टपाली निविदेतील लिफाफे नस्तीस लावलेली आढळुन आली नाहीत. रू.50000/- डिपॉझीट भरल्याचा धनाकर्ष संचिकेस जोडलेला नाही. त्यामुळे अनामत भरलेबाबत खात्री होऊ शकली नाही.

5) संचिकेत कंत्राटदारास अदा करण्यात आलेली देयकाच्या स्थळप्रती जोडलेल्या आहेत. देयकावर देयक कोणत्या कालवधीचे आहे, देयक कोणत्या दिनांकास काढलेले आहे, देयकाचा प्रमाणक क्रं. तसेच अंदाजपत्रकीय मंजुर तरतुद, झालेला खर्च इत्यादी माहिती नसल्यामुळे देयकाचे प्रदान कोणत्या तारखेस झाले हे समजु शकले नाही.

6) व्हॅट सोसायटी फॉर ॲनिमल वेलफेअर अँड रूरल डेव्हलपमेंट यांना अनुभव नसतांना व भारतीय जिवजंतु कल्याण मंडळाची मंजुरी नसतांना नियमबाहयरित्या ठेका देऊन अधिसुचनेतील तरतुदीचा भंग केलेला आहे. सदर संस्थेच्या कंत्राटाचा करारनामा दि.20 ऑक्टोबर, 2011 रोजी करण्यात आलेला आहे. त्यातील अटीनुसार श्वानाच्या शस्त्रक्रिया उपचारात त्यांना प्रतिजैविके, वेदनाशामक औषधे आपव्हर मेक्टिनेचे इंजेक्शन आणि सोडण्यापूर्वी रॅबिज प्रतिबंधक लसीकरण करणे कंत्राटदारावर बंधनकारक आहे. याबाबत सर्व नोंदी ठेवणे आवश्यक आहे. परंतु अशी नोंद ठेवल्याचे लेखा परीक्षणास आढळुन आले नाही. तसेच करारनाम्यात नमुद केल्याप्रमाणे स्थापीत केलेल्या शल्य चिकित्सागृहात प्रतिदिवशी किमान 30 मोकाट कुत्र्याचे निर्बिजीकरण करण्यात येईल, अशी अट नमुद करण्यात आलेली आहे. परंतु ठेकेदाराने दिलेल्या अहवालानुसार खालील प्रमाणे कुत्र्याचे निर्बिजीकरण केलेले आहे.

अ.क्रं.	दिनांक	निर्बिजीकरण	अ.क्रं.	दिनांक	निर्बिजीकरण

		केलेल्या कुत्र्यांची संख्या			केलेल्या कुत्र्यांची संख्या
1.	19.12.2011	40	7.	26.12.2011	28
2.	20.12.2011	39	8.	27.12.2011	36
3.	21.12.2011	24	9.	28.12.2011	34
4.	22.12.2011	25	10.	29.12.2011	36
5.	23.12.2011	30	11.	30.12.2011	34
6.	24.12.2011	33	12.	2.1.2012	33
अ.क्रं.	दिनांक	निर्बिजीकरण केलेल्या कुत्र्यांची संख्या	अ.क्रं.	दिनांक	निर्बिजीकरण केलेल्या कुत्र्यांची संख्या
13.	6.1.2012	36	23.	20.2.2012	38
14.	7.1.2012	32	24.	21.2.2012	37
15.	9.1.2012	36	25.	22.2.2012	42
16.	10.1.2012	38	26.	23.2.2012	35
17.	11.1.2012	37	27.	24.2.2012	40
18.	13.1.2012	40	28.	25.2.2012	38
19.	14.1.2012	35	29.	27.2.2012	38
20.	16.1.2012	37	30.	28.2.2012	39
21.	17.1.2012	39	31.	29.2.2012	37
22.	18.2.2012	36			

यावरून करारनाम्यातील अटीनुसार कार्यवाही केलेली नसल्याचे दिसुन येते. जनगणनेनुसार कुत्र्यांची संख्या नसल्याने किती कुत्री होती, किती कुत्र्यांचा सर्वे केला याबाबत अभिलेखे नसल्याने केलेला खर्च हा योग्य असल्याची खात्री पटत नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 104 दि. 07/08/2013 नुसार आरोग्य विभागास निदर्शनास आणुन देण्यात आले. याबाबत पत्र क्र. 16 दि.21/08/2013 अन्वये प्राप्त उत्तर समर्पक लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
104	07/08/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
118	जमानत नामे घेतले नसलेबाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
07	लेखा

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07		--	9 ड	1	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
		--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- अभियंता, भांडारपाल, रोखपाल, वाहन चालक यांचे जमानत नामे घेतले नसलेबाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

लेखा विभागाचे लेखा परीक्षण करीत असताना अभियंता, भांडारपाल, रोखपाल, वाहन चालक यांचे जमानत नामे लेखा परीक्षणास सादर करणेबाबत सुचित केले असता जमानत नामे ठेवले नसलेबाबत सांगण्यात आले.

साहित्य हाताळणे, रोख रकमेचा व्यवहार करणे, वाहन चालवणे या कर्मचा-याकडुन तसेच अभियंत्याकडुन नियम क्र. वित्तीय नियम 51 अन्वये जमानत नामे घेणे आवश्यक आहे. तरी जमानत नामे का घेण्यात आलेले नाहीत याबाबत खुलासा सादर करावा.

जमानत-नामे न घेतलेला अभियंता व वाहन चालकाची यादी खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	**अभियंताचे नावे**
1	श्री गिरीष जी कदम

2	श्री माधव बाशेट्टी
3	श्री सतीष ढवळे
4	श्री नरवाडे एस.एम.
5	श्री कलीम परवेज
6	श्री अंधारे सुनिल
7	श्री के.टी. शास्त्री
8	श्री एस.जी. सोनसळे
9	श्री एस.व्ही. ढवळे
10	श्री र.मा. टाकळकर
11	श्री एम.पी. देशपांडे
12	श्री प्रकाश कांबळे
13	श्री मनोहर दंडे
14	श्री नंदकिशोर बोधनकर
15	श्री विश्वनाथ मनोहर स्वामी
16	श्री ए.बी. कुलकर्णी
17	श्री शिवाजी वावरे
18	श्री रफतुल्ला खान खलील तुल्लाखान
19	श्री दिलीप सुधाकर टाकळीकर
20	श्री नरेंद्र सुजलेगावकर
21	श्री सुनिल देशमुख
22	श्री गोपाल अय्यर
23	श्री दिलीप नारायण आरसुडे
वाहन चालकांची नावे	
1	श्री गणेश बोधले /चव्हाण
2	श्री अशोक देशमुख
3	श्री शेख लतिफ/ श्री महेश गिराम
4	श्री पी.एन. शिंदे
5	श्री सय्यद आजम/ श्री आनंद कांबळे
6	श्री राजेश अमृतवार/ श्री चाटे डी.ए.
7	श्री संजय शिंदे
8	श्री मिलींद इंगोले
9	श्री शेख सलिम
10	श्री अब्दुल सत्तार
11	श्री अंबिया खान
12	श्री स. अर्शदस बाबु
13	श्री सुदाम गजभारे / श्री उत्तम तारु
14	श्री पंडित निवडंगे / श्री केशव कुंठे

15	श्री बालाजी लोणकर / श्री शाम कांबळे
16	श्री साहेबराव मोरे
17	श्री विकास देशमुख
18	श्री रामेश्वर वाघमारे
19	श्री एकनाथ धुमाळ
20	श्री सादिक
21	श्री नागोराव हनुमंत
22	श्री नसीम खॉन
23	श्री शेख इस्माईल
24	श्री राजु बेलसरवार
25	श्री मोतीपवळे बाबुराव
26	श्री मालु कांबळे / श्री शिवाजी केंद्रे
27	श्री चिभडे किशन
28	श्री देविदासराव वाघमारे
29	श्री गोडबोले गौतम
30	श्री राजु कांबळे
31	श्री मोहन गजभारे / श्री सुभाष शेळके
32	श्री संभाजी ठाकुर
33	श्री फारुक अली
34	श्री भारत बोडके
35	श्री नवनाथ पावडे
36	श्री एजाज अहेमद
37	श्री एल्लारे
38	श्री आमजद सिद्दीकी / श्री वाघमारे
39	श्री बादेवाड / ताटेवाड/ पावडे
40	श्री मारुती घोडके / शंकर टारपे
41	विठ्ठल सरोदे / प्रकाश ताटे
42	दिलीप खेडकर

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 192 दि. 10/10/2013 निदर्शनास आणुन देण्यात आले. विभागाने लेखा परीक्षणाचे अंतिम दिनांकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
190	10/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
119	मंगल कार्यालयाबाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
13	मालमत्ता

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
		--	9 ड	04	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
		--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- मंगल कार्यालय भाडयाने देताना झालेला अनियमिततेबाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

मालमत्ता विभागातील मंगल कार्यालय भाडयाने देणेबाबतच्या संचिकेची तपासणी केली असता खालील त्रुटी निदर्शनास आल्या.

1. मंगल कार्यालय भाडे निश्चीतीचा ठराव लेखा परिक्षणास पहावयास मिळालेला नाही.
2. मंगल कार्यालय भाडयाने दिल्यानंतर भाडे जमेच्या पावत्या लेखा परीक्षणास पहावयास मिळालेल्या नाहीत.
3. मंगल कार्यालय आरक्षण डिपॉझीटमधुन विद्युत देयके वजा जाता उर्वरीत रक्कम परत केल्याचे दिसन आले नाही.
4. मंगल कार्यालय जमेच्या नोंदी रजिस्टरवर घेण्यात आलेल्या आहेत, परंतु महिना अखेर एकुण जमा दर्शविण्यात आलेली नाही वर्षअखेर एकुण किती रक्कम जमा झाली याची एकत्रित आकडेवारी रजिस्टरमध्ये नमुद नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 185 दि. 10/10/2013 अन्वये सबंधीत विभागास निदर्शनास आणुन देण्यात आले, लेखा परीक्षणाचे अंतिम दिनांकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
185	10/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
120	मालमत्ता धारकाकडुन थकीत व्याजाची मागणी वसुल न केलेबाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
13	मालमत्ता विभाग

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
13	मालमत्ता	--	9 ड	43	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
	45622/-	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- मालमत्ता धारकाडुन थकित असलेले व्याज वसुल केले नसलेबाबत.

सविस्तर परीच्छेद ः-

सन 2011-12 चे मालमत्ता विभागाचे लेखा परीक्षण करीत असताना गाळे भाडे मागणी रजिस्टर सन 2011-12 व 2012-13 ची तपासणी केली असता त्यात खाली नमुद केल्याप्रमाणे त्रुटी आढळुन आल्या.

अ.क्र.	**मार्केटचे नाव**	**दुकान क्र.**	**भाडेकरुचे नाव**	**सन 2011-12 व्याज**
1	शंकरराव चव्हाण मार्केट	17	म. मजीद अमीर मोईनोद्दीन	1330
2	शंकरराव चव्हाण मार्केट	18	नांदेड जिल्हा मोटार मार्केट संघ	627
3	शंकरराव चव्हाण मार्केट	40	सौ. कौशल्याबाई प्रकाशचंद्र जैन	342

4	शंकरराव चव्हाण मार्केट	29	अ. सत्तार अ. कादर	2673
5	शंकरराव चव्हाण मार्केट	41	बजरंगसिंह गणेशसिंह ठाकुर	1020
6	संत रविदास मार्केट	1	मुरलीकृष्ण रामयया दिवेला	900
7	संत रविदास मार्केट	4	म. मुजीब म. खाजा	450

तसेच खालीलनमुद केलेला तक्ता थकित भाडेवर व्याजाची रक्कम सन 2011-12 मधील व्याजाची अखेर शिल्लक व सन 2012-13 मधील सुरवातीची शिल्लक न दर्शविल्यामुळे व्याजाची रकमेची वसुली कमी झालेली आहे. त्याची यादी खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	**मार्केटचे नाव**	**दुकान क्र.**	**भाडेकरुचे नाव**	**सन 2011-12 अखेर शिल्लक (व्याज)**	**सन 2012-13 सुरुवातीची शिल्लक (व्याज)**	**वसुल पात्र रक्कम**
1	संतरोहिदास मार्केट	14	शिवाजी बालाजी उबाळे	मागील 1800 2325	4125	4125
2	संतरोहिदास मार्केट	16	गणेश सिताराम घडलिंगे	2100	2100	2100
3	संतरोहिदास मार्केट	23	निलकचंद किशनलाल यादव	1350	1350	1350
4	इतवारा दवाखान्यासमोरील व्यापारी संकुल	2	एम.ए. रशीद व एम.ए.गणी	1883	1883	1883
5	इतवारा दवाखान्यासमोरील व्यापारी संकुल	3	एम.ए. सुभान व एम.ए. गणी	338	0	0
6	इतवारा दवाखान्यासमोरील व्यापारी संकुल	4	एम. खुद्दुस एम.डी. अब्दुला	1950	0	0
7	इतवारा	15	म. गौस म.	मागील	मागील	3487

	दवाखान्यासमोरील व्यापारी संकुल		नियोद्दीन	2700 787	2700 787	
8	इतवारा केळी मार्केट	4	मो. खाजा मो. शकुर	720	720	720
9	इतवारा केळी मार्केट	1 अ	म. यासीन म. सरवर	2058	2058	2058
10	इतवारा केळी मार्केट	5	अ. सत्तार म. शकुर	683	683	683
11	इतवारा केळी मार्केट	18	स. कासीम म. खाजा	1082	1082	1082
12	महमद अली रोड		म. नजीरअली नुर अली	627	627	627
13	महमद अली रोड		म. विलायत हुसेन म. वाहेद हुसेन	1347	1347	0
14	महमद अली रोड		खालेदबीन अब्दुला	11901	10701	1200
15	महमद अली रोड		शमशुनिया बेगम	1277	1277	1277
16	महमद अली रोड		नुरअली म. सरवर	330	0	0
17	महमद अली रोड		स. रहिमोद्दीन स. इमामोद्दीन	378	0	0
18	महमद अली रोड		सुभाष चन्नुसिंह परमार	216	0	0
19	महमद अली रोड		अ. मुखीद मु. दस्तगीर	744	0	0
20	महमद अली रोड		सुदाम माणिकराव वाघमारे	130	0	0
21	महमद अली रोड		सिताराम चिन्नु	605	0	0
22	महमद अली रोड		मैकुसिंह गोविंदसिंह	369	0	0
23	महमद अली रोड		युसुफ खॉ. बिस्मील्ला खॉ	1296	1296	0
24	महमद अली रोड		हबीब अ. मजीद	मागील	864	994

				864 130	130	
25	महमद अली रोड		एजाज खॉ अजीज खॉ	मागील 864 498	864 498	1362
26	महमद अली रोड		रामकिशन कोलमवार	मागील 12678	12678	12678
27	फत्तेबुरुज जमीन		स. युनुस स. मुस्सा	2213	2213	2213
28	फत्तेबुरुज जमीन		म. खाजा शेख उमर	557	557	557
29	फत्तेबुरुज जमीन		खालेदबीन अहेमद	541	541	541
30	फत्तेबुरुज जमीन		फयाजबीन डुरलेखाम	538	538	538
31	फत्तेबुरुज जमीन		शेख मुकदम शेख इमाम	538	0	0
32	फत्तेबुरुज जमीन		स. महिनोद्दीन व शेख नुर	5271	5271	5271
33	फत्तेबुरुज जमीन		स. हुसेन स. रहेमान	रु. 10 ने कमी दर्शविले	10	10
34	फत्तेबुरुज जमीन		महेबुब खॉ. इमाम खॉ	423	423	423
35	फत्तेबुरुज जमीन		शेख हैदर शेख लाल	रु. 27 ने कमी	27	27
36	फत्तेबुरुज जमीन		पिरमहमद / म.यासीन	रु. 9 ने कमी	9	9
37	फत्तेबुरुज जमीन		शेख अहमद शेख हैदर	155	155	155
38	फत्तेबुरुज जमीन		अ. कादर स. अली	297	297	297
39	फत्तेबुरुज जमीन		खाजा महमद	295	295	295

			कासीम			
40	फत्तेबुरुज जमीन		शेख महताब शेख इस्माईल	123	123	123
41	फत्तेबुरुज जमीन		अली महमद का पुतलीबी	मागील 158 92	158 92	250
42	फत्तेबुरुज जमीन		अहमोद्दीन शरोमोद्दीन	160	160	160
43	फत्तेबुरुज जमीन		फतेमाबी अ. कादर	रु. 18 ने कमी आकारणी	18	18

सन 2011-12 मधील थकित रकमेवर 15 % दराने व्याज आकारणी करण्यात येते वरील तक्त्यात 2011-12 ची व्याजाची रक्कम सन 2012-13 मध्ये सुरुवातीची शिल्लक दर्शविली नसल्यामुळे 45622/- एकुण रक्कम वसुलपात्र ठरते.

तरी सबंधीताकडुन रक्कम वसुल करुन मनपानिधीत जमा केलेबाबत अभिलेखे दर्शविण्यात यावेत.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 186 दि. 10/10/2013 अन्वये मालमत्ता विभागास निदर्शनास आणुन देण्यात आले याबाबत लेखा परीक्षणाचे अंतिम दिनांकापर्यंत उत्तर प्राप्त न झाल्यामुळे सदर आक्षेप अंतिम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
186	10/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
121	सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजना प्रशिक्षण या घटकाअंतर्गत सन 2011-12 या वर्षात नोडल एजन्सीमधुन प्रशिक्षण देले बाबत.

शाखा संकेतांक	लेखा – शिर्ष
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
	सुवर्ण जंयती रोजगार योजना	--	9 ड	03	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	--	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- प्रशिक्षण देणे मधील अनियमिततेबाबत.

सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजनाचे लेखापरिक्षण करीत असताना प्रशिक्षण या घटकाअंतर्गत सन 2011-12 या वर्षात नोडल एजन्सीमधुन प्रशिक्षण दिलेबाबत ची संचिका तपासली असता त्यात खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळुन आली.

1) सुवर्ण जयंती शहरी योजनेच्या अंमलबजावणीच्या मार्गदर्शक सुचनेअंतर्गत प्रशिक्षण अ.क्र. 41 अन्वये प्रशिक्षण सुरु झाल्यानंतर प्रकल्प अधिकारी व समुह संघटक यांनी त्यावर नियमित देखरेख करणे आवश्यक आहे. त्यांनी संस्थाना आठवडापासुन किमान एकदा भेट दिली पाहिजे. अशी कार्यवाही केल्याची नोंद संचिकेत दिसुन आली नाही.

2) सुवर्ण जयंती शहरी योजना मार्गदर्शक तत्वानुसार नोडल एजन्सीने प्रशिक्षणाचे मोडुलस तयार करणे, प्रशिक्षणाचे पर्यवेशण करणे, ट्रेनिंग आयोजित करणे, प्रशिक्षणार्थ्यांना लागणारे साहित्य निवडणे, प्रशिक्षणाचे सर्टिफिकेशन प्रोग्रेस ठरविणे इ. करणे अपेक्षीत असताना केवळ लाभार्थ्यांची निवड करणे एवढेच काम एजन्सीने केलेले आहे.

3) ग्लोबल टेक्नीकल इन्सिटीयुट यांना प्रशिक्षणाचे रु. 148260/- चे देयक अदा करण्यात आलेले आहे रक्कम अदा करणे पुर्वी औद्योगिक प्रशिक्षण केंद्र नोडल एजन्सीमार्फत लाभार्थीनी प्रशिक्षणाचा लोभ घेतलेला आहे असे प्रामाणपत्र विभागाने प्राप्त करुन घेणे आवश्यक होते, ते प्राप्त करुन घेतले नाही.

उपरोक्त अनियमितेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 127 दि. 27/08/2013 नुसार सबंधीत विभागास निदर्शनास आणुन दिले विभागाने लेखा परिक्षणाच्या अंतिम तारखेपर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखा प्ररिक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
127	27-08-2013	2011	2011-12	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
122	अग्रीम रु. 100000/- तील अनियमिततेबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
12	आरोग्य	--	9 ड	03	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	---	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- अग्रिम रु. 100000/- तील अनियमिततेबाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः-

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)

आरोग्य विभागाचे लेखा परीक्षण करीत असताना शल्य चिकित्सक शिबीराचे आयोजन करणेसाठी दिलेला अग्रिम ची संचीका तपासली, सदर अग्रिम आदेश क्र. 2095 दि. 13/07/2011 अन्वये रु. 100000/- देण्यात आलेले आहे. अग्रिम होल्डींग, 200 पास्टर्स, 5000 पॉम्पलेट, रुगणासाठी 500 फाईल्स फोल्डर औषधी, मोठा शामीयाना, 500 खुर्ची, 10 टेबल, 500 टोकन, फोटो व वर्तमानपत्र जाहिरात, वैद्यकिय तज्ञसाठी जेवणाची व्यवस्था इ. साठी देण्यात आले आहे.

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. स्टेशनरी साहित्य, खरेदी करणेसाठी फक्त 2 पुरवठादाराकडुन निवीदा मागविलेल्या आहेत. शासन निर्णय क्र. 1088 (2512) - 6 दि. 2 जानेवारी, 1992 अन्वये 3

पुरवठादाराकडुन निवीदा मागवणे आवश्यक आहे. खालील 2 परुवठादाराकडुन दरपत्रके मागवलेली आहेत.

- 3 A To Z स्टेशनरी सप्लायर्स , नांदेड
- सुपर स्क्रीन प्रिटंर्स, नांदेड

त्यामुळे सपर्धात्मक दराचा फायदा महानगरपालिकेस मिळु शकला नाही.

2. कार्यालयीन आदेश क्र. 2029 दि. 13/07/2011 अन्वये रु. 10000 अग्रिम काढण्यात आला होता त्याचे समायोजन खालीलप्रमाणे केलेले आहे.

अ.क्र.	दुकानदाराचे नांव	देयक क्रं. व दिनांक	रक्कम
1.	आकाशवाणी, नांदेड	766/10.7.11	1500
2.	दैनिक प्रजावणी, नांदेड	3177/10.7.11	5000
3.	सोनी ॲडव्हरटायझर्स, नांदेड	647/12.7.11	1000
4.	लोकमत मिडीया लि.औरंगाबाद	203885/12.7.11	2400
5.	सोनी मेडिकल, नांदेड	SL 1693/13.7.11	18876
6.	गोकुळ रेस्टॉरंट, नांदेड	14.7.11	1200
7.	गोकुळ रेस्टॉरंट, नांदेड	210/14.7.11	973
8.	मुदखेड फ्लॉवर स्टॉल, नांदेड	2899/14.7.11	900
9.	रसोई व्हेज रेस्टॉरंट	05/14.7.12	1689
10.	खेडकर डिजीटल फोटो अँड व्हिडीओ शुटींग, नांदेड	3761/14.7.11	1500
11.	शिंदे टेन्ट हाऊस अँड मंडप डेकोरेशन, नांदेड	15.7.11	25845
12.	पॉपुलर स्टेशनरी सप्लायर्स, नांदेड	342/15.7.11	24000
13.	ए टु झेड स्टेशनरी सप्लायर्स, नांदेड	929/16.7.11	15200
एकूण			**100083**

वरील खर्चाची प्रमाणके (मुळ किंवा छायांकित) लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाले नाहित त्यामुळे खर्चाबाबत खात्री पटविता आली नाही.

3. अग्रिम नोंदवहि ठेवण्यात आलेली नाही.

उपरोक्त अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्र. 93 दि. 31/07/2013 नुसार आरोग्य विभागास निदर्शनास आणुन देण्यात आले याबाबत पत्र क्र. 10467 दि. 23/08/2013 अन्वये प्राप्त उत्तर समर्थक नसल्याने सदर आक्षेप अंतिम करण्यात येत आहे.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
93	31/07/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- [SDPF -610]

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
123	सर्व कर्मचा-यांची / अधिका-यांची सेवापुस्तके आस्थापना विभागात न ठेवणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
02	आस्थापना	--	9 ड	5	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	---	--	--

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश ः- सर्व कर्मचा-यांची/ अ धिका-यांची सेवापुस्तके आस्थापना विभागात न ठेवणे बाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः-

(प्रमाणक क्रमांक, दिनांक, रक्कम या तपशिलासह)

आस्थापना विभागाचे लेखा परीक्षण करीत असताना, महानगरपालिकेच्या अंतर्गत असलेल्या सर्व विभागातील अधिकारी / कर्मचारी यांचे सेवा पुस्तकाची मागणी केली असता, सेवा पुस्तके आस्थापना विभागात न ठेवता कर्मचारी कार्यरत असलेल्या सबंधित वि भागात ठेवली जातात असे सांगण्यात आले, फक्त आस्थापना वि भगातील सेवापुस्तके लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देण्यात आले.

अन्य विभागातील सेवा पुस्तकाची तपासणी केली असता त्यात खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळुन आली.

1. सेवा पुस्तके उद्यावत ठेवलेली नाहित सेवापुस्तकात कर्मचा-यांना दिलेला वार्षीक वेतनवाढीच्या नोंदी नाहीत काही सेवापुस्तकात वार्षीक वेतन वाढीच्या नोंदी आहेत, त्यावर कार्यालय प्रमुखाची स्वाक्षरी घेतलेली नाही.
2. सेवा पुस्तकात 12 वर्षानंतर देण्यात आलेला आश्वासीत प्रगती योजनेतील पदोन्नतीची नोंद घेण्यात आलेली नाही कर्मचा-याला वेतन मात्र नविन वेतन निश्चीतीच्या दराने देण्यात आलेले आहे.
3. कर्मचा-याचा अर्जित / परावर्तीत सेवा लेखा अद्यावत ठेवलेला नाही. कर्मचा-याच्या रजेची नोंद सेवापुस्तकात घेतली जात नाही.
4. 6 व्या वेतन आयोगाच्या वेतन-निश्चीतीची नोंद सेवा पुस्तकात घेतली जात नाही.
5. मुळ सेवापुस्तक अद्यावत नसल्याने दुययम सेवा-पुस्तक अद्यावत नाहित.

सर्वच विभागाच्या आस्थापनेची सेवा पुस्तक आस्थापना विभागात का ठेवली जात नाहित याबाबतचा खुलासा लेखा परीक्षणास सादरा करावा.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 140 दि. 6/09/2013 नुसार आस्थापना विभागास निदर्शनास आणुन देण्यात आले. विभागाने लेखा परीक्षणाचे अंतिम दिनांकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
140	06/09/2013	2011	2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- [SDPF -610]

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
124	अग्निशमन विभागातील त्रुटी बाबत

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
31	अग्निशमन विभाग	--	9 ड	3	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--		--	--

महत्वाच्या आक्षेपाचा सारांश ः- अग्निशामन विभागातील अनियमीतते बाबत

सविस्तर परिच्छेद ः

अग्निशमन विभागाचे लेखा परीक्षण करीत असतांना आढळून आलेल्या आक्षेपा संबंधी अर्धसमास पत्र क्रं.76 दि.25.7.2013 नुसार संबंधीत विभागास विचारना केली असता, विभागाने उत्तर सादर न केल्यामुळे खालील आक्षेप अंतीम करण्यात येत आहे.

1) स्थायी निर्देश क्रं.31, 25 (2) नुसार ना हरकत प्रमाणपत्र व वार्षीक नुतनीकरण प्रमाणपत्र शुल्क वसुल करण्यात येते. याची नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही. त्यामुळे किती ना हरकत प्रमाणपत्र देण्यात आले हे समजु शकले नाही. तसेच वार्षीक नुतनीकरण प्रमाणपत्राची किती वसुली बाकी आहे. हे समजु न शकल्याने स्मरणपत्र देता आले नाहीत.

2) स्थायी निर्देश क्रं.31 उपक्रमांक 19 नुसार अग्निशमन विभागातील नियुक्त केलेल्या मदतीस कर्मचा-यांना दर पाच वर्षांनी राज्य अग्निशमन प्रशिक्षण केंद्र, मुंबई यांनी विहीत केलेला उजळणी/पाठयक्रम प्रशिक्षण पूर्ण करणे बंधनकारक आहे. जे कर्मचारी प्रशिक्षण पूर्ण करणार नाहीत त्यांची वेतनवाढ प्रशिक्षण पूर्ण करेपर्यंत रोखून धरावयाची आहे. सदर महानगरपालिकेतील अग्निशमन विभागातील कर्मचा-यांनी उजळणी/पाठयक्रम प्रशिक्षण पूर्ण केलेला नाही. तरीही त्यांना वार्षीक वेतनवाढ नियमित देण्यात येत आहे. याबाबत खुलासा करावा.

3) सेवा पुस्तके अग्निशमन विभागातील सेवा पुस्तकाची तपासणी केली असता त्यात खालील प्रमाणे त्रुटी निदर्शनास आल्या.

अ. क्रं.	कर्मचारी/अधिकारी नांव	जन्म दि.	नियुक्ती दि.	आढळुन आलेला अनियमितता
1.	शेख रईस पाशा	5.1.65	1.7.99	1) वार्षीक वेतनवाढीवर मुख्य लेखाधिकारी यांची स्वाक्षरी नाही. 2) सब फायर ऑफीसर या पदावर पदोन्नती झाल्याच्या नोंदीवर मुख्य लेखाधिकारी यांची स्वाक्षरी नाही. 3) का.आदेश क्र.3974/ दि.5.9.2012 अन्वये कालबध्द पदोन्नती झालेली आहे. परंतु वेतन निश्चीतीची नोंद सेवा पुस्तकात घेण्यात आलेली नाही. 4) अर्जित रजेचा व परवर्तीत रजेचा लेखा दि.60.6.2009 नंतर पूर्ण केलेला नाही.
2.	ए. जी. जहागीरदार, लिडींग फायरमन	9.5.56	21.3.80	1) 6 व्या वेतन आयोगाची वेतन निश्चीतीची नोंद नाही. त्यामुळे वेतन निश्चीती झाली किंवा कसे हे समजु शकले नाही. 2) वार्षीक वेतनवाढीच्या नोंदी सेवा पुस्तकात घेण्यात आलेल्या नाहीत.
3.	लक्ष्मण घोरपडे, फायरमन	14.1.66	23.12.89	1) 6 व्या वेतन आयोगाची वेतन निश्चीतीची नोंद घेतलेली नाही. 2) दि.26.12.06 नंतर वार्षीक वेतनवाढीच्या नोंदी घेतल्या

				नाहीत.
4.	श्रीराम शातलवार, लिपीक	13.12.61	--	MS-CIT परीक्षा पास झाल्याची नोंद सेवा पुस्तकात नाही.
5.	बी. एस. कचरे, फायरमन	1958	1.2.86	1) दि.1.2.06 नंतर वार्षीक वेतनवाढीच्या नोंदी घेतल्या नाहीत. 2) 6 व्या वेतन आयोगाची वेतन निश्चीतीची नोंद घेतलेली नाही.
6.	सुर्यकांत सावळे, फायरमन	6.4.69	12.12.89	1) सन 2003 पासून वार्षीक वेतनवाढीच्या नोंदीवर लेखाधिकारी यांची स्वाक्षरी नाही. 2) 6 व्या वेतन आयोगाची वेतन निश्चीतीची नोंद घेतलेली नाही. 3) सन 2010 नंतर वार्षीक वेतनवाढीच्या नोंदी घेतलेल्या नाहीत.
7.	साईनाथ बादेवाड वाहन चालक	10.6.77	22.1.09	1) दि.22.1.09 रोजी रूजू झाल्याची नोंद घेतलेली आहे त्यानंतर कोणत्याही नोंदी घेतलेल्या नाहीत. 2) वार्षीक वेतनवाढीची नोंद घेतलेली नाही.
8.	बी.आर. वाघमारे ड्रायव्हर ऑपरेटर	5.3.58	21.8.89	1) 6 व्या वेतन आयोगाची वेतन निश्चीतीची नोंद घेतलेली नाही. 2) 31.8.09 नंतर वार्षीक वेतनवाढीच्या नोंदी घेतलेल्या नाहीत.
9.	कैलाश पावडे, वाहन चालक	3.11.76	9.5.06	वार्षीक वेतनवाढ दिल्याची नोंद नाही.

10.	पिराजी हनुमंते पुरूष मजुर	5.6.84	28.3.11	वार्षीक वेतनवाढ दिल्याची नोंद नाही.
11.	सुरेश निकाळजे पुरूष मजुर	14.7.69	5.11.96	6 व्या वेतन आयोगाची वेतन निश्चीतीची नोंद घेतलेली नाही.

वरील आक्षेप क्रं. 1 ते 3 ची पूर्तता करून अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
76	25.7.2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF-6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
125	लॉगबुक मधील त्रुटी बाबत

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव
--	--

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
14	वाहन विभाग	--	9 ड	28	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
--	--	--	--

महत्वाच्या आक्षेपाचा सारांश ः- लॉगबुक मधील त्रुटी बाबत

सविस्तर परिच्छेद ः

यांत्रिकी विभागातील लॉगबुकची तपासणी केली असता आढळून आलेल्या आक्षेपा संबंधीविभागास अर्धसमास पत्र क्रं.51 दि.11.6.2013 देण्यात आले. याबाबत पत्र क्र. 10496 दि. 23/08/2013 अन्वये प्राप्त उत्तर समर्पक नसल्याने खालील आक्षेप अंतिम करण्यात येत आहे.

1) MH 26 – 5556 माहे मे 2011 अखेर गोषवा-यावर उपअभियंता (यांत्रिकी) विभाग यांची स्वाक्षरी घेतलेली नाही. माहे मार्च 2012 अखेर गोषवारा काढलेला नाही.
2) MH 26 – H – 7320 माहे 5/2011 मध्ये गोषवारा काढलेला नाही. माहे 3/2012 चे लॉगबुक प्राप्त झालेले नाही.
3) MH 26 – E – 3107 माहे मे 2011 अखेर गोषवारा काढलेला नाही.
4) MH 26 – E – 3106 माहे मार्च 2012 अखेर गोषवारा काढलेला नाही.
5) MH 26 – 2730 माहे मार्च 2012 अखेर गोषवारा काढलेला नाही.
6) MH 26 – N – 1754 दि.22.3.2012 रोजी गाडी न धावता, धावल्याचे दर्शवले आहे व 3 लीटर पेट्रोल खर्ची झाल्याचे दर्शविले आहे. माहे मार्च 2012 अखेर गोषवारा काढलेला नाही.
7) MH 26 – E – 3104 माहे 5/2011 अखेर लॉगबुकचा गोषवारा काढलेला नाही.

8) MH 26 –445 माहे 5/2011 मध्ये दि.1.5.2011 रोजी शिल्लक लिटर डिझेल 12 लीटर वजा वापरलेले 5 लीटर शिल्लक 2 लीटर दर्शवले आहे. त्यामुळे 5 लीटर डिझेल कशासाठी वापरले. स्पष्टीकरण द्यावे. दि.31.5.2012 अखेर गोषवारा काढलेला नाही.

9) MH 26 – 4508 टँकर माहे 3/2012 चा गोषवारा काढलेला नाही. माहे 5/2011 चे लॉगबुक लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध झाले नाही.

10) MH 26 – B – 4503 टेंपो टँकर माहे 5/2011 अखेर गोषवारा काढलेला नाही.

11) MH 26 – C – 273 माहे मार्च 2012 अखेर गोषवारा काढलेला नाही.

2.

12) MH 26 – J – 1111 बलो कार लॉगबुक उपलब्ध झाले नाही.

13) MH 26 – R – 1111 स्कोडा कार लॉगबुक उपलब्ध झाले नाही.

14) MH 26 – Q – 5000 माहे 5/2011 मध्ये दि.21.5.2011 वाहन बंद असे दर्शविलेले आहे व 14 कि.मी. वाहन धावल्याचे दर्शवून 2 लीटर पेट्रोलचा खर्च दर्शविला आहे.

1) लॉगबुकच्या प्रत्येक नोंदीवर वाहन वापरणा-सर अधिका-याची स्वाक्षरी नाही.

2) दि.24.5.2011 रोजी A/C वापरण्यासाठी 3 लीटर पेट्रोल खर्ची झाल्याचे दर्शविले आहे तर दि.26.5.2011 रोजी A/C वापरण्यासाठी 5 लीटर पेट्रोल खर्च झाल्याचे दर्शविले आहे.

3) A/C वारण्यासाठी 1 व 5 लीटर पेट्रोलचा खर्च कसा दर्शविण्यात आला खुलासा करावा.

4) महिना अखेर गोषवारा काढलेला नाही.

15) MH 26 –1755 रूग्णवाहीका लॉगबुकचा माहे मे 2011 अखेर गोषवा-यावर स्वाक्षरी घेतलेली नाही.

16) MH 26 – B – 3680 रूग्णवाहीका माहे मार्च 2012 चे लॉगबुक लिहलेले नाही.

17) MH 26 – 9009 1) माहे 5/2011 अखेर गोषवारा काढलेला नाही. 2) दि.30.3.2012 व 31.3.2012 मैल अंतर सुरूवातीचे नमुद केलेले नाही. 3) माहे 3/2012 अखेर गोषवारा काढलेला नाही.

18) MH 26 – R – 172 जे.सी.बी. मशीन 1) माहे 5/2011 व मार्च 2012 चा गोषवारा काढलेला नाही. 2) माहे मार्च 2012 या महिण्यात एका तासाला सरासरी 6 लीटर डीझेल प्रतितास लागत असल्याचे तर माहे मे 2011 मध्ये 7 लीटर डिझेल प्रतितास लागत असल्याचे दर्शविले आहे. 3) गाडी वापरणा-या कम्रचा-याचे नांव रकान्यात नमुद केलेले नाही.

19) MH 26 – H – 7763 फायर टेंडर लॉगबुक लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध झाले नाही.

20) MH 26 – H – 7765 फायर टेंडर लॉगबुक लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध झाले नाही.

21) MH 26 – H – 6828 फायर टेंडर लॉगबुक लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध झाले नाही.

22) NWP 6598 फायर टेंडर लॉगबुक लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध झाले नाही.

3.

23) वंडर रोलर महिना अखेर गोषवारा काढलेला नाही.

24) MH 26 – H – 7350 टिप्पर माहे 5/2011 व 3/2012 चा गोषवारा काढलेला नाही.

25) MH 26 – 1557 कमांडर जीप माहे 5/2011 अखेर गोषवारा काढलेला नाही.

26) MH 26 – B – 4505 टेम्पो माहे 5/2011 व 3/2012 अखेर गोषवारा काढलेला नाही.

27) MH 26 – 7360 टिप्पर माहे 5/2011 अखेर गोषवा-यावर उपअभियंता (यांत्रिकी) यांची स्वाक्षरी नाही.

28) MH 26 – H – 7253 जेटींग मशीन माहे मार्च 2012 अखेर गोषवारा काढलेला नाही.

वरील आक्षेप क्रं.1 ते 28 ची पूर्तता करून अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षक वर्ष – पासून	ऑडीट संकेतांक
51	11.7.2013	1.4.2011	31.3.2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक ः- SDPF-6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
126	इन्कमटैक्स सरचार्ज ची रक्कम शासनखाती भरणा केल्याबाबतचे अनियमीततेबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07			9 ड		

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
			-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :-

1) देयकानुसार इन्कमटैक्स व सरचार्ज ची रक्कम शासनखाती जमा न करणे.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड यांचे सन 2011-12 चे लेखा परिक्षणात विविध कंत्राटदार, पुरवठादार व वैयक्तीक देयकाव्दारे वजा करण्यात असलेली इन्कमटैक्स व सरचार्ज ची रक्कम महानगरपालिकेने त्यांच्या खालील बँक खाती जमा केल्याचे दिसुन आले.

अ.क्र.	बँक खाते क्र.	कालावधी	भरणा केल्याचा दिनांक	भरणा केलेली रक्कम	बँकेचे नाव
1	318010100057804 910010001542960 318010200000213	30/04/2011 ते 30/06/2011	19/03/2012	236492/-	SBH
2	318010200000213	05/07/2011 ते 30/07/2011	29/03/2012	344716/-	SBH
3	318010200000213	01/08/2011 ते 30/08/2011	29/03/2012	596111/-	SBH
	318010200000602 318010200000213 318010200069359	05/10/2011		1536977/-	SBH

	318010200071549 318010200008303 318010200001458				

वरील रकमेचा भरणा करण्यात आलेला आहे, परंतु अर्धसमास पत्र् क्र. 16/ दि. 07/06/2013 अन्वये मागणी करुन देखील इन्कमटैक्स व सरचार्ज ची रक्कम देयकानिहाय व सन 2011-12 वर्षातील वजाती रक्कम शासनखाती भरल्याची खात्री करता आली नाही.

सदरील वजाती मध्ये देयकाचा प्रमाणक/टोकन क्र. कालावधी, नुसार एकुण वर्षातील इन्कमटैक्स व सरचार्ज शासनखाती भरल्याची अभिलेखे लेखापरीक्षणात दर्शविण्यात आली नाहीत.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16	07/06/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM - 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
127	ILFS चा सल्लागार कंपनीची नियुक्ती बाबतची मुळसंचिका लेखापरिक्षणात सादर न करणे बाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04			9 ड		

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
			-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- 1) सल्लागार कंपनीची नियुक्ती संचिका लेखा परिक्षणात उपलब्ध न करणे बाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड यांचे लेखापरीक्षण सन 2011-12 चे लेखापरिक्षणात ILFS या सल्लागार कंपनीच्या नियुक्ती, जबाबदारी व कर्तव्य या संदर्भात मुळ संचिकेची मौखीक व अर्धसमास पत्र क्र.---------- दि.---------- अन्वये मागणी करुन देखील मुळ संचिका उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नाही.

सदरील ILFS चा सल्लागार कंपनीची नियुक्ती बाबतची अन्य संचिका तपासणी केली असता कंपनीस सेवेबद्दल द्यावयाची फिस खालील प्रमाणे असलचे दिसुन आले.

1. स्विकृतीकरार फीस - 15.00 लाख
2. डिपीआर तयार करणे - 2 % प्रकल्प किंमतीच्या
3. प्रकल्प व्यवस्थापन फिस - प्रकल्प किंमतीच्या 4 %
4. तीमाही आधारीत फीस - एकुण प्रकल्प किंमतीच्या व्यवस्थापन फिसच्या 3 % (प्रत्येक तिमाहीच्या वाढीव कालावधीसाठी)

जेएनएनयुआरएम अंतर्गत कामाचे प्रत्यक्ष नियोजन करणे, कामाची प्रगती व त्याची गुणवत्ता तपासणे, कामाची देयके वेळेवर अदायगी होणे बाबत आवश्यक

कार्यवाही करणे इ. सर्वकामे सदर कंपनीने करावयाची आहेत, प्रत्यक्ष काम सुरु होऊन संपुर्णपणे पुर्ण होईपर्यंतची सर्वस्वी जबाबदारी ILFS या कंपनीची असल्याने अभिलेख्यात/संचिकेत नमुद आहे.

तरी ILFS या सल्लागार कंपीनीच्या नियुक्तीबाबत काय निकष होते, निवड कशी केली, याबाबत लेखापरीक्षणात मुळसंचिका उपलब्ध न केल्यामुळे सदर कंपनीस अदा केलेले वेतन अटी/शर्ती कर्तव्य तसेच कामाबाबत, किंवा परिपुर्ण अंदापत्रक तपासणी व पुर्तता बाबत मनपास जादाचा खर्च सहन करावा लागतो याबाबत काय जबाबदारी होती याबाबत लेखापरीक्षणात खात्री करता आली नाही. तसेच मापनपुस्तीका ILFS या कंपनीच्या स्वाक्षरी दिसुन आल्या किंवा ILFS यांनी एखाद्या प्रकरणात जे भाष्य किंवा मत व्यक्त केले या मताशी मनपा संबंधित विभाग संपुर्णत: बांधील असल्याचे दिसुन आले इ. बाबी मुळसंचिका न दर्शविल्याने स्पष्ट होऊ शकल्या नाहीत, तरी मुळसंचिका न दर्शविल्याचे कारण स्पष्ट करावे व उपरोक्त योग्य असल्याची किंवा दिलेले मानधन/फिस बाबत खात्री पटवावी.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
200	14/10/2013	01/04/2011	31/03/2012	000 4 3964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM - 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
128	लेखापरिक्षणामध्ये ठळकपणे आढळुन आलेल्या सर्वसाधारण अनियमिततेबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
			9 ड	20	

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
			-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- लेखापरिक्ष णामध्ये ठळकपणे आढळुन आलेल्या सर्वसाधारण अनियमिततेबाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिका, नांदेड यांचे सन 2011-12 या वित्तीया वर्षाचे लेखापरीक्षणात आढळुन आलेल्या सर्वसाधारण ठळक बाबी खालीलप्रमाणे नमुद करण्यात येत आहेत.

1. शासन निर्णय उदयोग, उर्जा व कामगार विभाग क्रमांक भाखंस/2002/ (2009) उद्योग-6 दिनांक 04/02/2003 अन्वये दिलेल्या मार्गदर्शक सुचनेनुसार, उद्योग उर्जा व कामगार विभागाकडील दि. 02/01/1992 च्या शासन निर्णयानुसार खरेदी प्रक्रिया राबविणे महानगरपालिकांना बंधनकारक केले आहे. तथापी उक्त शासन निर्णयातील कार्यपध्दतीचा अवलंब करण्यात येत नाही.

2. प्रमाणकाव्दारे देयकाचे प्रदान करताना वित्त विभाग, परिपत्रक क्र. / मुविनी/1095/प्र.क्र.5/ विनिमय दिनांक 31/03/1995 नुसार खर्चास मंजुरी आदेश जोडणे आवश्यक आहे. मंजुर आदेश स्वंयपुर्ण स्पष्ट व परीपर्ण असावेत, असे असताना देयकासोबत मंजुरी आदेश जोडण्यात येत नाहीत.

3. शासन निर्णय क्र. दि. 02/01/1992 मधील परिच्छेद 8-7 नुसार माल/ साहित्य प्राप्त झाल्यावर उपप्रमाणकावर खालीलप्रमाणे प्रमाणपत्र नमुद करणे आवश्यक आहे.

1. देयकानुसार वस्तू प्रत्यक्षात मिळाल्या आहेत.

2. मालाचे प्रमाण विनीर्देशानुसार असुन माल चांगल्या प्रतिचा आहे.
3. देयकातील दर हे स्वीकृत दरापेक्षा जास्त नाहीत.
4. साठा नोंदवहीत मालाची नोंद झालेली आहे, व त्यासाठी यापुर्वी कोणतीही रक्कम दिलेली नाही. अशी वरीलप्रकारे कार्यवाही बहुतांशी प्रकरणात करण्यात आलेली नाही.

4. महराष्ट्र नगरपरीषद लेखासंहिता1971 मधील नियम 41 (1) नमुना नं. 01 नुसार धनादेश पुस्तक साठा नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

5. महानगर पालिकेच्या कर्मचारी वर्गापैकी रोखपाल आवक/जावक लिपीक, लेखापाल, अभियंते, वसुली करणारे कर्मचारी, भांडारपाल, वाहनचालक, यांचेकडुन विहित रकमेचे व अन्य प्रकारात जमानतनामे (तारणपत्र) घेण्यात आलेले नाहीत.

6. महानगरपालिकेने स्थावर मालमत्तेचा विमा उतरविणे आवश्यक आहे. तथापी अशी कार्यवाही न केल्यामुळे नैसर्गीक आपत्ती मुळे नुकसान होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

7. जूनअखेर जंगम साहित्याची व जंगम साहित्या व्यतिरीक्त उदा. फर्नीचर, कपाट, खुर्ची, टेबल, इ. संग्रह साठयाची सहामाही प्रत्यक्षे पडताळणी कार्यालयप्रमुखांकडुन करुन तशा प्रकारचे प्रमाणपत्र सादर केले जात नाही. कोणत्याही अशा वस्तु / साहित्यांची नोंदवही पहावयास मिळाली नाही.

8. लेख्याविभागाने देयकाचे प्रदान केल्यानंतर देयकाची मुळप्रत नस्तीबध्द दुबार प्रत प्रमाणक क्र./दि./ रक्कम इ. च्या तपशिलासह सबंधीत विभागास देणे आवश्यक असताना अशी कार्यवाही केली जात नाही.

9. आयकर कार्यकंत्राटकर (व्हॅट)/ व्यवसायकर / रॉयल्टी/ कर्मचारी विमा पॉलीसी हप्ते/ मजुर कल्याण निधी/रक्कमा विहीत मुदतीत भरणा करणे बंधनकारक आहे. विलंबाने भरल्यास आर्थीक दंड होवु शकतो. अशी कार्यवाही व वजाती रक्कमा नियमितपणे 100% भरल्याबाबत लेखापरीक्षणास खात्री पटली नाही. याबाबत अर्धसमास पत्र क्र.16 दि. 07/06/13 अन्वये विचारणा करण्यात आली होती. परंतु अनुपालन सादर केलेले नाही.

10. मोजमाप पुस्तीकेमध्ये कार्यकारी अभियंता, उपअभियंता यांनी कामाची तपासणी विहित प्रमाणात करणे आवश्यक असुन तपासलेल्या बाबी समोर दिनांकित स्वाक्षरी करणे आवश्यक आहे.परंतु अशी कार्यवाही करण्यात येत नसल्याने कामाचे दृष्टीने पारदर्शकता दिसुन आली नाही.

11. व्दिनोंद पध्दतीचा स्विकार केला असल्याचे दिसुन येते परंतु 10% / 20% प्रमाणके व्दिनोंद पध्दतीत घेतली नसल्याने त्याची नोंदच दिसुन येत नाही त्यामुळे 100% व्दिनोंद पध्दती राबविली असल्याबाबत विश्वासहिता दिसुन येत नाही.

12. प्रमाणकावर प्रमाणक क्र. / दि. नोंदविणे आवश्यक असताना टोकन क्र. दिसुन येतो प्रमाणक क्र. संपुर्णपणे नोंदविले जात नाहीत.

13. देयके मंजुर करताना त्याचा लेखाशिर्ष उपशिर्ष व अर्थसंकल्पीय तरतुद नमुद करणे आवश्यक असताना अशी कार्यवाही करण्यात येत नाही.

14. प्रत्येक विभागाने त्यांना अर्थसंकल्पाव्दारे मंजुर लेखाशिर्ष निहाय अनुदान व प्रत्यक्ष लेखा विभागात सादर केलेला देयकांचा खर्च इ. चा तपशिल दर्शविणारी खर्चाची नोंदवही ठेवलेली नाही.

15. बांधकामाची व पाणीपुरठयाची अंदाजपत्रके अचुक बनविल्याचे, दिसुन आले नाही विशेषता मोठया कामामध्ये जादा बाबींचा समावेश करणे, Clause 38 खाली परिमान वाढवुन घेणे, दंडाची रक्कम (Milestone AMT) काम चालु असताना परिगणीत करणे व शेवटी काही कारणमिमांसा, विश्लेषण करुन त्याचा फायदा कंत्राटदारांना दंडाची वजाती करण्यात आलेली रक्कम परत करणे, यासर्व बाबी अंदाजपत्रक बनविताना विचारात घेणे आवश्यक आहे. एकदोन प्रकरणात तर दरसुचीतील दरापेक्षा जास्तीचा दर मंजुर करणे अघावत दरसुचीनंतर अंदाज पत्रक न बनविता मागील 2-3 वर्षाच्या दरसुचीनुसार अंदाजपत्रक बनवुन अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जास्त दराने निवीदा मंजुर करणे, यासर्व बाबी वेळीच परिपुर्ण करुनच केल्यास कामातील पारदर्शकता स्पष्ट होते.

16. बांधकाम विभाग/ पाणीपुरवठा विभागात कामाच्या अनुषंगाने आवश्यक त्या नोंदवहया उदा. प्रशासकिय मंजुरी, तांत्रीक मंजुरी, बांधकामाची नोंदवही इ. बाबी पहावयास मिळाल्या नाहीत. जेणेकरुन त्या त्या वर्षात जी कामे झाली त्या कामांची नोंद एकत्रीतपणे एका दृष्टीक्ष्ोपात पहावयास मिळाली नाहीत. प्रत्येक रस्त्यावर कोणत्या वर्षात किती खर्च झाला याबाबत नोंदी अथवा नोंदवहीच ठेवलेली नाही.

17. स्पील ओव्हर ची कामे पुढील वर्षात प्रथम प्राधान्याने करणे अभिप्रेत असताना असे बंधन दिसुन आले नाही. त्यामुळे निधीचे नियोजन बिघडते व त्याचा परिणाम स्पील ओव्हर ची कामे तशीच राहुन पुन्हा पुढील वर्षात त्या कामांचा अंर्तभाव होतो.

18. लेखा विभागाचे नियंत्रण कोणत्याच बाबतीत प्रभावीपणे दिसुन आले नाही. स्वत: लेखा विभागाने बरीचशी कामे टाळण्याचाच प्रकार केला असल्याचे एकदंर चित्र दिसुन येते. उदा.

रोखवही (सर्वसाधारण) ठेवण्यात आली नाही. धनादेशसाठा नोंदवही ठेवली नाही. बँकपासबुक व रोखवहीनुसार ताळमेळ घेतल्याचे रोखवही न ठेवल्या मुळे दिसुन आले नाही. धनादेशाची कांऊटर फाईल, रद्द केलेले धनादेश, कालबाहय धनादेश, व दिनांक 31/03/2012 अखेर शिल्लक धनादेश मागणी करुनही तसेच रोखवही न ठेवल्यामुळे समजु शकले नाही. संगणकावरच लेखाशाखेत नोंदी आहेत. रोखवहीच्या नोंदी संगणकावरच असुन त्यावर प्रमाणपत्र क्र. नोंदकेलेली नाही. रोखवही आहे. 3/2012 ची संगणक प्रीन्ट मिळाली परंतु त्यात गोषवारा नमुद नाही. उर्वरीत महिन्याची प्रीन्ट व आर्थीक व्यवहाराची नोंद तपासता आली नाही.

19. शासन निर्णय, नगरविकास विभाग क्र. लेखा स-10/2004 प्र.क्र. 05/नवि-31/दि. 06/07/2005 नुसार महापालिकेने दिनांक 01/04/2005 पासुन लेखे दुहेरी नोंदपध्दतीने (Accural Based Double Entry Accounting System) ठेवल्याबाबत आदेशीत केले आहे.

20. सन 2011-12 चे लेखेदुहेरी पध्दतीने न ठेवता वार्षीक जमा व खर्चाच्या रक्कमांचे लेखा शिर्ष निहाय वर्गीकरण उपलब्ध करुन देण्यात आले आहे. दुहेरीपध्दतीचा अवलंब केला आहे परंतु त्यात ब-याच त्रुटी आहेत. उदा. काही खर्चाची नोंदच करण्यात आली नाही. जसे की खासदार निधीवर खर्च आहे. परंतु वार्षीक लेख्यात त्याचा आंतरभावच नाही.प्रमाणक क्रमांक नमुद नाहीत. गोषवारा अदत्त धनादेश नमुद नाहीत. व्दिनोंद लेखा (Double Entry) नॅशलन म्युनिसीपल अकौंटीग म्यॅनुअल नुसार केलेली नाही.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
16	07/06/13	01/04/2011	31/03/2012	000 43964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
129	सन 2011-12 अखेर अपुर्ण असलेल्या विकास कामाबाबत.

योजना संकेतांक	योजनेचे नाव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
04			9 ड		

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
			-

महत्वाचा अक्षेपाचा सारांश :- सन 2011-12 अखेर अपुर्ण असलेल्या विकास कामाबाबत.

सविस्तर परीच्छेद :-

नांदेड वाघाळा महानगरपालिकेच्या सन 2011-12 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात सुरु करण्यात आलेल्या तथापी दि. 31/03/2012 अखेर अपुर्ण असलेल्या विकासकामांची विभागनिहाय व लेखाशिर्षनिहाय सविस्तर माहिती उपलब्ध् करुन देण्याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 123 दि. 23/08/2013 अन्वये मागणी करुन देखील पुर्णत: लेखा शिर्षनिहाय अपुर्ण कामाची संख्या, कामे, यादी उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत, उपलब्ध करुन दिलेली अपुर्ण कामाची यादी खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	निधीचा प्रकार	कामाचे नाव	कंत्राटदराचे नाव	संख्या	शेरा
1	JNNURM	पॅकेज -5	केटी कन्ट्रक्शन, इंदौर	01	
2	JNNURM	रस्ता क्र. 09	शारदा कन्ट्रक्शन	01	
3	नगरोत्थान	पॅकज -1	शारदा कन्ट्रक्शन	01	
4	नगरोत्थान	पॅकज – 2 अ	शंकर कन्ट्रक्शन	01	
5	नगरोत्थान	पॅकज – 2 ब	आर.जे. बिल्डकॉन, पुणे	01	
6	नगरोत्थान	पॅकज – 3	केटी कन्ट्रक्शन	01	
7	द.व.सु.यो.		प्रविण कन्ट्रक्शन	01	
8	द.व.सु.यो.	सिडको के-1 के-2 आरसीसी नाली करणे			
9	म्हाडा कॉलनी अंतर्गत सुविधा पुरविणे	खडी रस्ता	रेऑन बिल्डर्स	01	

10	म्हाडा कॉलनी अंतर्गत सुविधा पुरविणे	कौठा म्हाडा रस्ता (खडी)	रेऑन बिल्डर्स	01	
11	म्हाडा कॉलनी अंतर्गत सुविधा पुरविणे	कौठा म्हाडा रस्ता (सिमेंट)	रेऑन बिल्डर्स	01	
12	म्हाडा कॉलनी अंतर्गत सुविधा पुरविणे	कौठा म्हाडा भागात उद्यान विकसीत करणे.	प्रिविण कन्ट्रक्शन	01	
13	म.वै.विकास मंडळ	नांदेड पश्चीम वळण रस्ता	रेऑन बिल्डर्स	01	

सन 2009-10 व 2010-11 मध्ये महानगर पालिका एकुण 6 झोन मध्ये खालील प्रमाणे कामे अपुर्ण असल्याचे मुख्यलेखा परिक्ष्ाक, मनपा यांचे अंतर्गत लेखा परीक्षण अहवालावरुन दिसुन येते.

अ.क्रं.	वर्ष	कामांची संख्या	रक्कम
1.	2009-10	40	1,68,44,086/-
2.	2010-11	64	3,49,90,611/-
3.	2011-12	210	5,13,02,524/- (लेखा परीक्षण वर्ष)
एकूण		**314**	**10,31,37,221/-**

उपरोक्त तपशील पहाता महापालिकेवर रु. 10,31,37,221/- चे दायीत्व प्रलंबीत आहे. अपुर्ण / अथवा न पुर्ण होणारी कामे इतर योजनेतुन प्रस्तावित असल्यास सदरची कामे रद्द करुन दायीत्व कमी करण्याबाबत विभागाने दक्षता घ्यावी. उपरोक्त शासन निधी / लेखाशिर्ष व्यतिरीक्त इतर शासन निधी व लेखाशिर्षअंतर्गत उदा. आमदार निधी, तेरावा वित्त आयोग, राज्य व केंद्र शासनाचे अनुदान, मराठवाडा वैधानिक विकास मंडळ, मनपा निधी, बीएसयुपी, पाणीपुरवठा विभाग, खासदार निधी, बहुउद्देशीय सांस्कृतीक संकुल बांधणे, गुरुव्दारा संचखंड तिर्थक्षेत्र व परिसर विकास आराखडा, गुरुत्तागद्दी प्रकल्पा अंतर्गत विकास कामे, राज्य शासनाकडुन मुलभुत नागरी सुविधा पुरविणे,बीआरजीएफ योजना, अल्पसंख्याक बहुलक्षेत्र विकास योजना, नवबौध्द घरकुल योजना, इ. अंतर्गत अपुर्ण कामाचे विवरणपत्र प्राप्त झाले नाही. तरी पुर्वीची अपुर्ण कामे प्राधान्याने पुर्ण करुनच नविन कामे प्रस्तावित करण्यात यावीत.

सन 2009-10 व सन 2010-11 मध्ये अपुर्ण कामे असताना देखील सन 2011-12 मध्ये नवीन कामे कार्यान्वीत करण्यात आल्याचे दिसुन येते, तरी अपुर्ण कामांची संख्या योजनानिहाय / शासननिधी / मनपा निधी निहाय पुर्ण यादीसह सादर का केली नाही. याबाबत स्पष्ट अभिप्रायासह अहवाल सादर करावा.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र. अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
123	23/08/2013	01/04/2011	31/03/2012	00043 964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक - DAT PDMM – 6101

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
130	अग्निशमन विभागाच्या लेखापरीक्षणासाठी माहिती देणे बाबत.

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
0			9 ड	--	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम

महत्वाच्या आक्षेपाचा सारांश ः- अग्निशमन विभागाच्या लेखापरीक्षणासाठी माहिती देणे बाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः

1. मनपा नांदेड येथील अग्निशमन विभागसाठी 2011-12 करीता खर्चाची तरतुद व खर्च.
2. अकृतिबंधाप्रमाणे मंजुर व कार्यरत कर्मचारी.
3. आगिचे बंब व सुविधा.
4. खर्चाचे प्रमाणके.
5. जमेचा तपशिल.
6. वाहनावरील खर्च.
7. शासनाकडुन मिळालेले अनुदान व विनियोग.
8. अग्निशमन विभागसाठी जागा उपीब्ध असने या बाबत अर्धसमास पत्र क्र. 53 दि. 11.07.2013 प्रमाणे विचारलेली माहिती मिळाली नसल्याने परिच्छेद कायम ठेवण्यात आला.
9. मिळाली नसल्याने आक्षेप कायम.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
		01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक – INDSPJM-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
131	अधिकारी, पदाधिकारी, कर्मचारी यांना दुरध्वनी आणि मोबाईल सिमकार्ड उपलब्ध करणे बाबत.

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
0			9 ड	--	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम

महत्वाच्या आक्षेपाचा सारांश ः- अधिकारी, पदाधिकारी, कर्मचारी यांना दुरध्वनी आणि मोबाईल सिमकार्ड उपलब्ध करणे बाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः

अधिकारी, पदाधिकारी, कर्मचारी यांना दुरध्वनी आणि मोबाईल सिमकार्ड उपलब्ध करणे बाबत.

1. अर्धसमासपत्र क्रमांक 52 दि. 11/07/2013 प्रमाणे कर्मचारी अधिकारी व पदाधिकारी यांना कोणत्या निकषानुसार फोन व सिमकार्ड दिले या बाबतचे प्राधिकार विचारले – माहिती अप्राप्त.

2. फाने व सिमकार्ड दोन्हीची यादी विचारली होती – माहिती अप्राप्त.

3. दुरध्वनीचा वापर व आर्थीक मर्यादा ठरावाची प्रत आणि केलेल्या खर्चामुळे महानगरपालिकेला किती लाभ झाला याची माहिती विचारली – क्र. 1 व 3 महिती मिळाली नसल्याने आक्षेप कायम.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
		01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक – INDSPJM-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
132	मनपा नांदेड मधील प्राथमिक / माध्यमिक शिक्षकांना दिले जाणारे वेतन.

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
0			9 ड	--	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम

महत्वाच्या आक्षेपाचा सारांश ः- मनपा नांदेड मधील प्राथमिक/माध्यमिक शिक्षकांना दिले जाणारे वेतन.

सविस्तर परिच्छेद ः

मनपा नांदेड मधील प्राथमिक / माध्यमिक शिक्षकांना दिले जाणारे वेतन. या विषयाबाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 42 दि. 04.07.2013 प्रमाणे पुढील माहिती विचारली होती.

1. मनपा मधील प्राथमिक / माध्यमिक शिक्षकांनी मंजुर पदे भरलेली पदे व रिक्त पदे त्यापैकी आकृतीबंधा प्रमाणे कार्यरत शिक्षकांची यादी.

2. कर्मचा-यांना वेतन वाढ देताना मराठी/हिंदी परिक्षा पास होणे आवश्यक असते किंवा कसे असल्यास किती कर्मचारी भाषा परीक्षा उत्तीर्ण आहेत या बाबत माहिती दयावी.
3. संगणक अर्हता परीक्षा पास होणे आवश्यक आहे संगणक प्रशिक्षण घेतलेले आहे का माहिती दयावी.
4. सर्व कर्मचा-यांचे भविष्य निर्वाह क्र. दिलेले आहेत काय, असल्यास नाम निर्देशन पत्राची प्रत सही करुन सेवा पुस्तिकेत जोडावी.

वरील क्रमांक 1 ते 4 या बाबतची माहिती अप्राप्त असल्याने आक्षेप कायम.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
		01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक – INDSPJM-5901

परिच्छेद क्रं.	शिर्षक
133	आश्वशित प्रगति योजना लागु करताना लिपिक पदावरील कर्मचा-यांना दिलेल्या वेतन श्रेणी बाबत.

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
08			9 ड - -	--	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम

महत्वाच्या आक्षेपाचा सारांश ः- प्रलंबित लेखापरीक्षण परीच्छेदा बाबत.
आश्वाशित प्रगति योजना लागु करताना लिपीक
पदावरील कर्मचा-यांना दिलेल्या वेतन श्रेणी बाबत.

सविस्तर परिच्छेद ः

मनपा नांदेड व वाघाळा यांचे एकत्रिकरण करुन व त्यामध्ये अन्य महसुली गावांचा समावेश करुन दि. 26.03.1997 पासुन मनपा, नांदेड अस्तित्वात आली आहे.

मनपा मध्ये विविध संवर्गात 1852 पदे कार्यरत आहेत. कनिष्ठ लिपीक पदावर 3050-4590 या वेतन श्रेणीत बारा वर्षानंतर आश्वशित प्रगति योजना शासन निर्णय दि. 18.06.1995 प्रमाणे 4000-6000 हि वेतन श्रेणी 168 कर्मचा-यांना मंजुर केलेली आहे. हि बाब नियमानुसार झालेली आहे. तथापी कोणताही शासन निर्णय नसताना मनपाने आदेश क्र. आस्था/3093/292 दि. 18.05.2013 प्रमाणे 5000-8000 हि वेतन श्रेणी 4000-6000 ऐवजी दि. 26.03.1997 पासुन 168 लिपीकांना मागिल फरक न देता मंजुर केली त्याबाबत मनपाचा ठराव घेतल्याचा उल्लेख आहे तथापी शासन निर्णय दि. 18.06.1995 प्रमाणे 3050-4590 या पदास बारा वर्षानंतर दि. 01.10.1994 पासुन देय ठरत असल्याने केलेला ठराव महनगरपालिकेच्या हिताचा नसुन अक्षेपार्ह आहे. याबाबत सबंधीतांनी 168 कर्मचा-यांचे

एकत्रित आदेश व त्यावरील टिपनी दाखवुन प्रति देण्याचे मान्य केलेल्या प्रती अप्राप्त आहे. अकृतीबंध मंजुर नसताना किंवा शासनाचे आदेश नसताना कोणत्या प्राधिकाराने वेतन श्रेणी मंजुर केली व किती ज्यादा खर्च आला याचा तपशिल सबंधीतानी दिला नाही नियम बाहय आदेशाबाबत आवश्यक कार्यवाही करुन कर्मचा-यांचे वेतन 4000-6000 या वेतन श्रेणीत पुर्ववत काढावे या प्रकारचे आक्षेप घेताना 167 कर्मचा-यांबाबत सुधारीत आदेश काढावेत.

संदर्भ क्र. अर्धसमास ज्ञापन क्र.अथवा मुळ परि. क्र.	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष – पासून	लेखापरीक्षण वर्षापर्यंत	ऑडीट संकेतांक
		01/04/2011	31/03/2012	00043964

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक – INDSPJM-5901

अनुपालन व पोहोच

या लेखापरिक्षण अहवालातील आक्षेपांवरील अनुपालन अहवाल,महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम कलम 10(1) मधील तरतुदींनुसार,हा अहवाल प्राप्त झाल्यापासुन चार महिन्यांचे आत,आयुक्त,महानगरपालिका,नाशिक यांच्या स्वाक्षरीने पाठवावे.तत्पूर्वी हा लेखापरिक्षण अहवाल प्राप्त झाल्याचा दिनांकनमुद करुन पोहोच पाठवावी.

उपसंच लेप)
स्थानिक निधी लेखा परिक्षा
औरंगाबाद उप विभाग-3

जा.क्र.स्था/18/ब/उपविभाग.3/औरंग/अहवाल/नांदेड/2011-12/77 दि दि 13.2.2014

प्रत अग्रेषित-

1)मा.प्रधान,महालेखापाल (लेखापरीक्षा) एक, 101 महर्षी कर्वे रोड
2) मा.प्रधान,महालेखापाल (लेखा परीक्षा)दोन, नागपुर
3) मा.प्रधान सचिव महाराष्ट्र शासन,नगरविकास विभाग,मंत्रालय,मुबंई
4) मा.प्रधान सचिव महाराष्ट्र शासन,वित्त विभाग,मंत्रालय,मंबुई
5) मा.सचिव (लेखा व कोषागार) ,महाराष्ट्र शासन,वित्त विभाग,मंत्रालय,मुबंई
6) मा.संचालक,नगरपालिका प्रशासन,संचालनालय,महाराष्ट्र राज्य,मुबंई.
7)मा.विभागीय आयुक्त, औरंगाबाद विभाग,औरंगाबाद
8)मा.संचालक ,संचालनालय,स्थानिक निधी लेखापरिक्षा महाराष्ट्र राज्य कोकण भवण,नवी मंबुई.
9)मा.सहसंचालक(मनपालेप) स्थानिक निधी लेखापरिक्षा रायगड भवन नवी मूबंई
10) डी फाईल

उपसंच लेप)
स्थानिक निधी लेखा परिक्षा
औरंगाबाद उप विभाग-3

गुंतवणुका सन 2011-12 परीपक्व झालेल्या दिनांकाचे विवरणपत्र								
अ.क्र.	FDR No	Bank Name	निधीची नाव	गूंतवणुक रक्कम	गूंतवणुक दिनांक	परिपक्व रक्कम	परिपक्व दिनांक	
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	
1	240239/27/2037	इलाहाबाद बँक	भानिनि	4872785	12/31/2007	6956492	12/31/2011	
2	330151	म.ग्रा.बँक	भानिनि	17093955	1/28/2008	26671900	10/28/2012	
3	330161	म.ग्रा.बँक	भानिनि	2000064	1/30/2008	3110724	10/30/2012	
4	330160	म.ग्रा.बँक	भानिनि	6414960	2/5/2008	10069338	11/5/2012	
5	330164	म.ग्रा.बँक	भानिनि	19130654	2/15/2008	29849786	11/15/2012	
6	343901	म.ग्रा.बँक	भानिनि	6000000	3/19/2008	10279335	12/19/2012	
7	318010400014571	ॲक्सीस बँक	भानिनि	5000000	7/9/2009	537514	7/9/2010	
8	54136045298	म.ग्रा.बँक	भानिनि	5236741	6/5/2011	6050830	9/5/2012	
9	318010400013068	ॲक्सीस बँक	दलित वस्ती सुधार योजना	10000000	2/13/2009	10861512	2/13/2010	
10	500105000016384		दलित वस्ती सुधार योजना	255549	7/15/2009	270408	5/30/2010	
11	500105000016357		दलित वस्ती सुधार योजना	1252482	7/13/2009	1325306	5/29/2010	
12	343912	म.ग्रा.बँक	पाणपुरवठा राखीव निधी	697035	3/29/2008	1078717	12/29/2012	
13	343925	म.ग्रा.बँक	पाणपुरवठा राखीव निधी	1136819	4/11/2008	1497864	4/11/2011	
14	343923	म.ग्रा.बँक	पाणपुरवठा राखीव निधी	497716	4/11/2008	655787	4/11/2011	
15	318010400000514	ॲक्सीस बँक	वेतन राखीव निधी	143977	6/10/2010	153566	6/1/2011	
16	318010400007733	ॲक्सीस बँक	निवृत्ती वेतन निधी	1777654	3/4/2010	2046332	3/4/2012	

17	318010400009539	ॲक्सीस बँक	IDSMT योजना	12207937	7/24/2010	13053067	7/24/2011	
18	505903291000164	विजया बँक	IDSMT योजना	4611968	6/29/2011	4798292	12/29/2012	
19	911040033254716	ॲक्सीस बँक	IDSMT योजना	12900000	7/1/2011	14176776	7/1/2012	
20	910040037999957	ॲक्सीस बँक	IDSMT योजना	5000000	निरंक	5660284	9/20/2012	
21	318010400007696	ॲक्सीस बँक	सिडको मोंढा विकास	11292645	1/9/2011	11696396	7/2/2011	
22	318010400013013	ॲक्सीस बँक	FSD DEPOSITE	23090117	2/12/2011	25338303	2/12/2012	
23	8400111	देना बँक	FSD DEPOSITE	10000000	4/26/2012	0	10/26/2012	
24	127120100006621	आंध्रा बँक	बहुल क्षेत्र विकास योजना	49402	5/20/2010	0	5/20/2011	
25	127120100003244	आंध्रा बँक	बहुल क्षेत्र विकास योजना	2000000	10/14/2009	0	6/1/2010	

नागरी गरीबांसाठी घरकुल योजना (BSUP) जमा बाजु			
अ.क्र.	लेखा शिर्ष	सन 2011-12 चे सुधारीत अंदाजपत्रक	प्रत्यक्ष रक्कमा
Basic Services to Urban Poor			
1	DPR -1	550264000	192222000
2	DPR -2	1700347000	649144000
3	DPR -3	963168000	481584000
4	DPR -4	159010000	143257000
5	DPR -5	86358000	1910000
6	DPR -6	81125000	10595000
7	DPR -7	129320000	15361000
8	DPR -8	66118000	60434000
9	DPR -9	146934000	150389000
10	DPR -10	256155000	85036000
11	BSUP योजने अंतर्गत शहरी गरीबांसाठी मुलभुत सुविधा लाभार्थ्यांचा सहभाग	141507691	29385361
12	मनपा सहभाग	85894000	47613540
13	आक्सीक खर्च (Contingencies)	472037000	0
	एकुण ब	**4838237691**	**1866930901**
नागरी गरीबांसाठी घरकुल योजना (BSUP) खर्च बाजु			
अ.क्र.	लेखा शिर्ष	सन 2011-12 चे	प्रत्यक्ष रक्कमा

		सुधारीत अंदाजपत्रक	
Basic Services to Urban Poor			
1	DPR -1	647682000	393305000
2	DPR -2	1511547000	586961000
3	DPR -3	601001000	177680000
4	DPR -4	212882000	77942000
5	DPR -5	98297000	28029000
6	DPR -6	103435000	50217000
7	DPR -7	165431000	61470000
8	DPR -8	92453000	36842000
9	DPR -9	210585000	65639000
10	DPR -10	352287000	218441000
11	आक्समीक खर्च (Contingencies)	432037000	397323
12	BSUP योजने अंतर्गत शहरी गरीबांसाठी मुलभुत सुविधा लाभार्थ्यांचा सहभाग	292496000	91341
	एकुण भांडवली खर्च (ब)	**4720133000**	**1697014664**

योजनेतील कामामधील शासन कपात करणे बाबतची विवरणपत्र.

अ.क्रं.	परवानाधारकाचे नांव	पनवाना क्रमांक	बांधकामाचे क्षेत्रफळ चौ.मी.	शिघ्रत्रणकानुसार दर (चौ.मी.)	वसुलकरावयाचा विकासभार (2%)	प्रत्यक्ष वसुल केलेला विकासभार	वसुल करावयाचा विकासभार (6-7)	शेरा
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	बाळासाहेब द.किलबिले सावेडी स.न. 79	153/18.5.11	81.84	5400	8839	3274	5565	--
2.	भप्रिद्रं सर्जेराव निकाळजे व इतर सावेडी स.न. 45	154/18.5.11	52.56	5400	5676	2102	3574	--
3.	अमरनाथ शांताराम कुमावत व इतर चाहुराजा (बु) स.न.75	155/18.5.11	156.874	2350	7373	6275	1098	--
4.	रिअल ग्रॅष्यू असोशिएटस जीपीआर होल्डर मनमाड रोड स.न.199 FP.No.199	156/18.5.11	573.34	8400	96321	22934	73387	--
5.	मिना विजय ऑबरॉय सावेडी स.न.86	157/18.5.11	401.40	7100	56999	16056	40943	--
6.	शुभम कन्स्ट्रक्शन प्रो. अनिल ब.गांधी सावेडी	158/18.5.11	309.36	4900	30317	12374	17943	--

	स.न.36							
7.	श्याम मोहन खजिनदार भिस्तबाग स.न. 12	160/19.5.11	38.97	2830	2206	1559	647	--
8.	गणेश माधव राऊत व इतर चहुराजा (बु) स.न. 26	161/19.5.11	116.62	3850	8980	4665	4315	--
9.	विजय सिध्देश्वर चावक बुरूडगांव रोड स.न.99 T.P.S 3	163/19.5.11	104.07	5250	10827	4163	6764	--
10.	सोपान जयवंत भुतकर बागडेमळा स.न. 7386	164/20.5.11	123.24	3200	7887	4930	2957	--
11.	शेख हमीदा जहांगीर सावेडी स.न. 65	165/21.5.11	65.77	3200	4209	2331	1578	--
12.	विलास भिमाजी कांडेकर व इतर भिस्तबाग स.न.23	168/23.5.11	76.73	2830	4343	3069	1274	--
13.	अशोक लिंगन्ना कुरापटी सावेडी स.न.33	169/23.5.11	73.37	4900	7190	2935	4255	--
14.	किशोर दत्तात्र्य वाकळे नालेगांव स.न. 7400	170/23.5.11	62.66	3200	4010	3504	506	--
15.	भगवान बाजीराव रसाळ सावेडी स.न.49	173/23.5.11	142.86	3200	9143	5714	3429	--
16.	निर्मल मिठुलाल गांधी	174/24.5.11	272.015	6700	36450	10881	25569	--

	सावेडी स.न. भूखंड 8							
17.	राजु शंकर शिंदे व इतर सावेडी स.न. 322	176/25.5.11	144.00	4900	14112	5760	8352	--
18.	विशाल अंबादास वाकळे सावेडी स.न.9	177/26.5.11	126.54	3900	3870	5061	4809	--
19.	रघुनाथ वसंतराव शहाणे सावेडी स.न.30	179/27.5.11	109.03	4500	9813	4361	5452	--
20.	रमेश बोंदराज जग्गी सावेडी स.न.39	180/27.5.11	163.67	5800	18986	6547	12439	--
21.	कुशाभाऊ बाबुराव अकोलकर सावेडी स.न.36	182/27.5.11	154.00	4900	15092	6160	8932	--
22.	लक्ष्मीनगर सहा.ग्र.नि.संस्था सावेडी स.न. 64	184/31.5.11	88.20	3200	5645	3528	2117	--
23.	उत्तम प्यारेलाल सिंद व इतर चाहुराजा (बु) स.न. 74	186/1.6.11	228.02	2350	10717	2121	1596	--
24.	नरेश लक्ष्मण कल्याण गौरीधुमट स.न.5746	187/4.6.11	32.83	5900	3874	1313	2561	--
25.	विलास अमरलिंग बोर्डे भिस्तबाग स.न.23	188/6.6.11	118.75	2830	6721	4750	1971	--
26.	प्रल्हाद झुंबर थोरात	189/6.6.11	49.67	2830	2811	1987	824	--

	भिस्तबाग स.न.12							
27.	शंकुतला म्हातारदेव खाडे सावेडी स.न. 42	190/6.6.11	291.73	5400	31507	11043	20464	--
28.	शेख अतिक अहमद रशीद अहमद स्टेशनरोड अ.भुक-8	191/7.6.11	458.76	7700	70649	36701	33148	--
29.	वत्सलाबाई एकनाथ्राव आव्हाड सावेडी स.न.13	192/7.6.11	356.34	5900	42048	17492	24556	--
30.	रखमाजी नानाभाऊ सातपुते केडगांव गावठाण	193/8.6.11	55.50	4700	5217	2220	2997	--
31.	राजन वसंतराव नवले सावेडी स.न.94	194/8.6.11	59.828	5800	6840	2393	4547	--
32.	अनिल भाऊसाहेब आंधळ सावेडी स.न.68	197/10.6.11	132.63	7100	18833	5305	13528	--
33.	सुदाम सावळेराम भिंगारदिवे सावेडी स.न.32	198/10.6.11	144.07	4900	14119	5763	8356	--
							351253 + 130755 **482008**	--

अ. क्रं.	अर्ध समास क्रमांक व दिनांक	प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	कामाचे नांव	अंदाजीत रक्कम	देयकाची रक्कम	शासकीय विमा	वसुलपात्र रक्कमा कामगार कल्याण उपकर	गौण खनिज	इतर वाहतुक खर्च सुरक्षा ठेव	एकुण वसुल पात्र रक्कम
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	108/25.2.13	1137/2.611	प्र.क्र.14 मध्ये ताठे मळा ते धर्माधिकारी घर दरम्यान रस्त्याचे खडीकरण करणे	283286	278461	2785	2785	40353	--	45923
2.	110/25.213	6077/5.3.12	वार्ड क्रं.4 मधील ज्ञानेश्वर नगर व साईदिप नगर अंतर्गत बंद पाईप ड्रेनेजगटार करणे.	764000	762964	7630	7630	--	14155	15260
3.	111/25.2.13	1099/6.1.11	प्र.क्रं.15 मध्ये श्रीनाथ कॉलनी अंतर्गत रस्त्याचे सिमेंट कॉक्रीटीकरण करणे	237547	237547	2345	2345	--	1187	4600
4.	112/25.2.13	1063/9.6.11	प्र.क्रं.14 मध्ये 300 एम.एम. व्याप्ती बंद पाईप गटार करणे	116714	115269	1152	1152	--	3458	2304

मुद्रांकशुल्क गणकानुसार बांधकाम परवाने देतेवेळी विकासभार कमी वसुलीची यादी								
अ.क्रं.	परवानाधारकाचे नांव	परवाना क्रमांक	बांधकामाचे क्षेत्रफळ चौ.मी.	शिघ्र गणकानुसार दर (चौ.मी.)	वसुलकरावयाचा विकासभार (2%)	प्रत्यक्ष वसुल केलेला विकासभार	वसुल करावयाचा विकासभार (6-7)	शेरा
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	तुकाराम काळबाजी भानापुरकर 4671 वजिराबाद	1053/03.03.12	2010.53	5600	23579	4464	19115	--
2	रामभगवानराव कुलकर्णी 9693	1086/09.03./12	170.74	6500	22196	19156	3040	--
3	बाबुराव ग. पालेकर	1137/27/03/12	242.22	6900	33426	12644	20782	--
4	संजय सुंदरलाल राठोड	1050/03.03.12	121.4	4375	10622	9872	750	--
5	श्रीमती शबानाबेगम अलीमखान साईनगर 12071	1095/09.03.12	89.79	5000	8979	6172	2807	--
6	एन.एम. पोलावार ता. तरोडा स.न. 57 प्लॉट न.26	1145/27.03.12	36.63	8775	6429	6287.5	142	--
7	देविदास व्यंकटराव सासवडे	1020/15.03.13	249.36	7250	36157	10332	25825	--
8	ईश्वर किशनराव तारु मु. तरोड खू. गट न. 237 प्लॉट. 12	1142/27.03.12	86.08	6750	11621	8697	2924	--
9	सौ. फरजाना भ्र. शेखउस्मान रा. सैलानी	1048/03.03.12	115.31	2000	4612	3106	1506	--

10	प्रदिप रामकृष्णराव कोत्तावार जंगमवाडी, नांदेड स.न. 05 पी.न. 87	1157/29.03.12	108.55	16250	35279	11941	23338	--
11	मोहन बालाजी पेंढारे तरोडा खुर्द गट. न. -140	1097/09.03.12	110.41	5550	12256	9580	2676	--
12	विजया वसंत वागदकर असदुलाबाद सि.स. 9963	1138/27.03.12	138.98	6250	17373	2164	15209	--
13	मनजितसिंग किशनसिंघ खालसा 11740 शास्त्री नगर बाफना रोड	1018/15.03.12	46.76	9100	8510	6240	2270	--
14	अताउर रहेमान अ. रहेमान गुलजारबाग स.न. 118 प्लॉट न. 172 व 173	964/06.03.12	213.47	2375	10139	3088	7051	--
15	तिरुपती स्टोन इंडस्ट्रीज नांदेड, कॉ. ऑ. इंडस्ट्री इस्टेट सि.स. न. 4169	63/02.03.12	219	6000	26280	4800	21480	--
16	इश्वर राधाकिसन अग्रवाल इतवारा सि.स. न. 1358 (दाट वस्ती रेसीडेंन्सीअल + कमर्शीयल)	115/05/05/12	261.65 R.	6400	54510	48528	5982	--
			164.21 C.					--
			425.86					--
17	सौ. अंजली साईनाथ घूशेटवार चिखलवाडी सि.स.न. 3019	135/17/05/12	78.27	4625	7240	6873	367	--
18	नफीसाबेगम अ. रज्जाक ताजनगर सि.स.न. 10003 स.न. 85	1069/06/03/12	42.86	5000	4286	2183	2103	--
19	किशोर रमाकांतराव पबीतवार सि.स.न. 7286,7285	1119/21/03/12	449.42	4825	43369	42533	836	--

20	हनुमंत नारायणराव लोंढे तरोडा बु. ग.न. 240	1140/27.03.12	94.89	5275	10011	4680	5331	--
21	अहेमद मोईनोदीन मो. सरवर मिलगेट सि.स.न. 3883	1131/26.03.12	57.34	10125	11611	6582	5029	--
22	मनमितसिंग अमरजितसिंग टुटेजा कौठा गट न. 5	1088/09.03./12	71.63	5275	7557	7490	67	--
23	गोदावरी भानुलाल झांगडे विष्णुनगर सि.स.न. 11038 स.न. 66	1134/27.03.12	92.4	4250	7854	6164	1690	--
24	सुधाकर गंगाधर पिलगुंडे, मगनपुरा सि.स.न. 10180 स.न.42	1124/26.03.12	45.6	6000	5472	5056	416	--
25	दत्तराम भाऊराव भोस्कर सिडको एनडी-2	1087/09.03.12	129.86	3000	7792	6493	1299	--

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र क्रं. ६ अ

महानगरपालिकेने दिलेल्या व दि.३१.३.२०१३ अखेर प्रलंबित अग्रीम रक्कमा दर्शविणारे विवरणपत्र

आकडे----- रक्कम (रुपये)

अ.क्र	सन	अग्रीमचा प्रकार							शेरा
		सण अग्रीम	धान्य अग्रीम	वैद्यकिय	कर्मचारी	मक्तेदार	इतर	एकूण	
१	२	३ अ	३ ब	३ क	३ ड	३ इ	३ ई	४	५
	सन २००० पूर्वीचे	-	-	-	-	-	४९४१०५	४९४१०५	
	२००१-०९	-	-	-	-	-	४०९७९७०	४०९७९७०	
	२००९-१०	-	-	-	-	-	१०२८३८७	१०२८३८७	
	२०१०-११	-	-	-	-	-	३६०६८७३	३६०६८७३	
	२०११-१२	-	-	-	-	-	३१८५८९७	३१८५८९७	
	२०१२-१३	-	-	-	-	-	८८५२७९९	८८५२७९९	

अंतर्गत लेखापरिक्षक,
नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

P

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका,नांदेड

विवरणपत्र क्र. ७

दलित वस्ती सुधार योजना

महानगरपालिकेने दि. ३१.०३.२०१२ अखेर कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपूर्ण असलेल्या कामाची यादी

निधीचा प्रकार - शासन अनुदान योजना/

अ.क्र.	कामाचे नांव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	रक्कम	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव	कामाची मुदत	एकुण प्रदान	मुदतवाढ मंजुर असल्यास तपशील
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
१	नांवाशमनपा हद्दित वार्ड क्र. ७७ मध्ये नवजीवन नगर भागात आर.सि.सि. नाली करणे.	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. [illegible]	५,[illegible],०००	--	१०३८ [illegible] १२/०१/२०१२	स्वस्तिक कन्स्ट्रक्शन नांदेड	३ महिने	६,१३,९३८/-	--
२	नांवाशमनपा हद्दित वार्ड क्र. ६६ मध्ये वसरणी भागात आर.सि.सि. नाली व रस्ता करणे.	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	१५,६५,७००/-	--	८१४२ दि. ०९/११/२०११	शिवाजी इंगळे	४ महिने	१६,३०,०५८/-	--
३	नालंदानगर भागात सिसि. रोड व आर. सी. सी. नालीचे बांधकाम करणे	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	१०,४३,७००/-	--	५२९१ दि. २९/१०/२०११	प्रविण कन्स्ट्रक्शन	४ महिने	१०,९१,८०४/-	--
४	दिपक नगर येथे आर. सी. सी. नालीचे बांधकाम करणे	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	५,९९,०००/-	--	४७७५ दि. १३/१०/२०११	बी.एस. कदम	३ महिने	६०,३३,५८/-	--
५	पांडूरंगनगर येथे आर. सी. सी. नालीचे बांधकाम करणे	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	२,८३,९११/-	--	३८८४ दि. १६/०९/२०११	निलोफर कन्स्ट्रक्शन	३ महिने	२,४१,००१/-	--
६	सिडको के-१, के-२ भागात सिमेंट रस्ता करणे	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	९,९९,२००/-	--	५०७३ दि. २०/१०/२०११	एन.एन.भालेराव	३ महिने	१०,४२,२४२/-	--
७	नंदीग्राम सोसायटी भागात डब्ल्यु. बी. एम. रोड व सि. सि. रोडचे बांधकाम करणे (भाग-१)	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	१२,६२,४००/-	--	३६८६ दि. १५/०९/२०११	स्वस्तिक कन्स्ट्रक्शन	३ महिने	१२,५९,१२३/-	--

१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
८	नंदीग्राम सोसायटी भागात डब्ल्यु. बी. एम. रोड व सि. सि. रोडचे बांधकाम करणे (भाग-२)	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	९,८१,९००/-	--	५२६९ दि. २५/१०/२०११	शिवाजी इंगळे	३ महिने	१०,२४,४४५/-	--
९	इंदिरानगर भागात आर. सी. सी. नालीचे बांधकाम करणे.	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	४,९८,९१०/-	--	५०८० दि. २०/१०/२०११	शेख मोईजोद्दिन	३ महिने	३,३७,५९७/-	--
१०	नांवाशमनपा हद्दित वार्ड क्र. १७ मध्ये विठ्ठल नगर भागात रस्ता करणे.	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	२६,२१,२००/-	--	५३९९ दि.०३/११/२०११	नबिल कन्स्ट्रक्शन	४ महिने	२७,३७,३१२/-	--
११	नांवाशमनपा हद्दित तेहरा नगर भागात आर.सि.सि. नाली करणे.	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	६,६६,१५५/-	--	५०६६ दि. २०/१०/२०११	मुस्तफाखान	३ महिने	६,९७,२२८/-	--
१२	नांवाशमनपा हद्दित वार्ड क्र. ८ मध्ये सम्राट अशोक नगर भागात पथदिवे बसविणे.	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. १८/०८/२०११	३,५५,५००/-	--	१०७०२ दि. २४/०१/२०१२	एशियन ईलेक्ट्रिकल्स	३ महिने	४,१४,६३३/-	--
१३	नांवाशमनपा हद्दित वार्ड क्र. १ राहुल नगर भागात wbm व सी. सी. रोड बांधकाम करणे	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	४,९९,४००/-	--	५०७७ दि. २०/१०/२०११	निलोफर कन्स्ट्रक्शन	३ महिने	४,४८,२८१/-	--
१४	नांवाशमनपा हद्दित वार्ड क्र. १ नालंदा नगर भागात आर.सि.सि. नाली बांधकाम करणे	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	४,९९,०००/-	--	५०६७ दि. २०/१०/२०११	निलोफर कन्स्ट्रक्शन	३ महिने	५,२२,६७९/-	--
१५	लुंबीनी नगर येथे आर. सी. सी. नालीचे बांधकाम करणे	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	६,८४,४००/-	--	३७७१ दि. १४/०९/२०११	सना कन्स्ट्रक्शन	३ महिने	६,८२,७८८/-	--
१६	शक्ती नगर रहिमपुर येथे आर. सी. सी. नालीचे बांधकाम करणे	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	४,९९,०००/-	--	८५३९ दि. ०९/११/२०११	शिवाजी इंगळे	३ महिने	३,६५,४८७/-	--
१७	पिवळी गिरणी मध्ये सिमेंट रस्ता व आर. सी. सी. नालीचे बांधकाम करणे	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	८,५८,६००/-	--	४१६९ दि. २६/०९/२०११	एल अँड एस कस्ट्रक्शन	३ महिने	८,५३,८०८/-	--

१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
१८	नांवाशमनपा हद्दित वार्ड क्र. ६ पोर्णिमा नगर भागात डांबरीरस्ता करणे.	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	१८,५८,१००/-	--	१०८८ दि. २८/११/२०१२	शिवाजी इंगळे	४ महिने	१८,५६,५७०/-	--
१९	नांवाशमनपा हद्दित वार्ड क्र. १७ विठ्ठल नगर भागात आर.सि.सि. नाली करणे.	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	११,६९,७००/-	--	५२९२ दि. २९/१०/२०११	प्रविण कन्स्ट्रक्शन	३ महिने	८३,५५,२४/-	--
२०	नांवाशमनपा हद्दित वार्ड क्र. १८ नंदिग्राम सोसायटी भागात आर.सि.सि. नाली करणे.	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	४,९९,०००/-	--	५०११ दि. १९/१०/२०११	शिवाजी इंगळे	३ महिने	४,९८,२७२/-	--
२१	शक्तीनगर इतवारा येथे सि. सि. रोड व नालीचे बांधकाम करणे.	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	४,२७,१००/-	--	८७४८ दि. ११/२०११	निलोफर कन्स्ट्रक्शन	३ महिने	४,४८,३७०/-	--
२२	नांवाशमनपा हद्दित वार्ड क्र. ३२ तेहरानगर भागात आर.सि.सि. नाली करणे.	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	४,९९,०००/-	--	५०६४ दि. २०/१०/२०११	निलोफर कन्स्ट्रक्शन	३ महिने	५,२२,१२४/-	--
२३	जवाहरनगर भागात आरसिसि नाली करणे	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	४,९९,०००/-	--	५०७१ दि. २०/१०/२०११	सुरज इंटरप्रायजेस	३ महिने	८८,४७७/-	--

विवरणपत्र क्र. ७

मागास क्षेत्र अनुदान निधी प्रकल्प (BRGF)

महानगरपालिकेने दि. ३१.०३.२०१२ अखेर कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपुर्ण असलेल्या कामाची यादी

निधीचा प्रकार - शासन अनुदान योजना/~~मनपा निधी इतरही~~

अ.क्र.	कामाचे नांव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	रक्कम	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव	कामाची मुदत	एकुण प्रदान	मुदतवाढ रक्कम मंजुर असल्यास तपशील
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
१	जुन्या शहरातील चौफाळा भागात क्रिडांगणाचा विकास करणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	९,५०,०००/-		२१०७ दि. १४/०७/२०११	नांदेड लेबर कॉन्ट्रॅक्ट अँड हमाल म.स.स.	३ महिने	९,४९,८४१/-	-
२	तरोडा (खु) व तरोडा (बु.) परीसरातील महत्वाचे अंतर्गत रस्ते नाल्यांचे बांधकाम करणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	२५,५७,०००/-		२७२० दि. ०४/०८/२०११	प्रतिक कन्स्ट्रक्शन	६ महिने	२३,९६,८२२/-	
३	बीएसयुपी मध्ये लागणारा निधीतील कामे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	२१,२०,०००/-		ईले विभाग ८१४९ दि. १५/११/२०११	शारदा ईलेक्ट्रीकल्स	६ महिने	२१,९०,०९३/-	
४	सांगवी परीसरात महत्वाचे अंतर्गत रस्ते नाल्याचे बांधकाम करणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	४३,००,०००/-		२५१२ दि. २७/०७/२०११	शिवाजी इंगळे	६ महिने	४२,९५,३९७/-	
५	ब्रम्हपुरी भागात महत्वाचे अंतर्गत रस्ते नाल्याचे बांधकाम करणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	२१,५०,०००/-		२५४१ दि. २९/०७/२०११	नबिल कन्स्ट्रक्शन	६ महिने	२१,४३,०७९/-	
६	वाघाळा येथे महत्वाचे अंतर्गत रस्ते नाल्याचे बांधकाम करणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	१६,१०,०००/-		४००४ दि. २१/०९/२०११	प्रविण [illegible]क्शन	६ महिने	१६,१०,०००/-	
७	सिडको/ शाहू नगर अंतर्गत रस्ते नाल्याचे बांधकाम करणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	१३,१०,०००/-		२८५७ दि. ०८/०८/२०११	ज्ञानेश्वर मजूर सह. संस्था	३ महिने	१२,५४,०४२/-	

८	असदवन अंतर्गत रस्ते नाल्याचे बांधकाम करणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	१४,०४,०००/-		२८५९ दि. ०८/०८/२०११	नंदीग्राम सॅनेटरी अँड फिटर्स म.स.स.	३ महिने	१५,२८,८३२/-		
९	असर्जन अंतर्गत रस्ते नाल्याचे बांधकाम करणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	१०,००,०००/-		२८५८ दि. ०८/०८/२०११	सहयोग म.स.स.	३ महिने	९,९८,४१०/-		
१०	तारातीर्थ येथील स्मशान भुमीची सुधारणा करणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	१०,००,०००/-		२१०८ दि. १४/०७/२०११	न्यु मराठवाडा म.स.स.	३ महिने	९,८८,५१७/-		
११	तरोडा नाका ते मालेगांव रस्त्यास सार्वजनिक ठिकाणी पथदिवे उभारणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	४,४९,०००/-		ईले. विभाग ४२६ दि. १६/०३/२०११	श्रध्दा ईलेक्ट्रीकल्स	१ महिना	४,४८,०९२/-		
१२	इतवारा येथील महानगरपालिकेच्या मालकीच्या मटन मार्केटच्या जागेत मटन मार्केट, चिकन मार्केट व फिश मार्केट चे बांधकाम करणे. (phanc-१)	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का-१/टे-४/प्र.क्रं.११ दि. २१.०३.२०११	२१,५०,०००/-		२६९६ दि. ०३/०८/२०११	नबिल कन्स्ट्रक्शन	६ महिने	१८,८२,८८४/-		
१३	गांधीनगर येथे हॉकर्स करीता ओटयांचे बांधकाम करणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	४,००,०००/-		२१०९ दि. १४/०७/२०११	जनसेवा म.स.स.	३ महिने	--		

विवरणपत्र क्र. ७

मागास क्षेत्र अनुदान निधी प्रकल्प (BRGF)

महानगरपालिकेने दि. ३१.०३.२०१२ अखेर कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपुर्ण असलेल्या कामाची यादी

निधीचा प्रकार - शासन अनुदान योजना/~~मनपा निधी इतरही~~

अ.क्र.	कामाचे नांव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	रक्कम	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव	कामाची मुदत	एकुण प्रदान	मुदतवाढ रक्कम मंजुर असल्यास तपशील
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
१	जुन्या शहरातील चौफाळा भागात क्रिडांगणाचा विकास करणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	९,५०,०००/-		२१०७ दि. १४/०७/२०११	नांदेड लेबर कॉन्ट्रॅक्ट अँड हमाल म.स.स.	३ महिने	९,४९,८४१/-	-
२	तरोडा (खु) व तरोडा (बु.) परीसरातील महत्वाचे अंतर्गत रस्ते नाल्यांचे बांधकाम करणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	२५,५७,०००/-		२७२० दि. ०४/०८/२०११	प्रतिक कन्स्ट्रक्शन	६ महिने	२३,९६,८२२/-	
३	बीएसयुपी मध्ये लागणारा निधीतील कामे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	२१,२०,०००/-		ईले विभाग ८१४९ दि. १५/११/२०११	शारदा ईलेक्ट्रीकल्स	६ महिने	२१,९०,०९३/-	
४	सांगवी परीसरात महत्वाचे अंतर्गत रस्ते नाल्याचे बांधकाम करणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	४३,००,०००/-		२५१२ दि. २७/०७/२०११	शिवाजी इंगळे	६ महिने	४२,९५,३९७/-	
५	ब्रम्हपुरी भागात महत्वाचे अंतर्गत रस्ते नाल्याचे बांधकाम करणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	२१,५०,०००/-		२५४१ दि. २९/०७/२०११	नबिल कन्स्ट्रक्शन	६ महिने	[illegible]	
६	वाघाळा येथे महत्वाचे अंतर्गत रस्ते नाल्याचे बांधकाम करणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	१६,१०,०००/-		५००४ दि. २१/०९/२०११	प्रविण [illegible]शन	६ महिने	१६,१०,०००/-	
७	सिडको/ शाहू नगर अंतर्गत रस्ते नाल्याचे बांधकाम करणे	मा. जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता आदेश जा.क्रं.२०११/नपाप्र/का	१३,१०,०००/-		२८५७ दि. ०८/०८/२०११	ज्ञानेश्वर मजूर सह. संस्था	३ महिने	१२,५४,०४२/-	

७	वार्ड क्र. ६२ सोमेश कॉलनी भागात व्यंकटेश किराणा दुकान ते जोशी दवाखाना पर्यंत सिमेंट रोड करणे (भाग-२)	जा.क्र. २००८/नपाप्र/का-२/टे-३/प्र.क्र. ३७ दि. २७/०८/२००९	६९९७००		५२४३दि. २५/११/२००९	एन.एन. भालेराव	तिन महिने	६,९८,५५०/-	मुदत देण्य आ
८	वार्ड क्र. ३४,मध्ये सोमेश कॉलनी भागात व्यंकटेशवरा किराणा दुकान ते जाशी दवाखाना पर्यंत सी.सी. रोड करणे (भाग - १)	जा.क्र. २००८/नपाप्र/का-२/टे-३/प्र.क्र. ३७ दि. २७/०८/२००९	६९९०००		५८५० दि. २१/१२/२००९	चेअरमन राजे छत्रपती म.स.स.	तिन महिने	६,९३,२८१/-	मुदत देण्य आ
९	वार्ड क्र. ६५ मध्ये रविनगर , ओम-नगर, भागात व जुना कौठा भागात आर.सी.सी.नाली करणे	जा.क्र. २००८/नपाप्र/का-२/टे-३/प्र.क्र. ३७ दि. २७/०८/२००९	१५४१८००		९६६७ दि. १८/०१/२०११	कामारीकर कंन्स्ट्रक्शन	चार महिने	१५,४०,०३६/-	मुदत देण्य आ
१०	वार्ड क्र. ६५ मध्ये नराबा मंदीर परिसर ते रविनगर, जुना कौठा भागात सी.सी. रोड करणे	जा.क्र. २००८/नपाप्र/का-२/टे-३/प्र.क्र. ३७ दि. २७/०८/२००९	१५०८०००-		९६६६ दि. १८/०२/२०१२	कामारीकर कंन्स्ट्रक्शन	चार महिने	८,२१,८६९/-	मुदत देण्य आ
११	वार्ड क्र. १४ मध्ये मगनपुरा भागात भाटीया कॉम्पलेक्स ते शिव मंदिर पर्यंत आर.सी.सी. नाली चे बांधकाम करणे	जा.क्र. २००८/नपाप्र/का-२/टे-३/प्र.क्र. ३७ दि. २७/०८/२००९	६९८५००		५२५० दि. २५/११/२००९	कामारीकर कंन्स्ट्रक्शन	तिन महिने	४,४६,०७९/-	मुदत देण्य आ
१२	वार्ड क्र. ५७ मध्ये जोशी गल्ली,-नगरगल्ली, भागात सिमेंट रोड करणे.	जा.क्र. २००८/नपाप्र/का-२/टे-३/प्र.क्र. ३७ दि. २७/०८/२००९	६९९९४५		५३३५ दि. २६/११/२००९	एन.एन. भालेराव	तिन महिने	४,७७,२३२/-	मुदत देण्य आ
१३	वार्ड क्र. ७० मध्ये सिडको मध्यवर्ती उद्यान विकसीत करणे	जा.क्र. २००८/नपाप्र/का-२/टे-३/प्र.क्र. ३७ दि. २७/०८/२००९	३००००००		१२१७ दि. १०/०५/२०१०	आर.एल. कोटगीरे	चार महिने	२९,९६,६७०/-	मुदत देण्य आ
१४	वार्ड क्र. ४ मध्ये श्रीराम नगर भागता आर.सी.सी. नाली करणे	जा.क्र. २००८/नपाप्र/का-२/टे-३/प्र.क्र. ३७ दि. २७/०८/२००९	९९९९००		५२३७ दि. २५/११/२००९	प्रविण कंन्स्ट्रक्शन	तिन महिने	१,४०,७००/-	मुदत देण्य आ
१५	वार्ड क्र. ४३ अंतर्गत बॉक्स कावर्ट व रोड करणे	जा.क्र. २००८/नपाप्र/का-२/टे-३/प्र.क्र. ३७ दि. २७/०८/२००९	२३०७०५०		७१६३ दि. २३/०२/२०१०	नबिल कंन्स्ट्रक्शन	तिन महिने	२२,९३,९५५/-	मुदत देण्य आ

१६	वार्ड क्र. ५ मध्ये मंजुळा बाई खतगावकर मार्ग येथे सिमेंट रस्ता करणे	जा.क्र. २००८/नपाप्र/का-२/टे-३/प्र.क्र. ३७ दि. २७/०८/२००९	१७१८०००		७७६९ दि. २०/०३/२०१०	प्रविण कंन्स्ट्रक्शन	चार महिने	१,८७,११६/-	मुदतवा देण्या आली
१७	वार्ड क्र. ५८ विविध ठिकाणी सिमेंट रोड करणे व आर.सी.सी. नाली बांधणे	जा.क्र. २००८/नपाप्र/का-२/टे-३/प्र.क्र. ३७ दि. २७/०८/२००९	२५०००००		७८८७ दि. २३/०३/२०१०	शेख मो. अहेमद	चार महिने	३,७२,६६३/-	मुदतवा देण्या आली
१८	मनपा हद्दित वार्ड क्र. ६५ मध्ये - नरोबा मंदीर परिसर ते रविनगर, जुना कौठा भागात सी.सी. रोड करणे	जा.क्र. २००८/नपाप्र/का-२/टे-३/प्र.क्र. ३७ दि. २७/०८/२००९	५०/		९६६६ दि. १८/०२/२०१२	कामारीकर कंन्स्ट्रक्शन	चार महिने	६,८४,७४५/-	मुदतवा देण्या आली
१९	वार्ड क्र. १८ मनपा हद्दीत प्रयाग कुंज ते दत्त नगर भागात सी.सी. रोड करणे	जा.क्र. २००८/नपाप्र/का-२/टे-३/प्र.क्र. ३७ दि. २७/०८/२००९	१७८४९००		१८९ दि. ०६/०४/२०१०	वैजनाथ फड	चार महिने	१७,८४,१८८/-	मुदतवा देण्या आली

विवरणपत्र क्र. ७

मुलभूत सुविधा रु. ५० लक्ष

महानगरपालिकेने दि. ३१.०३.२०१२ अखेर कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपुर्ण असलेल्या कामाची यादी

निधीचा प्रकार - शासन अनुदान योजना/[redacted]

अ.क्र.	कामाचे नांव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	रक्कम	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव	कामाची मुदत	एकुण प्रदान	मुदत रक मंज असल तपश
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१
१	महेबुबीया कॉलनी भागात (नव्याने समाविष्ट झालेल्या) ब्रम्हपुरी भागात खडीकरणाचा रस्ता करणे. (भाग-२)	२९५२ दि. ०८/०७/२०१०	६,९२,४८५/-		४८३१ दि. १४/०९/२०१०	चेअरमन सितलादेवी म.स.स.	तिन महिने	६,९०,२१४/-	
२	इकबालनगर भागात मस्जिद ए अमीन जवळ (नव्याने समाविष्ट झालेल्या) ब्रम्हपुरी भागात खडीकरणाचा रस्ता करणे. (भाग-१)	२९५२ दि. ०८/०७/२०१०	८०,७,२००/-		४८३३ दि. १४/०९/२०१०	चेअरमन मोमीन मजुर म.स.स.	तिन महिने	७,९०,३८४/-	

विवरणपत्र क्र. ७

म्हाडा कॉलनी अंतर्गत मुलभूत सुविधा पुरविणे

महानगरपालिकेने दि. ३१.०३.२०१२ अखेर कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपुर्ण असलेल्या कामाची यादी

निधीचा प्रकार - शासन अनुदान योजना/मनपा निधी इत्यादी

अ.क्र.	कामाचे नांव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	रक्कम	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव	कामाची मुदत	एकुण प्रदान	मुदतवाढ रक्कम मंजुर असल्यास तपशील
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
१	नांवाशमनया हद्दित नवि.कोठा म्हाडा कॉलनी भागात विविध ठिकाणी आर.सि.सि. नाली करणे. (वर्ग १ ते ६)	६८१७ दि. ०५/०२/२०१०	३०,७४,६००/-		२८२९ दि. ०३/०७/२०१०	रेयॉन बिल्डर्स	चार महिने	२९,८७,६४७/-	

विवरणपत्र क्र. ७

मराठवाडा वैधानिक विकास महामंडळ अंतर्गत

महानगरपालिकेने दि. ३१.०३.२०१२ अखेर कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपुर्ण असलेल्या कामाची यादी

निधीचा प्रकार - शासन अनुदान योजना/मनपा निधी इत्यादी

अ.क्र.	कामाचे नांव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	रक्कम	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव	कामाची मुदत	एकुण प्रदान	मु
१	२	३	४	५	६	७	८	९	अ त
१	नांदेशमनपा हद्दित छत्रपती नगर नांदेड येथे आर.सि.सि. नाली करणे.	जा.क्र. नियोजन/का १/मवैविम/विनी/२०१०-११/१८३५ दि. १७/०३/२०११	१,१८,०००/-		१०१३१ दि. ०२/०६/२०११	रेयॉन बिल्डर्स	चार महिने	१,१३,०२९/-	

विवरणपत्र क्र. ७

मुलभूत सुविधा विशेष अनुदान

महानगरपालिकेने दि. ३१.०३.२०१२ अखेर कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपुर्ण असलेल्या कामाची यादी

निधीचा प्रकार - शासन अनुदान योजना/मनपा निधी इत्यादी

अ.क्र.	कामाचे नांव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	रक्कम	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव	कामाची मुदत	एकुण प्रदान	मु र म अस तप
१	२	३	४	५	६	७	८	९	
१	नांवाशमनपा हद्दित रस्ता क्र. ७ ते रस्ता क्र. ४० बी.के. हॉल समोरील उर्वरीत रस्त्याचे हॉटमिक्स हॉट लेडने दुतर्फा नालीसह बांधकाम करणे.	प्र. मान्यता क्र. २०११/नपाप्र/का-२/टे-२/प्र.क्र. २ दि. ३०/०७/२०११	६४,३७,०००/-		५३२७ दि. ०१/११/२०११	एस.जी. पद्मावार	सहा महिने	६७,५८,१०८/-	

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका,नांदेड

विवरणपत्र क्र.७

आमदार स्थानिक विकास कार्यक्रम (आमदार श्री आमरनाथ राजुरकर)

महानगरपालिकेने दि. ३१.०३.२०१२ अखेर कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपुर्ण असलेल्या कामाची यादी
निधीचा प्रकार - शासन अनुदान योजना/मनपा निधी इत्यादी

अ.क्र.	कामाचे नांव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	रक्कम	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव	कामाची मुदत	एकुण प्रदान
१	२	३	४	५	६	७	८	९
१	कौठा नांदेड येथील साईबाबा मंदीराजवळ सांस्कृतीक सभागृह बांधणे.	१८९१दि.२३/११/२०१३	५,००,०००/-	८७७ दि.९/०६/२०११	१३३३ दि.८/०६/२०११	चेअरमन जनता पेंटीग ॲन्ड रोड -वर्क्स मजुर सहकारी संसंस्था नांदेड	३ महिने	४,९७,३४२/-
२	वार्ड ५७ मध्ये फत्तेबुरुज येथे विविध भागात सि.सि. नाली बांधणे	६४४ दि. ०३/१०/२०११	५,००,०००/-	१०९५ दि. २२/०९/२०११	९८१२ दि. २८/१२/२०११	एन.एन. भालेराव	३ महिने	४,९९,७६८/-
३	वार्ड क्रं. ७५ मध्ये सोमय्या कॉलनी मध्ये सि.सि.रोड करणे	६४४ दि. ०३/१०/२०११	५,००,०००/-	१०९२ दि. १४/०९/२०११	१०१२०. ../०९/२०१२	एन.एन. भालेराव	३ महिने	४,९८,२३५/-

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका,नांदेड

विवरणपत्र क्र.७

खासदार स्थानिक विकास कार्यक्रम (मा. खासदार श्री. भास्करराव पाटील खतगावकर)

महानगरपालिकेने दि. ३१.०३.२०१२ अखेर कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपुर्ण असलेल्या कामाची यादी
निधीचा प्रकार - शासन अनुदान योजना/मनपा निधी इत्यादी

अ.क्र.	कामाचे नांव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	रक्कम	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव	कामाची मुदत	एकुण प्रदान	मुदतवाढ मंजुर अस तपशी
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
१	कौठा नांदेड येथील साईबाबा मंदीराजवळ सांस्कृतीक सभागृह बांधणे.	१०३२ दि.२६/१२/२०११	५,००,०००/-	११२९ दि.१८/१०/२०११	११४४८ दि.२९/०२/२०१२	एन.एन. भालेराव	३ महिने	४.९९.०३०/-	मुदतवाढ मं दि. १७/०८/ पर्यंत

विवरणपत्र क्र. ७

सिडको मोंढा मार्केट अंतर्गत मुलभूत सुविधा

महानगरपालिकेने दि. ३१.०३.२०१२ अखेर कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपुर्ण असलेल्या कामाची यादी

निधीचा प्रकार - शासन अनुदान योजना/मनपा निधी इत्यादी

अ.क्र.	कामाचे नांव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	रक्कम	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव	कामाची मुदत	एकुण प्रदान	मुद रक मं असल तप
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१
१	नांवाशमनपा हद्दित सिडको मोंढा मार्केट येथे होलसेल मार्केटच्या रस्त्याचे हॉटमिक्स हॉट लेडने पध्दतीने डांबरी रस्ते करणे.	११२ दि. २४/११/२००९	२,४०,५५,०००/		१२४५दि. ०१/०६/२००९	सोहेल कंन्स्ट्रक्शन	सहा महिने	२,१९,५१,०८६/	

कार्यकारी अ
(बांधकाम) नां.वा.श

विवरणपत्र क्र. ७

दलित वस्ती सुधार योजना

महानगरपालिकेने दि. ३१.०३.२०१२ अखेर कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपुर्ण असलेल्या कामाची यादी
निधीचा प्रकार - शासन अनुदान योजना/~~नगरोत्थान निधी इत्यादी~~

अ.क्र.	कामाचे नांव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	रक्कम	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव	कामाची मुदत	एकुण प्रदान	मुद एक म अस तप
१	२	३	४	५	६	७	८	९	
१	हर्षनगर भागात आवारभिंत बांधणे व सभागृहाचे उर्वरित बांधकाम करणे	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	२६,०५,०५०/-	--	१०६२६ दि. २०/०१/२०१२	प्रविण कन्स्ट्रक्शन	४ महिने	१४,३२,५७३/-	
२	सिडको के-१, के-२ येथे आरसिसि नाली करणे	२०११/नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्रं.०८ दि. ०८/०७/२०११	४,९९,०००/-	--	--	--	--	--	

विवरणपत्र क्र. ७
म्हाडा कॉलनी अंतर्गत मुलभूत सुविधा पुरविणे
महानगरपालिकेने दि. ३१.०३.२०१२ अखेर कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपुर्ण असलेल्या कामाची यादी
निधीचा प्रकार - शासन अनुदान योजना/~~[illegible]~~

अ.क्र.	कामाचे नांव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	रक्कम	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव	कामाची मुदत	एकुण प्रदान	मुदतवाढ रक्कम मंजुर असल्यास तपशील
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
१	नांवाशमनपा हद्दित नविन कोठा म्हाडा कॉलनी भागात विविध ठिकाणी खडीचे रस्ते करणे. (वर्ग १ ते ६)	६८१७ दि. ०५/०२/२०१०	२०,०६,६००/-		२८२८ दि. ०३/०७/२०१०	रेयॉन बिल्डर्स	चार महिने	२०,८०,३७६/-	
२	नांवाशमनपा हद्दित नविन कोठा म्हाडा कॉलनी भागात विविध ठिकाणी सिमेंट रस्ते तयार करणे. (वर्ग १ ते ६)	६८१७ दि. ०५/०२/२०१०	५२,३३,७००/-		२७१५ दि. ०१/०७/२०१०	रेयॉन बिल्डर्स	चार महिने		
३	नांवाशमनपा हद्दित नविन कोठा म्हाडा कॉलनी भागात विविध ठिकाणी आर.सि.सि. नाला करणे. (वर्ग १ ते ६)	६८१७ दि. ०५/०२/२०१०	२३८४२००/-		२७१६ दि. ०१/०७/२०१०	रेयॉन बिल्डर्स	चार महिने		
४	नांवाशमनपा हद्दित नविन कोठा म्हाडा कॉलनी भागात उद्यान विकसीत करणे.	६८१७ दि. ०५/०२/२०१०	२५,००,०००/-		१४७५ दि. १६/०६/२०११	प्रविण कंन्स्ट्रक्शन	चार महिने	४,४६,५५२/--	

निधीचा प्रकार – शासन अनुदान योजना (जेएनएनयुआरएम)

अ.क्रं	कामाचे नाव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	रक्कम (कोटीत)	तांत्रिक मान्यता आदेश क्रं व दिनांक	कार्यादेश क्रं व दिनांक	मक्तेदाराचे नाव	कामाची मुदत	एकूण प्रदान	मुदतवाढ रक्कम मंजूर असल्यास तपशील	कामाची सयास्थिती
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	पॅकेज 5	क्रं.1338 दिनांक 08.05.2007	62.31		क्रं.1818 दिनांक 21.05. 2007	केटी टी कंन्स.इंदोर	12 महीने			प्रगतीपथावर
2	रस्ता क्र. 9		6.00	549 दि. 31.05 2010	क्रं.857 दि.02.11 .2010	शारदा कंन्स. नांदेड	6 महिने	5 वेळा		प्रगतीपथावर
3	रस्ता क्र. 6	सुधारित प्रशासकीय मान्यता आदेश प्रक्रिया चालु	2.20	क्रं.1548 दि. 20.09. 2013	निविदा प्रक्रीया चालु					
4	रस्ता क्र. 28 व 28अ	क्रं.1338 दिनांक 08.05.2007	3.19		निविदा प्रक्रीया चालु					

EXECUTIVE ENGINEER
NAGAROTTHAN
NWCMC. NANDED

निधीचा प्रकार – शासन अनुदान योजना (नगरोत्थान)

अ. क्रं	कामाचे नाव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	रक्कम (कोटीत)	तांत्रिक मान्यता आदेश क्रं व दिनांक	कार्यादेश क्रं व दिनांक	मक्तेदाराचे नाव	कामाची मुदत	एकूण प्रदान	मुदतवाढ रक्कम मंजूर असल्यास तपशील	कामाची सद्यास्थिती
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	पॅकेज 1	क्रं. 1396 दि.31.03.11	30.19	क्रं.752 दि.07.01. 2011	क्रं.551दि. 13.09.2011	शारदा कंन्स. नांदेड	11 महीने	2 वेळा		प्रगतीपथावर
2	पॅकेज 2अ	क्रं. 1396 दि.31.03.11	16.90	क्रं.869 दि.25.04. 2011	क्रं.561 दि. 14.09.2011	शंकर कंन्स्ट्रक्शन, नांदेड.	11 महिने	1 वेळा		प्रगतीपथावर
3	पॅकेज 2ब	क्रं. 1396 दि 31.03.11	21.66		क्रं. 576 दि. 19.09.2011	आर.जे.बिल्डकॉन, पुणे.	11 महिने	1 वेळा		प्रगतीपथावर
4	पॅकेज 3	क्रं. 1396 दि.31.03.11	24.79	क्रं.870 दि. 25.04.20 11	क्रं.577दि. 19.09.2011	केटी टी कंन्स.इंदोर	11 महिने	1 वेळा		प्रगतीपथावर

EXECUTIVE ENGINEER
NAGAROTTHAN
NWCMC. NANDED

विवरणपत्र क्र. ७
शासन निधी अंतर्गत दलित वस्ती सुधार योजना तरोडा (बु व खु) मध्ये झालेल्या
कामाची यादी २०११-१२

अ.क्र.	कामाचे नांव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	रक्कम	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव	कामाची मुदत	एकुण प्रदान	मुदतव रक्क मंजु असल्य तपशी
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
१	मनपा हद्दित वार्ड क्र. ७४ मध्ये दिपक नगर भागात श्री. गजानन फुलारी यांच्या घरापासुन ते श्री. पांडुरंग कांबळे यांच्या घरापर्यंत खडीचा रस्ता करणे.	क्र. २०११ नपाप्र/का-१/टे-१/नादव/प्र.क्र.०८ दि. १८.०८.२०११	१,४६,९००/-		८६१५ दि. ११/११/२०११	चेअरमन नांदेड रेल्वे हमाल MSSM	तिन महिने		
२	मनपा हद्दित वार्ड क्र. ७६ मध्ये पाली नगर भागात श्री. विलास शिंगे यांच्या घरापासुन ते श्री. भिमराव दुबमल यांच्या घरापर्यंत खडीचा रस्ता करणे.	क्र. २०११ नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्र.०८ दि. १२.०७.२०११	१,५९,८००/-		५३२४ दि. ३१/१०/२०११	चेअरमन जनसेवा MSSM	तिन महिने		
३	मनपा हद्दित वार्ड क्र. ७६ मध्ये शिवरायनगर भागात श्री. पवार यांच्या घरापासुन ते बुध्द विहार ते टोंपे यांच्या घरापर्यंत खडीचा रस्ता करणे.	क्र. २०११ नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्र.०८ दि. १२.०७.२०११	१,२३,७००/-		४३११ दि. ३०/०९/२०११	चेअरमन नांदेड लेबर कोटन्यांट	तिन महिने		
४	मनपा हद्दित वार्ड क्र. ७४ मध्ये दिपकनगर भागात श्री. जी.वाय कांबळे यांच्या घरापासुन ते दयानंद लोणे यांच्या घरापर्यंत खडीचा रस्ता करणे.	क्र. २०११ नपाप्र/का-१/टे-१/नादव/प्र.क्र.०८ दि. १८.०८.२०११	९८७००/-		५४५० दि. ०४/११/२०११	चेअरमन नांदेड लेबर कोटन्यांट ॲण्ड हमाल	तिन महिने		
५	मनपा हद्दित वार्ड क्र. ७४ मध्ये राहुल कॉलनी भागात श्री. भिमराव सरपाते यांच्या घरापासुन ते श्री. मुकुंद नरवाडे यांच्या घरापर्यंत खडीचा रस्ता करणे.	क्र. २०११ नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्र.०८ दि. १२.०७.२०११	९८७००/-		८९७५ दि. २३/११/२०११	चेअरमन पार्वती MSSM	तिन महिने		

६	मनपा हद्दित वार्ड क्र. ७६ मध्ये शंकरनगर भागात श्री. पंडविर यांच्या घरापासुन ते बेलानगर बुध्द विहार पर्यंत सिमेंट कॉक्रीटचा रस्ता करणे.	क्र. २०११ नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्र.०८ दि. १२.०७.२०११	४,७३,७००/-		४१२० दि. २६/०९/२०११	गोदावरी MSSM	तिन महिने	
७	मनपा हद्दित वार्ड क्र. ७७ मध्ये नवजीवन ननगर भागात श्री. बुध्द विहार ते श्री. टोंपे यांच्या घरापर्यंत सिमेंट कॉक्रीटचा रस्ता करणे.	क्र. २०११ नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्र.०८ दि. १२.०७.२०११	३००३००/-		३९५२ दि. २०/०९/२०११	चेअरमन संजय mag MSSM	तिन महिने	
८	मनपा हद्दित वार्ड क्र. ७६ मध्ये शंकरनगर भागात श्री. अंबोरे यांच्या घरापासुन ते श्री. रावडे यांच्या घरापर्यंत खडीचा रस्ता करणे.	क्र. २०११ नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्र.०८ दि. १२.०७.२०११	१९२८००/-		४३१३ दि. ३०/०९/२०११	चेअरमन संजय mag MSSM	तिन महिने	
९	मनपा हद्दित वार्ड क्र. ७८ मध्ये तथागत नगर भागात श्री. येरेकर यांच्या घरापासुन ते श्री. वाळवे यांच्या घरापर्यंत सिमेंट कॉक्रीटचा रस्ता करणे.	क्र. २०११ नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्र.०८ दि. १२.०७.२०११	७५०८००/-		४१९७ दि. २७/०९/२०११	चेअरमन गोदावरी MSSM	तिन महिने	
१०	मनपा हद्दित वार्ड क्र. ७८ मध्ये शिवरायनगर भागात श्री. कांबळे यांच्या घरापासुन ते श्री. पंडीत ते मगरे यांच्या घरापर्यंत सिमेंट कॉक्रीटचा रस्ता करणे.	क्र. २०११ नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्र.०८ दि. १२.०७.२०११	२४७७००/-		५४६७ दि. ०५/११/२०११	चेअरमन विर लहुजी MSSM	तिन महिने	
११	मनपा हद्दित वार्ड क्र. ७६ मध्ये पाली नगर भागात श्री. ढोले यांच्या घरापासुन ते श्री. भास्कर भगत यांच्या घरापर्यंत खडीचा रस्ता करणे.	क्र. २०११ नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्र.०८ दि. १२.०७.२०११	१५३४००/-		४३१३ दि. ३०/०९/२०११	चेअरमन सहयोग MSSM	तिन महिने	
१२	मनपा हद्दित वार्ड क्र. ७६ मध्ये बुध्द विहार ते श्री. हरीभाऊ कांबळे यांच्या घरापर्यंत सिमेंट कॉक्रीटचा रस्ता करणे.	क्र. २०११ नपाप्र/का-१/टे-१/प्र.क्र.०८ दि. १२.०७.२०११	२९८४००/-		९२३४ दि. ०३/१२/२०११	चेअरमन न्यु मराठवाडा MSSM	तिन महिने	

कार्यकारी अभि
(बांधकाम) नां.वा.श.म.

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड
सार्वजनिक बांधकाम विभाग साल सन २०११-२०१२ मधील कामाचे विवरण पत्र.
क्षेत्रिय कार्यालय क्रं. १, शिवाजी नगर (२०११-१२)

अ.क्रं.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक	काम पुर्ण झाल्याचा
१	२	३	४	५	६	७	८	९
१	नविशामनपा हद्दीत झोन क्र. १ मध्ये वार्षिक देखभाल दुरुस्ती करणे.	५००००००		२९६९ दि. १०/०८/११	३१३६ दि. १७/०८/११	११८४८५५	३८१५१४५	काम पुर्ण
२	झोन नं. १ अंतर्गत विविध रस्त्यावर डि.टि. पॅचवर करणे.	९४१५००	२१९ दि. ०८/०४/११	७०२ दि. ०५/११/११	७१० दि. १३/०५/११	९४१५००	०	काम पुर्ण
३	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्रं. ८ मध्ये सहयोगनगर, असदनगर भागात डॅमरवरड पेव्हर बसविणे	९९८३८०	२२१६ दि. २०/०७/११	३२६० दि. २३/०८/११	४२२४ दि. २८/०९/११	९९८३८०	०	काम पुर्ण
४	वार्ड ९ मध्ये गोपाल नगर व वसंत नगर येथे cc road करणे	१३७५०००	२६१२ दि. ०१/०८/११	४६५२ दि. १२/१०/११	५३४८ दि. ०१/११/११	१३७५०००	०	काम पुर्ण
५	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ९ मध्ये बळीरामनगर, सुंदरनगर, व्यंकटेश नगर मधील अंतर्गत खडीचे रस्ता करणे.	३९४०००	२७६४ दि. ०५/०८/११	४९०५ दि. १५/१०/११	५०८९ दि. २०/१०/११	३९३२४४	०	काम पुर्ण
६	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ९ मध्ये नंदकिशोरनगर, खानेश्वरनगर, धनवनमाली कॉलनी अंतर्गत खडीचे रस्ता करणे.	४८८०००	२७६५ दि. ०५/०८/११	४९७८ दि. १८/१०/११	५०८८ दि. २०/१०/११	४८६५४७	०	काम पुर्ण
७	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ९ मध्ये सुंदरनगर भागात श्री पठाडे ते बंगाळे पर्यंत RCC नालीचे बांधकाम करणे.	११३४००	२७६६ दि. ०५/०८/११	४९७१ दि. १८/१०/११	५०९० दि. २०/१०/११	११२४४०	०	काम पुर्ण
८	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.९ मध्ये बीएमसी कॉलनी भागात अमन कॉम्प्लेक्स ते श्री. लाडकर यांच्या घरापर्यंत सिमेंट रस्ता करणे. (स्विकृत सदस्य)	९९८३००	२७८८ दि. ०५/०८/११	९१४६ दि. ०५.१२.११	१०१०५ दि. ०५.०१.१२	०	१०४८२१५	काम पुर्ण
९	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. १० मध्ये श्रीनगर भागात सुलेमान भाई ते मस्जीद पर्यन्त पेव्हर ब्लॉक रस्ता करणे.	१७८६००	२४२५ दि. २५/०७/११	४१०९ दि. १५/१०/११	२८३० दि. १६/११/११	०	१७८६००	काम पुर्ण
१०	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. १० मध्ये श्रीनगर भागात विविध ठिकाणी सिमेंट रस्ते करणे.	७४७७००	२४२७ दि. २५/०७/११	४१०८ दि. १५/१०/११	२८३१ दि. १६/११/११	०	७४७७००	काम पुर्ण
११	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. २४ मध्ये विवेकनगर भागात श्री शिंदे सर ते श्री देसाई यांचे घरापर्यन्त व अंतर्गत रस्त्यास पेवर ब्लॉक करणे.	११८६००	२४२८ दि. २५/०७/११	४४४१ दि. ०५/१०/११	४७११ दि. १२/१०/११	११८६००	०	काम पुर्ण
१२	गणेश नगर बाय पॉईंट ते सामते यांच्या घरापर्यंत खडी व मुरुम टाकुन रस्ता दुरुस्त करणे.	१४३७००	१४३७००/-	१४३७००/-	१४३७००/-	१४३७००	०	काम पुर्ण

अ.क्रं.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजुरीकरिताची लागणारी रक्कम	आढावा दि. १४/०५/१
१	२	३	४	५	६	७	८	९
१३	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दित वार्ड क्र. २५ गणेशनगर भागात महापालिकेच्या इमारतीच्या पहिल्या मजल्यावर वाचनालय इमारत बांधकाम करणे.	९९३०००	२१९० दि. १८.०७.२०११	४६५३ दि. ११.१०.२०११	५२९७ दि. ३१.१०.२०१२	०	१८०७७४	काम पुर्ण
१४	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. २५ मध्ये नांदेड हाऊसिंग सोसायटी (विजयनगर) भागात अंतर्गत तिन रस्त्याचे सिमेंटीकरण करणे.	६२४४००	२७७० दि. ०५/०८/११	४९४९ दि. १७/१०/११	८६१९ दि. १४/११/११	०	६२४४००	काम पुर्ण
१५	स्नेह नगर येथील मा. आयुक्त यांच्या निवास स्थानास वॉटर प्रुफींग करणे.	१०५४३६				१०५४३६	०	काम पुर्ण
१६	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. २६ मध्ये पुष्पनगर भागात श्री शिंदे यांचे घर ते आकाश निवास पर्यन्त आर. सी. सी. नालीचे बांधकाम करणे	१७३५००	२४२९ दि. २५/०७/११	४९११ दि. १५/१०/११	५०२६ दि. २०/१०/११		१७३५००	काम पुर्ण
१७	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.२६ मध्ये मयुर विहार कॉलनी भागात श्री नंदा यांचे घर ते श्री देशमुख यांचे घरापर्यन्त पेवर ब्लॉक रस्ता करणे.	२८७७००	२४३१ दि. २५/०७/११	४४७५ दि. ०७/१०/११	५०९७ दि. २०/१०/११		२८७७००	काम पुर्ण
१८	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.२६ मध्ये भंडारी नगर भागात श्री वानखेडे ते सोनाई निवास व श्री जोगदंड ते श्री मधुकर शिंदे पर्यन्त सिमेंट कॉक्रीटचा रस्ता करणे.	४३७४००	२४३२ दि. २५/०७/११	४९१० दि. १५/१०/११	५०९४ दि. २०/१०/११		४३७४००	काम पुर्ण
१९	वार्ड क्र. २६ रामनंद भागात विविध ठिकाणी स्लॅब टाकणे व दगडी नाली दुरुस्त करणे.	२४०५०					२४०५०	काम पुर्ण
२०	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.२७ मध्ये रमामाता हाऊसिंग सोसायटी भागात समाजमंदिराचे बांधकाम करणे.	९९८२००	२७७१ दि. ०५/०८/११	१०८०८ दि. ०१.०२.२०१२	१०९६८ दि. ०७.०२.२०१२	०	११५००००	काम पुर्ण
२१	लेबर कॉलणी भागात काहाळे यांचे घर ते डॉ. हासमी पर्यंत आर.सी.सी. नालीचे बांधकाम करणे.	८७७००	१३३८ दि. ०९/०६/११	३८७८ दि. १६/०९/११	३९५१ दि. २०/०९/११	०	८७७००	काम पुर्ण
२२	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.२८ HIG कॉलनी भागात विविध ठिकाणी सिमेंटचे रस्ते करणे.	८०८५००	२४७२ दि. ०५/०८/११	४९१२ दि. १५/१०/११	५०९५ दि. २०/१०/११	०	८५००००	काम पुर्ण
२३	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्रं. २८ मध्ये लेबर कॉलनी भागात ॲड. शिंगे ते वाडगे व दास यांचे घर ते कदम पर्यन्त सिमेंट कॉक्रीट रस्ता करणे (वार्ड विकास निधी)	३९९०००	२९८६ दि. १०/०८/११	४९४७ दि. १७/१०/११	५१६४ दि. २१/१०/११	०	३९९०००	काम पुर्ण

अ.क्र.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्र व दिनांक	कमीवर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजुरीकामासाठी लागणारी रक्कम	आवाका दि. १४/०५/१२
१	२	३	४	५	६	७	८	९
२४	वार्ड क्र. २८ लेबर कॉलनी भागात गाजी ते फारुक भाई पर्यंत सिमेंट रस्ता करणे.	१९००००	८४९२ दि. ०८.११.२०११	९९७९ दि. ०२.०१.२०१२	१०३१० दि. १०.०१.२०१२	०	१९००००	काम पुर्ण
२५	शिवाजी नगर जनता मार्केट येथील जन्म मृत्यु कार्यालयाची दुरुस्ती करणे	१२५१००	४१०१ दि. २४/०९/११	१०२४९ दि. १०.०१.२०१२	१०७४१ दि. २७.०१.२०१२	०	१२५१००	काम पुर्ण
२६	मनपा हद्दित जनता मार्केट शिवाजी नगर येथील डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर अभ्यासिका येथे पाण्याची व्यवस्था करणे.	४२७४८				४२७४८	०	काम पुर्ण
२७	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.२९ मध्ये नई आबादी कब्रस्तान मध्ये अंतर्गत सिमेंट रस्ते ओटा बांधकाम करणे.	७९९०००	२४३३ दि. २५/०७/११	४६५४ दि. ११/१०/११	८६०९ दि. ११/११/११	०	७९९०००	काम पुर्ण
२८	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दित वार्ड क्र. २९ मध्ये नई आबादी व मखदुमनगर भागात विविध ठिकाणी आर. सी. सी. बॅन्चेस टाकणे. (वार्ड विकास निधी)	२०००००	३११७ दि. १७/०८/११	९९७८ दि. ०२.०१.२०१२	१०१७० दि. ०७.०१.२०१२	०	२०००००	काम पुर्ण
२९	जनता कॉलनी भागात विविध ठिकाणी आर.सी.सी. नालीचे बांधकाम करणे.	७९२२००	४७७९ दि. २६/१०/११		६१/२०१२ दि. ४/४/१२	०	७९२२००	काम पुर्ण
३०	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दित वार्ड क्र. ३० मध्ये पिवळी गिरणी भागात बुध्द विहाराच्या समोरती सीसी प्लॅट फॉर्म करणे. (site change- paver block in DRT colony)	९९८५५०	२७७३ दि. ०५/०८/११	५०९८ दि. २०/१०/११	५२७१ दि. २५/१०/११	०	९९८५५०	काम पुर्ण

अ.क्र.	कामाचे नाव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजुरीकामासाठी स्वीकारी रक्कम	आजवा दि. १४/०५/१२
१	२	३	४	५	६	७	८	९
३१	वार्ड क्र. ३० पिंपळी गिरणी भागात आशिर्वाद नगर मिलावरी निवास ते आशिष निवास पर्यंत आर.सी.सी. नाली करणे.	१२००००	before ३१st march २०११		६०/२०१२ दि. ४/४/१२	०	१२००००	काम पुर्ण
३२	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीतील वार्ड क्रं. ३१ मध्ये फुलेनगर भागात आरसीसी नाली व शिवाजीनगर मध्ये विविध ठिकाणी नालीवर स्लॅब टाकणे.	६९८४००	२७७४ दि. ०५/०८/११	४९४८ दि. ११/१०/११	५१६५ दि. २१/१०/११	०	६९८४००	काम पुर्ण
३३	वार्ड क्र. ३१ मध्ये फुले नगर भागात अंतर्गत सिमेंट रस्ते करणे (कार्यात्तर मंजुरी)	२९८६००				२९८६००	०	काम पुर्ण
३४	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.३१ मध्ये अरविंदनगर भागात रेल्वेगुडवार ते श्री कोठारी यांचे घर व श्री नागव्या ते सुमित निवासच्या दोन्ही बाजूला आर. सी. सी. नालीचे बांधकाम करणे	९९८१००	२४३४ दि. २५/०७/११	४९१३ दि. १५/१०/११	५२६२ दि. १५/१०/११		१०५०००००	काम पुर्ण
३५	नवाजमनपा हद्दित वार्ड क्र. ०८ मध्ये शनी मंदिर ते सुपर किराणा दुकान पर्यंत आर.सि.सि. नालीचे बांधकाम करणे.	३१६८००	१२१३० दि. ३१.०३.२०१२				३१६८००	काम पुर्ण
						७०८१०५०	१५२९४२३४	

CITY ENGINEER
Nanded Waghala Municipal Corporation, NANDED

अ.क्रं.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजूरीकरिताची स्वगतारी रक्कम	आढावा दि. १४/०५/१
१	२	३	४	५	६	७	८	९

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

सार्वजनिक बांधकाम विभाग साल सन २०११-२०१२ मधील कामाचे विवरण पत्र.

क्षेत्रिय कार्यालय क्रं. २, अशोक नगर (२०११-१२)

अ.क्रं.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक	काम पूर्ण झाल्याचा दिन
१	२	३	४	५	६	७	८	९
१	नांदेडवाघाळा हद्दीत झोन क्र. २ मध्ये वार्षिक देखभाल दुरुस्ती करणे.	५००००००	२२७० १०/०८/२०११	२२७० १०/०८/२०११	३३३५ १४/०८/२०११	३७५४६१२	२५००००००	काम पूर्ण
२	गोकुळ नगर मुख्य कार्यालय निळ्यक विभागासाठी गेट बसविणे. (कार्योत्तर मुंजुरी)	५२००	९२६४ दि. ०५.१२.२०११				५२००	काम पूर्ण
३	मनपा हद्दीत महाराणा चौक रंगरंगोटी करणे. (कार्योत्तर मुंजुरी)	१२६५०	४६५० दि. ११/१०/११			१२६५०	०	काम पूर्ण
४	मनपा हद्दीत अण्णाभाऊसाठे यांची पुण्यतिथि निमित्त रंगरंगोटी करणे. (कार्योत्तर मुंजुरी)	२४८००	९९६७ दि. ०१.०१.२०१२				२४८००	काम पूर्ण
५	महाराणा प्रतापसिंह पुतळ्याचे सल्लागार फिस अदा करणे बाबत. (श्री. एस. बि. चालीकवार)	२३९२३८				२३९२३८	०	काम पूर्ण
६	झोन क्र. २ अंतर्गत डांबरने पॅचवर्क करणे	३२४५५०	१२० दि. ०८.०४.२०११	७०३ दि. ११.०५.२०११	७२६ दि. १३.०५.२०११	३२४५१७	०	काम पूर्ण
७	म.न.पा. हद्दीत स्टेडियम परिसरात वॉडमेकर झोनकडे जाणाऱ्या रस्त्याची दुरुस्ती करणे.	१२९०००				०	१२९०००	काम पूर्ण
८	नांदेडमनपा हद्दीत विमानतळाच्या ग्रेज गेटपासून मुख्य रस्त्यापर्यंत पोच रस्ता करणे..	१२६६१००	३७५१ दि. १३/०९/११	११७० / दि. ३.१.२०१२	१००७९ / दि. ४.१.२०१२	०	१२६६१००	काम पूर्ण
९	मनपा हद्दीत इंदिरा गांधी मैदानाच्या एका कोपऱ्यात कचरा संकलन केंद्र तयार करणे.	४०४९५०	८४९० दि. ०८/११/११			४०४४३६	०	काम पूर्ण
११	ना. वा . म. न. पा. हद्दीत शंकरराव चव्हाण प्रेक्षागृह मागील स्पोर्ट कॉम्प्लेक्स परिसरातील स्पोर्टींग ग्राऊन्ड विकसित करणे (खेळाचे मैदान विकसित करणे.)	६०५३५०	९३९६/२५/०७/११	४०६७/२३/०९/११	४१६८/२६/०९/११	६०२५३०	०	काम पूर्ण
१२	ना. वा . म. न. पा. हद्दीत सहयोगनगर भागात शिवसेना विभागप्रमुख गणेश मंदिर व शिव पंचपतमान मंदिराच्या परिसरात WBM व सि. सि. पेवर प्लॉटकोर्ट करणे	१४८२५००	५१९५ दि. १४.१०.२०११	९८३१ दि. २८.१२.२०११	९८७३ दि. ३०.१२.२०११		१४८२५००	काम पूर्ण
१३	वार्ड क्र. १ शोभा नगर भागात सौ के चाळत यांच्या घरापासून घर नं. सि/१३५ पर्यंत पेवर रस्ता करणे.	३४४०००	१०४२३ दि. २६.०१.२०१२				३४४०००	काम पूर्ण
१४	वार्ड क्र. १ सोभा नगर भागात मस्जिद जवळ WBM व सि.सि. रस्ता करणे .	६५०६००	८१४८ दि. २१/१२/२०११	९९७४ दि. ०२/०१/२०१२	१००८० दि. ०४.०१.२०१२	६५०६००	०	काम पूर्ण

अ.क्र.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजुरीकामासाठी लागणारी रक्कम	आढावा दि. १४/०५/१२
१	२	३	४	५	६	७	८	९
१५	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीतील सांगवी स्मशान भूमी येथे सुलभ सुविधा पुरविणे (स्मशानभूमी / कब्रस्थान)	९८८९००	२६३० दि. ०२/०८/११	३८२५ दि. १५/०९/११	३८५९ दि. १६/०९/११		९८८९००	काम पुर्ण
१६	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्रं. ३ अंतर्गत व-हाडीसिंगनगर भागात अंतर्गत रस्त्याच्या बाजूने आरसीसी नाली बांधकाम करणे	९९८७००	२२५२ दि. २६/०७/११	४८६६ दि. १५/१०/११	५०६३ दि. २०/१०/११	९९८७००	०	काम पुर्ण
१७	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्रं. ४ अंतर्गत सन्मित्रनगर व गितानगर येथे सावली निवास ते येमके यांच्या घरापर्यंत, २. चौधरी यांच्या घरापासुन ते कुलकर्णी यांचे घर ते सोनटक्के २	९९७८३२	२२५८ दि. १०/०७/११	४८६७ दि. १५/१०/११	५०६२ दि. २०/१०/११		९९७८३२	काम पुर्ण
१८	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्रं. ५ अंतर्गत गितानगर, नंदीग्राम सोसायटी तसेच साईकनगर भागात आरसीसी नालीचे बांधकाम करणे	९९७०००	२२५९ दि. २०/०७/११	९१७७ दि. ०२.१२.२०११	११६१२ दि. ०७.०३.२०१२	०	९९७०००	काम पुर्ण
१९	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्रं. ६ मध्ये समतानगर, आंबेकरनगर व टिळकनगर भागात WBM व सीसी रस्ता व आंबेकरनगर भागात आरसीसी नाली करणे	९९९८८१	२२६० दि. २०.०७.२०११	८९४६ दि. २१.११.२०११	९२६१ दि. ०५.१२.२०११	०	९९९८८१	काम पुर्ण
२०	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.७ मध्ये पिरबुऱ्हाणनगर येथे धर्माजी साखरे ते बाबाजी किराणा गल्लीनंबर ५, समोर इलेक्ट्रीकल्स ते राहेबर इंग्लीश स्कुल आणि गल्ली नंबर १६ येथे पेवर	९९७०००	२५३९ दि. १८/०७/११	३८२६ दि. १५/०९/११	३८८५ दि. १६/०९/११	९९४०८२	०	काम पुर्ण
२१	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ११ मध्ये कैलासनगर भागात WBM व सीसी रस्ता करणे. (site change paver road In peerbruhan nagar)	९९९९००	२७६७ दि. ०५/०८/११	४८७४ दि. १५/१०/११	५०७८ दि. २०/१०/११		९९९९००	काम पुर्ण
२२	वार्ड क्र. १२ उदय नगर भागात सि.सि. पेव्हर ब्लॉकचे रस्ते करणे,	७९६५००	३८२४ दि. ०५/१०/११	१०२०७ दि. ७.१.२०१२	१०५४१ / दि. १८.०१.२०१२	०	७९६५००	काम पुर्ण
२३	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. १२ गिरनगर मध्ये श्री जाधव यांच्या घरापासून श्री मोईजभाई यांच्या घरपर्यन्त पेवर ब्लॉक रस्ता तयार करणे व जवाहर नगर येथे श्री नरवाडे यांच्या	९९९२८८	२००० दि. ०८/०७/११	४८७५ दि. १५/१०/११	५०७९ दि. २०/१०/११		९९९२८८	काम पुर्ण

अ.क्र.	कामाचे नाव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजुरीकरताची रक्कम	आढावा दि. १४/०५/१२	कं
१	२	३	४	५	६	७	८	९	
२४	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्रं. १६ मध्ये दत्तनंदनगर येथे दत्तमंदिर तसेच केयीना ब्युटी पार्लर व आर के गॅरेज पर्यंत सीसी रस्ता व पेव्हर रस्ता करणे	९९७७५२	२२६२ दि. २०/०७/११	४८७७ दि. १५/१०/११	५०१३ दि. १९/१०/११		९९७७५१	काम पुर्ण	
२५	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्रं. १४ मध्ये शिवाजीनगर हंगळे पाटील यांच्या घरापासून ते चंद्रकांत पाटील यांच्या घरापर्यंत आणि चंद्रकांत पाटील यांच्या घरापासून ते आर्सिलाद निवास	९९८७५८	२२६३ दि. २०/०७/११	११५८५ दि. ०७.०३.२०१२	११६८८ दि. १३.०२.२०१२		९९८७५८	काम पुर्ण	
२६	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्रं. १५ मध्ये मगनपुरा भागात श्रीकृष्ण निवास ते द्वारकादास मुंदडा यांच्या घरापर्यंत WBM व सीसी रस्ता , पोनाला यांच्या घरापासून ठक्कल कोचींग क्लासेस	९९५९३३	२२६४ दि. २०/०७/११	४९५३ दि. १७/१०/११	५०८१ दि. २०/१०/११		९९५९३३	काम पुर्ण	
२७	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्रं. १६ मध्ये सैलानीनगर येथे देशी दारू च्या दुकानाच पासून ते तुकाराम निवास पर्यंत WBM व सीसी रस्ता , व दिपकसिंह लाला यांच्या घरापासून TF१३२ पोल	९९८५९२	२२६५ दि. २०/०७/११	३८२७ दि. २५/०८/११	३३३५ दि. २५/०८/११	३५२२५४	६४६३३८	काम पुर्ण	
२८	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.१७ गंगानगर सोसायटी अंतर्गत आरसीसी नालीचे बांधकाम करणे (वार्ड विकास निधी)	९९८७००	२६३१ दि. ०२/०८/११	४८७२ दि. १५/१०/११	५०७१ दि. २०/१०/११	०	९९८७००	काम पुर्ण	
२९	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. १८ मध्ये दत्तनगर मध्ये डब्लू. बी. एम. व सि. सि. रोड करणे (वार्ड विकास निधी अंतर्गत) (नियमित मालमत्ता कर जप्ती)	३८९०००	२१७३ दि. ०८/०७/११	२८६९ दि. ०८/०८/११	३१८१ दि. २०/०८/११		३८९०००	काम पुर्ण	
३०	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. १८ मध्ये नवीनगाव सोसायटी मध्ये डब्लूबीएम व सि. सि. रस्ते करणे.	९९८०००	२३१७ दि. २५/०७/११	४८७६ दि.१५/१०/११	५०१४ दि. १९/१०/११		९९८०००	काम पुर्ण	
३१	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. २० मध्ये हमालपुरा भागात शेर खान पान शॉप पासुन हमालपुरा मस्जिदपर्यंत, हमालपुरा मस्जिदपासुन आर. के. शेख ते खोबे पाटील यांच्या घरापर्य	९९९९५०	२७६८ दि. ०५/०८/११	४८७९ दि. १५/१०/११	५०६५ दि. २०/१०/११		९९९९५०	काम पुर्ण	
३२	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्रं. २२ मध्ये विद्यानगर भागात सिमेंट रस्ता व ऑलंपिक भागात आरसीसी नाली व आरसीसी बॅरेज बसविणे	९९९८००	२२६६ दि. २०/०७/११	४६४६ दि. १७/१०/११	५०७४ दि. २०/१०/११	१०४७०७१	०	काम पुर्ण	
३३	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. २२ मध्ये गोकुळनगर येथील इमारतीची दुरुस्ती करणे. (इमारत दुरुस्ती)	२०२२००	२५५२ दि. २९/०७/११	४६६५ दि. १९/१०/११	५०६८ दि. २०/१०/११		२०२२००	काम पुर्ण	

अ.क्र.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनर्प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरीकरणासाठी लागणारी रक्कम	आढावा दि. १४/०५/१२
१	२	३	४	५	६	७	८	९
३४	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्रं. २१ मस्तानपुरा भागात पेव्हर रस्ता व आरसीसी नाली करणे.	९९९९६८	२७६९ दि. ०५/०८/११	४९६३ दि. १८/१०/११	५०१२ दि. १९/१०/११		९९९९६८	काम पुर्ण
३५	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. २१ विष्णुनगर भागात WBM व सीसी रोड करणे . (स्विकृत सदस्य तुकाराम महाजन)	४९८०००	२७८६ दि. ०५/०८/११	४९६४ दि. १८/१०/११	५०७६ दि. २०/१०/११	४९८०००	०	काम पुर्ण
३६	नां.वा.म. मनपा हद्दीत शामनगर मातृसेवा केंद्राच्या आवारामित महापौर निवास स्थानाची दुरुस्ती करणे. (८११२००+१३१५००)	१७५०५००	९२६३ दि. ०५.१२.२०११	१०७१९ दि. ३१.०१.२०१२	१०८१४ दि. ०१.०२.२०१२		१७५०५००	काम पुर्ण
३७	वार्ड क्र. ०२ विठ्ठल रुक्मीनी व शिवनेरी नगर येथे खडीचे रस्ते व नाली करणे.	९९८०००	८९४७ दि. २१.११.२०११	९९७२ दि. ०२.०१.२०१२	१००८१ दि. ०४.०१.२०१२		९९८०००	काम पुर्ण
३८	वार्ड क्र. ०४ जनार्दन नगर भागात नाली करणे.	४१४०००	१०७९८ दि. ३१.०१.२०१२		६०२ दि. ३/०५/२०१२		४१४०००	काम पुर्ण
३९	श्री. गुरुगोविंदसिंघजी स्टेडियम दुरुस्ती, कबड्डी, खो-खो, हॉकीबॉल, १०० मी. रनिंग ट्रॅक तयार करणे.	११०९५००	११३६१ दि. २४.०२.२०१२	११३६२ दि. २४.०२.२०१२	११३६५ दि. २४.०२.२०१२		११०९५००	काम पुर्ण
४०	वार्ड क्र. २२ मध्ये गोकुळ नगर येथे कॉंक्रीटचा तयार करणे.	४६०३००	१०८८४ दि. ०३.०२.२०१२			४६०३००	०	काम पुर्ण
४१	श्री. गुरुगोविंदसिंघजी स्टेडियम येथील इनडोर हॉलचे पत्रे बदलणे	१०८७५००	१०६५३ दि. २२.०१.२०१२	११४२० दि. २८.०२.२०१२	११४४२ दि. २९.०२.२०१२	१०८७५००	०	काम पुर्ण
४२	वार्ड क्र. १३ दयानंद नगर भागात पेव्हर रस्ता करणे (स्वीकृत सदस्य) (शामजी दरक)	१९८५००	१०५५४ दि. १६.०१.२०१२	११५८६ दि. ०७.०३.२०१२	११६८६ दि. १३.०३.२०१२		१९८५००	काम पुर्ण
४३	वार्ड क्र. ०१ सुंदर नगर अंतर्गत शमा किराणा ते टेकाळे पर्यंत सिमेंट रस्ता करणे	९८१३००	१८३१ दि. २८.११.२०११	११५७७ दि. ०७.०३.२०१२	११६११ दि. ०७.०३.२०१२	८६११४७	१२०१५३	काम पुर्ण
४४	वार्ड क्र. १९ मध्ये टाकन मार्केट भागात WBM व सि.सि. रस्ता करणे	९९७५००	११६६८ दि. १२/०३/२१११	४८८ दि. २७/०४/२१११	६०३ दि. ०३/०५/२१११		९९७५००	काम पुर्ण
४५	नांदेडमनपा हद्दीत वार्ड क्र. १७ मध्ये शिवनगर भागात डेपो क्र. २०२ च्या दक्षिण भागाकडील सांडपाणी व्यवस्थेसाठी आर.सि.सि. नाली करणे	१०९८०००	११४४१ दि. २८.०२.२०१२				१०९८०००	काम पुर्ण
४६	नांदेडमनपा हद्दीत सुचना पेटि बसविणे	७६०००	११६६८ दि. १२.०३.२०१२				७६०००	काम पुर्ण
४७	मनपा मोकळ्या जागेत उद्यान विकसीत करणे	१६५०००					१६५०००	काम पुर्ण
						१२२८७६५२	२७६८४३५२	

for

CITY ENGINEER
Nanded Waghala Municipal
Corporation, NANDED

अ.क्र.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थीक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजुरीकरीतासाठी लागणारी रक्कम	आढावा दि. १४/०५/१२
१	२	३	४	५	६	७	८	९

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

सार्वजनिक बांधकाम विभाग साल सन २०११-२०१२ मधील कामाचे विवरण पत्र.

क्षेत्रिय कार्यालय क्रं. ३, इतवारा (२०११-१२)

अ.क्रं.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थीक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक	काम पुर्ण झाल्याचा दिनांक
१	२	३	४	५	६	७	८	९
१	नांवाशमनपा हद्दित वार्षिक देखभाल दुरुस्ती करणे (२०००००००+१८०००००)	३८०००००	५१८८ दि. २४.१०.२०११/ ११६६३ दि.१२/०३/२०१२	५१८८ दि. २४.१०.२०११	८६११ दि. १४.११.२०११	१८४१५३३	१९५८४६७	काम पुर्ण
२	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दित इतवारा भागातील क्षेत्रिय कार्यालय क्र. ३ च्या इमारतीची दुरुस्ती करणे बाबत	५०२५७४	२८६६/०८.०८.११	८९२८ दि. २१.११.२०११	१५२७ दि. १४.१२.२०११	०	५०२५७४	काम पुर्ण
३	मनपा हद्दित बोडार एस.टि.पी. येथील इ.एस.आरच्या उद्घाटन निमित्त रस्ता दुरुस्त करणे.	१४४८५०	२५५८ दि. २९.०७.२०११	कार्यालय		१४३९७८	०	काम पुर्ण
४	झोन क्र. ३ मधील डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर जयंती निमित्त रस्ते दुरुस्ती व भव्य फलक लावणे.	२४८५०	४४४५/०५.१०.११	कार्यालय		०	२४८५०	काम पुर्ण
५	झोन क्र. ३ मध्ये मजुर सहकारी सस्थेच्या मजुरांकडुन रस्ते दुरुस्ती व कच्चा नाल्या खोदुन घाण्याचा निचरा करणे.	९९९४०				९९९४०	०	काम पुर्ण
६	ट्रॅफिक प्राऊडकर रस्ते करणे.	९८१२००				९८१९९८	०	काम पुर्ण
७	नांवाशमनपा हद्दित हिंगोली प्राऊड व रस्ते दुरुस्ती करणे.	६९६००				६९६३०७	०	काम पुर्ण
८	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत झोन क्र.३ मध्ये गुळटेकडी महर्षीचा बाजार येथे जनावरांचा कोंडवाडा (टिनचा) उभारणे.	२७४९८७	२४१७/२५.०७.११	३३७६/२६.०८.११	३४४७/३०.०८.११	०	२७४९८७	काम पुर्ण
९	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दित झोन क्र. २, ३, ४, ५ व ६ अंतर्गत म. न. पा. उपविभागीय कार्यालयाच्या होर्डिंग्स १५ ऑगस्ट २०११ निमित्त रंगरंगोटी करणे.	३१७००	९९४५ दि. ०३.०१.२०१२	कार्यालय		०	३१७००	काम पुर्ण
१०	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दित सिडीघाट येथील वाचनालयाची दुरुस्ती करणे	५७१५८५	२५७१/२१.०६.११	२८६३/०८.०८.११	२९४५/०९.०८.११	४४४९६७	५९५३३	काम पुर्ण
११	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.४७ मध्ये गुरुद्वारा परिसरात देवासिंघ स्तोणीवाले ते उदासी मुख्य रस्ता, महेंद्र किशन ते गणारे यांचे घर ताहेरा किराणा उदासी मुख्य रस्ता व शंकर सिंघ	९९९८००	२४२१/२५.०७.११	४८८५/२५.१०.११	५०५९/२०.१०.११	०	१०४८७९९	काम पुर्ण

अ.क्रं.	कामाचे नांव	अंदाजित किमंत	प्रशासकीय व आर्थीक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजूरीकामासाठी लागणारी रक्कम	आढावा दि. १४/०५/१२
१	२	३	४	५	६	७	८	९
१२	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ३९ मध्ये हैदरबाग येथिल सलामभाई यांच्या घरापासुन ते हैदर फक्शन हॉल पर्यंत सीसी रोड करणे .	७९७०००	२७८३/०५.०८.११	४०७३/२३.०९.११	४२४५/२९.०९.११	०	७९७०००	काम पुर्ण
१३	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीतील वार्ड क्रं. ४० मध्ये राईटवे टेलर ते मिल्लतनगर रोड पर्यन्त व महमदीया मस्जीद गल्लीत खलीक पत्रकार, उर्दू शाळा गल्लीत डब्ल्यु बी. एम. चे रस्ते व भंगारवाल	९९६०६९	२७८२/०५.०८.११	४०७४/२३.०९.११	४२४६/२९.०९.११	०	९९६०६९	काम पुर्ण
१४	वार्ड क्र. ४० रहेमत नगर भागात अमेरोदिन ॲडओकेट यांचे घराजवळ कच्या नालीत पाईप टाकुन रस्ता करणे.	२२६३७	९२५६ दि. ०५.१२.२०११			०	२२६३७	काम पुर्ण
१५	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.४१ खविसर यांचे घर ते सलामभैसालावा यांच्या घरापर्यंत व खान किराणा ते गोल्डन बेकरी पर्यंत रस्त्यावर पेव्हर करणे.	७९७९१५	२७८१/०५.०८.११	४०७५/२३.०९.११	४७१७/१२.१०.११	०	७९७९१५	काम पुर्ण
१६	वार्ड क्र. ४१ मध्ये ट्युबसेट बसविणे (विद्युत विभाग)	२०००००	--	--	--	--		काम पुर्ण
१७	वार्ड क्र. ४१ गाडेगांव रोड व खुसरो नगर रमजान ईद निमित्त रस्ता करणे.	८६७५८	९९५६ दि. ०२.०१.२०११			८५६९७		काम पुर्ण
१८	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीतील वार्ड क्रं. ४२ अंतर्गत खबीदार ते रहमान यांचे घरापर्यंत सीसी रोड करणे, खुदवईनगर चौक ते सरवर चौधरी ते शेख महेमुद पर्यंत आरसीसी नाली व स्लॅ	९९९४८५	२७८०/०५.०८.११	५१७३/२४.१०.११	५४७९/०५.११.११	०	१०४८४६०	काम पुर्ण
१९	वार्ड क्र. ४३ मध्ये रस्ते (बॉक्स कलव्हर्ट) करणे (रु. १९,७२,५००)	१९७२५००	२४०९/२५.०७.११	४६७३/११.१०.११	४७३०.१२.१०.११	९६९०४६	११९०८४२	काम पुर्ण
२०	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीतील वार्ड क्रं. ४५ मध्ये पहेलवान टी हाउस ते सिध्दी हॉस्पीटल ते, चौफाळा पर्यंत सीसी रोड करणे	९९८८८३	२७७९/०५.०८.११	४०७६/२३.०९.११	४४१५/०५.१०.११	९९२८२७	०	काम पुर्ण
२१	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीतील वार्ड क्रं. ४६ मध्ये कच्ची कॉलनी भागात अकबरभाई यांच्या घरापासुन ते खाजा भाई ते मुस्तडा भाई यांच्या घरापर्यंत सीसी रोड करणे व वहीद भाई ते मुत्रु भ	८६४१२९	२७७८/०५.०८.११	४६७६/११.१०.११	५२२१/२४.१०.११	०	९१००१४	काम पुर्ण
२२	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ४७ अंतर्गत अजिज होटल ते नुरानी मस्जिद पर्यंत पेंटींग रोड करणे व अशफाक मेमन ते खय्युम वेल्डीग गिट्टी क्रेशर रोड पर्यंत सीसी रोड करणे.	८०००००	२७७७/०५.०८.११	४६७५/११.१०.११	४९२०/१७.१०.११	०	८३२१६०	काम पुर्ण

अ.क्रं.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजूरीकामासाठी लागणारी रक्कम	आखाडा दि. १४/०५/१२
१	२	३	४	५	६	७	८	९
२३	वार्ड क्र. ४७ मध्ये केळी मार्केट भागात वस्तिलगतील सिमेंट रस्ता व इतवारा मार्केट पर्यंत १५० मि. लांबिचा व ५ मि रु. सिमेंट रस्ता करणे.	८४१०००	२०४१/०८.०७.११	१८६५/०८.०८.११	४०२९/२२.०९.११	०	८४१०००	काम पुर्ण
२४	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्रं. ५० अंतर्गत मंडई भागात इरफान ते जिलानी कुरेशी, एजाज फुलारी ते लतिफ भाई, द्वारकादास ते सलिम जावेद व पठाण गल्लीत रमेश रेवणवार ते कलि	९९८५९९	२७७६/०५.०८.११	४०७७/२३.०९.११	४२१०/२८.०९.११	०	९९८५९९	काम पुर्ण
२५	वार्ड क्र. ५१ अंतर्गत जानी भेई टेंट वाले यांचे घर ते माजीद बेकरी पर्यंत सी.सी. रोड करणे.	९९८५४३	१८१३/०१.०७.११	२८६४/०८.०८.११	२९८२/१०.०८.११	६९९४९१	२९११२२	काम पुर्ण
२६	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ५१ मध्ये बिलालनगर क्र. २ या भागात भसिरभाई ते रज्जाक कपडेवाले पर्यन्त सि. सि. रोड व आर. सी. सी. नाली करणे	९९९७५३	१०७१८/२५.०३.११	९९९/२६.०५.११	१०४१/२७.०५.११	६०३९१२	३९५८४१	काम पुर्ण
२७	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीतील वार्ड क्रं. ५२ मध्ये चौफाळा भागात सुरुकुटवार ते गणेश टेन्ट, तेलेवार ते, वत्ता वंडरबोड, डॉ. हबीब ते उर्दु शाळा , लोकढोजी गल्ली, गुरुद्वारा गल्ली व म	५९८८५८	२७७५/०५.०८.११	४६९१/१०.१०.११	४७९०/१३.१०.११	०	५९८८५८	काम पुर्ण
२८	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ५४ मध्ये मर्चंट गणिमपुरा भागात हत्ती मस्जिद ते शांतीनगर किराणा ते मस्जिद ते रऊफ इंजिनियर व मस्जिद ते सकाऊद्दीन ते अफसरभाई यांचे घर ते वि	४९६७३५	२७९९/०५.०८.११	५१७८/२४.१०.११	८८७९/१९.११.११ .	०	५२१०७५	काम पुर्ण
२९	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ५५ मध्ये नावघाट भागात करबला रोड, कुंभार टेकडी भागात, मिट्टी का शेर, रंगार गल्ली,कलाल गसि भागात पेठर रोड, सोनी गल्ली, खंडेलवाल गल्ली	९९९९८८	२७९८/०५.०८.११	४४५०/०५.१०.११	४४७६/०७.१०.११	०	९९९९८८	काम पुर्ण
३०	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ५५ मध्ये कलालगल्ली भागात शिवराज सेठे ते गुंडाळे यांचे घरापर्यन्त सी. सी. व पेवर रस्त्याची दुरुस्ती करणे.	७०१०६	२४१०/२५.०७.११	३३७७/२६.०८.११	३७०४/१२.०९.११	७०८८६	०	काम पुर्ण
३१	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ५६ मधील किल्ल्याच्या एन्टरन्सला सुशोभिम भिंत रिटेनिंग भिंतीचे बांधकाम करणे.	५७१५८५	२७९७/०५.०८.११	५१७२/२४.१०.११	८७०७/१५.११.११	०	५९९५९३	काम पुर्ण
३२	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ५६ मध्ये किल्ल्या येथील जुने पंप हाऊसची दुरुस्ती व रंगरंगोटी करणे.	४८८५०	९९५१ दि. ०२.०९.२०१२			०	४८८५०	काम पुर्ण

अ.क्र.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्र व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजुरीकामासाठी लागणारी रक्कम	आवश्यक दि. १४/०५/१२
१	२	३	४	५	६	७	८	९
३३	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.५७ मध्ये फत्तेबुरुज भागात महात्माफुले शिक्षण हमी योजना कार्यालय ते, खादीभवन , स. सादत दर्गापासून ते रेमंडवाले व. डान लक्ष्मीकांत ओवेलर्सपर्य	८९९५५५	२७९६/०५.०८.११	५१७५/२४.१०.११	८५७६/११.११.११	०	९४३६३३	काम पुर्ण
३४	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ७१ मध्ये इकबालनगर भागात विविध ठिकाणी डब्लयु. बी. एम. रोड चे काम करणे	५९७४७२	२७८९/०५.०८.११	४०८०/२३.०९.११	४२४४/२९.०९.११	५९७४७२	०	काम पुर्ण
३५	वार्ड क्र. ५६ मध्ये महेमदीवार मस्जिद समोर पेवर व जावेद बहुसेन ते सय्यदानी सिध्दी व मेहर मंजील ते पाठक पर्यंत सि.सि. रोड व आर.सि.सि. नाली करणे.	४२४३९९	९९८४ दि. ०२.०१.२०१२			०	४२४३९९	काम पुर्ण
३६	मनपा हद्दीत झोन क्र. ०३ मध्ये अंतर्गत हैदराबाद मनपा दवाखाना इतवारा केळी मार्केट दवाखाना व दरबार गल्ली दवाखान्याची दुरुस्ती करणे.	५१४५००	९९९९ दि. ०८.०७.२०११			०	५१४५००	काम पुर्ण
३७	मनपा हद्दीत वार्ड क्र. ४९ मध्ये इतवारा फुलवाला टेकडी गौसतेल टेकडा, कुरेशी गल्ली विविध ठिकाणी पेवर रस्ते तयार करणे. (वार्ड विकास निधी)	९९७८८८	१२०९१ दि. ३१.०३.२०१२			०	९९७८८८	काम पुर्ण
३८	नावाजमन्या हद्दीत जिजामाता कन्या शाळा ते जेठेवाड पर्यंत रस्ता करणे (मराठवाडा पर्क ज ०८-०९ साठी)	६८२०००				०	६८२०००	काम पुर्ण
३९	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ७९ मध्ये इकबालनगर भागात विविध ठिकाणी WBM रोड चे काम करणे.	५९७४७२	२७८९/दि. ५/८/११			०	५९७४७२	काम पुर्ण
४०	मनपा हद्दीत वार्ड क्र. ५० व ५२ मधन जाणारा रस्ता सिद्धविनायक hospital ते chauphala परयंत cc रस्ता करणे.	५७१८७२	१०७९६ दि. ३/०९/१२		११६१४ दि. ७/३/१२		५७१८७२	काम पुर्ण
						८२२७११४	२०४६१२९७	

CITY ENGINEER

अ.क्र.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्र. व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजुरीकामासाठी लागणारी रक्कम	मागील दि. १४/०५/१२
१	२	३	४	५	६	७	८	९

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

सार्वजनिक बांधकाम विभाग साल सन २०११-२०१२ मधील कामाचे विवरण पत्र.

क्षेत्रिय कार्यालय क्रं. ४, वजीराबाद (२०११-१२)

अ.क्र.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजुरीकामासाठी लागणारी रक्कम	काम पुर्ण झाल्याचा दिनांक
१	२	३	४	५	६	७	८	९
१	नविशमनपा हद्दित वार्षिक देखभाल दुरुस्ती करणे . (३०००००० + २०००००)	५००००००	५१९२/२४.१०.११ १२६६४/१२.०३.१२	५१९२/२४.१०.११	५३२६/३१.१०.११	५००००००	०	काम पुर्ण
२	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वजिराबाद भागात तरोडेकर मंगल कार्यालय येथील झोन क्रं. ४ चे कार्यालयाच्या स्वच्छता गृहाची दुरुस्ती करणे	१२७६२०	१५७३/२१.०६.११	३८२३/१५.०९.११	३९८१/२१.०९.११		१२७६२०	काम पुर्ण
३	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत गोवर्धनघाट स्मशानभूमी परिसरात रस्त्याची व शेडची दुरुस्ती करणे.	४३८७००	२९३९/०९.०८.११	४०७०/२३.०९.११	४२१२/२८.०९.११		४३८७००	काम पुर्ण
४	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत डंकीन भागात लिंगायत दफन भूमीमध्ये अंतर्गत खडीकरणासह सिमेंट रस्ते तयार करणे.	४७८०००	२४१४/२५.०७.११	४४४१/०५.१०.११	४६१७/११.१०.११	०	५२५६२७	काम पुर्ण
५	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत कोटीतिर्थ पंपींग स्टेशनकडे जाणारा रस्ता दुरुस्ती करणे (कोटीतीर्थ फाटा ते मुख्य गेट पर्यन्त)	४८२७००	२४१५/२५.०७.११	४४४८/०५.१०.११	४६९६/११.१०.११	३५३५३७	१२९१६३	काम पुर्ण
६	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत कोटीतीर्थ पंपींग स्टेशनकडे जाणारा रस्ता दुरुस्ती करणे (गेट ते पंपींग स्टेशन)	५१६९००	२४१६/२५.०७.११	४६७७/१२.१०.११	४८४६/१५.१०.११		५६७४८४	काम पुर्ण
७	रामघाट लिंगायत दफन भूमिसाठी कंपाउंड वॉल बांधणे. (क्र. १०१८५०)	१०१८५०	१८१२/०१.०५.११	३६८८/१२.०९.११	३७०३/१२.०९.११	०	१३७९२४	काम पुर्ण
८	झोन क्र. ४ डांबराने मुख्य रस्त्यावरील खड्डे बुजविणे	७८६२००	१२१/०८.०४.११	७०४/११.०५.११	७०९/१२.०५.११	६००३०४	१८५८१६	काम पुर्ण
९	रामनवमी निमित्त मिरवणुकीमधील मार्गावर लोखंडी जाळ्या बसविणे.	१६०९५	कार्यालय			१६०१५	०	काम पुर्ण
१०	झोन क्र. ४ मधील सार्व सभापतीसाठी मंडप तयार करणे	१०८००	११५४ दि. ०२.०१.२०१२	कार्यालय		१०७८४		काम पुर्ण
११	ईतवारा फेळी मार्केट येथे रस्ते दुरुस्ती करणे.	५८०५८०				२०८८०००		काम पुर्ण
१२	गाडीपुरा भागात गणपती मंदिर पासुन छोटुलाल परदेशी यांच्या घरापर्यंत डब्लु बि एम व सी.सी. रस्ता करणे.	९९७००	९३०६ दि. ०७.१२.२०११				९९७००	काम पुर्ण

अ.क्र.	कामाचे नाव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्र. व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजुरीकामासाठी लागणारी रक्कम	आढावा दि. १४/०५/१२	कं
१	२	३	४	५	६	७	८	९	
१३	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत क्षेत्रिय कार्यालय क्र. ४ वजिराबाद येथील कार्यालयाच्या स्लॅबचा काही भाग बसेसल्याने बांधणे.	६१०७००	२००१/०८.०७.११	३४९६/०२.०९.११	३७६८/१४.०९.११	६१०३१०		काम पूर्ण	
१४	वार्ड क्र. ३६ मध्ये नामफलक लावणे बाबत	२१०००	९४५५ दि. ०५.१२.२०११			२१०००	०	काम पूर्ण	
१५	खडकपुरा पाण्याची टाकी येथील ए. न. पा. दवाखान्याची दुरुस्ती करणे	३१९००	१७६१ दि. २६.१२.२०११			१७१९१		काम पूर्ण	
१६	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीतील वार्ड क्रं. ३३ मध्ये समीरबाग भागात शकील भाई ते राजियाबी शेख अलीमोद्दीन व शेख जावेद ते अब्दुल मुजीब यांचे घरा पर्यंत WBM, cc road व आरसीसी नालीचे	९९९५००	२७८५/०५.०८.११	४८८३/१५.१०.११	५०६१/२०.१०.११	८३३९९५	१०७९३८	काम पूर्ण	
१७	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीतील वार्ड क्रं. ३४ मध्ये सोमेश कॉलनी भागात राजु बोकारे ते सोनकांबळे, शिंदे रावसाहेब ते साई हेअर सलून व हरिनिवास ते महेंद्र गिरणिवाले पर्यंत WBM रा	९९९९५०	२८०५/०५.०८.११	४०७१/२३.०९.११	४२०१/२८.०९.११		९९९९५०	काम पूर्ण	
१८	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्रं. ३५ मध्ये मस्जीद भावली पेव्हर ब्लॉकचा रस्ता करणे व मालवाणी इमारत गल्ली तसेच आंध्र समिती हायस्कुल समोरील व मुख्य रस्त्यास जोडणारा रस्ता सिम	९९९६००	२९३८/०९.०८.११	४०७२/२३.०९.११	४३१३/२८.०९.११	९९८८२१		काम पूर्ण	
१९	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.३६ मध्ये दसमेश नगर येथे मुख्य रस्ता ते TF २२७ /२२ मध्ये खडीकरण, सिमेंट रस्ता करणे (वार्ड विकास निधी)	९९९४००	२६३३/०९.०८.११	४६७४/११.१०.११	४७५६/१३.१०.११	९९९४००	०	काम पूर्ण	
२०	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.३८ मध्ये बडपुरा व गुरुद्वारा गेट नं.१ भागात सीसी रोड व आरसीसी नालीचे स्लॅबसह बांधकाम करणे.	९९७३००	२७८४/०५.०८.११	५१७१/२४.१०.११	५४८०/०५.११.११		१०४६३३८	काम पूर्ण	
२१	वार्ड क्र. ४८ मध्ये जुना मोंढा भागात रावत कॉम्प्लेक्स ते मरकट बँक पर्यंत पेव्हींग रोड करणे.	८९६५१०	३७३७/१३.०९.११	५१७४/२४.१०.११	५२८१/२९.१०.११	९३९४९५		काम पूर्ण	
२२	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.५८ मध्ये गाडीपुरा, बडीदर्गा, कब्रस्तानाजवळ रिटेनिंग वॉल चे बांधकाम व सीसी रोड व पेव्हर्सचे काम करणे.	९९८०६३	२७९५/०५.०८.११	४०७८/२३.०९.११	४२११/२८.०९.११		९९८०६३	काम पूर्ण	
२३	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ५९ मध्ये गारडीपुरा परिसरात खडीकरणासह सिमेंट रस्ता व आरसीसी नालीचे बांधकाम करणे	९९८०००	२७९४/०५.०८.११	४८८६/१५.१०.११	५०५७/२०.१०.११		१०४७४०१	काम पूर्ण	

अ.क्र.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजुरीकामासाठी मागणारी रक्कम	आढावा दि. १४/०५/१२	कं
१	२	३	४	५	६	७	८	९	
२४	वार्ड क्र. ६० नगीनाघाट भागात स्मशानभूमीसाठी आर. सी. सी. शेड उभारणे.	३८६३९००	११०९२/१२ दि. ३१.०३.२०१२				३८६३९००	काम पूर्ण	
२५	वार्ड क्र. ६० गुरुद्वारा भागात पुजारी यांचे घर ते रामगढीया यांच्या घरापर्यंत खडीकरण व पेव्हर रस्ता करणे.	९९९०००	४८८४/१५.१०.११	९७७१ दि.२६.१२.२०११	९८५० दि. २६.१२.२०११	०	९९९०००	काम पूर्ण	
२६	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.६१ मध्ये दिलीपसिंह कॉलनी भागात पेव्हर ब्लॉकचा रस्ता व आरसीसी नालीचे बांधकाम करणे (वार्ड विकास निधी)	११८५००	६१३४/०२.०८.११	४४४७/०५.१०.११	४६९८/११.१०.११	१०२२३६८		काम पूर्ण	
२७	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ६२ मध्ये वजिराबाद व सोमेशकॉलनी भागात खडीकरणासह सिमेंट रस्ता, व नालीवर स्लॅब टाकणे.	९९८६००	२७९३/०५.०८.११	५१७६/२४.१०.११	५४४१/०४.११.११	०	१०४६५३३	काम पूर्ण	
२८	वार्ड क्र. ६२ सोमेश कॉलनी भागात मेनी पेपर स्टॉल ते कन्या शाळे पर्यंत सिमेंट रस्ता करणे.	३१४५४००	१०४३१ दि. १६.०१.२०१२				३१४५४००	काम पूर्ण	
२९	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ६३ मध्ये विविध ठिकाणी सिमेंट खुर्च्यांचा पुरवठा करून बसविणे बाबत. (वार्ड विकास निधी)	३१००००	३०७३/१६.०८.११	४०७९/२३.०९.११	४२००/२७.०९.११		३१००००	काम पूर्ण	
३०	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ६३ मध्ये नरसागुट्टाचाळ परिसरात पोचम्मा मंदीरास कंपाऊन्ड वॉल व इसा सय्यद यांचे घरापर्यन्त सिमेंट रस्ता, आर. सी. सी. नालीचे बांधकाम करणे व	६६४६००	३११६/१७.०८.११	५१७९/२४.१०.११	५३९७/०३.११.११	०	६९७१६५	काम पूर्ण	
३१	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.६४ मध्ये जी. एम. कॉलनी भागात खडीकरणासह सिमेंट रस्ता तयार करणे. (भाग B – २)	५९९६००	२४१२/२५.०७.११	४८८७/१५.१०.११	५०६०/२०.१०.११	०	६२८९८०	काम पूर्ण	
३२	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.६४ मध्ये जी. एम. कॉलनी भागात खडीकरणासह सिमेंट रस्ता तयार करणे (भाग A I)	४९९२००	२४१३/२५.०७.११	४८८८/१५.१०.११	५०५८/२०.१०.११		५२३८११	काम पूर्ण	
३३	वार्ड क्र. ३४ मध्ये नारळकर यांचे घर ते कन्या शाळेपर्यंत खडीचा रस्ता करणे.	५६८९७०	१४४/११.०४.११	१००६/२६.०५.११	१००६/२६.०५.११	३६४६१२		काम पूर्ण	
३४	गोवर्धन घाट स्मशान भूमिसाठी शेड आर.सि.सि. शेडचे बांधकाम करणे	१४९८८००	९६७८ दि. २१.१२.२०११	१०५५३ दि. १९.०१.२०१२	१०६२४ दि. २०.०१.२०१२	०	१४९८८००	काम पूर्ण	

अ.क्र.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थीक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्र. व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजूरीकरीताची स्वाक्षरीची रक्कम	आढावा दि. १४/०५/१२
१	२	३	४	५	६	७	८	९
३५	वार्ड क्र. ६४ मध्ये वाहेद नगर भागात सिराज यांचे घर ते मस्जिदपर्यंत व बरकतपुरा भागात सत्तार टेलर सलिम पर्यंत डब्ल्यू बि.एम. रस्ता करणे आणि पंचशिल नगर भागात चांताबाई कविता कोकरे पर्यंत व	९९९७५०	९९४६ दि. ०२.०१.२०१२	११५५०/ दि. ६.०३.१२	११५५३/ दि. ६.०३.१२		९९९७५०	काम पुर्ण
३६	वार्ड क्र. ३६ मध्ये दशमेश नगर येथे खडीकरन (डब्ल्यू बि.एम.) व सि.सि. रस्ता करणे. (स्वीकार सदस्य)	४२९५००	८९२७ दि. २१.१२.२०११	९९५९ दि. ०२.०१.२०१२	११४२ दि. ०२.०१.२०१२	४२९५००	०	काम पुर्ण
३७	वार्ड क्र. ३८ मध्ये शहीदपुरा भागात आर.सि.सि. बॅचेसचा पुरवठा करणे व बसविणे (स्वीकार सदस्य)	५०००००	९९५५ दि. ०२.०१.२०१२	११५६६/ दि. ०७.०३.१२	११६८७/ दि. १३.०३.१२		५०००००	काम पुर्ण
३८	नांदेडमनपा हद्दित वार्ड क्र. ४८ मध्ये इतवारा भागात अंतर्गत पेवर रस्ता करणे.	९८१८०	१२०९४/ दि. ३१.०३.१२				९८१८०	काम पुर्ण
३९	नांदेडमनपा हद्दित वार्ड क्र. ३६ मध्ये खालसा हायस्कुल जवळ व्यायामशाळा बांधकाम करणे. (भूमीपाशन मधून)	१८९२६००	११६१९/ दि. ०९.०३.१२				१८९२६००	काम पुर्ण
						१३३८५३१२	२३५०५७५३	

for CITY ENGINEER
Nanded Waghala
Corporation, N

अ.क्र.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजुरीकामासाठी मागणारी रक्कम	आखावा दि. १४/०५/१२
१	२	३	४	५	६	७	८	९

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

सार्वजनिक बांधकाम विभाग साल सन २०११-२०१२ मधील कामाचे विवरण पत्र.

क्षेत्रिय कार्यालय क्रं. ५, सिडको, (२०११-१२)

अ.क्र.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजुरीकामासाठी मागणारी रक्कम	काम पुर्ण झाल्याचा दिनांक
१	२	३	४	५	६	७	८	९
१	नांदेडमनपा हद्दित वार्षिक देखभाल दुरुस्ती करणे (२५०००००+२५००००००)	५००००००	५१९३/२४.१०.११ व ११६६७ दि. १२/०३/१२	९१९३/२४.१०.११	५२७७/२५.१०.११	२३८०३७७	२६१९६२३	काम पुर्ण
२	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत झोन क्र. ५ अंतर्गत सिडको भागात विविध ठिकाणच्या विट बांधकामा मधील नाली दुरुस्ती करणे बाबत (दुसऱ्यांदा)	१९५७५०	३०७७/१६.०८.११			०	१९५७५०	काम पुर्ण
३	झोन क्र. ५ अंतर्गत सिडको हाडको असर्जन भागात डांबरी रस्ते करणे	९६३५७०	१२२ दि. ०८.०४.२०११	७०१ दि. ११.०५.२०११	११८९ दि. ०३.०६.२०११	०	९६३५७०	काम पुर्ण
४	झोन क्र. ५ अंतर्गत पावसाळ्यापुर्वी रस्ते दुरुस्तीसाठी पुरुष मजुर लागणेचा खर्च	२७७४०				२७७४०	०	काम पुर्ण
५	झोन क्र. ५ वाघाळा ते असर्जन रस्त्यावर मुरुम टाकुन दुरुस्ती करणे	२३९००				२३९००	०	काम पुर्ण
६	म.न.क. हद्दित लातुरफाटा येथील नियोजित आंबेडकर यांच्या पुतळा परिसरातील साफसुफी करणे व खड्डे बुजविणे	१७८१०	२४२४/२५.०७.११			१७८१०	०	काम पुर्ण
७	मौजे किवळा येथील डंपिंग ग्राऊन्ड साठी तारांचे कुंपन करणे	३१४३३०				३१४३३०	०	काम पुर्ण
८	झोन क्र. ५ अंतर्गत एस.टी.पी. प्लान्टच्या मोकळ्या जागेमध्ये कॉंक्रीटचा बांधकाम करणे.	१९३६००	२९५/०९.०८.११			१९३६००	०	काम पुर्ण
९	उसमान रोड ते डंपिंग ग्राउंड किवळा पर्यंत खडीचा रस्ता करणे.	१२५२०००	८९१३ दि. २१.११.२०११	९९५८ दि. २१.०१.२०१२	१००४८ दि. ०३.०१.२०१	०	१२५२०००	काम पुर्ण
१०	नांदेडमनपा हद्दित घन कचरा व्यवस्थापण अंतर्गत तुप्पा येथील डंपिंग यार्ड जागेकरीता रस्त्याची दुरुस्ती करणे.	३५२०००				३५२०००	०	काम पुर्ण
११	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ६५ मध्ये कोठा भागात विविध ठिकाणी खडीकरण रस्ते, सिमेंट रस्ते व आरसीसी नाली बांधकाम करणे	९९९१५०	२८००/०५.०८.११	५१८६/०५.१०.११	५४७५/०५.११.११	०	निरंक	प्रगतीपथावर

अ.क्रं.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थीक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजूरीकामासाठी लागणारी रक्कम	आढावा दि. १४/०५/१२
१	२	३	४	५	६	७	८	९
१२	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ६५ मध्ये श्रीपादनगर भागातील श्री सोनटक्के यांच्या घरापासून ते श्री बंगरुळे यांच्या घरापर्यन्त रस्त्याचे खडीकरण करणे.	३५७१००	२४४२/२५.०७.११	५१८४/२५.१०.११	५४७८/०५.११.११	०	निरंक	प्रगतीपथावर
१३	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ६५ मध्ये श्रीपादनगर भागातील संभाजी निवास ते विश्वासराव जाधव यांच्या घरापर्यन्त खडीचे रस्ते करणे	२७५७००	२४२२/२५.०७.११	५१८५/२४.१०.११	५४७७/०५.११.११	०	निरंक	प्रगतीपथावर
१४	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ६६ मध्ये यशोधरानगर, रहीमपुर व वसरणी भागात विविधी ठिकाणी खडीकरणे रस्ते, सिमेंट रस्ते व आरसीसी नालीचे बांधकाम करणे	९९५०००	२८०६/०५.०८.११	५१८७/२४.१०.११	८५४३/०९.११.११	०	९९५०००	काम पुर्ण
१५	वार्ड क्र. ६६ नावघाट वसरणी ची अस्तीत्वातील शवदाहिनीचे नुतनीकरण करणे	७३५४८५	१७०१/२७.०६.११	४१००/२३.०९.११	४२२७/२८.०९.११	०	७३५४८५	काम पुर्ण
१९	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ६८ मध्ये विविध ठिकाणी गल्ल्यामध्ये पेव्हर ब्लॉक बसविणे .	९९९०००	२८०४/०५.०८.११	४९७७/१८.१०.११	५२७१/२५.१०.११	०	९९९०००	काम पुर्ण
२०	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दित प्रभाग क्र. ६८ अंतर्गत क्रांतीनगर भागात व्यायामशाळेची दुरुस्ती व आवार भिंतीचे बांधकाम करणे	३५४६००	३२८७/२४.०८.११	९२६९ दि. ०५.१२.२०११	११९३५ दि. २६.३.१२	०	निरंक	काम रद्द
२१.	वार्ड क्र. ६८ संभाजी चौक ते बुध्द विहार भागातील रस्त्यांच्या बाजुस असणारी नाली बांधणे.	१७२२२०	१५९५/२१.०६.११	२६६७/०२.०८.११	.४३३९/०१.१०.११	०	१७२२२०	काम.पुर्ण
२२	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दित वार्ड क्र. ६९ मध्ये हनुमान मंदीर जवळ K-१, K-२, भागात मोकळ्या जागेमध्ये सि. सि. प्लेटफॉर्म करणे.	९९७५००	३७७९/१४.०९.११	९२७० दि. ०५.१२.२०११	९५१४ दि. १३.१२.२०११	०	९९७५००	काम पुर्ण
२३	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ७० मध्ये साईबाबा मंदिर समोर सीसी प्लेट फॉर्म व विविध ठिकाणी सीसी रस्ते व आरसीसी नाली करणे.	८४९५००	२७९२/०५.०८.११	४९०४/१५.१०.११	५२७०/२५.१०.११	०	८४९५००	काम पुर्ण
२४	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ७१ मध्ये विविध ठिकाणी पेवर ब्लॉक बसविणे.	१००००००	२४२०/२५.०७.११	९२७३ दि. ०५.१२.२०११	९४८० दि. १२.१२.२०११	०	१००००००	काम पुर्ण
२५	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ७१ मध्ये सिडको झोन ऑफिसच्या पाठीमागील नालीची दुरुस्ती करणे	११६२२०	२६६५/०२.०८.११	५१८३/२४.१०.११	९०३६ दि. २८.११.२०११	०	निरंक	काम रद्द

		अंदाजपत्रकीय तरतूद	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्र व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजूरीकामासाठी लागणारी रक्कम	आढावा दि. १४/०५/१२	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	
२६	वार्ड क्र. ७२ साई मंगलकार्यालय सिडको च्या इमारत दुरुस्ती करणे (९९४२००+७००००)	१७०००००	१९९८/०८.०७.११	३२६३/२३.०८.११	४०२७/२२.०९.११	०	१७०००००	काम पुर्ण	
२७	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.७३ मध्ये मीरानगर भागात खडीकरणासह सी. सी. रस्ता तयार करणे.	६९६०००	२४१८/२५.०७.११	४९०६/१५.१०.११	८७८६/१६.११.११	०	६९६०००	काम पुर्ण	
२८	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.७३ मध्ये वैभवनगर भागात सी. सी. रस्ते तयार करणे.	३०३६५०	२४१९/२५.०७.११	४९०५/१५.१०.११	८७८५/१६.११.११	०	३०३६५०	काम पुर्ण	
२९	नांवाशमनपा हद्दित झोन क्र. ०५ अंतर्गत असदवन शरिगेशन पाईप लाईन ते WTP पर्यंत डांबरीकरण रस्ता (बि.टि. रोड) तयार करणे.	२४९८७००	८९०२ दि. २१.११.२०११	९४७५ दि. १२.१२.२०११	९६६८ दि. २१.१२.२०११	९८२१७०	०	प्रगतीपथावर	
३०	वार्ड क्र. ७१ मध्ये साईबाबा मंदिरा लगत रिकाम्या जागेत समाज मंदिर बांधकाम करणे. (स्थळ बदल-त्याऐजी वार्ड क्र. ७१ मध्ये सि.सि. रस्ता तयार करण)	२९९८००	८९१४ दि. २१.११.२०११	९९४३ दि. ०२.०१.२०१२	१०१२३ दि. ०५.०१.२०१२	०	२९९८००	काम पुर्ण	
३१	वार्ड क्र. ७० मध्ये राममंदिराजवळ सभागृहाचे बांधकाम व शिवमंदिरा मागे बाजुस जिल्हा प. शाळेजवळ कंपाऊट वॉलचे बांधकाम करणे.	७२३५००	८४९४ दि. ०८.११.२०११	९९३८ दि. ०२.०१.२०१२	१००७६ दि. ०४.०१.२०१२	०	७२३५००	काम पुर्ण	
३२	वार्ड क्र. ६७ मध्ये असर्जन भागात हनुमान मंदिराजवळ सि.सि. रस्ता व आर.सि.सि. नालीचे बांधकाम करणे.	९९८५००	९४५३ दि. ०८.११.२०११	९९४० दि. ०२.०१.२०१२	१०८२५ दि. ०१.०२.२०१२	०	९९८५००	काम पुर्ण	
३३	नांवाशमनपा हद्दित वार्ड क्र. ६५ जुना कौठा गावालगत शिवरोड (पानद) वर सिडि वर्क रस्ता करणे.	४८३६७९	१२०९७ दि. ०३.०३.२०१२	३६३८ दि. २७.८.१२	३६४९ दि. २७.८.१२	०	निरंक	प्रगतीपथावर	
३४	नांवाशमनपा हद्दित वार्ड क्र. ६५ जुना कौठा गावालगत शिवरोड (पानद) पर्यंत खडीचा रस्ता करणे.	१३७६०८४	१२०९८ दि. ०३.०३.२०१२	३६३९/१२ दि. २७.८.१२	३६५० दि. २७.८.१२	०	निरंक	प्रगतीपथावर	
३५	नांवाशमनपा हद्दित वार्ड क्र. ६५ जुना कौठा गावालगत शिवरोड (पानद) पर्यंत सिमेंट रस्ता करणे.	९००५७६	१२०९९ दि. ०३.०३.२०१२	३६४० दि. २७.८.१२	३६४८ दि. २७.८.१२	०	निरंक	प्रगतीपथावर	
३६	नांवाशमनपा हद्दित वार्ड क्र. ७१ मध्ये सिडको येथील उद्यान येथे बेंचेस बसविणे.	७००००	१२१३१ दि. ३१.०३.२०१२	१७९८ दि. २५.६.१२	३६१० दि. २४.८.१२	०	निरंक	प्रगतीपथावर	
३७	नांवाशमनपा हद्दित वार्ड क्र. ७१ मध्ये ज्ञानेश्वर नगर भागात श्री. वाडेकर यांचे दुकान ते शिवमंदिर रस्त्यालगत नालीची दुरुस्ती करणे.	३०६८००	९९४४/१२ दि. २.१.१२	११२३० दि. २२.२.१२	११६१/१२ दि. ३०.५.१२		निरंक	प्रगतीपथावर	
						४२९१९२७	१५५०१०९८		

CITY ENGINEE
for Nanded Waghala Mu
Corporation, NANI

अ.क्र.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजूरीकामासाठी लागणारी रक्कम	आखावा दि. १४/०५/१२	क
१	२	३	४	५	६	७	८	९	

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

सार्वजनिक बांधकाम विभाग खात सन २०११-२०१२ मधील कामाचे विवरण पत्र.

क्षेत्रिय कार्यालय क्रं. ६ तरोडा, (२०११-१२)

अ.क्र.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजूरीकामासाठी लागणारी रक्कम	काम पूर्ण झाल्याचा दिनांक	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	
१	नांदेड शामनगर हद्दीत वार्षिक देखभाल दुरुस्ती करणे.	५००००००	Jun-११		१७३१/२८.०६.११	४५०००००	४५०००००	काम पूर्ण	
२	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत तरोडा (बु.) झोन क्र. ६ मध्ये नर्सेस कॉलनी वसाहतीत खडीचा रस्ता व आर. सी. सी. नालीचे बांधकाम करणे बाबत.	८२७०००	२२१०/१९.०७.११	३४२०/२९.०८.११	३८५७/१६.०९.११	८२७०००	०	काम पूर्ण	
३	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत झोन क्र. ६ तरोडा (बु) व (खु.) मध्ये स्मशानभूमी पर्यन्त wbm रोड व पोहंच रस्त्याचे बांधकाम करणे.	७७५०००	२००३/०८.०७.११	२९१८/०९.०८.११	३०२१/११.०८.११	०	७७५०००	काम पूर्ण	
४	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत तरोडा (बु.) मध्ये जवाहरनगर भागात खडीचा रस्ता व आर. सी. सी. नालीचे बांधकाम करणे .	९३३०००	२४३८/२५.०७.११	५१९८ दि. २४.१०.२०१२	५४४४ दि. ०४.१२०११	०	९३३०००	काम पूर्ण	
५	तरोडा (बु.) व सोमवार भागात नियोजित ध्वजस्तंभाची किरकोळ दुरुस्ती व रंगरंगोटी करणे.	२९८३४				२९८३४	०	काम पूर्ण	
६	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ७४ मध्ये गोविंद कॉलनीत गोविंद किराणा ते कैलास रोड, लक्ष्मीनारायणनगर भागात भास्कर पाटील ते पवार यांच्या घरापर्यंत खडीकरणासह सीसी रस्ता	९९९३००	२८०३ दि. ०५.०८.२०११	४९८६ दि. १८.१०.२०११	८६९५ दि. १५.११.२०११	०	१०४८२६५	काम पूर्ण	
७	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ७५ मध्ये विश्वसवरैयानगर भागात श्री. गजानन कृपा यांच्या घरापासून ते श्री. देशपांडे ते तयब घर ते मोहम्मद अझहर, सुर्योदयनगर भागात खुलापत्रा	९९९२२१	२४३८ दि. २५.०७.२०११	४९८६ दि. १८.१०.२०११	५४४५ दि. ०४.११.२०११	०	१०४८१८३	काम पूर्ण	
८	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ७६ मध्ये ऊत्तमनगर भागात श्री. गिलडंगे यांचे घर ते श्री. वैभव, श्री. कारलेकर ते मथुराई सदन, आदर्श आदिवाशी सोसायटी भागात श्री. झोलापुरे ते ह	९९९५०१	२८०१ दि. ०५.०८.२०११	४९८४ दि. १८.१०.२०११	८६१८ दि. ११.११.२०११	०	९९९५०१	काम पूर्ण	
९	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र.७६ मध्ये सप्तगिरी कॉलनी भागात श्री टाकळीकर यांचे घर ते गोविंद किराणा पर्यन्त खडीचा रस्ता व सी. सी. रस्ता बांधणे.	१३००००	२४३९/२५.०७.११	३४२१/२९.०८.११	३८५६/१६.०९.११	१३००००	०	काम पूर्ण	

अ.क्र.	कामाचे नांव	अंदाजित किंमत	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेश क्र. व दि.	निविदा मंजुरी आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्रं व दिनांक	कामावर झालेला खर्च	पुनरप्रशासकीय व आर्थिक मंजुरीकामासाठी लागणारी रक्कम	आढावा दि. १४/०५/१२	[illegible]
१	२	३	४	५	६	७	८	९	
२०	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ७७ मध्ये स्वामी विवेकानंदनगर भागात नागनाथिरे यांचे घर ते कुलस्वामीनी निवास पर्यंत खडीसह सिमेंट रस्ता करणे, श्रीकृष्ण निवास ते सांगवीकर या	९९७८००	२७९१ दि. ०५.०८.२०११	४९८० दि. १८.१०.२०११	५४४६ दि. ०४.११.२०११	५४२६३५	४५५१६५	काम पुर्ण	
२१	नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका हद्दीत वार्ड क्र. ७८ मध्ये क्रांतीनगर सोसायटी भागात ओंकारनिवास ते स्वामीसर आणि वाघाळीकर ते मतिश काळे आणि शास्त्री ते कल्याणकर, कुलकर्णी ते शिवणीकरण घराप	९९८५००	२७९० दि. ०५.०८.२०११	४९८३ दि. १८.१०.२०११		०	९९८५००	काम पुर्ण	
१२	वार्ड क्र. ७८ मध्ये तथागतनगर भागात शेख साहेब यांचे घर ते श्री. इतीर पर्यंत सिमेंट रस्ता करणे	३८८५००					३८८५००	काम पुर्ण	
						६०२९४६९	१११४६११४		

CITY ENGINEER
Nanded Waghala Mu

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

विवरणपत्र क्रं. 4

सन 2009-10, सन 2010-11 व सन 2011-12 या वित्तीय वर्षातील करांची येणे वसुली व थकबाकी दर्शविणारे विवरणपत्र

आकडे – रक्कम (रू.)

अ. क्रं.	वर्ष	कराचे नांव	मागणी			वसुली			थकबाकी			वसुलीची टक्केवारी	शेरा
			मागील	चालू	एकूण	मागील	चालू	एकूण	मागील	चालू	एकूण		
1	2	3	4 अ	5 ब	6 क	7 अ	8 ब	9 क	10 अ	11 ब	12 क	13	14
1.	2009-10												
	एकूण												
2.	2010-11												
	एकूण												
3.	2011-12												
	एकूण												

मोबत अर्ज नोंदणी करावे.

Chief Account Officer
Nanded Waghala City Municipal Corporation

I:\Audit 2013 MNP Nanded\T. Format.doc

..त्रीय कार्यालय क्रं. 2 अशोकनगर

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

दि. 1.04.2010 ते 31.03.2011 पर्यंतची मागणी व वसुली दर्शविण

अ.क्रं	वसुली लिपीकाचे नांव	वार्ड क्रं.	मागणी			कोर्ट स्टे			बोगस मागणी			माफ
			थकबाकी	चालु	एकुण	थकबाकी	चालु	एकुण	थकबाकी	चालु	एकुण	श
1	2	3	4			5			6			
4	श्री संजिव कार्ले	1-12	898238	3556087	4454325	0	0	0	0	0	0	
5	श्री जलालोद्दीन	1-13	1040768	1940244	2981012	179574	28724	208298	0	0	0	
10	श्री के. जे. श्रृंगारे	1-14	1444713	2201712	3646425	0	0	0	0	0	0	
3	श्री बी. एस. एकलारे	1-15	1553646	3038055	4591701	170271	20144	190415	32090	2813	34903	
11	श्री सेजय नागापुरकर	1-16	2508181	3887067	6395248	0	0	0	0	0	0	
2	श्री गंगाधर आलमखाने	1-17	2053967	9059837	11113804	460573	54340	514913	0	0	0	
9	श्री रामराव कल्याणकर	1-18	4696120	8019105	12715225	351979	77194	429173	1275402	122627	1398029	
1	श्री वसंत कल्याणकर	1-19	1923162	4300860	6224022	0	0	0	0	0	0	
8	श्री गजानन टाक	1-20	1961736	3160473	5122209	0	0	0	150738	18669	169407	
7	श्री संजय ठाकुर	1-21	2398009	1942840	4340849	0	0	0	0	0	0	
6	श्री ज्ञानेश्वर मोरे	1-22	2598843	1524877	4123720	1364062	207171	1571233	240200	21200	261400	
13	श्री राजु जोरवर	1-23	1368451	1431433	2799884	0	0	0	51331	0	51331	
14	श्री रणजीत जोंधळे	1-24	2987814	2576017	5563831	0	0	0	330999	45782	376781	
12	श्री दिलीप इंगोले	1-25	9876557	6767092	16643649	6420141	222966	6643107	0	0	0	
एकुण			37310205	53405699	90715904	8946600	610539	9557139	2080760	211091	2291851	

एकुण (5 + 6 + 7)			एकुण मागणी (4-8)			वसुली			शिल्लक		
थकबाकी	चालु	एकुण	थकबाकी	चालु	एकुण	थकबाकी	चालू	एकुण	थकबाकी	चालू	एकु
8			9			10			11		
60676	0	60676	837562	3556087	4393649	622667	3236462	3859129	275571	2933420	3208
269186	28724	297910	771582	1911520	2683102	486531	1684287	2170818	554237	1453713	2007
83189	0	83189	1361524	2201712	3563236	574441	1811064	2385505	870272	1627271	2497
286962	22957	309919	1266684	3015098	4281782	584042	2777611	3361653	969604	2454013	3423
8277	0	8277	2499904	3887067	6386971	2232126	3053721	5285847	276055	1654941	1930
706746	54340	761086	1347221	9005497	10352718	1055224	8556310	9611534	998743	8004613	9003
1791582	199821	1991403	2904538	7819284	10723822	480680	6531604	7012284	4215440	7538425	11753
261817	0	261817	1661345	4300860	5962205	1001481	4164829	5166310	921681	3299379	4221
288997	18669	307666	1672739	3141804	4814543	653807	2711945	3365752	1307929	2506666	3814
212490	0	212490	2185519	1942840	4128359	934271	1691925	2626196	1463738	1008569	2472
1674811	228371	1903182	924032	1296506	2220538	275095	1141505	1416600	2323748	1249782	3573
150994	0	150994	1217457	1431433	2648890	381763	1070193	1451956	986688	1049670	2036
530194	45782	575976	2457620	2530235	4987855	562070	1702343	2264413	2425744	2013947	4439
6582726	222966	6805692	3293831	6544126	9837957	684427	5102269	5786696	9192130	6082665	15274
12908647	821630	13730277	24401558	52584069	76985627	10528625	45236068	55764693	26781560	42877074	69658

02/7/2

सहाय्यक आ

क्षेत्रीय कार्यालय क्र. 2 अ

नांदेड वाघाळा शहर महानगर

क्षेत्रीय कार्यालय क्र.२, अशोक नगर

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड

दि. ०१.०४.२०११ ते दि. ३१.०३.२०१२ पर्यंत वसुली दर्शविणारा तक्ता (टक्केवारीसह)

अ.क्र.	वसुली अधिकाऱ्याचे नाव	ब्लॉक नं.	मागणी (उपकर)			वसुली			टक्केवारी		
			थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण
1	श्री संजीव कार्ले	1-12	534520	3556087	4090607	504139	3384202	3888341	94.32	95.17	95.06
2	श्री जलालोद्दिन	1-13	512284	1911520	2423804	347598	1600108	1947706	67.85	83.71	80.36
3	श्री के. जे. श्रृंगारे	1-14	1177731	2201712	3379443	721193	2038425	2759618	61.24	92.58	81.66
4	श्री बी. एस. एकलारे	1-15	920129	3015098	3935227	726443	2609560	3336003	78.95	86.55	84.77
5	श्री संजय नागापुरकर	1-16	1101124	3887067	4988191	633182	3179505	3812687	57.50	81.80	76.43
6	श्री गंगाधर आलमखाने	1-17	741184	9005497	9746681	870409	8308232	9178641	117.43	92.26	94.17
7	श्री रामराव कल्याणकर	1-18	3711538	7819284	11530822	1314761	6909706	8224467	35.42	88.37	71.33
8	श्री वसंत कल्याणकर	1-19	795895	4300860	5096755	882651	4066362	4949013	110.90	94.55	97.10
9	श्री गजानन टाक	1-20	1448791	3141804	4590595	856898	2774894	3631792	59.15	88.32	79.11
10	श्री संजय ठाकुर	1-21	1502163	1942840	3445003	1046713	1619174	2665887	69.68	83.34	77.38
11	श्री ज्ञानेश्वर मोरे	1-22	803938	1296506	2100444	279314	1129859	1408973	34.74	87.13	67.08
12	श्री राजु जोरवर	1-23	1196934	1431433	2628367	654589	1232278	1886867	54.69	86.09	71.79
13	श्री रामदयालसिंह ठाकुर	1-24	2723442	2530235	5253677	504296	1345357	1849653	18.52	53.17	35.21
14	श्री दिलीप इंगोले	1-25	4051261	6544126	10595387	1218572	5263162	6481734	30.08	80.43	61.18
	एकूण		21220934	52584069	73805003	10560758	45450324	56021082	49.77	86.45	75.90

२२.५.२०१३

महाव्यवस्थापक आयुक्त,

क्षेत्रीय कार्यालय क्र. २, अशोकनगर,

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड.

क्षेत्रिय कार्यालय क्र. २ (आशोक नगर), नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिक

दि. ०१.०४.०९ ते दि.३१.०३.१० पर्यंत मालमत्ता कराची वसुली दर्शविणारा

अ.क्र.	वसुली लिपीकाचे नांव	ब्लाक क्र.	एकुण मालमत्ता	वसुली पर्यवेक्षकाचे नांव	कोर्ट स्टे वगळून एकुण मागणी			शास्ती ची मागणी			शासकीय वसुली न झालेली	
					थकबाकी	चालू	एकुण	थकबाकी	चालू	एकुण	थकबाकी	चालू
						१			२			३
१	श्री संजीव कार्ले	1-12	1076	श्री पंडीत पेमो जाधव	1619037	3596593	5415630	509041	220704	729745	0	237717
२	श्री जलालोद्दिन	1-13	1196	श्री पंडीत पेमो जाधव	1738094	2044662	3782756	471257	227094	698351	0	0
३	श्री कालीदास श्रृंगारे	1-14	914	श्री पंडीत पेमो जाधव	2341336	2397336	4738672	554608	312172	866780	0	0
४	श्री बी. एस. एकलारे	1-15	1625	श्री पंडीत पेमो जाधव	1881240	3139452	5020692	400544	270648	671192	0	0
५	श्री संजय नागापुरकर	1-16	672	श्री पंडीत पेमो जाधव	1142871	2110361	3253232	226828	179145	405973	0	15516
६	श्री गंगाधर आलमखाने	1-17	1529	श्री शेषराव पातकुटवाड	2651543	8818310	11469853	709693	379170	1088863	0	0
७	श्री रामराव कल्याणकर	1-18	1534	श्री शेषराव पातकुटवाड	5716305	8059941	13776246	1631778	624368	2256146	545383	82349
८	श्री वसंत कल्याणकर	1-19	1003	श्री शेषराव पातकुटवाड	4628287	4791084	9420371	879230	685871	1565101	0	0
९	श्री गजानन टाक	1-20	1241	श्री बी जी डांगे	2612891	3341388	5954279	733580	334046	1067626	0	0
१०	श्री संजय ठाकुर	1-21	1888	श्री बी जी डांगे	2445328	2125614	4570942	531330	343507	874837	0	0
११	श्री ज्ञानेश्वर मोरे	1-22	1275	श्री बी जी डांगे	1290176	1340279	2630455	168019	301181	469200	0	0
१२	श्री राजु जोरवार	1-23	1271	श्री बी जी डांगे	1828357	1529358	3357715	727984	239578	967562	0	0
१३	श्री रंजीत जोंधळे	1-24	985	श्री शेषराव पातकुटवाड	3970133	3133057	7103190	933536	493002	1426538	671490	164413
१४	श्री दिलिप इंगोले	1-25	1089	श्री शेषराव पातकुटवाड	4124365	6395542	10519907	1168465	464663	1633128	137864	0
	एकुण		17298		38190963	52822977	91013940	9545893	5075149	14721042	1354737	499995

१, २ व ३ मधुन वगळून मागणी			दि. ०१.०४.२००९ ते दि. ३१.०३.२०१० पर्यंत					
थकबाकी	चालू	एकुण	थकबाकी	%	चालू	%	एकुण	%
4			५					
1309996	3138172	4448168	1249287	95.37	2807032	89.45	4056319	91.19
1266837	1817568	3084405	1070818	84.53	1602911	88.19	2673729	86.69
1786726	2085164	3871892	1248728	69.89	1857403	89.08	3106131	80.22
1480696	2868804	4349500	961449	64.93	2547884	88.81	3509333	80.68
916043	1915700	2831743	811390	88.58	1807738	94.36	2619128	92.49
1941850	8439140	10380990	1548258	79.73	8756474	103.76	10304732	99.27
3539144	7353224	10892368	1998388	56.47	7356413	100.04	9354801	85.88
3750057	4105213	7855270	2945804	78.55	3626094	88.33	6571898	83.66
1879311	3007342	4886653	1046068	55.66	2478731	82.42	3524799	72.13
1913998	1782107	3696105	833486	43.55	1289040	72.33	2122526	57.43
1122157	1039098	2161255	419733	37.40	1048978	100.95	1468711	67.96
1100373	1289780	2390153	721121	65.53	1064608	82.54	1785729	74.71
2365107	2475642	4840749	1713033	72.43	1792548	72.41	3505581	72.42
2818036	5930879	8748915	1926700	68.37	5214519	87.92	7141219	81.62
27190333	47247833	74438166	18494263	68.02	43250373	91.54	61744636	82.95

सहाय्यक आयुक्त
क्षेत्रीय कार्यालय क्र. २, अशोकनगर
नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका,नांदेड

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका, नांदेड
क्षेत्रिय कार्यालय क्र. 3, इतवारा
विवरण पत्र क्रं. 4

सन 2009-10, सन 2010-11, सन 2011-12 या वित्तीय वर्षातील करांची येणे वसुली व थकबाकी दर्शविणारे विवरणपत्र

क्र.	वर्ष	कराचे नाव	मागणी			वसुली			शिल्लक			वसुली टक्केवारी
			थकबाकी	चालू	एकुण	थकबाकी	चालू	एकुण	थकबाकी	चालू	एकुण	
1	2	3	4-अ	5-ब	6-क	7-अ	8-ब	9-क	10-अ	11-ब	12-क	1
1	2009-10	मालमत्ता कर	16072289	14974993	31047282	7699480	11851448	19550928	8372809	3123545	11496354	63
2	2010-11	मालमत्ता कर	13640151	16126273	29766424	6277975	12242449	18520424	7362176	3883824	11246000	62
3	2011-12	मालमत्ता कर	10883610	15959562	26843172	5189382	11642625	16832007	5694228	4316937	10011165	63%

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालीका, क्षेत्रिय कार्यालय क्र. ४ वजीराबाद नांदेड

सालसन ०१.०४.२००९ ते ३१.०३.२०१० पर्यंत मागणी (वसुली व शिल्लक) दर्शविणारे विवरणपत्र

अ.क्र.	विवरण	4.3	मागणी	6	7	वसुली	9	10.3	शिल्लक	12	टक्केवारी 13			इतर
		थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	कराचा प्रकार
१	सामान्य कर	१४०४८५९१	१९३९२८७८	३३४४१४६९	६४६०३१३	१५९२५०५१	२२३८५३६४	७५८८२७८	३४६७८२७	११०५६१०५	४५.९९	८२.१२	६६.९४	NOC
२	मल प्रवाह कर	१८०९८४५	२१५००२०	३९५९८६५	७८२२४६	२०१६५९०	२७९८८३६	१०२७५९९	१३३४३०	११६१०२९	४३.२२	९३.७९	७०.६८	NOC फॉर्म
३	राज्य शिक्षण कर	४५५५२८५	५३५०४७७	९९०५७६२	२०३०८२८	४३८३५२६	६४१४३५४	२५२४४५७	९६६९५१	३४९१४०८	४४.५८	८१.९३	६४.७५	जाहिरात कर
४	वृक्ष कर	५९०३८४	६६८९०३	१२५९२८७	२७८६४५	५३५५६३	८१४२०८	३११७३९	९३३३४०	४४५०७९	४७.२०	८०.०७	६४.६६	फॉर्म
५	मनपा शिक्षण कर	२०२४७८२	२२९०८६५	४३१५६४७	१११७४८	१८६८२८१	२९८००२९	९१३०३४	४२२५८४	१३३५६१८	५४.९१	८१.५५	६९.०५	नळ जोडणी
६	रोजगार हमी उपकर	८५०१९६	१०२६५५७	१८७६७५३	४७३५३२	८६२७०७	१३३६२३९	३७६६६४	१६३८५०	५४०५१४	५५.७०	८४.०४	७१.२०	भांडवली खर्च
७	पथ कर	११११७९५	१२३४११०	२३४५९०५	५३०१८८	१०८२८३१	१६१३०१९	५८१६०७	१५१२७९	७३२८८६	४७.६९	८७.७४	६८.७६	अभियंता शुल्क
८	जल लाभ कर	१६०२६२६	२००७०००	३६०९६२६	७८०३०१	१६१७५४८	२३९७८४९	८२२३२५	३८९४५२	१२११७७७	४८.६९	८०.६०	६६.४३	विवाह नोंदणी
९	जलनिस्सारण कर	१५२९४७१	२००६९४०	३५३६४११	७६४९७०	१५९७१३३	२३६२१०३	७६४५०१	४०९८०७	११७४३०८	५०.०२	७९.५८	६६.७९	ड्रेनेज लोन
१०	अग्नीशमन कर	१४४२४९६	२००६९४०	३४४९४३६	७६८४२८	१५८३८०१	२३५२२२९	६७४०६८	४२३१३९	१०९७२०७	५३.२७	७८.९२	६८.१९	ड्रेनेज शिट
११	विशेष मालमत्ता कर	१२८४३०४	८५४५८७	२१३८८९१	३७३१४२	४८७२२८	८६०३७०	९११९६२	३६७३५९	१२७८५२१	२९.०५	५७.०१	४०.२३	हस्तानंतर फ्रिस
१२	महाराष्ट्र इमारत कर	३२३९४७	५५२१४२	८७६०८९	१७८८७४	५५२१४२	७३१०१६	१४५०७३	०	१४५०७३	५५.२२	१००.००	८३.४४	प्रमाण पत्र
१३	सामान्य जाणी वट्टी	२०६५५६३	१३९३३६३	३४५८९२६	६७४०८९	९८२८३२	१६५६९२१	१३९१४७४	४१०५३१	१८०२००५	३२.६२	७०.५४	४७.९०	जाहिर प्रगटन
१४	शास्ती	१५२९४९२	११२७७५८	२६५७२५०	१५२९४९२	११२७७५८	२६५७२५०	०	०	०	१००.००	१००.००	१००.००	विलंब
१५	अकृषीत कर	४३५०२९	२२५१५७	६६०१८६	४३५०२९	४२३५०	४७७३७९	०	१८२८०७	१८२८०७	१००.००	१८.८१	७२.३१	बोजा नोंद
१६	इतर	३४१८७	२९८२५४७	३०१६७३४	०	२९८२५४७	२९८२५४७	३४१८७	०	३४१८७	०.००	१००.००	९८.८७	सिनेमा टॅक्स
	एकूण अ	३५२३७९९३	४५२७०२४४	८०५०८२३७	१७१७१८२५	३७६४७८८८	५४८१९७९३	१८०६६१६८	७६२२३५६	२५६८८५२४	४८.७३	८३.१६	६८.०९	सत्यप्रत फ्रिस
१७	सुट	०	१८४००८८	१८४००८८	०	१८४००८८	१८४००८८	०	०	०	०.००	०.००	०.००	बोरीग फ्रिस
	एकूण अ	३५२३७९९३	४७११०३३२	८२३४८३२५	१७१७१८२५	३५८०७८००	५६६५९८०१	११३०२५३२	११३०२५३२	२५६८८५२४	४८.७३	७६.०१	६८.८१	रोड चार्जस
१८	विशेष पाणी कर	२७२१३६६	२९३७१९८	५६५८५६४	२७२१३६६	२९३७१९८	५६५८५६४	०	०	०	१००.००	१००.००	१००.००	बेबाकी प्रमाण प
१९	विशेष पाणी शास्ती	०	८०१९८	८०१९८	०	८०१९८	८०१९८	०	०	०	०.००	०.००	०.००	BSUP
	एकुण ब	२७२१३६६	३०१७३९६	५७३८७६२	२७२१३६६	३०१७३९६	५७३८७६२	०	०	०	१००.००	१००.००	१००.००	इतर
	एकुण अ + ब	३७९५९३५९	५०१२७७२८	८८०८७०८७	१९८९३९२९	३८८२५३९६	५८७१८३८७	१८०६६१६८	११३०२५३२	२९३६८७००	५२.४१	७७.४५	६६.६६	एकुण

सहाय्यक आयुक्त (क्षेक्र.४)

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालीका, क्षेत्रिय कार्यालय क्र. ४ वजीराबाद नांदेड

अंतर्गत ०१.०४.२०१० ते ३१.०३.२०११ पर्यंत समायोजन सहित वसुली दर्शविणारा तक्ता

अं.क्र.	विवरण	एकुण मागणी २०१० - २०११			०१.०४.२०१० ते ३१.०३.२०११ पर्यंत वसुली			शिल्लक			टक्केवारी			इतर वसु	
		थकबाकी	चालु	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	कराचा प्रकार	
१	सामान्य कर	१२४३४७४३	१९९८२१०९	३२४१६८५२	४४६०९०८	१६४२३३१३	२०८८४२२१	७९७३८३५	३५५८७९६	११५३२६३१	३५.८७	८२.१९	६४.४२	NOC	
२	मल प्रवाह कर	१४२७७८३	२२०१०९८	३६२८८८१	४५५१७९	१८७४३१९	२३२९४९८	९७२६०४	३२६७७९	१२९९३८३	३१.८८	८५.१५	६४.१९	NOC फॉर्म	
३	राज्य शिक्षण कर	३४७६७७०	४८९८३०३	८३७५०७३	११९७०५७	३९६७१३६	५१६४१९३	४६७३८२७	९३११६७	५६०४९९४	३४.४३	८०.९९	६१.६६	जाहिरात कर	
४	वृक्ष कर	४९५६७३	६८८९५४	११८४६२७	१६६४७०	५५६१६९	७२२६३९	३२९२०३	१३२७८५	४६१९८८	३३.५८	८०.७३	६१.००	फॉर्म	
५	मनपा शिक्षण कर	१५२००११	२३८९४२३	३९०९४३४	५२४६०१	१९७३८२२	२४९८४२३	९९५४१०	४१५६०१	१४११०११	३४.५१	८२.६१	६३.९१	नळ जोडणी	
६	रोजगार हमी उपकर	६४३८०३	९१७८२७	१५६१६३०	२२३७७६	७६५६२६	९८९४०२	४२००२७	१५२२०१	५७२२२८	३४.७६	८३.४२	६३.३६	भांडवली खर्च	
७	पथ कर	९२६२३४	१३७८१४७	२३०४३८१	३२३४५३	११२४९९५	१४४८४४८	६०२७८१	२५३१५२	८५५९३३	३४.९२	८१.६३	६२.८६	अभियंता शुल्क	
८	जल लाभ कर	१३८६८४४	२०६७२०६	३४५४०५०	४६४६४७	१६९७८६३	२१६२५१०	९२२१९७	३६९३४३	१२९१५४०	३३.५०	८२.१३	६२.६१	विवाह नोंदणी	
९	जलनिस्सारण कर	१३५५२५८	२०६७२०६	३४२२४६४	४६६९६८	१६९५५३३	२१६२५०१	८८८२९०	३७१६७३	१२५९९६३	३४.४६	८२.०२	६३.१९	ड्रेनेज लोन	
१०	अग्नीशमन कर	१३८७०३५	२०६७२०६	३४५४२४१	४७२२२९	१७००३०५	२१७२५३४	९१४८०६	३६६९०१	१२८१७०७	३४.०५	८२.२५	६२.८९	ड्रेनेज शिट	
११	विशेष मालमत्ता कर	९१७८७७१	८९८४५४	२०७७२२५	१९७३९९	५७२८८६	७७०२८५	९८१३७२	३२५५६८	१३०६९४०	१६.७५	६३.७६	३७.०८	हस्तानंतर फि	
१२	महाराष्ट्र इमारत कर	२७६४९३	५५४४९८	८३०९९१	१०२४६२	५२३१५१	६२५६१३	१७४०३१	३१३४७	२०५३७८	३७.०६	९४.३५	७५.२९	प्रमाण पत्र	
१३	अग्नीधिकृत बां. शास्ती	४५७०५	४९५८२	९५२९७	०	४९५८२	४९५८२	४५७१५	०	४५७१५	०.००	१००.००	५२.०३	जाहिर प्रगटन	
१४	साफ सफाई कर	१५५९८७	२७२८४९०	२८४४८७७	१९५९८७	२२२६०९६	२३४२०८३	०	५०२३९४	५०२३९४	१००.००	८१.५९	८२.३४	विलंब	
१५	सामान्य पाणी पट्टी	१७७५२१९	१३५९८३०	३१३१०४९	४८६३८३	९५२६८७	१४३९०७०	१२८४८३६	४०७१४३	१६९१९७९	२७.४६	७०.०६	४५.९६	बोजा नोंद	
१६	अकृषीत कर	२७७६४५	२९१५०१	५६९१४६	६८७५०	२४५६३६	३१४३८६	२०८८९५	४५८६५	२५४७६०	२४.७६	८४.२७	५५.२४	सत्यप्रत फ्रिस	
१७	सामान्य करावरील श	९२७८५३९	२९८०५	९३०८३४४	१४०१०४	२९८०५	१६९९०९	९१३८४३५	०	९१३८४३५	१.५१	१००.००	१.८३	बोरीग फ्रिस	
१८	इतर वसुली	४४४४७	२१६४०९६	२२०८५४३	३०००	२१६४०९६	२१६७०९६	४१४४७	०	४१४४७	६.७५	१००.००	९८.१२	रोड चार्जस	
एकुण वसुली अ		३८०४२९७०	४६७३३७३५	८४७७६७०५	९८६९३७३	३८५४३०२०	४८४१२३९३	३०५६७७११	८१९०७१५	३८७५८४२६	२५.९४	८२.४७	५७.११	बेबाकी प्रमाण	
सुट		०	०	०	०	३१३५३७	३१३५३७	०	०	०	०.००	०.००	०.००	BSUP	
सुट + एकूण वसुली ब		३८०४२९७०	४६७३३७३५	८४७७६७०५	९८६९३७३	३८२२९४८३	४८०९८८५६	३०५६७७११	८१९०७१५	३८७५८४२६	२५.९४	८१.८०	५६.७४	इतर	
१९	विशेष पाणी कर	२८५०२०६	३७८४४८६	६६३४६९२	२८५०२०६	३७८४४८६	६६३४६९२	०	०	०	१००.००	१००.००	१००.००	एकुण	
२०	विशेष पाणी करावरील	१२००	२७००	३९००	१२००	२७००	३९००	०	०	०	१००.००	१००.००	१००.००		
एकुण वसील ब		२८५१४०६	३७८७१८६	६६३८५९२	२८५१४०६	३७८७१८६	६६३८५९२	०	०	०	१००.००	१००.००	१००.००		
एकुण अ + ब		४०८९४३७६	५०५२०९२१	९१४१५२९७	१२७२०७७९	४२०१६६६९	५४७३७४४८	३०५६७७११	८१९०७१५	३८७५८४२६	३१.११	८३.१७	५९.८८		

31/7

सहाय्यक आयुक्त (क्षेक्रा.क्र.४)

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका,

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालीका, क्षेत्रिय कार्यालय क्र. ४ वजीराबाद नांदेड

सालसन ०१.०४.२००११ ते ३१.०३.२०१२ पर्यंत मागणी (वसुली व शिल्लक) दर्शविणारे विवरणपत्र

अ.क्र.	विवरण	मागणी			वसुली			शिल्लक			टक्केवारी			इतर वसु
		थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	कराचा प्रकार
१	सामान्य कर	११५९२०४४	१९९८२१०९	३१५७४१५३	४३५३२०३	१५६८६९८०	२००४०१८३	७२३८८४१	४२९५१२९	११५३३९७०	४५.९९	७८.५१	६३.४७	NOC
२	मल प्रवाह कर	१२९९७८३	२२०१०९८	३५००८८१	४५००५९	१८६३७९२	२३१३८५१	८४९७२४	३३७३०६	११८७०३०	३४.६३	८४.६८	६६.०९	NOC फॉर्म
३	राज्य शिक्षण कर	३२३६०५७	४८९८३०३	८१३४३६०	१०९९१८०	३८१२६१६	४९११७९६	२१३६८७७	१०८५६८७	३२२२५६४	३३.९७	७७.८४	६०.३८	जाहिरात कर
४	वृक्ष कर	४६४३८३	६८८९५४	११५३३३७	१४७१९५	५३६७११	६८३९०६	३१७१८८	१५२२४३	४६९४३१	३१.७०	७७.९०	५९.३०	फॉर्म
५	मनपा शिक्षण कर	१४२०४८८	२३८९४२३	३८०९९११	४५५१६५	१८३०२४५	२२८५४१०	९६५३२३	५५९१७८	१५२४५०१	३२.०४	७६.६०	५९.९९	विवाह नोंदणी
६	रोजगार हमी उपकर	५७८२२१	९१७८२७	१४९६०४८	१९९३१९	७३५९६१	९३५२८०	३७८९०२	१८१८६६	५६०७६८	३४.४७	८०.१९	६२.५२	ड्रेनेज लोन
७	पथ कर	८६०३०६	१३७८१४७	२२३८४५३	२६६३५०	१०६१४७६	१३२७८२६	५९३९५६	३१६६७१	९१०६२७	३०.९६	७७.०२	५९.३२	हस्तानंतर फिस
८	जल लाभ कर	१२९८६१८	२०६७२०६	३३६५८२४	३९६८३२	१५९५८३४	१९९२६६६	९०१७८६	४७१३७२	१३७३१५८	३०.५६	७७.२०	५९.२०	प्रमाण पत्र
९	जलनिस्सारण कर	१२६७०५५	२०६७२०६	३३३४२६१	३७७६६८	१५९१६८७	१९६९३५५	८८९३८७	४७५५९९	१३६४९०६	२९.८१	७७.००	५९.०६	जाहिर प्रगटन
१०	अग्नीशमन कर	१२८८७९९	२०६७२०६	३३५६००५	३७७१७१	१५९०८१७	१९६७९८८	९१९६२८	४७६३८९	१३८८०१७	२९.२७	७६.९५	५८.६४	विलंब
११	विशेष मालमत्ता कर	१३२४३४०	८९८४५४	२२२२७९४	२२८७१०	५२१४२१	७५०१३१	१०९५६३०	३७७०३३	१४७२६६३	१७.२७	५८.०४	३३.७५	बोजा नोंद
१२	महाराष्ट्र इमारत कर	२०७२५२	५५४४९८	७६१७५०	४७९५१	४८८७४२	५३६६९३	१५९३०१	६५७५६	२२५०५७	२३.१४	८८.१४	७०.४६	सत्यप्रत फिस
१३	अनाधिकृत बांधकाम शास्ती	१०१६७१	१६८५१०	२७०१८१	१०१६७१	१६८५१०	२७०१८१	०	०	०	१००.००	१००.००	१००.००	बेबाकी प्रमाण पत्र
१४	साफ सफाई कर	५०६८१८	२७२८४९०	३२३५३०८	२३०११९	२११८७१३	२३४८८३२	२७६६९९	६०९७७७	८८६४७६	४५.४०	७७.६५	७२.६०	BSUP
१५	सामान्य पाणी पट्टी	१६९६०५९	१३५९८३०	३०५५८८९	४६५९४०	८५८४८४	१३२४४२४	१२३०११९	५०१३४६	१७३१४६५	२७.४७	६३.१३	४३.३४	इतर
१६	अकृषीत कर	२५४७६०	२९१५०१	५४६२६१	१६८८६३	१४६३६४	३१५२२७	८५८९७	१४५१३७	२३१०३४	६६.२८	५०.२१	५७.७१	नोटीस फिस
१७	सामान्य करावरील शास्ती	७१७७०८	११०७२७	८२८४३५	७१७७०८	११०७२७	८२८४३५	०	०	०	१००.००	१००.००	१००.००	सेवा शुल्क
१८	इतर	०	४८१८४५४	४८१८४५४	०	४८१८४५४	४८१८४५४	०	०	०	#DIV/0!	१००.००	१००.००	दंडात्मक सेवा शुल्क
	एकूण अ	२८११४३६२	४९५८७९४३	७७७०२३०५	१००८३१०४	३९५३७५३४	४९६२०६३८	१८०३१२५८	१००५०४०९	२८०८१६६७	३५.८६	७९.७३	६३.८६	जन्म मृत्यु
१७	सुट	२२१७९५	४९३३८८	७९५१८३	२२१७९५	४९३३८८	७९५१८३	०	०	०	०.००	०.००	०.००	अर्ज फॉर्म
	एकूण अ	२७८९२५६७	४९०९४५५५	७८४१७४८८	९८६१३०९	३९०४४१४६	५०३३५८२१	१८०३१२५८	१००५०४०९	२८०८१६६७	३५.३५	७९.५३	६४.१९	व्यवसाय परवाना
१८	विशेष पाणी कर	१३३३७०	०	१३३३७०	१३३३७०	०	१३३३७०	०	०	०	१००.००	०.००	१००.००	गुंठेवारी
१९	विशेष पाणी शास्ती	०	०	०	०	०	०	०	०	०	०.००	०.००	०.००	एकुण
	एकुण ब	१३३३७०	०	१३३३७०	१३३३७०	०	१३३३७०	०	०	०	१००.००	०.००	१००.००	
	एकुण अ + ब	२८०२५९३७	४९०९४५५५	७७१२०४९२	९९९४६७९	३९०४४१४६	४९०३८८२५	१८०३१२५८	१००५०४०९	२८०८१६६७	३५.६६	७९.५३	६३.५९	

सहाय्यक आयुक्त (क्षेकाक्र.४)

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका नां

नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका,नांदेड

विवरणपत्र क्रं.4

सन 2009-10,सन 2010-11,व सन 2011-12 या वित्तीय वर्षातील करांची येणे वसुली व थकबाकी दर्शवणारे विवरणपत्र

आकडे – रक्कम (रु)

अ. क्रं	वर्ष	कराचे नाव	मागणी			वसुली			थकबाकी			वसुलीचे टक्केवारी
			मागील	चालु	एकुण	मागील	चालु	एकुण	मागील	चालु	एकुण	
1	2	3	4अ	5ब	6क	7अ	8ब	9क	10अ	11ब	12क	13
1	2009-10	मालमत्ता कर	3,45,15491	1,15,21970	4,60,37461	1,73,96105	62,39,377	2,36,35482	1,71,19,386	52,82,593	2,24,01979	51.33
2.	2010-11	मालमत्ता कर	2,13,83487	1,13,40216	3,27,23703	59,28,000	60,65,617	1,19,93617	1,54,55487	52,74,599	2,07,30,086	36.65
3	2011-12	मालमत्ता कर	2,04,94,534	1,13,57,243	3,18,51,777	1,05,41,470	93,24,376	1,98,65,846	99,53,064	20,32,867	1,19,85,931	62.36
	एकुण		7,63,93512	3,42,19,429	11,06,12,941	3,38,65,575	2,16,29,370	5,54,94,945	4,25,27,937	1,25,90,059	5,51,17,996	50.17

सहाय्यक आयुक्त
क्षेत्रिय कार्यालय क्रं6 तरोडा
नांदेड वाघाळा शहर महानगरपालिका,नांदेड

सन २००९-१०, सन २०१०-११ व सन २०११-१२ या वित्तीय वर्षातील करांची येणे वसुली व थकबाकी दर्शविणारे विवरणपत्र

आकडे-रक्क

अ.क्रं.	वर्ष	कराचे नांव	मागणी			वसूली			थकबाकी			वसूलीच टक्केवा
			मागील	चालू	एकूण	मागील	चालू	एकूण	मागील	चालू	एकूण	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३
१	२००९-१०	मालमत्ता कर	३१५३४३०२	१७५७१०१९	४९१०५३२१	७९५९२७२	८७१५८१२	१६६७५०८४	१६१२३६८७	४२७३२१३	२०३९६९००	४५ %
	एकूण											
२	२०१०-११	मालमत्ता कर	३२५४०४२४	१६१५०२११	४८६९०६३५	५९१८२५०	१११११५४२	१५७६१४३६	२६१४३७९१	४९४६५९८	३२३५८७४५	३३ %
	एकूण											
३	२०११-१२	मालमत्ता कर	२६९३९१२१	१५३६५६६६	४२३०४७८७	१२७६८६०९	१२९४४४९४	२५७१३१०३	१४१७०५१२	२४२११७२	१६५९१६८४	६० %
	एकूण											

सन २००९-१०, सन २०१०-११ व सन २०११-१२ या वित्तीय वर्षातील करांची येणे वसुली व थकबाकी दर्शविणारे विवरणपत्र

आकडे-रक्क

अ.क्रं.	वर्ष	कराचे नांव	मागणी			वसूली			थकबाकी			वसूलीचे टक्केवा
			मागील	चालू	एकूण	मागील	चालू	एकूण	मागील	चालू	एकूण	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३
१	२००९-१०	मालमत्ता – कर	३१५३४३०२	१७५७१०१९	४९१०५३२१	७९५९२७२	८७१५८१२	१६६७५०८४	१६१२३६८७	४२७३२१३	२०३९६९००	४५ %
	एकूण											
२	२०१०-११	मालमत्ता कर	३२५४०४२४	१६१५०२११	४८६९०६३५	५९१८२५०	११११५४२	१५७६१४३६	२६१४३७९१	४९४६५९८	३२३५८७४५	३३ %
	एकूण											
३	२०११-१२	मालमत्ता कर	२६९३९१२१	१५३६५६६६	४२३०४७८७	१२७६८६०९	१२९४४४९४	२५७१३१०३	१४१७०५१२	२४२११७२	१६५९१६८४	६० %
	एकूण											

आक्षेप विवरणपत्राबाबत :-

लेखा परीक्षण अहवालात समाविष्ठ सर्व परिच्छेदांबाबत लेखा परीक्षण चालु असताना अर्धसमास पत्रे निर्गमित करण्यात आली होती. त्यानुसार प्राप्त उत्तरे व अनुपालने तपासुन सर्वसामान्य स्वरुपांची पुर्तता करुन घेण्यात आली असल्याने स्वतंत्र आक्षेप विवरणपत्रक निर्गमित केले नाही.

विवरणपत्रके:-

आवश्यक ती विवरणपत्रके या लेखा परीक्षण अहवालासोबत जोडण्यात आली आहेत.

Scanned with CamScanner

<u>अनुपालन व पोहोच ः-</u>

या लेखा परीक्षण अहवालातील आक्षेपांवरील अनुपालन अहवाल, महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम कलम 10 (1) मधील तरतुदीनुसार, हा अहवाल प्राप्त झाल्यापासुन चार महिन्यांचे आत, आयुक्त, महानगरपालिका, नांदेड यांच्या स्वाक्षरीने पाठवावे. तत्पुर्वी हा लेखा परीक्षण अहवाल प्राप्त झाल्यास दिनांक नमुद करुन पोहोच पाठवावी.

उपसंचालक (मनपालेप)
स्थानिक निधी लेखा परिक्षा, उपविभाग क्र. 03, औरंगाबाद

प्रत अग्रेषित ः-

1. **मा. प्रधान, महालेखापाल (लेखा परीक्षा) एक, 101 महर्षी कर्वे रोड, मुंबई**
2. **मा. प्रधान, महालेखापाल (लेखा परीक्षा) दोन, नागपुर**
3. **मा. प्रधान सचिव महाराष्ट्र शासन, नगरविकास विभाग, मंत्रालय, मुंबई – 32**
4. **मा. प्रधान सचिव महाराष्ट्र शासन, वित्त विभाग, मंत्रालय, मुंबई – 32**
5. **मा. सचिव (लेखा व कोषागार), महाराष्ट्र शासन, वित्त विभाग, मंत्रालय, मुंबई**
6. **मा. संचालक, नगरपालिका प्रशासन, संचालनालय, महाराष्ट्र राज्य, मुंबई**
7. **मा. विभागीय आयुक्त, औरंगाबाद विभाग, औरंगाबाद**
8. **मा. संचालक, संचालनालय, स्थानिक निधी लेखा परीक्षा, महाराष्ट्र राज्य, कोकण भवन, नवी मुंबई.**
9. **मा. सहसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखा परीक्षा, रायगड भवन, नवी मुंबई.**
10. **डी फाईल / कार्यालयीन प्रत.**

उपसंचालक (मनपालेप)
स्थानिक निधी लेखा परिक्षा, उपविभाग क्र. 03, औरंगाबाद