सत्यमेव जयते

नगरपरिषद इचलकरंजी
इचलकरंजी
लेखा परीक्षण अहवाल
2020-2021 ते 2021-2022

सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कार्यालय, कोल्हापुर
जिल्हा परिषद जुनी इमारत, नागाळा पार्क

अस्वीकृती प्रमाणपत्र

1. सदर लेखापरीक्षण अहवालात नोंदविलेले आक्षेप हे नगरपरिषद इचलकरंजी यांनी 2020-2021 ते 2021-2022 या वर्षी साठी लेखापरीक्षणास सादर केलेल्या अभिलेखे व माहितीच्या आधारे नोंदविण्यात आलेले आहेत.

2. जी माहिती /अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आली नाही त्या संबंधातील अनियमितता /अपहार/अफरातफरीस लेखापरीक्षक जबाबदार राहणार नाहीत.

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

जिल्हा - कोल्हापूर

लेखा परिक्षण अहवाल सन 2020-21,2021-22 ते 28 जुन 2022

जा.क्र.स्था.१८/ब/न.प.इचलकरंजी/ले.प.अ 2020-21-22/को- 316 (अ)

सहसंचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
पुणे विभाग, पुणे
लेखाकोष भवन, पुणे
दिनांक :- 12/07/2023

प्रेषक -

मा. सहसचांलक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
पुणे विभाग, पुणे

प्रति -

मा. नगराध्यक्षा/प्रशासक,
नगरपरिषद इचलकरंजी

इचलकरंजी नगरपरिषद, जिल्हा- कोल्हापूर या संस्थेचे दि. 01/04/2020 ते 28/06/2022 या कालावधीचे लेखा परिक्षण, सुशिलकुमार केंबळे, सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, कोल्हापूर यांचे पथकाने दिनांक 09/11/2022 ते 19/04/2023 अखेर केले असुन श्री. ग. बा. पाटील , सहसंचालक, स्थानिक निधी लेखापरिक्षा पुणे विभाग, पुणे यांनी दिनांक 10/07/2023 रोजी अंतिमिकरण केले.

लेखा परीक्षण कालावधीत खालील पदाधिकारी कार्यरत होते.

अ.क्र.	नाव	पदनाम	कालावधी
1.	अँड. अलका अशोक स्वामी	नगराध्यक्ष	01/04/2020 ते 30/12/2021
2.	डॉ. प्रदिप द. ठेंगल	प्रशासक	दि. 01/01/2022 ते 28/06/2022

ते

लेखा परीक्षण कालावधीत खालील अधिकारी कार्यरत होते.

अ.क्र.	नाव	पदनाम	कालावधी
1.	श्री दिपक ह. पाटील	मुख्याधिकारी	दि.01/04/2020 ते 09/05/2020
2.	श्री संतोष म. खांडेकर	मुख्याधिकारी	दि. 10/05/2020 ते 31/07/2020
3.	श्री दिपक ह. पाटील	मुख्याधिकारी	दि.01/08/2020 ते 23/08/2020
4.	श्री संतोष म. खांडेकर	मुख्याधिकारी	दि.24/08/2020 ते 11/02/2021
5.	श्री शरद पाटील	प्र.कार्यभार	दि.12/02/2021 ते 06/05/2021
6.	डॉ. प्रदिप द. ठेंगल	मुख्याधिकारी	दि.07/05/2021 ते 28/06/2022

सहाय्यक संचालक
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, कोल्हापूर

सहसंचालक,
स्थानिक निधी लेखापरिक्षा,
पुणे विभाग, पुणे.

आयुक्त
इचलकरंजी महानगरपालिका

अनुक्रमणिका

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण 1

I PART I :मागील लेखा परीक्षण अहवाल 3

नगरपरिषद इचलकरंजी 3

PART II 8

नगरपरिषद इचलकरंजी 8

कलम ९ अ खालील आक्षेप 9

1 नगरपरिषदेकडील इमारत गाळे भाडे मागणी नोंदवहीबाबत 10

2 मार्केट विभागाकडील अभिलेख्याबाबत 11

3 मिळकत विभागांतर्गत विविध विभागांच्या माहितीबाबत 12

4 वौशिष्ट्यपूर्ण योजना (2017-18) अंतर्गत श्रीमंत ना.बा.घोरपडे नाट्यगृहामधील स्टेजवरील लाईट्स बदलणे व डिमर पॅनेल बदलून अत्याधुनिक डिमर पॅनेल बसविणे कामातील उणिवाबाबत 12

5 वीज शुल्क लागू नसताना आकारणी केलेबाबत 14

6 अर्थसंकल्पीय तरतूद व पुर्नविनियोजानातील तरतुदीबाबत 20

7 मत्ता व दायित्त्व सादर करण्यात आले नसलेबाबत. 24

8 स्वेच्छा सेवा निवृत्त होणाऱ्या कर्मचाऱ्यांचे शेवटचे वेतन चुकीच्या पध्दतीने अदा केलेबाबत 26

9 नगरपालिकेचे सन 2021-2022 चे व्दिनोंद वार्षिक लेख्यांमधील अनियमितते बाबत 26

10 महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 नुसार् अभिलेखे न ठेवलेबाबत 35

11 धनादेश नोंदवही व धनादेश प्रदान करणे यांमध्ये झालेल्या अनियमिततेबाबत 35

12 नगरपरिषद कर्मचार्यांना वेतनातून पाणी भत्ता अदा केलेबाबत 38

13 नगरपरिषद इचलकरंजी शिक्षण मंडळाकडील प्रलंबित परिच्छेदांचे अनुपालनाबाबत. 38

14 शिक्षण मंडळाकडील शाळांच्या अखर्चीत रकमा शासन खाती भरणा करणेबाबत. 39

कलम ९ ब खालील आक्षेप 41

15 14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत घरोघरी जाऊन ओला व सुका कचरा विलगीकरण करुन गोळा करणे व न .प.च्या सुचनेप्रमाणे वाहतूक करणे तसेच न.प.ने पुरविलेल्या वाहनांचा देखभाल व दुरुस्तीचा खर्च करणे या खर्चातील अनियमिततेबाबत 42

16 14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड क्र.23 मधील रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न .प. ने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे कामातील अनियमिततेबाबत 50

17 14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड क्र.16 मधील रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न .प. ने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे कामातील अनियमिततेबाबत 57
18 14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील सर्व 1 ते 26 या वॉर्डमधील घरोघरी जाऊन कचरा गोळा करणे तसेच रस्ते व गटारी साफसफाई करून निघालेला सर्व प्रकारचा कचरा (जैव वैद्यकीय कचरा व दैनंदिन तसेच आठवडा बाजार वगळून) गोळा करून कचरा डेपोवर वाहतूक करणे अथवा व न .प. सुचनेनुसार टाकणे आणि न.प.ने पुरविलेल्या वाहनांची देखभाल व दुरुस्तीसह सेवा पुरविणे कामी झालेल्या खर्च प्रक्रियेतील अनियमिततेबाबत 65
19 वॉर्ड क्र. 24 मधील रस्ते व गटरी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा ओला व सुका कचरा विलगीकरण करून नगरपरिषदेच्या सुचनेप्रमाणे वाहतूक करणे. 74
20 वॉर्ड क्र. 25 मधील रस्ते व गटरी साफसफाई करून जमा झालेला ओला व सुका कचरा विलगीकरण करून नगरपरिषदेने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे..... 78
21 वॉर्ड क्र. 14 मधील रस्ते व गटरी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा ओला व सुका कचरा विलगीकरण करून नगरपरिषदेच्या सुचनेप्रमाणे वाहतूक करणे 83
22 शिक्षण विभागाकडील वैदयकीय देयकातून आयकर कमी वसूल केलेबाबत. 87
23 शिक्षण मंडळाकडील कुटूंब निवृत्तावरील महागाई भत्ता दुबार अदा केले बाबत. 90
24 शिक्षण मंडळाकडील दिवाळी/ईद अग्रिम रकमा वसूल होणे बाबत. 91
25 शिक्षण मंडळकडील मयत कुटुंब निवृत्तीधारक शिक्षक यांना वेतन जादा अदा केले बाबत..... 91
26 शिक्षण मंडळाकडील निवृत्तधारक पेशन यांना वैदयकीय देयक अदा केले बाबत. 92
27 शिक्षक दिन तसलमात रक्कम प्रलंबित असले बाबत. 92
28 न. प. इचलकरंजी हद्दीमध्ये पाणीपुरवठा विभागाकडून सन 2021-22 मध्ये विविध ठिकाणी केलेल्या कामातील अनियमिततेबाबत. 93
29 न. प. इचलकरंजी हद्दीमध्ये पाणीपुरवठा विभागाकडून सन 2020-21 मध्ये विविध ठिकाणी केलेल्या कामातील अनियमिततेबाबत. 95
30 पाणीपुरवठा विभागाकडील पंपांचे ठिकाणचे वीजदेयकांबाबत 2020-21 98
31 पाणीपुरवठा विभागाकडील पंपांचे ठिकाणचे वीजदेयकांबाबत 21-22 103
32 इचलकरंजी शहर भुयारी गटर योजने अंतर्गत बी झोन ट्रंक मेन मधील भुयारी गटर देखभाल दुरुस्ती करणे..... 108
33 पापु देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत जलशुद्धीकरण केंद्रासाठी 900 KG टनरमध्ये लिक्विड क्लोरीन गॅस पुरविणेतील अनियमिततेबाबत 111
34 न. प. इचलकरंजी हद्दीमध्ये विविध ठिकाणी जी. आय. पाईप टाकणे कामातील अनियमिततेबाबत..... 112
35 न. प. इचलकरंजी हद्दीमध्ये विविध ठिकाणी मातीचा बंधारा बांधणे कामातील अनियमिततेबाबत. 116
36 500 मी मी व्यासाची MS पाईप व कॉलम पाईप ड्रेनेज पंप व पंप हाउस मध्ये जोडणे..... 120
37 प्रभाग क्र. 19 मधील सांगली नाका परिसरात विविध व्यासाचे व्हाल्व बसविणे 122

38 प्र.क्र. 16 मधील तांबे माळ पाण्याची टाकी ते रामनगर व षटकोन चौक परिसर व कुडचे मळा परिसरात DI पाईप जोडणे 124
39 14 वा वित्त मुलभूत अनुदानातून (16-17) बोअरवर सबमर्सिबल पंप व अनुषंगिक कामांच्या प्रक्रियेबाबत 125
40 'शहरातील स्ट्रीट लाईट दुरुस्त करणे (वार्षिक काम-2018-19) निविदा प्रक्रिया व देयकातील उणिवाबाबत 138
41 लो.शा.आ.भा.साठे ना.वस्तीा योजनेतून प्र.क्र.17 सा.नं.102 वसाहतीमधील मुख्य रस्ते व जवळपासचे जोड रस्त्यांना इलेक्ट्रिक पोल व हायमास्ट बसविणे कामातील उणिवाबाबत 141
42 महादेव मंदिर (गावभाग) समोर हायमास्ट उभा करून लाईटची व्यवस्था करणे कामातील उणिवाबाबत 144
43 'प्रासंगिक कामे/कार्यक्रमाकरिता रोषणाई,ध्वनी यंत्रणा करणे व इतर व्यवस्था आणि स्ट्रीट लाईट दुरुस्ती (EESL अंतर्गत नसलेली) कामे करणे' निविदा प्रक्रिया व देयकातील उणिवाबाबत 146
44 प्रभाग क्र.1 मधील पाण्याची टाकी शहापूर जवळील नगरपरिषद शाळेमधील खराब झालेले इलेक्ट्रिक वायरिंग बदलणे 149
45 EESL(ENERGY EFFICIENCY SERVICES LIMITED) कडून पुरवण्यात आलेल्या एल ई डी दिव्यांच्या जोडणी खर्चाबाबत..... 151
46 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत मॉंटेसरी मुलांना खेळणी/जीम व्यवस्था योजनेमधून ओपन जीम साहित्य बसविणे कामामधील अनियमिततेबाबत 152
47 महिला व बालकल्याण विभागांकडील वेगवेगळया योजना राबविणे अंतर्गतमहिला व मुलींना प्रशिक्षण देणे योजनेमधील अनियमिततेबाबत 154
48 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत वेगवेगळया योजना राबविणे अंतर्गत महिला व मुलींना प्रशिक्षण देणे. 155
49 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत बालोद्यान विकसित करणे अंतर्गत डस्टबिन पुरविणे 158
50 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत महिलांसाठी सॅनिटरी नॅपकीन मशीन बसविणे 160
51 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत खेळणी साहित्य बसविणे 161
52 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत महिला महोत्सव सांस्कृतिक कार्यक्रम खर्चातील अनियमिततेबाबत 163
53 इचलकरंजी शहरातील नवजात शिशु यांना बेबी किट व स्तनदा मातांना पोषक आहार व इतर साहित्य पुरविणे 166
54 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत स्वातंत्र्यदिन/प्रजासत्ताक दिन कार्यक्रम अंतर्गत खर्चातील अनियमिततेबाबत 168
55 शिक्षण कमिटी अंतर्गत क्रीडांगण विकसित करणे विविध कामातील अनियमिततेबाबत 169
56 इचलकरंजी नगरपरिषदेकडील राजर्षी छत्रपती शाहू हायस्कूलमधील विविध कामांबाबत..... 170
57 आरोग्य विभागाकडील अर्सेनिक अल्बम गोळया खरेदी व वाटपाबाबत 173
58 आरोग्य विभागाकडील जंतुनाशके व द्रव्ये खरेदी खर्चातील अनियमिततेबाबत..... 175
59 वॉर्ड 13 मधील रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न.प. सुचनेप्रमाणे जमा करणे..... 177
60 वॉर्ड 21 मधील (अंशता) रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न.प. सुचनेप्रमाणे जमा करणे..... 180
61 वॉर्ड 21 मधील डेक्कमील समोर दररोज आणि इंदिरा परिसरात मंगळवार व शुक्रवार या दिवशी आठवडा बाजार स्वच्छता व कचरा उठाव करणे 183

62 डस्टबीनवर बारकोड प्रणाली राबविणे बाबत 186
63 वॉर्ड क्रमांक 6,7,8,9,11,13,14,15,18,20 ते 26 मधील सारण गटार साफसफाई करुन वाहतूक करणे..... 190
64 विशेष बाब म्हणून सेवा नियमित केलेल्या 42 कर्मचारी यांना देय नसताना सातवा वेतन आयोग फरकाबाबत..... 196
65 न. प. निधीतून करण्यात आलेल्या HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे कामांबाबत. (गुणिना कन्स्ट्रक्शन) 197
66 न. प. निधीतून करण्यात आलेल्या HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे कामांबाबत. (पाटणी कन्स्ट्रक्शन) 202
67 न. प. निधीतून करण्यात आलेल्या HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे कामांबाबत. (ओम कन्स्ट्रक्शन)..... 210
68 शहापूर चावडी ते चौंडश्वरी कॉलनीपर्यंतच्या रस्त्याकरीता डिव्हायडर करणे. 215
69 शहापूर चावडी ते योगाश्रम मंदिरापर्यंत रस्ता डांबरी करणे..... 217
70 श्रीमंत घोरपडे नाटयगृह इमारतीमध्ये स्टेज व रंगकाम करणे. 219
71 प्रभाग क्रमांक 6 केडीसी गोडाऊन ते स्टाईल अप टेलर व केडीसी गोडाऊन ते दत्तनगर प्रतिनिधी बार रस्ता डांबरी करणे. 221
72 कोल्हापूर नाका ते छत्रपती शाहू महाराज पुतळा ते छत्रपती शिवाजी महाराज पुतळा ते महात्मा गांधी पुतळा पर्यंत मुख्य रस्त्यावर रिफलेक्टेड रोड स्टड (CAT EYES) बसविणे 225
73 शेळके भवन व वसंत कॉलनी परिसरातील HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे आणि डॉ.राजेंद्रप्रसाद रोड ते जनता चौक ते रेनबो शाळा (डावी) बाजू पर्यंत HPOIL साईडपटटी मधील खुदाईचर डांबरी करणे कामांबाबत..... 227
74 महिला व बालकल्याण विभागाने केलेल्या विविध विकास कामांबाबत 230
75 प्रभाग क्र. 15 रोहिदासनगर कब्रस्तान ते जाधव मळा रिंग रोड डांबरीकरण करणे. 234
76 म.सु.ज.न.अ.(राज्य) अंतर्गत शहरातील मुख्य गटर करणे कामातील अनियमितते बाबत 236
77 म.सु.ज.न.अ.(राज्य) अंतर्गत मेन रोड कामातील अनियमितते बाबत 257
78 म.सु.ज.न.अ.(राज्य) अंतर्गत शहरातील अंतर्हात रस्ते डांबरीकरण व मजबुतीकरण करणे कामातील अनियमितते बाबत 267
79 म.सु.ज.न.अ.(राज्य) अंतर्गत शहरातील फुटपाथ व गटर बांधकाम करणे कामातील अनियमितते बाबत..... 273
80 प्र.क्र. 21 अमराई मळा पी बा पाटील रोड गट नं 6/19 वस्तीमध्ये रस्ता खडीकरण करणे 277
81 प्र.क्र. 21 मध्ये महालक्ष्मी झोपडपटटी मधील रस्ता खडीकरण करणे..... 279
82 नगरपरीषद इमारतीसभोवती पार्किंगकरिता काँक्रिटीकरण करणे व इतर कामे करणे..... 281
83 गट नं 86 व 87 शहापूर येथे उदयान विकसित करणे..... 283
84 शहापूर येथे उदयान विकसित करणे..... 285
85 गट नं 47 इंदिरा कॉलनी येथे उदयान विकसित करणे..... 287
86 प्रभाग क्रमांक.10 आसरानगर गल्ली नं 2 ते ४ रस्ते काँक्रीटीकरण करणे..... 288
87 प्रभाग क्रमांक.14 विक्रमनगर वंदे मातरम क्रि्डांगण विकसित करणे 291
88 प्र.क.24 रि.स.नं.529 मधील प्लॉट क्र.55 ते खुली जागा (प्लॉट क्र.27) पर्यंत अंतर्गत रस्ता खडीकरण करणे 293
89 पॉवरलूम असोशिएशन ते जनता बँक परिसर केबल खुदाई चरीचे डांबरी पॅचवर्क करणे. 295

90 प्र.क.2 मधील गावंधर विहिरीजवळील शहापूर रस्ता डांबरीकरण करणे 297
91 प्र.क.15 मधील आरगे भवन ते खोत घर ते नारायण महा डीकेटीई शाळा रस्ता डांबरीकरण करणे 299
92 प्र.क.3 मधील मालवणकर घर ते इंद्र घर शांतीदत्त् अपार्टमेंट ,सोलगे मळा रस्ता डांबरीकरण करणे 302
93 प्र.क.26 व 27 राधाकृष्ण पतसंस्था ते राधेश्याम घर व जुनी न प इमारत ते प्राकृतिक औषधालय (दोन्ही बाजू)HP OIL साईडपटटी मधील खुदाईवर डांबरी पॅचवर्क करणे 304
94 प्रभाग क्रं. 24 योगायोगनगर गल्ली नंबर 1 व 2 दक्षिण उत्तर रस्ते डांबरीकरण करणे 306
95 प्रभाग क्रं. 12 भोतेमाळ गणेश ॲटो सेंटर ते आगलावे घर ते जमादार घर रस्ता कॉक्रिट करणे 308
96 झेंडा चौक ते नदीवेस नाका रस्ता डांबरी करणे 310
97 प्रभाग क्रं.1 अरविंद जगदाळे घर ते योगाश्रम मंदिर रस्त्यांना हाफ राऊंड गटर करणे 313
98 प्रभाग क्रं.4 डॉ. आंबेडकरनगर येथील डॉ. आंबेडकर चौक ते पुर्वेस ढोबळे घरापर्यंत रस्ता मजबुतीकरण करुन डांबरी करणे 315
99 डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर पुतळा ते इंड. इस्टेट भुवनेश्वर मंदिर रस्ता डांबरीकरण करणे 317
100 प्रभाग क्रं.15 शहापुर रोड आरगे घर ते टॅनर्स सोसायटी रस्त्याचे उत्तर बाजुस आरसीसी गटर करणे 319
101 शहापुर समाजमंदिर परिसरातील रस्ते कॉक्रिट करणे 321
102 प्रभाग क्रं.19 हडकेवाळे वसाहतीमधील रस्ते कॉक्रिटचे करणे 323
103 आंबेडकर नगर मधील रस्ते कॉक्रिट करणे 325
104 प्रभाग क्रं.19 टॅनर्स सोसायटी परिषदेकडील मुख्य रस्त्यास आरसीसी गटर करणे 327
105 प्रभाग क्रं. 29 बाळनगर (दत्तमंदिर) मधील रस्ते कॉक्रिट करणे 329
106 इचलकरंजी न.प.मधील सि.स.नं.139 अर्बन मैदान शॉपिंग कॉम्प्लेक्स विकसित करणे 332
107 कर्ज नोंदवहीबाबत 334
108 अग्रधन अग्रिम (नोकर तसलमात व कायम तसलमात) रक्कम प्रलंबित असले बाबत 335
109 मक्तेदारांच्या ठेवी व इतर ठेवीबाबत 340
110 कर मागणी नोंदवही बाबत 342
111 बांधकाम पुर्णत्व प्रमाणपत्र/भोगवटा प्रमाणपत्र न घेतलेल्या मिळकतधारकांकडून शास्ती वसूल करण्याबाबत 343
112 सन 2019-20 ची कराची अखेर शिल्लक व सन 2020-21 ची सुरूवातीची शिल्लक यामधील तफावतीबाबत 345
113 एक्झमशन, कोर्ट, शासकीय व इतर इमारतींवर एकत्रित कर समायोजीत केलेमुळे झालेल्या नुकसानीबाबत 347
114 मिळकत धारकांनी कर भरणाकरिता अदा केलेले धनादेश न वटल्यामुळे झालेल्या दंडामुळे नगरपालिकेस झालेल्या नुकसानीबाबत 348
115 मालमत्ता धारकांकडे मोठ्या प्रमाणात मालमत्ता कर थकीत असल्याबाबत व सन 2020-21 व सन 2021-22 मधील कराची थकबाकीबाबत 348
116 अनधिकृत मिळकतीचां मिळकतकर दंडनीय दराने वसुल न केलेबाबत 350

कलम ९ क खालील आक्षेप 352

117 दप्तर सादर न केलेबाबत (भांडार विभाग) 353
118 लेखापरीक्षणासाठी प्रमाणके उपलब्ध न झालेबाबत 353

कलम ९ ड खालील आक्षेप 359

119 महिला व बालकल्याण विभागाकडील ओपनजीम साहित्य बसविणे कामातील अनियमिततेबाबत 360
120 5 टक्के दिव्यांग निधी खर्चामधील अनियमिततेबाबत 362
121 शिक्षण मंडळाकडील सेवा पुस्तकातील उणीवा बाबत 363
122 शिक्षण विभागाकडील अनुदान निर्धारणा बाबत. 364
123 शिक्षण मंडळाकडील शिक्षकांच्या नवीन परिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन योजनेतील कपाती न केले बाबत. 364
124 शिक्षण मंडळाकडील निवृत्त वेतन प्रदानाच्या नोंदवहया न ठेवले बाबत. 365
125 शिक्षण मंडळाकडील इ.5वी विद्यार्थी व विदयार्थ्यानां सायकल पुरविणे बाबत. 367
126 शिक्षण मंडळाकडील इ.1ली ते 7वी विदयार्थीनी, विदयार्थ्यानां गणवेश पुरविले बाबत 369
127 14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील सर्व वाणिज्य क्षेत्रातील 21 ठिकाणचे रस्ते, चौक यांचे रात्रपाळीत सफाईसाठी सेवा पुरविणे कामातील अनियमिततेबाबत 371
128 इचलकरंजी शहरातील वॉर्ड क्र. 5 मधील विकली मार्केट व दैनंदिन व आठवडा बाजाराचे ठिकाणी साफसफाई कामी सेवा पुरविणे कामातील अनियमिततेबाबत 375
129 14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड क्र.10 मधील रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न .प. ने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे कामातील अनियमिततेबाबत 378
130 घनकच-यावरील प्रक्रिया करणेबाबत (प्रलंबित बिल) 383
131 वाहन विभागाकडील अभिलेख्यामधील अनियमिततेबाबत 384
132 वाहन विभागाकडील कर्मचारी इतर विभागात कार्यरत असलेबाबत 384
133 बंद असलेल्या वाहनामधील इंधनाबाबत 385
134 बंद स्थितीत असलेल्या वाहनाचा विमा काढलेबाबत 386
135 वॉर्ड क्र.22 मधील रस्ते व गटर साफसफाई करणे बाबत 387
136 आरोग्य विभागाकडील कोरोना भत्ता अदाईबाबत 389
137 न.प.स्थापन केलेल्या कोव्हिड केअर सेंटर व संस्थात्मक अलगीकरण केंद्र येथे नाष्टा व आहार पुरवणे बाबत 390
138 वॉर्ड क्र. 18 मधील रस्ते व गटर साफसफाई करणे बाबत 392
139 आरोग्य विभागाकडील कचरा संकलन करणे व कंटेनर पर्यंत वाहतूक करणेसाठीच्या 60 ढकलगाड्या दुरुस्ती करून देणेबाबत. 394
140 आरोग्य विभागाने वाहने भाडेतत्वावर घेतलेबाबत 396
141 डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर हॉस्पीटलमध्ये मक्ता पध्दतीने वैदयकिय अधिकारी सेवा पुरविणे 398
142 नगरपालिका हददीतील भटक्या कुत्र्यांचे निर्बिजीकरण करणे याबाबीवरील खर्चातील अनियमितता. 399

143 शौचालय व मुतारी साफसफाई करणेकामी पाण्याचे टँकर पुरविणे 401
144 फॉगिंग मशिनसाठी इंधन खरेदिबाबत. 402
145 जंतुनाशके, द्रव्ये व औषधे खरेदितील अनियमितता 403
146 भांडार व स्थिर मालमत्तेची पडताळणी न केले बाबत 405
147 भांडार विभागाकडील स्थिर मत्ता नोंदवही व साठा नोंदवहीतील नोंदींच्या अनियमिततेबाबत 406
148 भांडार विभागातून केलेल्या छपाई खर्चाबाबत 408
149 सेवा पुस्तकातील सर्वसाधारण उणिवांबाबत 409
150 गुंतवणूक नोंदवहीबाबत 411
151 ठेव रकमेतून टीडीएस कपात केलेबाबत 413
152 घसारा नोंदवही बाबत 414
153 अनुदान नोंदवही (नमुना नं. 26) बाबत 415
154 14 वा वित्त आयोग मधील दंडाची रक्कम नगरपरिषद फंडवर वर्ग केलेबाबत 416
155 अखर्चित रक्कम शासनास परत करणेबाबत 416
156 माहे जुन 2022 अखेर रोख नोंद वही व बँक पासबुक अखेर शिल्लक रक्कम यांच्यातील तफावतीबाबत 417
157 बँक ताळमेळबाबत. मार्च- 2022 अखेर 418
158 इचलकरंजी नगरपालिका, अधिकारी व कर्मचारी यांचे लोकहितास्तव सेवा पेनर्विलोकन करणेबाबत 419
159 अग्रिम वसुलीच्या अनियमिततेबाबत 420
160 भविष्य निर्वाह निधी विभागाकडील नोंदवह्या विहित नमुन्यात न ठेवलेबाबत 420
161 निवृत्ती वेतन व कुटुंब निवृत्ती वेतन धारकांना महागाई भत्ता आदाईबाबत 421
162 बांधकाम परवानगी प्रीमियम शुल्क व बांधकाम परवाना कामगार उपकर शासन खाती न भरणा केलेबाबत. 422
163 अनधिकृत बांधकामावरील शास्तीबाबत. 423
164 इमारत बांधकाम परवाना नोंदवही विहित नमुन्यात ठेवली नसल्याबाबत 423
165 परिपूर्ण अभिलेखे उपलब्ध नसतानाही बांधकाम परवाने देण्यात आलेबाबत 424
166 अधिसंख्य पदे निर्माण करणेमधील अनिमयतीतेबाबत व जात पडताळणी प्रमाणपत्र नसलेबाबत 425
167 सेवा पुस्तकातील उणीवा बाबत. 425
168 नगरपरिषद मालकीच्या निवासस्थानांची नोंदवही उपलब्ध न झालेमुळे घरभाडे भत्ता अदाई बाबत खात्री करता येत नसलेबाबत व मुद्रांक शुल्क कपात न केलेबाबत 428
169 इचलकरंजी शहराकरीता पंचगंगा पाणी पुरवठा योजनेसाठी कटटीमोळा डोह येथे सबर्सिबल पंप टाकणे व इतर अनुषगिक कामे करणे 429
170 इचलकरंजी पाणी पुरवठा योजनेअंतर्गत कृष्णा नदीवरील मजरेवाडी जॅकवेल येथे 540 अश्वशक्ती पंप पुरविणे व बसविणे 443
171 आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 मध्ये नगरपरिषदेकडे ठेक्याने मनुष्यबळ पुरवठा करणेतील उणिवाबाबत 446

172 नारळीच्या झाडण्या खरेदिबाबत 449
173 जी.आय.एस मॅपिंग प्रणालीची अंमलबजावणी न केलेबाबत 451
174 अग्निशमन कर व सेवा शुल्क कमी दराने वसुल केले बाबत 451
175 पाणीपट्टी कराची रक्कम जास्त थकित असतानाही कोणतीही कार्यवाही न केल्याबाबत. 453
176 करपावती रिबेटबाबत 454
177 प्र.क.16 शिक्षक कॉलनी परिसरांतील रस्त्याचे HP-OIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे (टप्प्पा क्र.2) 455
178 प्र.क.03 मधील कारंडे मळा गल्ली नं .2 व 3 मधील रस्ता डांबरीकरण करणे 457
179 प्र.क.27 व्यंकटराव हायस्कूल परीसरांत माताजी स्विट मार्ट ते काकासो माने पतसंस्था व फणसाळकर बोळ रस्ता काँक्रीटीकरण करणे 459
लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र 463

विवरणपत्रे व जोडपत्रे 464

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण

विभाग	९अ	९ब	९क	९ड
इतर				172
सामान्य प्रशासन	12	64		166, 167, 168
शहर अभियंता किंवा सार्वजनिक बांधकाम		65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106		177, 178, 179
शहर अभियंता आणि विद्युत विभाग	4, 5	40, 41, 42, 43, 44, 45		
पाणी पुरवठा व मल निसा:रण		28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39		169, 170, 171
लेखा विभाग	6, 7, 8, 9, 10, 11	107, 108, 109	118	149, 150, 151, 152, 153, 154, 155, 156, 157, 158, 159, 160, 161
नगर रचना				162, 163, 164, 165
कर निर्धारण व संकलन		110, 111, 112, 113, 114, 115, 116		173, 174, 175, 176
आरोग्य		57, 58, 59, 60, 61, 62, 63		135, 136, 137, 138, 139, 140, 141, 142, 143, 144, 145
भूमी व मालमत्ता विभाग	1, 2, 3			
वाहन विभाग				131, 132, 133, 134
घन कचरा व्यवस्थापन प्रकल्प		15, 16, 17, 18, 19, 20, 21		127, 128, 129, 130
भांडार			117	146, 147, 148
शिक्षण विभाग किंवा शिक्षण मंडळ, प्राथमिक शिक्षण	13, 14	22, 23, 24, 25, 26, 27		121, 122, 123, 124, 125, 126

मंडळ किंवा माध्यमिक शिक्षण				
महिला व बालकल्याण विभाग		46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56		119, 120

I Part I :मागील लेखा परीक्षण अहवाल

नगरपरिषद इचलकरंजी

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी ,

भाग 1 मागील लेखापरिक्षण

मागील अहवालातील खालील परिच्छेद प्रलंबित असून त्याबाबत आयुक्त व संचालक ,न.पा. प्रशासन पुणे विभाग पुणे यांचेकडे स्वतंत्र पत्रव्यवहार चालू आहे

अ.क्रं.	वर्ष	परिच्छेद क्रमांक	एकूण परि.
1	58-59-60	12,14,20,27,	4
2	60-61-62	15,16,18,19,20,21,22,23,24,25,29,30,34	13
3	1962-63	14अ	1
4	1963-64	20,21,22	3
5	1964-65	निरंक	
6	1965-66	4,41,46,50(2),55	5
7	1966-69	4,18,19,20(1,2,4),40(1),44,45,50,51	9
8	1969-72	5,16,17,65,76,79,87,100,104,119	10
9	1972-74	4,5,6,10,16,17,18,19,20,22,30,31,37,44,47,63,75, 90,104,105,107,111,115	23
10	1974-75-76	8क,9,12,20(3,4,5,6,7,8),22,41,46,48,56(3),60,64,70,71,77,96,99,100,102,104,114,117,125,130,153,154,162,180,181,183	29
11	1976-77-78	4(अ,ब,क,ड)5,6,12(1,2(2),3,4,5,6),14,15,17,18,21,22,33,34,35, 46(6),47,49,50,64,67,74,77(4),78,79,80	24
12	1978-79-80 विशेष	2,3,4,5,7,8,9,10,12,13,16(3,5),17,18,19,20,21,22,25	18
13	1978-79-80 नियमित	6,8,11,14(1),17(4),19,31,40(5,6),41(2),42,47(5),49(3),57,60,68,75, 78,88,91,98,111,116(ब),126	23
14	1980-81-82 विशेष	3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21	19
15	1980-81-82 नियमित	8,11,17,24,29,30,31,32,39,41,43,45,46,53,70,77,79,80,83,84,91,106,109,114,116,118,125,127,131,142	30
16	1982-83	7,9,14,15(1,2,3),23,25,26,27,28,29,30,31,32,34,36,37,46,47,49,55 ,62,68,72,73,74,79	26
17	1983-84-85	7,10,14,15(ब),16,17,22(4,5),29(5,6),32(3,4),34(2,3),41(2,3),	29

		42(4),43,44,47,50,51,54,59,64,75(ब),76,77,78,79,82,90,91,101	
18	1985-86	4(1,2,3),6(अ,ब,क),9,10,13,15(3,4,5,6,7,8,9),16(5,6,8,9), 17(1,2,3,4,6,8,10,12),18(1,5,14,16,19,20,24,25),20(4),24(4),25,36 (1),37(1,2,3,4,5,6),54,59,67,68,82(1,2),83(1,2)	**20**
19	1986-87	8(4),9(3),10(1),17,25(2,3),27(3,4),28(1),44,56,57,81(1),88(अ,क),8 9(ड,इ),90,93(ड)	**15**
20	1987-88-89	5(4,5),6,7,11,12,14,15,19(1,2,3),25(1,2,3,4),32,44(अ,ब,क)(ब,क),5 1,55,64,65,68,76,82,99,102(3),104(ब,क),106,107	**23**
21	1989-92	7,8,11,12,13,15,17,19,29,35(अ),41(इ,फ),42,43,44,46(अ,ब,क,ड,फ), 47(अ,ड,ई,फ),48,49,53,54,61,62,82,86,95,100,109,116,122,124,12 8,129,165,171,176,178,179,180,181,182,186,189,193,198,205,20 7(3),223,228	**48**
22	1992-94	5,44,46,53(3,4,5,6),54(2,3,4),59(2कड,3),94,114,119(अ,ब),126,130 (1),140,145(3,4),146,150,163	**16**
23	1994-96	4,6(1,2,3,5,6),12,26,27,50,54(ब),64,93,97,102(ब,4,7,11),106, 109,110,121,127,133,144,151(3)	**19**
24	1996-98	4,18,19(9,10),26,53,54,55,63,65,71,77,79,80,85(1,3,4),94,117, 126,135,136,157(4),158	**21**
25	1998-2000	3(1,5,),5,7,11,13,15,19,21,24,30(1),31,33,34(9,12,13),35, 38(7,9),49(6),50(4,6),51,54(6),60,68,72,74,75(2),79(3),82,83,86(1, 2),95,100(1,3),102,109,123,136,143,146,155	**37**
26	2000-2001	2,5,6,10,11(1,2),13(1,2),16,18(4,5),22(5,6),27,30(2,5,7),33(1,3)36, 42,43,44,47,61,63(2,5),64,90,93,95,97,103,109,110,126,128,129, 130,143,149,151,154,156,157(5,7)	**37**
27	2001-2002	8,13,15,16(1,3,4),17,19,26,32(3),39,44,50,55,57,108,108(अ),108(ब),111	**17**
28	2002-2003	1,7,8,11,12,13,14,15,17,19,22,23,30,37,39,42,43,46,48,51,56,58, 67,71,73,84,86,91,92,95,98,105,106,109,116,128,129,131, 132,141,150,152,153,154,157,161,162,165,171,172,174,177	**51**
29	2003-2004	6,7,11,13,14,15,16,24,28,29,31,32(1),33,34,36,37,39,44,48,61,65, 70,71,75,77,81,86(4),87,88,89,91,92,93,95,102,119,134,144,148, 151,152,154,155,156,158,159,161,163,164,165,167,170, 189,192,193,195,197,200,201	**59**
30	2004-2005	3,7,8,9,10,14,15,16,17,18,19,20अ,21,22,23,24,25,26,27,29,30,33, 34,35,37,41,42,43,46,47,48,50,51,52,55,56,57,58,59,68,69,	**75**

		70,71,72,73,74,77,80,81,83,84,86,87,89,91,92,93,95,96,100,102, 104,106,107,110,113,114,115,116,117,118,119,123,124,126	
31	2005-2006	3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,17,18,20,21,22,24,25, 26,27,28,30,31,32,33,35,36,40,42,44,47,49,52,53,56,64,65,69,71, 72,73,74,75,76,77,78,79,80,81,82, 83,85,86,87,88,89,90,91,92,93,94,95,96,97,98,99,100,101,102,103,108,109,110,113,115,116,118,119, 120,122,123,124,125,127,128,129,130,132,136,140,141,142,144, 146,149,150,151,152,153,158,159	**101**
32	2006-2007	3,4,6,7,8,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,21,24,25,27,28,29,30, 31,32,33,34,36,39,40,42,48,49,50,51,52,53,56,57,60,61,62,64, 65,67,67अ,71,72,73,74,75,77,81,83,85,86,87,88,89,90,93,94,95,96,97,99,100,103,104,105,106,107,108,119,121,122,123,124, 125,126,129,130,133,136,137,138,139,140,141,142,143,144, 145	**92**
33	2007-2008	1(1ते6),2,3(1ते9),4(1ते5),5(1ते11),6(1ते6),7(1ते8),8(1ते4),9(1,22), 10(1,2),11(1,2),12(अ,ब,क),13,14,15,16,17,18,19,20,22(1ते4),23,24,26,27,31,33,34(1,2),39,40(1,2),41,43(1ते4),44,45,46(1ते4),47,48(1ते9),49,50(1ते3),51(1ते5),52(1ते4),53(1ते3),55,56,61(1ते4), 62(1,2),64(1,2,3),68,70,71,72,74,76(1ते6),77(1ते5),78(1ते4), 79(1ते6),80(1ते9),81(1ते4),83(1ते3),86(1ते3),87,89,90,92,93,94, 95(1,2),96,98,99,101,102(1ते5),104(1,2),105,106, 109,111,115, 116,123,124,126,128,132,133,134(1),136(1ते8),137,139(1ते3), 146,148,149,150(1ते7),151(1ते6),152(1ते12),153(1ते5),154(1ते3),155(1ते7),156(1ते7),157(1ते6),158(1ते5),159,162(1ते3),163(1,2),165,166(1ते5),167(1ते3),168,169(1ते4),171(1ते5),173(ब)	**110**
34	2008-09-10-2011	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,28,29,30,31,32,33,34,35,36,38,39,40,41,42,43,44,45,47, 48,49,50,51,52,53,54,55,56,57,59,60,61,62,63,64,65,66,67,68, 69,70,71,72,73,74,75,76,77,78,78,80,81,82,83,84,85,88,89,91, 92,93,94,95,96,97,99,100,101,102,103,105,107,108,109,110, 112,114,115,116,117,118,119,120,121,122,123,124,125,126, 127,135,139,141,144,146,148,149,150,151,152,154,155, 156,157,158,159,161,162,163,164,166,167,168,169,170,171, 172,173,178,181,182,183,184,185,186,187	**149**

35	2011-12	3,4,5,6,7,8,10,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35,36,37,38,39,40,41,42,43,44,45,46,47,48,49,50,51,52,53,54,55,56,57,58,59,60,61,62,64,65,66,67,68, 69,70,71,72,73,74,75,76,77,78,79,80,81,82,83,84,85,86,87,88, 89,90,91,92,93,94 9 (PAC) - साईट नं.107 मध्ये इनप करिता कॉमन फॅसिलिटी सेंटर इमारतीच्या पहिल्या मजल्याचे बांधकाम करणे. 11 (PAC) - गुतंवणुकीबाबत. 63 (PAC) - लेखापरीक्षणास दप्तर उपलब्ध न केलेबाबत.	**92**
36	2012-13	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,28,29,30,31,32,33,34,35,36,38,39,40,41,42,43,44,45,47, 48,49,50,51,52,53,54,55,56,57,59,60,61,62,63,64,65,66,67,68, 69,70,71,72,73,74,75,76,77,78,78,80,81,82,83,84,85,88,89,91, 92,93,94,95,96,	**96**
37	2013-14	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,28,29,30,31,32,33,34,35,36,38,39,40,41,42,43,44,45,47, 48,49,50,51,52,53,54,55,56,57,59,60,61,62,63,64,65,66,67,68, 69,70,71,72,73,74,75,76,77,78,78,80,81,82,83,84,85,88,89,91, 92,93,94,95,96,97,98, 99, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 120, 121, 122, 123, 124	**124**
38	2014-15	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,28,29,30,31,32,33,34,35,36,38,39,40,41,42,43,44,45,47, 48,49,50,51,52,53,54,55,56,57,59,60,61,62,63,64,65,66,67,68, 69,70,71,72,73,74,75,76,77,78,78,80,81,82,83,84,85,88,89,91, 92,93,94,95,96,97,98, 99, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 120, 121, 122, 123, 124,125,126,127, 128, 129,130,131,132,133,134,135,136,137,138,139,140,141,142, 143	**143**
39	2015-16	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35,36,37,38,39,40,41,42,43,44,45,46,47,48,49,50,51,52,53,54,55,56,57,58,59,60,61,62,63,64,65,66,67,68,69,70,71,72,73,74,75,76,77,78,79,80,81,82,83,84,85,86,87,88,89,90,91,92,93,94,95,96,97,98,99,100,101,102,103,104,105,106,107,108,109,110,111,112,113,114,115,116,117,118,119,120,12	**178**

		1,122,123,124,125,126,127,128,129,130,131,132,133,134,135,136,137,137,139,140,141,142,143,144,145,146,147,148,149,150,151,152,153,154,155,156,157,158,159,160,161,162,163,164,165,166,167,168,169,170,171,172,173,174,175,176,177,178.	
40	**2016-2017**	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35,36,37,38,39,40,41,42,43,44,45,46,47,48,49,50,51,52,53,54,55,56,57,58,59,60,61,62,63,64,65,66,67,68,69,70,71,72,73,74,75,76,77,78,79,80,81,82,83,84,85,86,87,88,89,90,9192,93,94,95,96,97,98,99, 100,102,102,103.	**103**
41	**2017-2018**	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35,36,37,38,39,40,41,42,43,44,45,46,47,48,49,50,51,52,53,54,55,56,57,58,59,60,61,62,63,64,65,66,67,68,69,70,71,72,73,74,75,76,77,78,79,80,81,82,83,84,85,86,87,88,89,90,91,92,93,94,95,96,97,98,99,100,101,102,103,104,105,106,107,108,109,110,111,112,113,114,115,116,117,118,119,120,121,122,123,124,125,126,127,128.	**128**
42	**2018-2019**	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35,36,37,38,39,40,41,42,43,44,45,46,47,48,49,50,51,52,53,54,55,56,57,58,59,60,61,62,63,64,65,66,67,68,69,70,71,72,73,74,75,76,77,78,79,80,81,82,83,84,85,86,87.	**87**
43	**2019-2020**	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35,36,37,38,39,40,41,42,43,44,45,46,47,48,49,50,51,52,53,54,55,56,57,58,59,60,61,62,63,64,65,66,67,68,69,70,71,72,73,74,75,76,77,78,79,80,81,82,83,84,85,86,87,88,89,90,91,92,93,94,95,96,97,98,99,100,101,102,103,104,105,106,107,108,109,110,111,112,113,114,115,116,117,118,119,120	**120**
		एकूण	**2206**

उपरोक्त परिच्छेदाबाबत ज्या त्या वर्षाच्या पुढील
शेऱ्यामध्ये नमूद केलेले परिच्छेद क्रमांक व अंतिम समजण्यात
यावेत.

Part II

नगरपरिषद इचलकरंजी

भाग एक

गंभीर अनियमितता

कलम ९ अ, ब, क खालील आक्षेप

कलम ९ अ खालील आक्षेप

लेखापरीक्षकाच्या दृष्टीने जे प्रदान कायद्याविरुद्ध आहे असे प्रत्येक प्रदान

1 नगरपरिषदेकडील इमारत गाळे भाडे मागणी नोंदवहीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

वित्तीय वर्ष 2020-21 व 2021-22 चे लेखापरीक्षणात गाळे भाडे नोंदवही, जागा भाडे, इमारत भाडे मागणी नोंदवहीची तपासणी केली असता सदर नोंदवही आर्थिक वर्ष 2013-14 पासून अद्ययावत न केलेचे दिसून येते. मागणी नोंदवही दिनांक 31/03/2022 अखेर अद्ययावत नाही. विभागाने सादर केलेल्या विवरणपत्रानुसार भाडयापोटी पुढीलप्रमाणे रक्कम रुपये 3,40,81,664/- इतकी थकबाकी असल्याचे दिसून येते.

मिळकत नाव	**2020-21 अखेर थकबाकी**	**2021-22 अखेर थकबाकी**
प्रॉपर्टी-1	22477101	13678291
IDSMT अंतर्गत गाळे	29994124	20403373
एकूण	**52471225**	**34081664**

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर सन 2020-21-2022 चे लेखापरिक्षणात

गाळा भाडे नोंदवहीची पडताळणी केली असता पुढीलप्रमाणे विविध प्रकारचे भाडे मिळकत विभागाकडून वसूल होत असलेचे दिसून येते.

न.प.गाळा भाडे

IDSMT गाळा भाडे

जागा भाडे भुई भाडे

जलतरण तलाव भाडे

नाट्यगृह भाडे

मार्केट भाडे

मार्केट कट्टा भाडे

झोपडपट्टी जागा भाडे

शॉपिंग सेंटर गाळा भाडे

याबाबतचे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे-

महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 कलम 92 आणि महाराष्ट्र नगरपरिषदा (स्थावर मालमत्ता हस्तांतर) नियम 1983 नुसार नगरपरिषद मिळकतीमधील दुकान गाळे सुधारित भाडे निश्चिती

करून त्याप्रमाणे मागणी नोंदवही लेखापरीक्षण कालावधीअखेर अद्ययावत नसलेने गाळ्यांची नेमकी संख्या व भाड्याची थकबाकी, चालू मागणी व एकूण वसुली रक्कम यांची पडताळणी करता येत नाही.

उपरोक्त नमूद विविध करांच्या भाडे वसुलीबाबत उपलब्ध कालावधीतील मागणी नोंदवही पडताळणी केली असता लेखापरीक्षण वर्षाआधीची थकबाकी किती होती याची माहिती विहित नमुन्यातील रकान्यांमध्ये नोंदवलेली नाही. त्यामुळे मागील थकबाकीबाबत पडताळणी करता आली नाही.

वसुलीच्या पावती पुस्तकांची पडताळणी केली असता सदर पुस्तकांची मूळ प्रत संबंधित भरणा करणाऱ्यास देऊन कार्बन प्रत पुस्तकास ठेवणे आवश्यक होते. परंतु मूळ पावत्या नगरपरिषदेकडील पुस्तकास दिसून येतात.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अनुपालन सादर करावे.

DATRDMF8501 (Ref No : 13, Hmm No : 63)

2 मार्केट विभागाकडील अभिलेख्याबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजीकडील सन 2020-21-22 चे लेखापरीक्षणात मिळकत विभागांतर्गत मार्केट विभागाकडील जमा रकमांची पावती पुस्तके व चलनपुस्तके यांची पडताळणी केली असता पुढीलप्रमाणे विविध प्रकारचे भाडे जमा होत असलेचे दिसते.

1) भाजी मार्केट भाडे

2) मार्केट कट्टा भाडे

3) आठवडा बाजार भाडे

4) मटन व फिश मार्केट भाडे

5) भुई भाडे

त्यावरील अभिप्रायाबाबत अर्धसमास पत्र निर्गमित केले असता त्यास अनुपालन प्राप्त झाले परंतु नोंदवही सादर करण्यात आलेली नाही. तथापि सदर आक्षेप कायम करणेत येत आहे.

1) उपरोक्त मार्केट भाडे अंतर्गत मटन व फिश मार्केट व्यापारी व भुई भाडे यांची अद्ययावत मागणी नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदर दुकान अथवा जागा वर्षानुवर्षे चालवणाऱ्या अथवा वापरणाऱ्या संबंधितांकडून मागील वर्षीच्या भाड्याची थकबाकीच्या वसुलीबाबत खात्री करता येत नाही. तरी सदरप्रमाणे जागा, कट्टा अथवा दुकाने वर्षानुवर्षे असणाऱ्यांची मागणी नोंदवही अद्ययावत करून सादर करावी.

2) नगरपरिषद लेखासंहिता 2013 मधील प्रकरण 12 स्थिर मत्ता अंतर्गत नियम क्रमांक 190 मध्ये अमूर्त मत्तांचे वर्गीकरण केले आहे. त्यानुसार अनुज्ञप्ती, उपकर अधिकार, सुविधाधिकार इत्यादी अमूर्त मत्ता प्रकारात येतात. तरी उपरोक्तप्रमाणे नमूद केलेल्या मार्केट अंतर्गत भाडे वसुलीच्या बाबी या अमूर्त मत्ता प्रकारात येतात. तथापि

नियम 191 नुसार अमूर्त मत्तांची नमुना 17 मध्ये नोंद करण्यात येईल.

तरी उपरोक्त मालमत्ताकडून होणारी मागणी व प्रत्यक्ष जमा रक्कम यांची खात्री करता येत नाही.

DATRDMF8501 (Ref No : 14, Hmm No : 66)

3 मिळकत विभागांतर्गत विविध विभागांच्या माहितीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपालिका,मिळकत विभागाकडील 2020-21-2022 या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षणाकरिता वसुली कर्मचाऱ्यांची माहिती मागविणारे अर्धसमास पत्र निर्गमित केले असता त्यास अनुपालन प्राप्त झाले. त्यानुसार माहिती सादर करण्यात आली आहे. (सोबत वसुली कर्मचारी माहिती विवरणपत्र)

मिळकत विभागाने सादर केलेल्या माहिती व वार्षिक लेख्यातील जमा रकमांची पडताळणी केली असता पुढीलप्रमाणे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे-

1) विवरणपत्रातील कर्मचारी सांख्य 8 दिसून येते. परंतु प्रत्यक्षात दैनंदिन वसुली किर्दीनुसार वसुली कर्मचारी संख्या जास्त दिसून येते.

2) विवरणपत्रातील आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 मधील एकूण वसुली रक्कम व नगरपरिषदेच्या वार्षिक लेख्यातील संबंधित लेखाशिर्षाची एकूण जमा रक्कम यात तफावत दिसून येते.

3) वसुली कर्मचाऱ्यांचे जमानत नामे घेणेत आलेले नाहीत. तथापि सदर कर्मचाऱ्यांच्या बाबत भविष्यात वसुली रकमेच्या संदर्भात अपहार किंवा तत्सम प्रश्न उद्भवू शकतो.

DATRDMF8501 (Ref No : 17, Hmm No : 143)

4 वौशिष्ट्यपूर्ण योजना (2017-18) अंतर्गत श्रीमंत ना.बा.घोरपडे नाट्यगृहामधील स्टेजवरील लाईट्स बदलणे व डिमर पॅनेल बदलून अत्याधुनिक डिमर पॅनेल बसविणे कामातील उणिवाबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	4000.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	194393.00/-

नगरपंचायत इचलकरंजी सन 2020-21 ते 2021-22 चे लेखापरीक्षणात वैशिष्ट्यपूर्ण योजनेंतर्गत कामाची निविदा नस्ती व तत्सम लेखे तपासणी केली असता पुढीलप्रमाणे कामाचा तपशील दिसून येतो.

अ.क्र.	**तपशील**	**कामाचे नाव - 1**	**कामाचे नाव - 2**
1	कामाचे नाव	श्रीमंत ना.बा.घोरपडे नाट्यगृहामधील स्टेजवरील	श्रीमंत ना.बा.घोरपडे नाट्यगृहामधील डिमर पॅनेल

		लाईट्स बदलणे	बदलून अत्याधुनिक डिमर पॅनेल बसविणे
2	निधी / योजनेचे नाव	वैशिष्टयपूर्ण योजना	
3	निविदा प्रक्रिया	ई-निविदा	
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	966636	977300
5	तांत्रिक मंजूर रक्कम व दिनांक	सा.बां.वि. कोल्हापूर यांचेकडील जाक्र.बांध./तांमा/366,367/2019 दि.30/07/2019	
6	प्रशासकीय मंजुरी रक्कम व क्रमांक	जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर नगरपालिका प्रशासन यांचेकडील क्र.कार्या.11/नपा/353/इ/19 दि.27/08/2019	
	मंजूर दर	अंदाज पत्रकीय दराने मंजूर	
7	निविदा रक्कम	966636	977300
	जाहिरात	दै.राष्ट्रगीत व वार्ताशक्ती दि.4.9.2019	
9	निविदा मंजूर कंत्राटदाराचे नाव	जे.डी.एंटरप्रायजेस	
10	कार्यारंभ आदेश दिनांक	दि.24.12.2020	
11	कामाचा कालावधी	90 दिवस	90 दिवस
	काम पूर्ण	दि.20.03.2021	
13	कामाचे मुल्यांकन	966636/-	977300/-
	एकूण खर्च	966636/-	977300
	देयकातून अदा केलेली GST रक्कम	126854	149078

त्याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे-

1) प्रतिज्ञापत्र- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये कंत्राटदारानी ई निविदेसोबत अपलोड केलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँप पेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे आवश्यक आहे. परंतु असे प्रतिज्ञापत्र जोडण्यात आलेले नाही. तथापि उपरोक्त कामाचे दोन कामांचे आठ निविदाधारकांचे रुपये 4000/- वसूल करून भरणा करावे.

2) GST परतावा- वस्तू व सेवा कर अधिनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करून अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकार्त्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात

आले आहे. याबाबत पुढील महिन्याच्या 10 तारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापूर्वी आधी अदा केलेल्या देयकाचा संबधिताने मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केलेबाबत सादर करणे बंधनकारक आहे, परंतु उक्त कामामध्ये असे प्रमाणपत्र कंत्राटदाराकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी उपरोक्त देय कातून अदा केलेली GST रक्कम रु. **275932** अंतिम अमान्य करणेत येत आहे.

कामाचे नाव	**अदा कलेली GST रक्कम**
वौशिष्ट्यपूर्ण योजना (2017-18) अंतर्गत श्रीमंत ना.बा.घोरपडे नाट्यगृहामधील स्टेजवरील लाईट्स बदलणे	126854
वौशिष्ट्यपूर्ण योजना (2017-18) अंतर्गत श्रीमंत ना.बा.घोरपडे नाट्यगृहामधील डिमर पॅनेल बदलून अत्याधुनिक डिमर पॅनेल बसविणे	149078
एकूण	**275932**

3) नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्रमांक धोरण 2017/प्र/क्र./171/नवि-16 दिनांक 17.11.2017 मधील मुद्दा क्रमांक 8 अन्वये राज्य शासन 90% व नगरपरिषद हिस्सा 10% राहील. परंतु सदर हिस्सा भरणा केलेचे दिसून येत नाही. तरी पुढीलप्रमाणे 10% नगरपरिषद हिस्सा रु.194393 भरणा करावे.

कामाचे नाव	**अंदाजपत्रक**	**10% न.प.हिस्सा**
श्रीमंत ना.बा.घोरपडे नाट्यगृहामधील स्टेजवरील लाईट्स बदलणे	966636	96663
श्रीमंत ना.बा.घोरपडे नाट्यगृहामधील डिमर पॅनेल बदलून अत्याधुनिक डिमर पॅनेल बसविणे	977300	97730
	एकूण	**194393**

4) कार्यादेश नोंदवही - महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील नियम क्र.120 नुसार नमुना क्र. 12 मध्ये कामाची कार्यादेश नोंदवही ठेवून त्यामध्ये सर्व कामांचा तपशील, कंत्राटदाराचे नाव, कार्यादेश क्रमांक,काम पूर्ण होण्याचा संभाव्य दिनांक इ.संबंधी नोंदी असतील, तथापी त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

5) काम पूर्णता- न.प.लेखासंहिता 2011 नियम 139 प्रमाणे नगरअभियंत्याने नियम 210 मध्ये विहित केल्यानुसार नमुना 62 मध्ये पूर्णतेचा अहवाल सादर करील किंवा तसे प्रमाणपत्र देईल. परंतु सदरप्रमाणे विहित नमुन्यात काम पूर्णतेचे दाखले उपलब्ध नाहीत.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अनुपालन सादर करावे.

DATRDMF8501 (Ref No : 18, Hmm No : 144)

5 वीज शुल्क लागू नसताना आकारणी केलेबाबत

योजना : **लेखाशीर्ष** : 00 **वसुलपात्र** : 0.00/-

निधी : नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी **कलम** : 9अ **अंतिम अमान्य** : 0.00/-

नगरपरिषद इचलकंरजीचे आर्थिक वर्ष 2020-2021 ते 2021-2022 चे लेखापरीक्षणात आकारलेल्या वीजशुल्काबाबत अभिप्राय खालीलप्रमाणे,

1) महाराष्ट्र इलेकट्रिसिटी डयुटी ॲक्ट 1958 च्या कलम 3(2), 3 (C) (i) (a) नुसार नगररिषदेच्या सार्वजनिक रस्त्यावरील दिवाबत्ती वापरलेल्या वीज देयकावर वीजशुल्क लागू नाही. मात्र खालील प्रमाणकामध्ये विद्युत शुल्काची आकारणी करून वसुली केली आहे. तरी सदर वीज शुल्काची आकारणी नियमबाहय असून नगरपरिषदेने याबाबत योग्य ती कार्यवाही करून वीज शुल्काची प्रतिपूर्ती करून घ्यावी व त्याप्रमाणे कार्यवाही करून अनुपालन सादर करावे.

अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	ग्राहक क्रमांक	रक्कम	वीज शुल्काची रक्कम
1	प्रमाणक क्र 42 7-12-2020	250652215773	680	114.23
2	प्रमाणक क्र 42 7-12-2020	250653443273	770	120.91
3	प्रमाणक क्र 42 7-12-2020	250653443664	700	117.93
4	प्रमाणक क्र 42 7-12-2020	250657704667	580	97.58
5	प्रमाणक क्र 42 7-12-2020	250657724943	1450	243.74
6	प्रमाणक क्र 42 7-12-2020	250653461956	780	129.03
7	प्रमाणक क्र 42 7-12-2020	250644050081	760	127.18
8	प्रमाणक क्र 42 7-12-2020	250653472141	830	140.13
9	प्रमाणक क्र 42 7-12-2020	250645170136	1030	173.43
10	प्रमाणक क्र 42 7-12-2020	250644050064	800	135.65
11	प्रमाणक क्र 42 7-12-2020	250653472150	670	114.45

12	प्रमाणक क्र 42 7-12-2020	250648723616	720	122.4
13	प्रमाणक क्र 42 7-12-2020	250648723365	450	77.35
14	प्रमाणक क्र 42 7-12-2020	250650509575	3090	526.8
15	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250643043137	1509	268.16
16	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250644002990	640	108.68
17	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250640015434	820	140.13
18	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250643018761	2660	450.95
19	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250643068768	1050	177.14
20	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250640056947	760	129.03
21	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250644002159	3090	528.65
22	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250640132309	930	158.63
23	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250640164138	810	138.28
24	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250640132163	2370	397.3
25	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250640179399	3450	582.31
26	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250640419667	2880	491.6
27	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250640420291	1250	215.99

28	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250648705511	1260	214.14
29	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250643081292	1080	182.69
30	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250643056638	3290	561.96
31	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250644050455	1090	184.5
32	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250645167984	2890	487.95
33	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250644042355	1530	203
34	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250643083716	970	164
35	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250643083708	990	167.88
36	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250643083066	910	154
37	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250644050471	780	132.73
38	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250645170292	870	149.38
39	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250645170161	1030	175.28
40	प्रमाणक क्र 79 18-12-2020	250645170241	1750	145.68
41	प्रमाणक क्र 80 18-12-2020	250652101573	1420	239.01
42	प्रमाणक क्र 80 18-12-2020	250652212162	5450	902.37
43	प्रमाणक क्र 80 18-12-2020	250652218926	1110	188.24

44	प्रमाणक क्र 80 18-12-2020	250652218918	960	162.33
45	प्रमाणक क्र 80 18-12-2020	250650519783	1420	240.04
46	प्रमाणक क्र 80 18-12-2020	250650523977	1380	232.64
47	प्रमाणक क्र 80 18-12-2020	250650523764	1560	264.09
48	प्रमाणक क्र 80 18-12-2020	250657725931	1140	193.79
49	प्रमाणक क्र 80 18-12-2020	250657720671	1550	262.24
50	प्रमाणक क्र 80 18-12-2020	250652342031	2770	469.45
51	प्रमाणक क्र 80 18-12-2020	250653437222	2940	484.25
52	प्रमाणक क्र 80 18-12-2020	250651248091	120	16.79
53	प्रमाणक क्र 90 23-12-2020	250640409459	1820	312.2
54	प्रमाणक क्र 90 23-12-2020	250640056157	510	88.33
55	प्रमाणक क्र 90 23-12-2020	250644020319	950	162.33
56	प्रमाणक क्र 90 23-12-2020	250643058487	700	119.75
57	प्रमाणक क्र 90 23-12-2020	250382552667	510	88.33
58	प्रमाणक क्र 91 23-12-2020	250652336643	16180	1508.45
59	प्रमाणक क्र 91 23-12-2020	250657714816	1440	247.47

60	प्रमाणक क्र 91 23-12-2020	250653461921	490	85.3
61	प्रमाणक क्र 91 23-12-2020	250653472176	530	90.92
62	प्रमाणक क्र 91 23-12-2020	250382561232	760	127
63	प्रमाणक क्र 118 29-12-2020	250650508072	860	147.53
64	प्रमाणक क्र 118 29-12-2020	250650509630	1320	223.39
65	प्रमाणक क्र 118 29-12-2020	250653441386	2190	730.31
66	प्रमाणक क्र 118 29-12-2020	250653455280	1190	201.19
67	प्रमाणक क्र 118 29-12-2020	250653460259	1220	204.89
68	प्रमाणक क्र 118 29-12-2020	250653462413	930	160.48
69	प्रमाणक क्र 118 29-12-2020	250653459978	0	372.48
70	प्रमाणक क्र 118 29-12-2020	250653462421	730	125.33
71	प्रमाणक क्र 118 29-12-2020	250651247833	810	138.3
72	प्रमाणक क्र 119 29-12-2020	250644030918	780	106.77
73	प्रमाणक क्र 119 29-12-2020	250645168468	770	130.35
74	प्रमाणक क्र 119 29-12-2020	250643082876	530	90.18
75	प्रमाणक क्र 119 29-12-2020	250643082884	930	160.48

76	प्रमाणक क्र 119 29-12-2020	250643071327	2390	410.25
77	प्रमाणक क्र 119 29-12-2020	250644050137	690	117.93
78	प्रमाणक क्र 1 03 -03 -2022	250640409459	1690	286.29
79	प्रमाणक क्र 1 03 -03 -2022	250382552667	520	88.33
80	प्रमाणक क्र 1 03 -03 -2022	250640413308	700	117.93
81	प्रमाणक क्र 1 03 -03 -2022	250640021604	500	86
82	प्रमाणक क्र 1 03 -03 -2022	250640041214	4710	793.22
83	प्रमाणक क्र 1 03 -03 -2022	250640041222	550	95.73
		एकूण	**123689**	**20223.53**

DATJZMM9301 (Ref No : 57, Hmm No : 19)

6 अर्थसंकल्पीय तरतूद व पुर्नविनियोजानातील तरतुदीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी आर्थिक वर्ष 2020-2021 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये लेखा विभागाकडील अंदाजपत्रकाची तपासणी केली असता त्यामध्ये उणीवा आढळून आल्या त्याबाबतचे खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1)महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगिक नागरी अधिनियम 1965 चे कलम 101(2) नुसार अर्थसंकल्पास नगरपरिषद स्थायी समिती ठराव क्र.149 दिनांक 31/01/2020 व कौन्सिल ठराव क्र. 244 दिनांक 28/02/2020 ने व जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्र.कार्या/11/नपा/अन्वये मंजूर केला आहे.

2) महाराष्ट्र नगरपरिषदा,नगरपंचायती व औदयोगिक नगरी अधिनियम,1965 कलम 101(1) व नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय मुंबई स्थायी निदेश क्र.9 दि.15.01.2001 नुसार अर्थसहाय्यित रितीने पुरविण्यात आलेल्या

सेवेचा अहवाल अर्थसंकल्पासोबत जोडणे आवश्यक असताना अशाप्रकारचा अहवाल जोडण्यात आलेला नाही.

3) वार्षिक लेख्यानुसार ब-याच बाबीवर मंजूर तरतूदीपेक्षा कमी खर्च अथवा मंजूर तरतूदीपेक्षा जादा खर्च झालेला आहे. महाराष्ट्र नगरपरिषदा नगरपंचायती व औद्योगिकनगरी अधिनियम 1965 कलम 101(6) व महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 नियम 426 ते 430 अन्वये एखाद्या शिर्षामध्ये बचत उपलब्ध असेल तर त्या शिर्षामधून दुस-या उपशिर्षात किंवा गौण शिर्षातून दुसऱ्या गौण शिर्षात स्थायी समितीस किंवा इतर कोणत्याही समितीस अर्थसंकल्पाच्या कक्षेत मर्यादेच्या बाहेर न जाता पुर्नविनियोजनाने करता येतात. अशा पुर्नविनियोजनाचे विवरण पत्र नमुना 90 मध्ये ठेवून ती परिषदेकडे सादर करावयाची असतात. अशा पुनर्विनियोजनाचे लेखे ठेवण्यात आली नाहीत.

4) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 नियम 387 प्रमाणे अंदाजपत्रकासोबत नमुना नंबर 82 मधील जमा व प्रदानेचा ठेवल्यास नगरपरिषदेकडील वापरात असलेल्या प्राप्त रक्कमा,वापरात नसलेल्या प्राप्त रक्कमा,वापरातील प्रदाने व वापरात नसलेली प्रदाने व तसेच इतर देय रक्कमांचा तपशिल स्पष्ट होतो..तथापी अशा प्रकारचे लेखे ठेवले नसलयाने वरील बाबीचे लेखापरिक्षण करता आले नाही.

5) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 प्रकरण 27 नियम क्रं. 387 अन्वये वार्षीक लेखे नमुना क्र.81 मध्ये ठेवलेले नाहीत.

6) वार्षीक लेख्याचे जमा बाजूचे विवरणपत्र पडताळणी केले असता सन 2020-21 चे आरंभीची शिल्लक रू.2072630732/- इतकी असून वर्ष अखेरीस एकूण जमा रू.5327289683 /- इतकी दिसून येते.यामध्ये प्रामुख्याने भांडवली जमेचे रू.1330307546/- इतके आहे.खर्च बाजूचे सन 2020-21 ची अखेरची शिल्लक 1967789648/- इतकी आहे.त्यापैकी भांडवली खर्च रू.1360946722/- इतकी आहे.

7) सन 2021-2022 च्या वार्षिक लेख्याप्रमाणे करापासून मिळणारे उत्पन्न हे प्रत्यक्षात सन 2021-2022 च्या अंदाजपत्रकीय तरतूदीपेक्षा कमी असल्याने करापासून मिळणाऱ्या उत्पन्न वाढीसाठी अधिनियमातील तरतूदीनुसार कार्यवाही करणेत यावी.

8)महाराष्ट्र नगरपरिषद, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 कलम 103 प्रमाणे नगरपरिषदेचे तिमाही व वार्षिक लेखे , जमा व संवितरण तसेच मंजूर झालेला अर्थसंकल्प नगरपालिका क्षेत्रातील रहिवाश्यांना निरीक्षणासाठी खुला असलेबाबतची सूचना स्थानिक वृत्तपत्रात प्रसिद्ध करणे आवश्यक आहे तथापी अश्या प्रकारची प्रसिद्धी दिल्याचे लेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

9) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 404 ते 425 मधील तरतुदींचे काटेकोरपणे पालन करून अंदाजपत्रक तयार केलेले नाही. नगरपरिषदेचा खर्च हा अपेक्षित जमा रकमेच्या प्रमाणात करण्याची पद्धत आहे. त्यामुळे प्रत्यक्षात जमा रक्कम जरी कमी झाली तरी पण हा खर्च मात्र अंदाजपत्रकीय तरतुदीप्रमाणे करणेत येतो. जमा रक्कम कमी प्राप्त झाल्यामुळे त्याची भरपाई इतर निधीतून किंवा उपलब्ध निधीतून क्र्ल्यामुळे नगरपरिषदेची आर्थिक स्थिती खालावत जाते व त्यामुळे नगरपरिषदेच्या दायीत्वामध्ये वाढ होत राहते. नमुना दाखल खाली नमूद केल्याप्रमाणे खालील बाबींवर तरतूद करूनही कमी/जादा प्रमाणात खर्च करणेत आला आहे. म्हणजेच अंदाजपत्रक बनविताना लेखासंहितेमधील तरतुदींचा विचार करणेत आलेला नाही.

अ.क्र.	लेखाशिर्ष	मुळ तरतूद	प्रत्यक्ष खर्च	कमी खर्च	जादा
1	आस्थापना	1006441211	881579591	124861620	0

2	दावे खटले	2000000	3274216	0	1274216
3	प्रशासकीय लाईट बिल	30000000	7495721	22504279	0
4	पाणीपुरवठा लाईट बिल	100000000	22772298	77227702	0
5	नाटयगृह लाईट बिल	4000000	2769615	1230385	0
6	सा.प्रशा.छपाई /कागद खरेदी	9000000	7159085	1840915	0
7	ई गव्हर्नस	2500000	697976	1802024	0
8	पर्यावरण स्थितीदर्शक अहवाल	2500000	466707	2033293	0
9	तांत्रिक मंजूरी फी	8000000	4236244	3763756	0
10	प्ले ग्राउंड विकसित करणे.	2500000	0	2500000	0
11	गटर बांधकाम / दुरुस्ती	20000000	11195181	8804819	0
12	भुयारी गटर योजना / देखभाल दुरुस्ती	25000000	12476019	12523981	0
13	मुतारी बांधकाम / दुरुस्ती	10000000	240000	9760000	0
14	औषधे खरेदी	5000000	416935	4583065	0
15	रोग व जंतुनाशके खरेदी	20000000	10003687	9996313	0
16	कचरा उठाव करणे	0	0	0	0
17	घनकचरा व्यवस्थापन	52500000	3668771	48831229	0
18	कल्याणकारी खर्च	20000000	10789209	9210791	0
19	अपंग कल्याण खर्च	17000000	4906800	12093200	0
20	तुतीय पंथीसाठी कल्याणकारी खर्च	2500000	0	2500000	0
21	संडास,मुतारी स्वच्छता	1500000	2123656	0	623656
22	कोविड 19 अनुदान	1000000	2004531	0	1004531
	एकूण	1334441211	980873839	124100447	2902403

वरील मंजूर तरतूद व प्रत्यक्ष खर्च पाहता कांही ठिकाणी तरतूदीपेक्षा खुप कमी खर्च व कांही ठिकाणी तरतूदीपेक्षा

रक्कम जादा खर्च करण्यात आली आहे. याचा अर्थ अंदाजपत्रक तयार करताना चिकित्सक वृत्तीने व विचारपुर्वक केले नसल्याचे स्पष्ट होते.

10) महाराष्ट्र नगरपालिका नगरपंचायती व औद्रयोगिक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 101(1) व नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय मुंबई स्थायी निदेश क्र.9 दि.15.01.2001 नुसार अर्थसहाय्यित रितीने पुरविण्यात आलेल्या सेवेचा अहवाल अर्थसंकल्पाबाबत जोडणे आवश्यक असताना अशा प्रकारचा अहवाल जोडण्यात आलेला नाही.

11) नपा ने जल,विद्युत,फायर ऑडिट दरवर्षी करुन घेवून त्याप्रमाणे त्रुटीबाबत कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

12) शहर विकास आराखडा तयार करणेकामी रुपये 500000/- तरतूद असूनही खर्च रुपये निरंक आहे.

13)नपा ने घसारा निधी,वृक्ष प्राधिकरण निधी, अग्निशमन निधी व आपतकालीन निधी याबाबत शासनाने वेळोवेळी निर्गमित केलेल्या शासन निर्णय व अधिसुचनेनुसार संबंधित निधी खाती लोकसंख्येच्या /मालमत्तांच्या प्रमाणात निधी तयार करणे आवश्यक आहे. संबधित बाबतीत स्वतंत्र लेखे ठेवून प्रत्यक्ष विषयानुषांगाने शासकीय मार्गदर्शक सुचनेप्रमाणे निधीचा विनियोग करणे आवश्यक आहे.

14)नपा ने स्थावर जंगम मालमत्ता नोंदवही अद्ययावत ठेवली नसल्याने नपाचे भांडवली गुंतवणुकीचा अंदाज येत नाही.त्यामुळे घसारा निधी योग्य त्या प्रमाणात जमा केला जात नाही. याबाबत योग्य ती कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

15) विकास कामावरील खर्च 34% इतका असून 66% नी पायाभुत सुविधावरील खर्च कमी झाल्याचे दिसून येते.यासाठी प्रशासकीय निर्णय तातडीने होवून विकास कामे योग्य निर्धारीत वेळेत पूर्ण करणेबाबत कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

16) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 प्रकरण 30 नियम क्रं. 404 अन्वये शासनाने विहित केल्यानुसार अंदाजपत्रक नागरिकांना परिक्षणार्थ उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अशा प्रकारची कार्यवाही करण्यात आली नाही.

17) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 नियम 411 नुसार अंदाजपत्रकात पुर्वीच्या किंवा नंतरच्या कालावधीसाठी संबंधीत असतील अशा कालावधीत प्राप्त होणाऱ्या /देय होणाऱ्या रकमांचा संबंधीत माहिती पुरविण्यात आली नाही.

18) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 नियम 387 प्रमाणे अंदाजपत्रकासोबत व 82 चे जमा व प्रदानेचा लेखा सादर केला नाही.

19) सदर वार्षिक लेख्यानुसार बऱ्याच बाबीवर मंजूर तरतूदीपेक्षा कमी खर्च अथवा मंजूर तरतूदीपेक्षा जादा खर्च झालेला आहे. महाराष्ट्र नगरपरिषदा नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 कलम 101(6) व महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 नियम 426 ते 430 अन्वये एखाद्या शिर्षामध्ये बचत उपलब्ध असेल तर त्या शिर्षामधून दुसऱ्या उपशिर्षात किंवा गौण शिर्षातून दुसऱ्या गौण शिर्षात स्थायी समितीस किंवा इतर कोणत्याही समितीस अर्थसंकल्पाच्या कक्षेत मर्यादेच्या बाहेर न जाता पुर्नविनियोजनाने करता येतात. अशा पुर्नविनियोजनाचे विवरण पत्र नमुना 90 मध्ये ठेवून ती परिषदेकडे सादर करावयाची असतात.अशा पुनर्विनियोजनाचे लेखे लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

20) अचूक अंदाजपत्रक न तयार केल्यास वर्षअखेरीस अगदी कमी कालावधीत निधी खर्च करण्याचा प्रयत्न होतो

त्यामध्ये आवश्यक बाबी न पाळता आल्याने अनियमिता होण्याची शक्यता असते. यास्तव अंदाजपत्रक तयार करताना अत्यंत बारकाईने व विचारपुर्वक तयार करुन त्याप्रमाणे विहीत कालावधीत खर्च करणे आवश्यक आहे.

21) नगरपरिषदेकडे असणा-या सर्व रक्कमांचा/निधीचा आढावा घेतला असता नपचा व्यवहार हा बँकेमार्फत होत असला तरी गुंतवणूका या आयडीबीआय बँकेत केल्या जातात. महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निर्णय क्रमांक शासाउ-10.15/प्र.क्र.42/सा.उ.मुंबई दि.27.10.2015 मधील निर्देशानुसार गुंतवणूका या खाजगी बँकेत न करता त्या राष्ट्रीयकृत बँकेत करणे अत्यावश्यक आहे.

22) वरीलप्रमाणे वार्षिक लेखा तयार करताना लेखा विभागाने आपल्याकडे असणाऱ्या लेख्यांचे किर्द शिल्लक व बँक शिल्लक याचा ताळमेळ घेवून वरील उणिवांच्या पुर्ततेसह वार्षिक लेखा वस्तुनिष्ठ बनविणे आवश्यक आहे. अंदाजपत्रक तयार करताना वरील सर्व नियमांचे पालन केले नसल्याचे स्पष्ट होते.

DATSBKM7201 (Ref No : 191, Hmm No : 216)

7 मत्ता व दायित्त्व सादर करण्यात आले नसलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी चे सन 2020-21-22 चे लेखापरीक्षणामध्ये मत्zwj;ता व दायित्zwj;व सादर करण्यात आले नाही.
1) महाराष्zwj;ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे नियम 155 नुसार नमुना क्र.128 व 129 जंगम व स्zwj;थावर मालमत्zwj;ता नोंदवही व नियम 144 नुसार नमुना क्र.114 मध्zwj;ये जडसंग्रह साठा नोंदवही ठेवणे आवश्zwj;यक आहे. परंतु अशा नोंदवहया ठेवलेल्zwj;या नसल्zwj;यामुळे मत्zwj;तेमध्zwj;ये, नगर परिषदेची मालमत्zwj;ता जसे इमारत, जमिनी, गाळे, रस्zwj;ते व इतर सर्व चल संपत्zwj;ती, फर्नीचर चल व अचल संपत्zwj;ती किती आहे. ठेकेदाराचे / पुरवठादाराचे किती देयके व ठेवी प्रलंबीत / देय आहेत, महाराष्zwj;ट्र जीवन प्राधिकरणाची / पाटबंधारे विभागाची पाणीपट्टी थकबाकी व महाराष्zwj;ट्र राज्zwj;य विद्युत वितरण कंपनीची विज बिलाची थकबाकी किती आहे. याबाबत पडताळणी करता आली नाही. दि. 31/03/2022 अखेरची सर्व देय रक्zwj;कम दायित्zwj;वामध्zwj;ये व सर्व शिल्zwj;लक व येणे रक्zwj;कमा मत्zwj;तेमध्zwj;ये दशर्वुन अचुक असे मत्zwj;ता व दायित्zwj;वाचे विवरणपत्र करणे आवश्यक आहे.
2) नगरपरिषदेने मत्zwj;ता व दायित्zwj;व सादर केले नाही , त्यामुळे नगरपरिषदेची आर्थिक स्थिती बाबत तपासणी करता आली नाही थकबाकीची वसुली 100 टक्के होणे आवश्यक आहे.

3) दिनांक 31/03/2022 अखेर 5 टक्के अनुशेष, 3 टक्के अनुशेष तसेच 10 टक्के मबाक खर्च अनुशेषाची रक्कम खर्च करणे आवश्यक आहे अन्यथा त्यामुळे दायित्व रक्कमेत वाढ होईल.

4) सदर नपाकडे असलेल्या ठेवीच्या परतफेडीबाबत सदर रक्कमेची योग्य प्रकारे गुंतवणुक करणे आवश्यक आहे. त्याचप्रमाणे दायित्व सदरी दर्शविलेली अनामत / सुरक्षा ठेवीची रक्कम व मत्ते सदरी दर्शविलेल्या अनामत / सुरक्षा ठेवीची रक्कम यामध्ये तफावत दिसुन येते. तरी सदर रक्कमेबाबत ताळमेळ घेउन योग्य ती रक्क्म दर्शविणे आवश्यक आहे.

5)12 व्zwj;या व 13 व्zwj;या वित्zwj;त आयोगाच्zwj;या शिफारशीनुसार नगरपरिषदेने दुहेरी लेखा नोंद

पदधतीचा अवलंब करण्यासाठी प्रथमतः नगरपरिषदेच्या स्वतःच्या मत्तेची परिगणना करणे आवश्यक केले आहे. परंतु तशा संबंधीची कार्यवाही केल्याचे अभिलेख्यांची पडताळणी केली असता आढळुन आले नाही.

6) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे नियम 60 नुसार वार्षिक लेख्यांचा सारांश नमुना 28 मध्ये तयार करून प्रत्येक वर्षी 31 जुलै पुर्वी संचालक, नगर पालिका प्रशासन, जिल्हाधिकारी व संचालक, स्थानिक निधी लेखा परिक्षा मुंबई यांना पाठवणे आवश्यक आहे, तसेच नगर परिषदेच्या मत्ता व दायित्व यांचे विवरणपत्र नमुना क्र.29 मध्ये तयार करुन तो प्रशासनिक अहवालाला संलग्न केले पाहिजे तसेच सदरच्या प्रशासनिक अहवाल वरिलप्रमाणे संचालक, नगर पालिका प्रशासन, जिल्हाधिकारी व संचालक, स्थानिक निधी लेखापरिक्षा यांना पाठविणे आवश्यक आहे, परंतु त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

7) कर्मचा-याच्या खर्चासाठी अनामत रक्कम प्रदान करण्यात आल्यावर नगरपरिषदेकडुन त्याचे समायोजन वेळीच करण्यात येत नाही व त्यातुन नेमका खर्च कोणत्या कामावर केला याबाबत समायोजन देयक तयार न केल्यामुळे अनामत रक्कम संबंधीत कर्मचा-याकडे शिल्लक राहते व पर्यायाने नगरपरिषदेचा निधी नाहक गुंतुन राहतो. अग्रीमाचे समायोजन वेळीच करण्याबाबत दक्षता घेणे आवश्यक आहे. प्रलंबीत अग्रीमाची रक्कमेच्या समायोजनाकरीता संबंधित कर्मचाऱ्याकडुन विलंब झाला असेल तर सदरील रक्कम्म संबंधीत कर्मचा-याकडुन दंडनीय व्याजासह वसुल होणे आवश्यक आहे. अशी कार्यवाही करण्यांत आलेली नाही.

8) नगरपरिषदेची आर्थिक स्थिती सुधारण्याबाबत स्थायी निदेश क्र.14 नगर परिषद संचलनालय, मुंबई यांचे आदेश क्र.2001/प्रक्र-6/2001/2 दि.26 नोव्हें.2001 मध्ये दिलेल्या सुचनांची अंमलबजावणी करणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे नगरपरिषदेने कार्यवाही केलेली नाही. सदरील स्थायी निदेशातील सुचनांनुसार व खालीलप्रमाणे आर्थिक स्थिती सुधारण्याच्या दृष्टीने योग्य ती उपाययोजना करण्यात यावी.
(1) नगरपरीषदेने भांडवली मुल्यावर कराची आकारणी करणे.
(2) नपाने कराची थकबाकी वसुली 100 टक्के कशी होईल यासाठी प्रथम पासुन वसुलीबाबतचे योग्य नियोजन करावे.
(3) नपाने आपल्या मालकीचे भाडयाने दिलेले दुकान गाळे यांचे विहीत मुदतीप्रमाणे मुदत संपलेनंतर भाडेपटटयाचे फेर मुल्यांकन करावे व त्यापासुन मिळणाऱ्या उत्पन्नात वाढ करावी तसेच गाळे रिकामे राहणार नाहीत याची दक्षता घ्यावी.
(4) आठवडा व दैनंदिन बाजार यापासुनच्या उत्पन्नात वाढ करणेच्या दृष्टीने लिलावाव्दारे ठेका पध्दतीने वसुली करुन उत्पन्न वाढविणेसाठी प्रयत्न करणे अथवा दर्शनी मुल्यात वाढ करावी.
(5) जाहीरात कराच्या उत्पन्नात वाढ करावी.
(6) नपाकडे मत्ता दायित्व सदरी असलेले निधी, शासनाकडुन प्राप्त झालेल्या निधीपैकी अखर्चित निधी, अनामती/सुरक्षा ठेवी, सदर रक्कमांबाबत व्याज रक्कम निश्चित करुन नियमाप्रमाणे दिर्घ व अल्प मुदतीतील गुंतवणुक करणे आवश्यक आहे.
(7) तसेच वित्तीय स्थिती सुधारणेस विशेष परिपत्रक क्रमांक 6 नपा प्रशासन संचालनालय परिपत्रक क्रं. संकीर्ण/10/2000/प्र.क्रं.88/00/8, दिनांक 19/10/2000 अन्वये पुढील उपाय योजनांचीही अंमलबजावणी करणे आवश्यक आहे. अ) अनावश्यक खर्च कमी करणे, ब) आस्थापनेवरील खर्च कमी करणे, क) शुभेच्छा जाहीराती न देणे, ड) समारंभावरील खर्च टाळणे, इ) बांधकामाची मापे निविदाकारासोबत वाटाघाटीने अंदाजपत्रकीय दराने काम करुन घेण्याचे प्रयत्न करणे.

9) नगरपरिषदेने एप्रिल-2022 ते दि.28/06/2022 अखेरचे नगरपरिषद फंड व योजना निधीचे जमा खर्च विवरणपत्र लेखापरिक्षणास सादर केले नाही.
उपरोक्त प्रमाणे सुचविलेल्या बाबींची कार्यवाही करुन नगरपरिषदेने उत्पन्नात वाढ होऊ शकेल याकडे जास्तीत जास्त लक्ष देण्यात यावे. तसेच वस्तुनिष्ठ मत्ता दायित्व विवरणपत्र तयार करुन नपाची आर्थिक स्थिती विषद करावी.

DATABPM8101 (Ref No : 160, Hmm No : 2)

8 स्वेच्छा सेवा निवृत्त होणाऱ्या कर्मचाऱ्यांचे शेवटचे वेतन चुकीच्या पध्दतीने अदा केलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	2093.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषदेकडील आस्थापना विभागाकडील सन 2020-2021 ते 2021-2022 कालावधीतील लेखापरीक्षणावेळी खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत. इचलकरंजी नगरपालिकेकडील स्वेच्छा सेवा निवृत्त होणाऱ्या कर्मचाऱ्यांची नस्तीची तपासणी केली असता खालील कर्मचाऱ्यांना शेवटच्या महिन्याचे जादा वेतन आदा करण्यात आलेले आहे.

1)श्रीम.शोभा तुकाराम पोळ, सफाई कामगार, आरोग्य विभाग, स्वेच्छा सेवानिवृत्ती दिनांक 12/02/2020

शेवटचे मूळ वेतन रक्कम रुपये 26400/- सदर कर्मचाऱ्यांना 11 दिवसांचे शेवटचे वेतन आदा करणे आवश्यक आहे. श्रीम. पोळ यांना शेवटचे वेतन 10924/- रुपये अदा करण्यात आलेले असून त्यांना 10371/- रुपये अदा करणे आवश्यक आहे. श्रीम. पोळ यांना 553/- रुपये शेवटचे वेतन जादा करण्यात आले आहे.

2) श्री. दशरथ बंडू वसगडे, लिपिक, जकात विभाग, स्वेच्छा सेवानिवृत्ती दिनांक 29/02/2020

शेवटचे मूळ वेतन रक्कम रुपये 44800/- सदर कर्मचाऱ्यांना 28 दिवसांचे शेवटचे वेतन आदा करणे आवश्यक आहे. श्रीम. पोळ यांना शेवटचे वेतन 44800/- रुपये अदा करण्यात आलेले असून त्यांना 43260/- रुपये अदा करणे आवश्यक आहे. श्रीम. पोळ यांना 1540/- रुपये शेवटचे वेतन जादा करण्यात आले आहे. तरी याप्रमाणे उर्वरीत कर्मचाऱ्यांच्या प्रकरणांची पडताळणी करुन वसुली करुन शासन खाती भरणा करणेत यावी.

DATJZMM9301 (Ref No : 56, Hmm No : 14)

9 नगरपालिकेचे सन 2021-2022 चे व्दिनोंद वार्षिक लेख्यांमधील अनियमितते बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगररिषद इचलकरंजी यांचे सन 2021-2022 चे व्दिनोंद पध्दतीने तयार करण्यात आलेले वार्षिक लेखे तपासणी करण्यात आले. उपलब्ध करण्यात आलेला वार्षिक लेखा व प्रत्यक्ष जमा खर्च यामधील नोंदी तपासल्या असता करण्यात आलेल्या लेख्यामध्ये मोठ्या प्रमाणावर चुका दिसून येत आहे तपासणीच्या अनुषंगाने

काही निवडक बाबीची तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण भाग-13 दि.23 जानेवारी 2013 नुसार महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नुसार लेखे ठेवणे आवश्यक असतांना नगरपरिषदेने त्यानुसार लेखे ठेवलेले नाहीत. महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 102 नुसार नगरपरिषदेचे जमा व खर्चाचे लेखे राज्यशासनाने विहित केलेल्या लेखासंहितेत अंतर्भूत असलेल्या नियमांस अनुसरुन आणि विहित केलेल्या रितीने नगरपालिकेसमोर ठेवले पाहिजेत. परंतु अशी कार्यवाही केलेली नाही. सदर अधिनियमातील कलम 104 नुसार नगरपरिषदेच्या लेखापरीक्षकांकडून सदर लेखे तपासून घेतले पाहिजेत व पुढील वर्षाच्या 30 जूनच्या आत ते नगरपरिषदेपुढे सादर करणे व त्याचा गोषवारा नगरपरिषद संचालकांना सादर करणे आवश्यक असतांना अशी कार्यवाही केलेली नाही. या अधिनियमातील कलम 103 नुसार तिमाही व वार्षिक लेखे (जमा व खर्च) तसेच मंजूर अर्थसंकल्प नगरपरिषदेच्या कोणत्याही प्रोढ रहिवाश्यांस निरीक्षणासाठी खुले ठेवला पाहिजे. असे जमा खर्चाचे विवरणपत्र/अर्थसंकल्प निरीक्षणासाठी ठेवलेबाबतची स्थानिक वृत्तपत्रात प्रसिध्दी देणे आवश्यक आहे. अशी कार्यवाही नगरपरिषदेने केलेली नाही..

2) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्र.48, 50, 94, 473 नुसार नमुना क्र.1 मध्ये सर्वसाधारण रोकडवही, नियम क्र.48, 52 ते 94, 473 नुसार नमुना नं.2 मध्ये सर्वसाधारण बँक पुस्तक ठेवणे आवश्यक आहे. नगरपरिषदेचे जेवढी बँक खाती असतील तेवढी नमुनी नं.2 ची सर्वसाधारण बँक पुस्तके ठेवणे आवश्यक आहे. सदर नमुना नं.2 नोंदवह्यातील व्यवहार दररोज बंद करण्यात येतील. नमुना नं.2 मधील दररोजची शिल्लक दुसऱ्या दिवशी पुढे ओढणे आवश्यक आहे व या नोंदवहीतील व्यवहाराची सर्वसाधारण खातेवही नमुना नं.2 (नियम क्र.48, 57 ते 60) मध्ये घेऊन या नोंदवहीची दररोजची शिल्लक पुढे ओढावयाची आहे. नमुना नं.3 (नियम 48, 55) नुसार प्रत्येक दिवसाची जर्नल नोंदवही, नमुना नं.4 (नियम 48, 57 ते 60) नुसार सर्वसाधारण खाते नोंदवही, नमुना नं.2 ची व बँक पासबुकातील नोंदीचा दरमहा नमुना नं.5 मध्ये ताळमेळ घ्यावयाचा आहे. परंतु नगरपरिषदेने नमुना नं.1 मध्ये रोखीचे व बँकचे व्यवहारांची एकच रोखवही तयार केलेली आहे व नमुना नं.2, 3, 4, 5 हे नमुने ठेवलेले नाहीत. त्यामुळे महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नुसार विहित केलेली लेखांकन पध्दती नगरपरिषदेने अवलंबिली नाही.

3) नगरपरिषदेने नमुना नं.3 मध्ये जर्नल नोंदवही (रोजकिर्द) ठेवणे आवश्यक आहे. सदर नोंदवहीमध्ये नोंद घेतांना प्रत्येक नोंदीचे नमुना नं.6 मधील जर्नल प्रमाणक ठेवणे आवश्यक आहे. तसेच सदर जर्नल नोंदवहीमध्ये नगरपरिषदेस येणारे उत्पन्न (मत्ता) व दायित्व यांची नोंद घ्यावयाची आहे. परंतु अशी कार्यवाही नगरपरिषदेने केलेली नाही.

4) नगरपरिषदेने नमुना नं.7 (नियम क्र.60) नुसार तेरीज पत्रक (Trial Balance) तयार करावयाचा आहे. परंतु अशी कार्यवाही नगरपरिषदेने केलेली नाही.

5) नगरपरिषदेने वर्षाच्या शेवटी महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 चे नियम 385 ते 387 नुसार नमुना नं.80 (ताळेबंद), नमुना नं.81 (उत्पन्न व खर्च विवरणपत्र), नमुना नं.82 (जमा व प्रदाने खाते विवरणपत्र), नमुना नं.83 (रोख प्रवाह विवरणपत्र), तसेच नियम 388 नुसार दुय्यम अहवाल (जसे वृक्ष प्राधिकरण ,पाणीपुरवठा व जलनिस्सारण विल्हेवाट इ .) व नियम 390 नुसार इतर माहिती प्रकट करून त्याप्रमाणे वार्षिक विवरणपत्र तयार करुन नियम क्र.392 नुसार ते बरोबर असल्याबाबतचे नगरपरिषद लेखापरीक्षक प्रमाणपत्र देईल. परंतु नगरपरिषद, इचलकरंजी यांनी नमुना नं.82 (जमा व प्रदाने खाते विवरणपत्र) बनविण्यात आलेले नाही.त्यामुळे वार्षिक लेखे योग्य असलेबाबत तपासणी करता येत नाही.

6) सदर नमुना नं.63 लेखाशाखेस प्राप्त झाल्यानंतर त्यांची नोंद महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 62, 145, 256 नुसार नमुना नं.13 (प्राप्त देयकाची नोंदवही) ठेवणे आवश्यक आहे. सदर नोंदवही लेखापरीक्षणास प्राप्त झाली नाही.

7) नगरपरिषदेने काढलेले परंतु तीन महिन्यात न वटलेल्या धनादेश विधीग्राह्य केल्याबाबत जर्नल नोंदवहीमध्ये नोंद नाही. त्यामुळे प्रलंबित धनादेशाबाबत पडताळणी करता येत नाही.

8) खाली नमुद केलेल्या वार्षीक लेख्यामधील जमा खर्च विवरणपत्र क्रमांक 81 व प्रत्यक्ष जमा रकमेत खाली नमुद केले प्रमाणे बाबी मध्ये तफावत आढळुन येते. उदाहरणादाखल सदर तफावत दाखवण्यात आली आहे उर्वरित सर्व बाबींची तपासणी करून योग्य ती दुरुस्ती करुन वार्षीक लेख्या मंजुरी करीता फेर सादर करणेत यावा.

कर	वार्षीक लेख्यातील लेखा कोड क्रमांक	वार्षीक लेख्यातील विवरणपत्र क्रमांक 81 मध्ये जमा बाजुस जमा दर्शवीलेली	प्रत्यक्ष जमा	तफावत कमी / जादा
एकत्रित	1111 (SHEDULE IE-A)	204315217	201713081	
भुई भाडे	1411 (SHEDULE IE-B)	6747997	5159259	
घंटागाडी भाडे	1460 (SHEDULE IE-D)	3556226	3544726	
पाणी पट्टी	9901190	70994187	60016325	10977862
भुयारी गटर कर	9441119 (SHEDULE 15)	13026846	13422833	395987
अग्निशमन कर	9161140	2112666	2157563	44897
वृक्षकर	9481119	7368586	7264240	104346
विशेष शिक्षण कर	9901190	20631444	20234011	397433
कचरा संकलन शुल्क	9901190	12625438	00	12625438
व्यंकोबा मैदान भाडे	4571411	1170478	00	1170478
मटन व फिश मार्केट भाडे	4431424	425077	509951	84874
विकली मार्केट फी	4441424	4514175	13560	4500615

भाजी मार्केट फी	4421424	1010100	7745832	6735732
शॉपिंग सेंटर भाडे	4511424	4787259	6359832	1572573
नाटयगृह भाडे	5111429	283000	280550	2450
कत्तलखाना भाडे	6711429	249866	00	249866
पे ॲण्ड युज टॉयलेट चार्जेस	3531517	165810	00	165810
दवाखाना सेवेपासून उत्पन्न	6101521	668316	660070	8246
माँटेसरी प्रवेश फी	8211525	44000	4400	39600
सर्व्हेअर फी / आर्केटेक्ट फी	4141543	142790	27000	115790
विवाह नोंदणी फी	0311549	396647	371000	25647
नकला व रुजवात फी	6401573	863084	852352	10732

9) दुहेरी लेख्यातील विवरण पत्रक क्रमांक 81 व 82 ची व प्रत्यक्ष खर्च वर्गीकरण यांचा ताळमेळ घेतला असता एकूण रक्कमेमध्ये सर्व खर्च बाबी मध्ये मोठ्या प्रमाणावर फरक दिसून येत आहे. त्यामुळे सदर चा करण्यात आलेला लेखा व प्रत्यक्ष झालेला खर्च यांची तपासणी करून आवश्यक ते बदल करण्यात यावेत.

अ.क्र.	**लेखा शिर्ष (वार्षीक लेख्याची हेड नंबर)**	**लेखाशिर्षा चे नाव (वर्गीकरणामधील नोंद)**	**वर्गीकरणाची रक्कम**	**वार्षीक लेख्याची रक्कम**	**तफावत**
1	312111	कॉन्झरवन्सी व खास साफसफाई नोकर पगार	184789536	18479536	166310000
2	312111	मार्केट विभाग नोकर पगार	355200	नोंद नाही	355200
3	312111	सर्व बाग विभाग नोकर पगार	10268607	नोंद नाही	10268607
4	312111	पिजरेवाला घरे करणे नोकर पगार	686680	नोंद नाही	686680

5	312111	लसीकरण विभाग नोंकर पगार	891600	नोंद नाही	891600
6	312111	पोलीओ केंद्र नोकर पगार	366000	नोंद नाही	366000
7	312111	साथीचे रोग निर्मुलन विभाग	741000	नोंद नाही	741000
8	312112	गवंडी कुली सुतार नोकर पगार	2170920	नोंद नाही	
9		मार्केट विभाग नोकर पगार	76289	नोंद नाही	76289
10		सर्व बाग विभाग नोकर पगार	2202285	नोंद नाही	2202285
11	312221	फोनबील खर्च	1263146	142550	1120696
12	2322432	नाला आणी गटर सफाई	11195181	23671200	12476019
13	312211	पाणी चार्जेस	466707	4667070	4200363
14	6192214	दवाखाना छपाई खर्च	0	178410	178410
15	412290	को विड -19 खर्च	0	481194	481194
16	312410	बाग बगीच्या दुरूस्ती सुधारणा	2336405	11617834	9281429
17	312420	कंपाऊंड देखभाल व दुरूस्ती	0	968229	968229
18	312420	इमारत दुरूस्ती	2037048	2525265	488217
19	312420	इमारत आणि प रिसर खच	488217	3391404	2903187
20	2172433	खडी मुरूम व रस्ते दुरूस्ती	688869	1187774	498905
21	3522434	मुतारी संडास बांधणे व दुरूस्ती	240000	828086	588086
22	3162439	इतर स्थिर मालमत्त देखभाल दुरूस्ती	0	2732042	2732042
23	3192439	पापु दुरूस्ती व्यवस्थापन	40846664	41546414	699750
24	312450	विदुयत विभाग खर्च	17383535	18783535	1400000
25	3112480	फर्निचर्स खर्च	0	366855	366855
26	6172532	औषधे खरेदी	198442	615377	416935
27	5442550	स्विमींग कोच मक्ता पध्दत	0	291100	291100

28	3202510	पाणी खरेदी	0	5734136	5734136
29	312169	मानधन	226616	251387	24771
30	312214	छपाई	7159085	7179414	20329
31	312710	सानुग्रह अनुदान	14209000	13719187	489813
32	7202571	फॅ निसेशन ॲण्ड फंक्शन	0	1698746	1698746
33	8232710	व्यायामशाळ सुधारणा	0	2445132	2445132
34	3591521	शौचालय सफाई	0	875703	875703

10) दुहेरी लेख्यातील विवरण पत्रक क्र.81 मधील जमा बाब शेडयूल क्र.IE 5 नुसार एकूण रक्कम 20,34,644/- येत असताना विवरण पत्रकामध्ये 19,44,644/- घेतलेने रक्कम रु.90,000/-चा फरक दिसून येत आहे.

B/S

11) न.प.फंड आरंभिक शिल्लक ताळेबंदानुसार रक्कम रु.1123890071.32/- घेण्यात आली असून सदर रक्कम कोणत्या आधारे घेण्यात आली याबाबत लेखे उपलब्ध नाहीत.सन 20-21 अखेर न.प.फंडाची शिल्लक रक्कम 116,29,98,946/- होती मात्र 21-22 मध्ये कोणताही खर्च न नोंदवता अंतिम शिल्लक 1123890071.32/- दाखवलेने रक्कम रु.3,91,08,875/- इतका फरक दिसून येत आहे.

12) ताळेबंदामध्ये पुढील सब शेड्युल नुसार रक्कम घेण्यात आली आहे मात्र सदर रक्कम कोणत्या आधारे घेण्यात आलेली आहे याबबतचे लेखे उपलब्ध करण्यात आलेले नाहीत.

SUB SHEDULE	बाब	रक्कम
BS-3	GENERAL RESERVE	114635244.47
BS-4	CAPITAL RESERVE	9716130
BS-5	STATUTORY RESERVE	82112073
		206463447.47

13) ताळेबंदातील SHEDULE BS-B नुसार अखर्चित अनुदान बाबीची तपासणी केली असता लेख्यानुसार दाखवण्यात आलेली व प्रत्यक्षामध्ये किर्दी नुसार येणारी रक्कम यामध्ये मोठ्या प्रमाणावर तफावत दिसून येत आहे

निधी	वार्षीक लेख्यातील लेखा कोड क्रमांक	वार्षीक लेख्यातील विवरणपत्र क्रमांक 81 नुसार अखर्चित	प्रत्यक्ष किर्दी नुसार अखर्चित	तफावत कमी / जादा
13 वित्त	0413211	11132907	18132907	7000000

14 वित्त	0413211	92777330.02	14038035	78739295.02
ROAD GRANT	0413221	9732388	22386596	12654208
NAGARI DALIT VASTI	0413222	62696103.50	उपलब्ध नाही	62696103.50
NAGARI SUDHARNAA	0413222	184942	उपलब्ध नाही	184942
LAND ACQUISITION	0413225	205449	उपलब्ध नाही	205449
N.AAPATTI NIVARAN	0413229	275847	108467	167380
TOILET CONNECTION	0413229	3240056	उपलब्ध नाही	3240056
TOILET GRANT	0413229	748972	उपलब्ध नाही	748972
		473997965.65		165636405.52

14) ताळेबंदामध्ये सब शेड्युल BS-C नुसार रक्कम रु.13,40,000/- घेण्यात आली आहे मात्र त्याबाबतचे लेखे उपलब्ध करण्यात आलेले नाहीत त्यामुळे सदर रक्कम कोणत्या आधारे निश्चित केली याबाबत तपासणी करता येत नाही.

15) ताळेबंदातील सब शेडयुल BS-15 नुसार सुरक्षा अनामत रक्कम रु.30,45,99,075/- रक्कम घेण्यात आलेली आहे मात्र न.प.कडील सदर लेख्या नुसार सदर रक्कम रु.35,21,38,740 असून न.प.लेखे व ताळेबंदा मध्ये रक्कम रु.47,53,96,65/- चा फरक दिसून येत आहे.

16)ताळेबंदातील मालमत्ता बाजूकडील शेड्युल BS-G नुसार एकूण स्थिर मालमत्ता रक्कम सन 20-21 अखेर 289,11,70,308/- असून तीच रक्कम 21-22 अखेर घेण्यात आलेली आहे त्यामुळे सन 21-22 मध्ये कोणतीही भांडवली गुंतवणूक/ खर्च केल्याचे दिसून येत नाही मात्र न.प. च्या एकेरी लेख्या नुसार एकूण भांडवली खर्च 101,10,86,244/ -झाल्याचे दिसून येत आहे. तरी सबंधित रक्कम मालमत्ते मध्ये का अंतर्भूत करण्यात आली नाहीत याबाबत खुलासा करावा.

17) ताळेबंदातील मालमत्ता बाजूकडील शेड्युल BS-I नुसार एकूण गुंतवणूक 199,42,62,188.50/- घेण्यात आलेली असून प्रत्यक्षात न.प.कडील एकूण गुंतवणूक मार्च 22 अखेर ची गुंतवणूक नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

18) 5% दिव्यांग, म.बा.क., क्रीडा व आर्थिक दुर्बल घटकांचे सन 21-22 मधील एकूण तरतूद , प्रत्यक्ष खर्च व उर्वरित अनुशेष याबाबत विवरण पत्रक क्र.80 मध्ये तरतूद करण्यात आलेली नाही त्यामुळे सन 2021-22 पूर्वी राहिलेला अनुशेष लेख्यावरून तपासता येत नाही

19) अखर्चीत निधीची रक्कम घेताना सबंधित निधीतून करण्यात आलेल्या मुदतबंद ठेवीची रक्कम अंतर्भूत करण्यात आलेली किंवा कसे याबाबत खुलासा करावा..

20) शेडयूल BS-18 शासकीय देणी एकूण रु. 16,79,432/- दिसून येत आहे मात्र याबाबत चा तपशील देण्यात आलेला नाही तसेच न.प. कडील सदर बाबत किती देणी आहेत याबाबतचा तपशील ठेवण्यात आलेला नाही.

21) stock in hand बाब schedule क्र.BS-J नुसार रक्कम रु.27,30,979/- इतके मूल्य घेण्यात आले असून असून सदर बाबत स्टोअर विभागाकडील शिल्लक मालाचा तपशील न घेता कोणत्या आधारे रक्कम निश्चित करण्यात आली याबाबत खुलासा करण्यात यावा. तसेच स्टोअर विभागाकडील दि.31 मार्च 2022 ला विभाग निहाय एकूण किती साहित्य शिल्लक होते याबाबत शिल्लक मालाची तपासणी मुख्याधिकारी यांचे मार्फत रक्कम निश्चित करणे आवश्यक आहे मात्र याबाबत कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.सदर रक्कम कधीपासून व का घेण्यात आलेली आहे याबाबत खुलासा करावा.

22) ताळेबंदातील शेडयूल BS-M रोख व बँक शिल्लक ची एकूण रक्कम 71,96,87,982.31/- घेण्यात आली असून प्रत्यक्षात न.प.कडे ने सादर केलेल्या विवरण पत्रकानुसार एकूण शिल्लक रु.183,25,84,754/- दिसून येत आहे त्यामुळे प्रत्यक्ष जमेपेक्षा रक्कम रु.111,28,96,772/- कमी दाखवण्यात आलेली आहे.

23) मुंबई प्राथमिक शिक्षण अधिनियम 1947 चे कलम 41(2) नुसार नगरपरिषद आपल्या कार्यक्षेत्रात प्राथमिक शिक्षणाची सुविधा पुरवित नसल्याने, नरपरिषदेने मालमत्ता करपात्र मुल्यांच्या 5% रक्कम प्राथमिक शिक्षण वर्गणी म्हणून जिल्हा परिषदेकडे प्रतिवर्ष जमा करणे आवश्यक असतांना सन 2021-22 या वितीय वर्षापर्यंत नगरपरिषदेने अशी कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही. तरी याबाबत कार्यवाही करुन तसे अनुपालन सादर करावे.

24) शासन नगरविकास विभाग निर्णय क्र.जीईएन-1093/1198/नवि-14 दि.14-7-1993 नुसार नगरपरिषदेने महिला व बालकल्याण कार्यक्रमासाठी त्यांच्या अर्थसंकल्पात तरतुद केलेल्या वार्षिक महसूली उत्पन्नातून बांधील खर्च वजा जाता उर्वरीत रक्कमेच्या 5% रक्कम महिला बालकल्याणावर खर्च करणे आवश्यक आहे. सन 2021-22 या वितीय वर्षापर्यंत नगरपरिषदेने अशी कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही. तरी याबाबत कार्यवाही करुन तसे अनुपालन सादर करावे तरी मागील अनुशेषासह खर्च करुन तसे अनुपालन सादर करावे.

25) शासन नगरविकास विभाग परिपत्रक क्र.संकिर्ण-2010/प्र.क्र.146/2010 दि.30-10-2010 अन्वये तसेच क्र.संकिर्ण-2015/प्र.क्र.118/नवि-20 दि.28-10-2015 अन्वये अपंग व्यक्तिंसाठी राखीव ठेवलेला निधी नागरी भागातील अंपगासाठी खर्च करण्याबाबत मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सन 2021-22 या वितीय वर्षापर्यंत नगरपरिषदेने अशी कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही. तरी याबाबत कार्यवाही करुन तसे अनुपालन सादर करावे तरी मागील अनुशेषासह खर्च करुन तसे अनुपालन सादर करावे..

26) शासन नगरविकास विभाग परिपत्रक क्र.बीसीसी-1076/505/एमयुएन-2 दि.17-2-1976 अन्वये महसूली उत्पन्नाच्या 5% भाग दुर्बल घटकांच्या म्हणजेच अनु. जाती, जमाती, विमुक्त जाती व भटक्या जमाती यांच्या कल्याणासाठी राखून ठेवावा असे आदेश आहे. सन 2021-22 या वितीय वर्षापर्यंत नगरपरिषदेने अशी कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही. तरी याबाबत कार्यवाही करुन तसे अनुपालन सादर करावे तरी मागील अनुशेषासह खर्च करुन तसे अनुपालन सादर करावे..

27) महाराष्ट्र नागरी क्षेत्र अधिनियम 1975 कलम 15 प्रमाणे मागील वर्षाच्या मालमत्ता कराच्या 0.5% रक्कम वृक्षकर निधीकडे वर्ग करणे व कलम 7 प्रमाणे वृक्ष गणना करुन नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे.

28) महाराष्ट्र नगरपरिषद, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 105 सक्तीचे कर बसविणे यामधील 2क तसेच स्थायी निर्देश क्र.12 दि.10-4-2001 नुसार नागरी भागात असलेल्या मालमत्तांवरील एकत्रित कर आकारून त्यामध्ये पुरविलेल्या सेवेकरीता होणारा खर्च भागविणेसाठी नगरपरिषदेने मालमत्ता करामध्ये

दिवाबत्ती कर आकारणे आवश्यक आहे. नगरपरिषदेने सन 2021-22 या वित्तीय वर्षात दिवाबत्तीवर रु.2,27,03,611/- इतका खर्च केलेला आहे, परंतु दिवाबत्ती कराची आकारणी केलेली नाही. याबाबत प्रत्येक वर्षी आक्षेप घेण्यात येऊनही नगरपरिषदेने कार्यवाही केलेली नसल्याने नगरपरिषदेचे मोठ्या प्रमाणावर नुकसान होत आहे. तरी याबाबत योग्य कार्यवाही करुन तसे अनुपालन सादर करावे.

29) सन 2021-22 अखेर न.प.कडे पुढील विभागांची देयके रक्कम रु. **217140340 /- ची** प्रलंबित असल्याचे दिसून येत आहे मात्र याबाबत चे प्रलंबित देणे रक्कम ताळेबंदामध्ये दर्शवण्यात आलेली नाही.

अनु क्र.	**विभागाचे नाव**	**प्रलंबित देय रक्कम**
1	आरोग्य विभाग	29011273
2	पाणी पुरवठा विभाग	80941995
3	बांधकाम विभाग	63962593
4	नागरी सुविधा केंद्र	3758487
5	दवाखाना	125362
6	म.बा.क. विभाग	7063231
7	वाहन विभाग	1229548
8	विद्युत विभाग	2346369
9	शिक्षण विभाग	18816835
10	स्टोअर विभाग	9884647
		217140340

30) विवरण पत्रक क्र.81 मधील शेड्युल क्र.IE-61 नुसार PURCHASE OF CONSUMEBLE करिता प्रारंभिक व अंतिम शिल्लक रु. 2730979/- इतकी घेण्यात आलेली आहे मात्र सदर रक्कम कोणत्या आधारे घेण्यात आली याबाबत लेखे उपलब्ध करण्यात आले नाहीत.

31) विवरण पत्रक क्र.81 मधील शेड्युल क्र.IE-65,66,67,68,69,70,71 नुसार एकत्रित घसारा रक्कम रु.1,32,12,616/- घेण्यात आलेली आहे मात्र सबंधित मालमत्ते संदर्भातील जडसंग्रह नोंदवही लेखापरीक्षणामध्ये सादर करण्यात आली नाही त्यामुळे सदर रक्कम योग्य असलेबाबत खात्री करता आली नाही.

32) नगरपरिषद कर्मचान्यांना प्रशिक्षणाअभावी सनदी लेखापाल यांचेकडून तयार करण्यात आलेल्या लेख्यांची नगरपरिषद स्तरावर कोणतीही खातरजमा करण्यात आलेली नसल्याचे निदर्शनास येते. याकरीता नगरपरिषद लेखाविषयक कामकाज करणाच्या कर्मचान्यांना द्विनोंद लेख्यांबाबत योग्य ते प्रशिक्षण देण्याबाबत नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय स्तरावरुन योग्य ती कार्यवाही होणे आवश्यक आहे, जेणेकरुन असे लेखे हे नगरपरिषद स्तरावरुन तयार करणे शक्य होईल व त्यामुळे सनदी लेखापाल यांचेकडून लेखे तयार करण्यामुळे होणान्या खर्चामध्येही बचत होऊ शकेल.

33) नमुना नं.80 ताळेबंदानुसार एकूण रक्कम रुपये 107344642/- इतकी रक्क्म नगरपरीषद मालमत्तांचे भाडेपासून येणे/वसुलपात्र रक्कम दर्शविण्यांत आले आहे परंतु प्रत्यक्षात मिळकत विभागाकडील थकबाकीपत्रकानुसार एकूण रक्कम रुपये 2,04,03,373/- आहे. यामध्ये रुपये 8,69,41,269/- तफावत आहे. तफावत रकमेबाबत योग्य ते ताळमेळ घेवून वार्षिक लेखे अचूक तयार करण्यात यावे.

34) नमुना नं.80 ताळेबंदानुसार एकूण रक्कम रुपये 528447003/- इतकी करापासून येणे/वसुलपात्र रक्कम दर्शविण्यांत आले आहे परंतु प्रत्यक्षात कर विभागाकडील थकबाकीपत्रकानुसार एकूण रक्कम रुपये 45,95,63,405/-/- आहे. यामध्ये रुपये 6,88,83,598/- तफावत आहे. तफावत रकमेबाबत योग्य ते ताळमेळ घेवून वार्षिक लेखे अचूक तयार करण्यात यावे.

तरी वर नमुद आक्षेपांची पूर्तता करण्यात येऊन अनुपालन सादर करण्यात यावे.

DATSBKM7201 (Ref No : 157, Hmm No : 215)

10 महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता2011 नुसार् अभिलेखे न ठेवलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषदेने महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 नुसार् सुधारित अभिलेखे तसेच विविध नोंदवहया ठेवणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. तरी नगरपरिषदेने महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 नुसार् सुधारित अभिलेखे तसेच विविध नोंदवहया ठेवून लेखापरिक्षणास पुर्तता सादर करावी.

DATABPM8101 (Ref No : 88, Hmm No : 43)

11 धनादेश नोंदवही व धनादेश प्रदान करणे यांमध्ये झालेल्या अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

1) धनादेश साठा नोंदवही ही अपूर्ण असून त्यामध्ये आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 करिता किती धनादेश पुस्तक वाटप केले, कोणत्या दिनांकास वितरीत केले, कोणास वितरीत केले, धनादेश पुस्तक स्विकारनार्याची स्वाक्षरी, नाम व पदनाम याच्या तपशिलवार नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत तसेच मागील धनादेश पुस्तके किती शिल्लक राहिली आहेत याबाबत लेखापरीक्षणास पडताळणी करता आली नाही. तसेच महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 171 अन्वये धनादेश साठा नोंदवही नियम क्रमांक 80 मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे ठेवणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

2) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील प्रकरण 11 नियम 172 अन्वये रोखपालास धनादेश पुस्तिका प्राप्त झाल्यावर तो त्यातील धनादेश मोजण्याची व्यवस्था करील आणि त्यात असलेल्या धनादेशांची संख्या त्याच्या

दिनांकित सहीसह मलपृष्टावर नोंद करेल परंतु याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही तसेच तात्काळ प्रदानाची आवश्यक नसेल तर कोणत्याही धनादेशावर सही करण्यात येणार नाही. परंतु आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 मध्ये धनादेश नोंदवून ठेवण्यात आलेले आहेत परंतु अदा करण्यात आलेले नाहीत. तसेच नोंदविण्यात आलेले धनादेशावर रद्द (Cancel) चा शिक्का मारण्यात आलेला नाही. उदा.,

अ.क्र.	बँक व खाते क्रमांक	धनादेश क्रमांक	रक्कम
1	HDFC - 7299	000029 ते 000033	-
2	IDBI - 444	535607	1000
		535631	1000
		535643	5000
		603153	10000
		603161	2000
3	IDBI - 8870	352482	3048850
		352483	3046150
		352484	1139011
		352489	18800
		352491	10500
4	IDBI - 4089	597350	50000
		597351	320000
		597352	975000
		597377	846672
		597378	306550
		597379	977901

उपरोक्त नमूद धनादेश हे उदाहरण दाखल देण्यात आलेले आहे. लेखापरीक्षण 2020-21 व 2021-22 या आर्थिक वर्षातील संपूर्ण आढावा घेण्यात यावा व मुंबई वित्तीय नियम 1959 नुसार नियम क्र.57 व 58 अन्वये वित्तीय औचित्यांच्या सूत्रांचा वापर करून धनादेशांचा नाहक अपव्यय टाळण्याची दक्षता घ्यावी.

3) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नुसार प्रकरण 11 नियम 187 अन्वये नोंदणी करण्यात आलेल्या प्रदानाची नोंद करण्याकरिता सही करण्यात आलेला धनादेश रद्द करण्यात आला असेल तर प्रदानाची उलट नोंद घेणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. तसेच रद्द करण्यात आलेला धनादेश उलट नोंद घेण्याकरिता प्रमाणकासह ठेवण्यात येईल आणि रोखपालाकडून रद्द करण्यात आला असा शिक्का मारण्यात

येईल. धनादेश रद्द करण्याचे कारण रोखपाल संबधित विभागास देईल आणि संबधित विभाग त्यांनी ठेवलेले अभिलेख्यामध्ये अशा रद्द धनादेशाची नोंद घेईल. याप्रमाणेही कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. तसेच नगरपालिका इचलकरंजीकडील लेखापरीक्षणात रद्द धनादेशाच्या बदली दुसरा देण्यात आलेल्या धनादेशाचा खर्च किर्दीला नमूद करण्यात आलेला नाही तसेच प्रथम अदा करून रद्द करण्यात आलेला धनादेश हा लेखापरीक्षणास प्राप्त झालेला नाही त्यामुळे सदरची बाब ही गंभीर स्वरुपाची आहे. त्याबाबतची काही उदाहरणे पुढीलप्रमाणे -

बँक व खाते क्रमांक	प्रथम अदा धनादेश क्र./दिनांक	बदली धनादेश क्र./दिनांक	रक्कम	तपशील
IDBI - 1860	795057/13.08.20	765231/23.12.20	2000	प्रथम धनादेश कालबाह्य झाल्याने वटलेला नाही व परत जमेला घेण्यात आलेला नाही. बदली धनादेश किर्दीला नमूद नाही.
IDBI - 444	535523/07.10.20	603146/31.03.21	5000	प्रथम धनादेश वटलेला नाही व परत जमेला घेण्यात आलेला नाही.त्याचे धनादेश पुस्तिका अप्राप्त.
IDBI - 1860	770404/23.03.21	770436/31.03.21	23423	प्रथम धनादेश वटलेला नाही व परत जमेला घेण्यात आलेला नाही. बदली धनादेश किर्दीला नमूद नाही.
IDBI - 444	419891/02.11.19	603216/09.03.22	5000	प्रथम धनादेश वटलेला नाही व परत जमेला घेण्यात आलेला नाही. बदली धनादेश किर्दीला नमूद नाही.
IDBI - 161	609165/26.10.21	634441/17.03.22	6534	प्रथम धनादेश वटलेला नाही व परत जमेला घेण्यात आलेला नाही. बदली धनादेश किर्दीला नमूद नाही.
	609198/27.10.21	636442/17.03.22	2458	प्रथम धनादेश वटलेला नाही व परत जमेला घेण्यात आलेला नाही. बदली धनादेश किर्दीला नमूद नाही.

उपरोक्त नमूद धनादेश हे उदाहरणदाखल व निवड महिन्यातील 17.03.22असून संपूर्ण आर्थिक वर्ष 2020-21-22 चा आढावा घेऊन त्याबाबत योग्य ती कार्यवाही करावी. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नुसार प्रकरण 11 नियम 188 अन्वये रद्द केलेल्या धनादेशा बाबत रद्द केलेले धनादेश ज्या लेख्यांच्या कालावधीशी संबधित असतील त्या कालावधीच्या लेखांचे लेखापरीक्षण होईपर्यंत सुरक्षित ठेवण्यात येतील त्यानंतर अशा रद्द केलेल्या धनादेशांचे विवरणपत्र, बँकेच्या ज्या शाखेवर तो काढण्यात आला असेल ती बँकेची शाखा त्याचा क्रमांक रद्द करण्याचे कारण इ. सारखे धनादेशांच्या तपशिलांचे विवरणपत्र तयार करणे आवश्यक असता तसे करण्यात आलेले नाही.

12 नगरपरिषद कर्मचार्यांना वेतनातून पाणी भत्ता अदा केलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2020-21 व 2021-22 चे लेखापरीक्षणामध्ये वेतन देयकांची तपासणी केली असता जे कर्मचारी शासकीय निवासस्थानात राहत नाहीत त्यांना दरमहा 150 इतका पाणीभत्ता अदा केला असलेचे दिसुन येते. वित्त विभाग शासन निर्णय क्रमांक वेपूर-1209/प्रक्र.20/सेवा-9 दिनांक 27.02.2009 नुसार सहाव्या वेतन आयोगाच्या शिफारशी स्वीकृत केल्या असुन सदर शासन निर्णयामधील परीच्छेद क्रमांक 3.25.2 अन्वये पोलीस शिपाई,पोलीस नाईक व पोलीस हवालदार यांना मिळणारे विशेष वेतन वगळुन अन्य सर्व संवर्ग पदाना मिळणारे विशेष वेतन बंद करणेची शिफारस स्वीकृत केली आहे त्यानुसार वरील संवर्गाव्यतीरिक्त अन्य सर्व संवर्गाना कोणतेही विशेष वेतन/भत्ता अनुज्ञेय नसतानाही एप्रिल 2020 ते ऑक्टोबर 2021 पर्यंत 150 रुपये प्रतिमाह प्रती कर्मचारी प्रमाणे एकुण अदा पाणी भत्ता अदा करण्यात आलेला आहे.

वित्तीय वर्ष	ldquo;इतरrdquo; या हेडखाली अदा करण्यात आलेली एकूण रक्कम
2020-21	7788005/-
2021-22	8208912/-
एकूण	15996917/-

सदर पाणी भत्त्याची रक्कम वार्षिक लेख्यामध्ये सेपरेट न दाखवता वरील प्रमाणे ldquo;इतरrdquo; या शीर्षखाली पाणी भत्ता वाहतूक भत्ता व इतर भत्ते हे एकत्रित दाखवण्यात आली आहेत. सदर वित्तीय वर्षात एकूण किती पाणी भत्ता अदा करण्यात आला आहे याची माहिती वारंवार मागणी करूनही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नाही. सबब सदर अदा करण्यात आलेल्या पाणी भत्त्याची रकम परीगणित करण्यात येवून वसूल करण्यात यावी.

DATGGAM9401 (Ref No : 62, Hmm No : 128)

13 नगरपरिषद इचलकरंजी शिक्षण मंडळाकडील प्रलंबित परिच्छेदांचे अनुपालनाबाबत

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

इचलकरंजी नगर परिषदेकडील सन 2020-2021 ते 2021-2022 लेखा परीक्षणात याबाबतची माहिती उपलब्ध झाली नाही. शिक्षण मंडळाचे सन 1965-66 ते 2021-2022 अखेर एकूण 1303 परिच्छेद प्रलंबित आहे. संबंधित परिच्छेदांचे अनुपालन पुर्वलक्षी प्रभावाने करण्यात आले नाही. त्यामुळे आता न.पा. शिक्षण मंडळाचे थकीत परिच्छेदांचे अनुपालन नपाच्या शिक्षण विभागामार्फत सादर करुन तात्काळ गुंतलेल्या शासकीय व नपा निधीची

रक्कम वसुल करणेत यावी. उपरोक्त बाबींची पूर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

DATNDPM7201 (Ref No : 136, Hmm No : 24)

14 शिक्षण मंडळाकडील शाळांच्या अखर्चीत रकमा शासन खाती भरणा करणेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	: 42630.00/-

इचलकरंजी नगर परिषदेकडील सन 2020-2021 ते 2021-2022 लेखा परीक्षणात शिक्षण विभागाकडील शाळांची आर्थिक व्यवहाराची तपासणी केली असता बँकेकडुन जमा झालेल्या अखर्चित रकमा व त्यावरील व्याजाच्या रकमा खालीलप्रमाणे

अ.क्र.	शाळेचे नांव	व्याजाची रककम
1	रमा माता विदया मंदीर	2995
2	आनंदराव भिडे विदया मंदीर	6954
3	खंजीरे विदया मंदीर	1891
4	बाळकृष्ण सांगले वि.म.	3277
5	नाकोडा हिंदी वि.म.	1816
6	ना.बा.वि.म.	2404
7	सुभेदार वि.म.क्रं.48	4418
8	हुतात्मा आण्णा रामगोंडा पाटील हायस्कूल	5588
9	नाकोडा हिंदी हायस्कूल	2825
10	बापूजी साळुंखे वि.मं.	2720
11	व्यंकटराव हायस्कूल़	2960
12	इंदिरा गांधी वि.म.	2192
13	वेणूताई चव्हाण शा.नं.54	2590
14	एकूण	42630

वित्त विभाग शासन परिपत्रक कं.संकीर्ण/2018/प्रक्र 60/18/कोशा-प्रशा 5/दिनांक 14 मार्च 2018 नुसार

वरीलप्रमाणे अखर्चित रक्क्म रुपये 42630/-शासन निधीत भरणा चलन लेखापरिक्षणास सादर करावे.

DATNDPM7201 (Ref No : 141, Hmm No : 52)

कलम ९ ब खालील आक्षेप

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

15 14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत घरोघरी जाऊन ओला व सुका कचरा विलगीकरण करुन गोळा करणे व न.प.च्या सुचनेप्रमाणे वाहतूक करणे तसेच नप.ने पुरविलेल्या वाहनांचा देखभाल व दुरुस्तीचा खर्च करणे या खर्चातील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 4450711.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी च्या आर्थिक वर्ष 2020-2021 व सन 2021-2022 च्या लेखापरीक्षणात आरोग्य विभागाकडील लेखापरीक्षणामध्ये घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत इचलकरंजी नगरपरिषदेमार्फत शहरातील सर्व 1 ते 26 प्रशासकीय वॉर्डांमध्ये घरोघरी जाऊन ओला व सुका कचरा विलगीकरण करुन गोळा करणे व न.प.च्या सुचनेप्रमाणे वाहतूक करणे तसेच न.प. ने पुरविलेल्या वाहनांचा देखभाल व दुरुस्तीचा खर्च करणे या कामाच्या सन 2019-20 करिता राबविलेल्या निविदा प्रक्रियेस सन 2020-21 या आर्थिक वर्षाकरिता मुदतवाढ देऊन खर्च करण्यात आला आहे .

उपरोक्त कामासाठी सन 2019-20 करिता राबविलेल्या मूळ निविदा प्रक्रियेचा तपशील खालीलप्रमाणे :

कामाचे नाव	घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत इचलकरंजी नगरपरिषदेमार्फत शहरातील सर्व 1 ते 26 प्रशासकीय वॉर्डांमध्ये घरोघरी जाऊन ओला व सुका कचरा विलगीकरण करुन गोळा करणे व न .प.च्या सुचनेप्रमाणे वाहतूक करणे तसेच न.प.ने पुरविलेल्या वाहनांचा देखभाल व दुरुस्तीचा खर्च करणे
निधी	14 वा वित्त आयोग
मूळ अंदाजपत्रकीय रक्कम (सन 2019-20 करिता)	5,40,11,854/-
मूळ प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (सन 2019-20 करिता)	मा.जिल्हाधिकारी, कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश (14 वा वित्त आयोग)- क्र.कार्या.11/नपा/एस.आर/727 इ/18 दि.04/12/2018 र.रु.5,40,11,854/-
अभिप्राय :	अर्थशास्त्र विभाग, शिवाजी विद्यापीठ, कोल्हापूर.
तांत्रिक मान्यता- 14 वा वित्त आयोग:	उपलब्ध नाही
खर्च मान्यता ठराव (सन 2019-20 करिता)	न.प.कौ.ठ.नं.139/ दि.29/10/2018 र.रु.6,16,51,789/-
निविदा प्रकार	ई-निविदा
प्राप्त न्युनतम दर	5,40,11,854/-

दर मान्यता ठराव क्र. (सन 2019-20 करिता)	न.प इचलकरंजी मा.स्थायी समिती ठराव क्र.254 , दिनांक 07/04/2020
कामाचा आदेश (सन 2019-20 करिता)	जा.क्र. जनप./आवि/83-अ/2020-21 दि. 08/03/2019
कामाची मुदत (सन 2019-20 करिता)	12 महिने
मक्तेदाराचे नाव	आराध्या एंटरप्रायजेस/ निकीता एंटरप्रायजेस

सदर निविदेस सन 2020-21 करिता दिलेल्या पहिल्या मुदतवाढीचा तपशील खालीलप्रमाणे :

निधी	14 वा वित्त आयोग
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (दि.09.03.2020 ते दि. 08.06.2020 करिता)	मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र.कार्या 11/नपा/प्र.मा./एसआर/58/इ/2020 दि.21/05/2020 र.रु.13502964/-
खर्च मान्यता ठराव	सर्वसाधारण सभा : कौ.ठ.क्र.267 दि.28/02/2020
कामाचा आदेश	जा.क्र. 712/आरोग्य/2019-20 दि. 09/03/2020
कामाची मुदत	पुढील निविदा प्रक्रिया मंजूर होईपर्यंत

सदर निविदेस सन 2020-21 करिता दिलेल्या दुस-या मुदतवाढीचा तपशील खालीलप्रमाणे :

निधी	14 वा वित्त आयोग
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (दि.09.06.2020 ते दि. 08.09.2020 करिता)	मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र.कार्या 11/नपा/प्र.मा./एसआर/512/इ/2020 दि.28/09/2020 र.रु.13502964/-
खर्च मान्यता ठराव	सर्वसाधारण सभा : कौ.ठ.क्र.267 दि.28/02/2020
कामाचा आदेश	जा.क्र. 712/आरोग्य/2019-20 दि. 09/03/2020

सदर निविदेस सन 2020-21 करिता दिलेल्या तिस-या मुदतवाढीचा तपशील खालीलप्रमाणे :

निधी	14 वा वित्त आयोग
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (दि.09.09.2020 ते दि. 08.12.2020 करिता)	मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र.कार्या 11/नपा/प्र.मा./एसआर/168ब/2021 दि.30/03/2021 र.रु.13502964/-
खर्च मान्यता ठराव	सर्वसाधारण सभा : कौ.ठ.क्र.267 दि.28/02/2020

कामाचा आदेश	जा.क्र. 712/आरोग्य/2019-20 दि. 09/03/2020

सदर कामाकरिता झालेल्या खर्च प्रमाणकांचा तपशील खालीलप्रमाणे:

अ.क्र.	निधीचे नाव	देयक कालावधी	प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम
1	14 वा वित्त आयोग	01.03.2020 ते 08.03.2020	01	13.04.2020	1245477
2	14 वा वित्त आयोग	09.03.2020 ते 31.03.2020	20	12.06.2020	3255511
3	14 वा वित्त आयोग	01.04.2020 ते 30.04.2020	21	12.06.2020	4500988
4	14 वा वित्त आयोग	01.05.2020 ते 31.05.2020	41	30.07.2020	4500988
5	14 वा वित्त आयोग	01.06.2020 ते 08.06.2020	57	17.08.2020	1245477
6	14 वा वित्त आयोग	01.07.2020 ते 31.07.2020	103	09.10.2020	4500988
7	14 वा वित्त आयोग	09.06.2020 ते 30.06.2020	104	09.10.2020	3255511
8	14 वा वित्त आयोग	01.08.2020 ते 31.08.2020	105	09.10.2020	4500988
9	14 वा वित्त आयोग	01.09.2020 ते 08.09.2020	288	31.03.2021	1245477
10	14 वा वित्त आयोग	09.09.2020 ते 30.09.2020	289	31.03.2021	3255509
11	14 वा वित्त आयोग	01.10.2020 ते 31.10.2020	290	31.03.2021	4500988
12	14 वा वित्त आयोग	01.11.2020 ते 30.11.2020	291	31.03.2021	4500988
13	14 वा वित्त आयोग	01.12.2020 ते 08.12.2020	205	27.10.2021	1245477
	एकूण खर्च				41754367

सदर खर्च प्रक्रियेतील लेखापरीक्षणास आढळलेल्या अनियमितता खालीलप्रमाणे :

1) उपरोक्त नमूद कामाकरिता नगरपरिषदेमार्फत दैनिक पुढारी व दैनिक लोकमत मध्ये दिनांक 26.12.2018 रोजी जाहिरात प्रसिध्द करणेत आली आहे. परंतु नस्तीस जोडलेल्या जाहिरातीचे अवलोकन केले असता जाहिरातीत कामाचा तपशील नमूद नाही. तसेच कामाचा कालावधी, अंदाजपत्रकीय रक्कम, निविदा फी इत्यादी तपशील नमूद करणेत आलेला नाही.

2) महाराष्ट्र शासन- उदयोग, ऊर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्र.भांखस-/2014/प्र.क्र.82/भाग-III/ उदयोग-4, दिनांक 01 डिसेंबर 2016 मधील नियम क्र.4.4.2 नुसार 25 लाख ते 5 कोटी पर्यतच्या निविदा जाहिराती एका प्रमुख विभागीय स्तरावरील वर्तमानपत्रात आणि एका राज्यस्तरावरील वर्तमानपत्रात प्रसिध्द करणे आवश्यक असता नगरपरिषदेमार्फत केवळ दैनिक पुढारी व दैनिक लोकमत या वर्तमानपत्रामध्ये जाहिरात देणेत आलेली आहे. शासन निर्णयानुसार जाहिरात प्रसिध्द न केलेमुळे सदर कामाच्या निविदेस पुरेशी प्रसिध्दी मिळू

शकली नाही. व त्यामुळे अधिक तुलनात्मक दराच्या निविदा प्राप्त न झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.
3) निकीता एंटरप्रायजेस यांचे महाराष्ट्र दुकाने व आस्थापना (नोकरीचे व सेवा शर्तीचे विनियमन) अधिनियम 2018- नमुना "ग" (नियम 9) नुसार सादर केलेल्या नोंदणी प्रमाणपत्रामध्ये कामगार संख्या पुरुष-5 व स्त्री -0 अशी एकूण 5 कामगार संख्या असलेचे नमूद आहे. सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता सदर कामासाठी एकूण 208 कर्मचारी संख्या मक्तेदाराकडे असणे आवश्यक आहे. सदर बाबत योग्य तो तपशिल आवश्यक त्या अभिलेख्यासह लेखापरीक्षणास सादर करावा.
4) सदर कामाचे सविस्तर प्रकल्प अहवालाचे अवलोकन केले असता प्रति 1000 घरांकरिता 1 घंटागाडीची आवश्यकता असल्याचे नमूद केले असून एकूण 68 घंटागाड्यांची आवश्यकता असल्याचे नमूद आहे. परंतु प्रत्यक्ष नगरपरिषदेच्या घरांच्या संख्येबदल कर विभागाचे अभिप्राय घेणे आवश्यक असता असे कोणतेही अभिप्राय घेण्यात आलेले नाहीत. घरांच्या संख्या योग्य असल्याचे कर विभागाने प्रमाणित केलेचे कोणतेही अभिलेखे नस्तीस उपलब्ध नाहीत. त्यामुळे अंदाजपत्रक वस्तुनिष्ठ व बरोबर असलेची खात्री करता येत नाही.
5) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केले असता कर्मचारी वेतनामध्ये ESIC करिता रक्कम निश्चित केलेचे नमूद आहे. परंतु मक्तेदाराने नेमलेल्या सर्व कर्मचाऱ्यांचा असा ESIC विमा उतरविलेबाबतचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाहीत.
6) सदर कामाचा करारनामा अट क्र. 49 नुसार मक्तेदाराने नेमलेल्या सर्व कर्मचा-यांची भविष्य निर्वाह निधी व शासकीय व विमा रक्कम भरणा करणे आवश्यक असून मक्तेदाराने अशी भविष्य निर्वाह निधी व विमा चलने सादर केल्यानंतरच मासिक देयके अदा केली जातील, अशी अट नमूद आहे. तथापि अशी चलने न घेता नगरपरिषदेमार्फत मक्तेदारास मासिक देयके अदा करण्यात आली आहेत.
7) सदर कामाच्या ई-निविदा तपशील अट क्र. D-a) नुसार मक्तेदाराने नेमलेल्या सर्व कर्मचाऱ्यांची व सदर कामासाठी वापरण्यात येणा-या सर्व वाहनांची यादी नगरपरिषदेस पुरविणे आवश्यक आहे. परंतु अशी कर्मचारी व वाहन यादी लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही. तसेच नेमकी कोणती वाहने नगरपरिषदेकडून मक्तेदारास पुरविण्यात आली, याबाबतचे नगरपरिषद स्तरावरील अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.
8) सदर कामाच्या ई-निविदा तपशील अट क्र. D-b) नुसार मक्तेदाराने वापरण्यात येणा-या सर्व वाहनांचे लॉगबूक ठेवणे आवश्यक आहे. परंतु वाहनांचे लॉगबूक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही. त्यामुळे कचरा संकलन व वाहतुकीच्या कामासाठी वापरात असणा-या वाहनांनी त्यांना नेमून दिलेल्या मार्गावरील कचरा संकलन केल्याची पडताळणी करता आली नाही.
9) सदर कामाच्या ई-निविदा तपशील अट क्र. C-a) नुसार मक्तेदाराने शहरातील तक्रारींकरिता तक्रार नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे. परंतु अशी तक्रार नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.
10) दैनिक संकलित केलेल्या कचऱ्याचे वजन व त्याचे ओला व सुका कचरा वर्गीकरण नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही. त्यामुळे कचरा वाहतूकीसाठी झालेल्या वाहनाच्या खेपाची खात्री करता आली नाही.
11) सदर देयकातून 2 टक्के आयकर रक्कमा कपात करणेत आले आहेत. परंतु सदर कपातीच्या रक्कमांची शासन खाती भरणा केलेची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.
12) व्यवसाय कर अधिनियम 1975 मधील अनुक्रमांक 1(b) नुसार 5001 ते 10000 रु. वेतन घेणा-या कर्मचा-यांच्या देयकातून 175 रु. प्रति महिना व अनुक्रमांक 1(c) नुसार 10000 रुपयांपेक्षा जास्त वेतन घेणा-या कर्मचा-यांच्या देयकातून 2500 रु. प्रति वर्ष (फ़ेब्रुवारी वगळता प्रति महिना 200 रु व फ़ेब्रुवारी महिन्याकरिता 300 रु) व्यवसाय कर वजा करुन शासन खाती भरणा करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. अंदाजपत्रकानुसार सदर कामासाठी एकूण 90 ड्रायव्हर व 118 हेल्पर यांची आवश्यकता असून अशा एकूण 208 कर्मचा-यांची व्यवसाय कराची प्रति कर्मचारी 2500/- रु प्रमाणे एकूण रक्कम रुपये 520,000/- शासन खाती भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणास सादर करावीत.

13) नगरपरिषदेकडे मंजूर आकृतीबंधानुसार सन 2020-21 मध्ये एकूण 714 सफाई कर्मचारी कार्यरत असून

नगरपंचायत हद्दीतील सार्वजनिक रस्ते, गटार, औषध फवारणी, सार्वजनिक शौचालये साफसफाई ई. कामे करणे त्यांच्या कर्तव्यसुचीत समाविष्ठ आहेत. लेखापरीक्षण कालावधीत आर्थिक वर्ष 2020-21 करिता कार्यरत सफाई कर्मचारी यांचे वेतनावर रक्कम रुपये 219360019/- एवढा खर्च झालेला आहे. याबाबत आरोग्य निरीक्षक / विभाग प्रमुख आणि मुख्याधिकारी यांनी नगरपंचायतीकडील उपलब्ध मनुष्यबळ विचारात घेवून त्यांची कार्यकक्षा निश्चित करून प्रत्यक्ष कामासाठी लागणारे मनुष्यबळ बाह्य यंत्रणेद्वारे घेवुन काम करून घेणे अपेक्षित होते. परंतु उपलब्ध मनुष्य बळ विचारात न घेता बाह्य यंत्रणेदवारे सफाईचे काम करुन घेण्यात आले आहे.

14) अंदाजपत्रकानुसार कर्मचा-यांच्या किमान वेतना व्यतिरिक्त एक टक्के शासकीय विमा रक्कम मक्तेदारास अदा करण्यात आली आहे. परंतु मक्तेदाराने निविदा कालावधी दिनांक 09.03.2020 ते 08.12.2020 करिता कर्मचारी विमा रक्कम शासकीय विमा संचालनालयाकडे भरणा केल्याचे अभिलेखे उपलब्ध झाले नाहीत.

15) मक्तेदाराने निविदा कालावधी दिनांक 09.03.2020 ते 08.12.2020 करिता कर्मचारी विमा रक्कम शासकीय विमा संचालनालयाकडे भरणा केल्याचे अभिलेखे उपलब्ध झाले नाहीत. नस्तीस उपलब्ध अभिलेख्यांनुसार मक्तेदाराने दिनांक 08.03.2019 ते 07.03.2020 या मूळ निविदा कालावधी करिता आराध्या एंटरप्रायजेस यांच्या नावे उपरोक्त नमूद प्रमाणे एकूण 208 कर्मचा-यांची शासकीय विमा रक्कम विमा संचालनालय, महाराष्ट्र राज्य, मुंबई यांचेकडे भरणा केली आहे. परंतु सदर विमा भरणा रकमेचे चलन/ अभिलेखे तपासणी केली असता सर्व 208 कर्मचा-यांना केवळ रक्कम रु. 8000/- पर्यंत वेतन अदा होत असल्याचे नमूद आहे. यावरून सर्व 208 कर्मचा-यांना अंदाजपत्रकात नमूद केल्याप्रमाणे किमान वेतन नियमाप्रमाणे वेतन अदा होत नसल्याचे दिसून येते. सदर बाब गंभीर असून किमान वेतन अधिनियम, 1948 चे उल्लंघन करण्यात आले आहे. सदर बाबीकडे मा. मुख्याधिकारी यांचे लक्ष वेधणेत येत आहे.

16) अंदाजपत्रकानुसार कर्मचा-यांच्या किमान वेतना व्यतिरिक्त किमान वेतनावर 4.75 टक्के ESIC विमा रक्कम मक्तेदारास अदा करण्यात आली आहे. परंतु कर्मचारी राज्य विमा (केंद्रीय) नियम, 1950 व कर्मचारी राज्य विमा (केंद्रीय) सुधारित नियम, 2019 नुसार सदर कालावधीकरिता ESIC विमा कर्मचारी अंशदान हे दि.01.07.2019 पासून किमान वेतनाच्या 3.25 टक्के इतके करण्यात आले आहे. परंतु सदर निविदा कालावधी दिनांक 09.03.2020 ते 08.12.2020 अशा 9 महिन्यांकरिता मक्तेदारास 4.75 टक्के प्रमाणे ESIC विमा रक्कम अदा करण्यात आली आहे. सदर अदा रकमेचा तपशील खालीलप्रमाणे:

अ.क्र.	कर्मचारी प्रकार	अंदाजपत्रकानुसार कर्मचारी संख्या	अंदाजपत्रकानुसार मासिक किमान वेतन (Basic + DA)	4.75 टक्के प्रमाणे वार्षिक अदा रक्कम (कर्मचारी संख्या x मासिक 4.75 % अदा रक्कम x 9 महिने) (A)	3.25 टक्के प्रमाणे वार्षिक देय रक्कम (कर्मचारी संख्या x मासिक 3.25 % देय रक्कम x 9 महिने) (B)	वार्षिक जादा अदा रक्कम (A) - (B)
1	हेल्पर (घंटागाडी,	110 (68 घंटागाडी	11246	110 x 534 x 9= 528660	110 x 365 x 9= 361350	167310

	ट्रिप्पर, कॉम्पॅक्टर ट्रक)	करिता 78 हेल्पर, 5 ट्रिप्पर व 2 कॉम्पॅक्टर ट्रक करिता एकूण 32 हेल्पर)				
2	घंटागाडी ड्रायव्हर	78	14455	78 x 687 x 9= 482274	78 x 471 x 9= 330642	151632
3	ट्रिप्पर ड्रायव्हर	6 (5 ट्रिप्पर करिता प्रत्येकी एक ड्रायव्हर व एक बदली ड्रायव्हर)	14805	12 x703 x 6= 50616	12 x 481 x 6= 34632	15984
4	कॉम्पॅक्टर ट्रक ड्रायव्हर	3 (2 कॉम्पॅक्टर ट्रक करिता प्रत्येकी एक ड्रायव्हर व एक बदली ड्रायव्हर)	14805	12 x703 x 3= 25308	12 x 481 x 3= 17316	7992
	एकूण	197				342918

उपरोक्तप्रमाणे मक्तेदारास रक्कम रु. 342918 /- जादा अदा करण्यात आली असून सदरची रक्कम संबंधितांकडून वसूलात आणून शासन खाती भरणा केल्याची पुर्तता लेखापरीक्षणास सादर करावी.

17) अंदाजपत्रकामध्ये नगरपरिषदेकडे 5 ट्रिप्पर व 5 कॉम्पॅक्टर ट्रक असून ते सदर कामासाठी मक्तेदारास मासिक भाडे तत्वावर देण्याचे नमूद आहे. परंतु नगरपरिषदेच्या वाहन विभागाकडील वाहनांची संख्या तपासणी केली असता केवळ 2 कॉम्पॅक्टर ट्रक उपलब्ध असून ते सदर कामासाठी मक्तेदारास पुरविण्यात आल्याचे अभिलेखे उपलब्ध आहेत. मा. जिल्हाधिकारी, कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र.कार्या 11/नपा/प्र.मा./एसआर/58/इ/2020 दि.21/05/2020 मधील अट क्र. 5 नुसार सदर अंदाजपत्रक वाहनांच्या होणा-या अंदाजित फे-यांवर आधारित आहे. प्रत्यक्ष कामकाज सुरू झालेनंतर Actual Data च्या आधारे अंदाजपत्रक सुधारणेची निविदेत तरतूद करणेत यावी. परंतु नगरपरिषदेकडे 2 कॉम्पॅक्टर ट्रक उपलब्ध असताना 5 कॉम्पॅक्टर ट्रक साठीचे अंदाजपत्रक बनविणे व त्याआधारे मक्तेदारास रक्कम अदा करणे ही गंभीर अनियमितता झाल्याचे दिसून येते. त्यामुळे उर्वरित 3 कॉम्पॅक्टर ट्रक करिता मक्तेदारास रक्कम जादा अदा झाली असून सदर रकमेचा तपशील खालीलप्रमाणे :.

अंदाजपत्रकानुसार उर्वरित 3 कॉम्पॅक्टर ट्रक साठीचा मासिक खर्च:

अ.क्र.	बाब	एका कॉम्पॅक्टर ट्रक साठीचा मासिक खर्च

1	इंधन खर्च (760 रु./दिवस)	22800
2	ड्रायव्हर वेतन	17764
3	प्रति कॉम्पॅक्टर 4 हेल्पर वेतन (प्रत्येकी 13661 रु. वेतन)	54644
4	देखभाल व दुरुस्ती खर्च (250,000 रु./वार्षिक)	20833
5	10% Overhead Charges (अ.क्र. 1 ते 4 वर)	11604
6	18% GST (अ.क्र. 2 ते 4 वर)	16784
	एकूण (एका कॉम्पॅक्टर ट्रक साठीचा मासिक खर्च)	144429
	एकूण (तीन कॉम्पॅक्टर ट्रक साठीचा मासिक खर्च)	144429 x 3 = 433287

वरीलप्रमाणे तीन कॉम्पॅक्टर ट्रक साठीचा मासिक खर्च रक्कम रुपये 433287/- प्रत्येक मासिक देयकातून वजा करुन मासिक देयके अदा करणे आवश्यक होते. तथापि अशी कपात करणेत आली नाही.

तसेच नगरपरिषदेने मक्तेदारास सदर कामी 5 ट्रिप्पर पुरविले असून करारनामा अट क्र.D नुसार एका ट्रिप्पर करिता मक्तेदाराकडून मासिक 10,000/- रु. प्रमाणे 5 ट्रिप्पर करिता एकूण भाडे रक्कम रुपये 50,000/- मक्तेदाराच्या मासिक देयकातून वजा करणे आवश्यक आहे. परंतु सदर कामाच्या प्रमाणकांची तपासणी केली असता मासिक देयकांमधून रुपये 50,000/- ऐवजी केवळ रक्कम रुपये 40,000/- कपात करण्यात आली आहे. उर्वरित एका ट्रिप्पर साठीचे मसिक भाडे रक्कम रु.10,000/- प्रत्येक मासिक देयकातून वसूल करुन शासन खाती भरणा करणेची कार्यवाही करणेत यावी.

उपरोक्तप्रमाणे कार्यवाही न केलेमुळे सदर कामासाठी मक्तेदारास जादा अदा झालेल्या रकमेचा मासिक प्रमाणकनिहाय तपशील खालीलप्रमाणे:

अ.क्र.	देयक महिना	देयक कालावधी	प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम	तीन कॉम्पॅक्टर ट्रक साठीचा मासिक खर्च	एका ट्रिप्पर साठीचे मसिक भाडे रक्कम
1	मार्च 2020	01.03.2020 ते 08.03.2020	01	13.04.2020	1245477	433287	10000
		09.03.2020 ते 31.03.2020	20	12.06.2020	3255511		

2	एप्रिल 2020	01.04.2020 ते 30.04.2020	21	12.06.2020	4500988	433287	10000
3	मे 2020	01.05.2020 ते 31.05.2020	41	30.07.2020	4500988	433287	10000
4	जून 2020	01.06.2020 ते 08.06.2020	57	17.08.2020	1245477	433287	10000
		09.06.2020 ते 30.06.2020	104	09.10.2020	3255511		
5	जुलै 2020	01.07.2020 ते 31.07.2020	103	09.10.2020	4500988	433287	10000
6	ऑगस्ट 2020	01.08.2020 ते 31.08.2020	105	09.10.2020	4500988	433287	10000
7	सप्टेंबर 2020	01.09.2020 ते 08.09.2020	288	31.03.2021	1245477	433287	10000
		09.09.2020 ते 30.09.2020	289	31.03.2021	3255509		
8	ऑक्टोबर 2020	01.10.2020 ते 31.10.2020	290	31.03.2021	4500988	433287	10000
9	नोव्हेंबर 2020	01.11.2020 ते 30.11.2020	291	31.03.2021	4500988	433287	10000
10	डिसेंबर 2020	01.12.2020 ते 08.12.2020	205	27.10.2021	1245477	433287/30 x 8 = 115543	10000/30 x 8 = 2667
		एकूण जादा अदा				4015126	92667

वरीलप्रमाणे मासिक देयकांतून तीन कॉम्पॅक्टर ट्रक साठीचा खर्च रक्कम व एका ट्रिप्पर साठीचे भाडे रक्कम वजा करुन मासिक देयके अदा करणे आवश्यक होते. तथापि अशी कपात न केलेमुळे तीन कॉम्पॅक्टर ट्रक साठीचा खर्च रक्कम रुपये 4015126 /- व एका ट्रिप्पर साठीचे भाडे रक्कम रक्कम रुपये 92667/- अशी एकूण रक्कम रुपये 4107793 /- संबंधितांकडून वसुलात आणून शासन खाती भरणा करून लेखापरीक्षणास पुर्तता सादर करणेत यावी.

18) संकलित केलेला कचरा कचरा डेपोस पोचल्यावर त्याचे वजन होऊन डेपोच्या आवक नोंदवहीस नोंद घेणे आवश्यक आहे. परंतु अशी आवक नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

19) संकलित केलेल्या कचऱ्यावर प्रक्रिया करुन निर्माण केलेल्या उपउत्पादनाच्या विक्रीतून आर्थिक संतुलन राखणे आवश्यक आहे. परंतु सदर निविदेच्या बाबतीत कचऱ्याचे वर्गीकरण , प्रक्रिया व उपउत्पादनाची निर्मित्ती

होत असलेचे कोणतेही अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. त्यामुळे घनकचरा व्यवस्थापनाचे उद्दिष्ट साध्य झाल्याचे दिसून येत नाही.

20) कामाचा करारनामा अट क्र. 5-22) नुसार मक्तेदाराने काम कालावधी पूर्ण झाल्यावर नगरपरिषदेची वाहणे सुस्थितीत नगरपरिषदेकडे सुपूर्द करणे आवश्यक असता वाहने सुपूर्द केलेचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

DATASKM9501 (Ref No : 5, Hmm No : 139)

16 14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड क्र23 मधील रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न.प. ने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे कामातील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 286233.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी च्या आर्थिक वर्ष 2020-2021 व सन 2021-2022 च्या लेखापरीक्षणात आरोग्य विभागाकडील लेखापरीक्षणामध्ये 14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड क्र.23 मधील रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न .प. ने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे कामी खर्च करण्यात आला आहे.

उपरोक्त कामाकरिता राबविलेल्या निविदा प्रक्रियेचा तपशील खालीलप्रमाणे :

कामाचे नाव	14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड क्र.23 मधील रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न .प. ने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे.
निधी	14 वा वित्त आयोग
अंदाजपत्रकीय रक्कम	3810065/-
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग:	मा.जिल्हाधिकारी, कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश (14 वा वित्त आयोग)- क्र.कार्या.11/नपा/ आर.आर/364/इ/19, दि.01.09.2019 र.रु. 5014598/-
अभिप्राय :	अर्थशास्त्र विभाग, शिवाजी विद्यापीठ, कोल्हापूर.
तांत्रिक मान्यता- 14 वा वित्त आयोग:	उपलब्ध नाही
मूळ निविदा खर्च मान्यता ठराव (सन 2018-19)	न.प.कौ.ठ.नं.06, दि.31.05.2018

खर्च मान्यता ठराव	न.प.कौ.ठ.नं.94, दि.02.08.2019
निविदा प्रकार	ई-निविदा
प्राप्त न्युनतम दर	3810065/-
दर मान्यता ठराव क्र.	न.प इचलकरंजी मा.स्थायी समिती ठराव क्र.108, दिनांक 18.08.2018 र.रु. 3810065/-
कामाचा आदेश	दि. 30.08.2019
कामाची मुदत	12 महिने
मक्तेदाराचे नाव	शिवाजी सिद्धू धुमाळ

सदर निविदेस दिलेल्या पहिल्या मुदतवाढीचा तपशील खालीलप्रमाणे :

निधी	14 वा वित्त आयोग
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (दि.01.11.2020 ते दि. 31.10.2021 करिता)	मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र.कार्या.11/नपा/ आर.आर/640/इ/2021, दि.04.01.2021 र.रु. 5014598/-
नगरपरिषद मुदतवाढ ठराव (दि.01.11.2020 ते दि. 31.10.2021 करिता)	न.प.कौ.ठ.नं.74, दि.16.09.2020
कामाचा आदेश	दि. 06.01.2021
कामाची मुदत	दि.01.09.2020 ते दि. 31.08.2021

सदर निविदेस दिलेल्या दुस-या मुदतवाढीचा तपशील खालीलप्रमाणे :

निधी	14 वा वित्त आयोग
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (दि.01.09.2021 ते दि. 31.03.2022 करिता)	मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र.कार्या.11/नपा/प्र.मा./एस.आर/18 ब/2021, दि.20.09.2021 र. रु.2222520
नगरपरिषद मुदतवाढ ठराव (दि.01.11.2020 ते दि. 31.10.2021 करिता)	न.प.कौ.ठ.नं.87, दि.06.08.2021
कामाचा आदेश	दि. 22.12.2021
कामाची मुदत	दि.01.09.2021 ते दि. 06.08.2022

सदर कामाकरिता झालेल्या खर्च प्रमाणकांचा तपशील खालीलप्रमाणे:

अ.क्र.	निधीचे नाव	देयक कालावधी	प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम
1	14 वा वित्त आयोग	01.04.2020 ते 30.04.2020	05	21.05.2020	251633
2	14 वा वित्त आयोग	01.05.2020 ते 31.05.2020	37	15.06.2020	260086
3	14 वा वित्त आयोग	01.06.2020 ते 30.06.2020	52	05.08.2020	251760
4	14 वा वित्त आयोग	01.07.2020 ते 31.07.2020	64	20.08.2020	260098
5	14 वा वित्त आयोग	01.08.2020 ते 31.08.2020	97	29.09.2020	259992
6	14 वा वित्त आयोग	01.12.2020 ते 31.12.2020	178	11.02.2021	262847
7	14 वा वित्त आयोग	01.09.2020 ते 30.09.2020	214	11.02.2021	254177
8	14 वा वित्त आयोग	01.10.2020 ते 31.10.2020	215	11.02.2021	252695
9	14 वा वित्त आयोग	01.11.2020 ते 30.11.2020	216	11.02.2021	254194
10	14 वा वित्त आयोग	सप्टेंबर 2019 व जाने. 2020 च्या EPF करिता रक्कम अदा	247	31.03.2021	239625
11	14 वा वित्त आयोग	01.02.2021 ते 28.02.2021	248	31.03.2021	237321
12	14 वा वित्त आयोग	01.01.2021 ते 31.01.2021	249	31.03.2021	262710
13	14 वा वित्त आयोग	01.03.2021 ते 31.03.2021	250	31.03.2021	262722
14	14 वा वित्त आयोग	सप्टेंबर 2018 व ऑगस्ट 2019 च्या EPF करिता रक्कम अदा	253	31.03.2021	599488

15	14 वा वित्त आयोग	21.08.2020 ते 22.10.2020	161	19.01.2021	408862
16	14 वा वित्त आयोग	22.10.2020 ते 31.12.2020	176	11.02.2021	442033
17	14 वा वित्त आयोग	01.02.2021 ते 20.03.2021	241	31.03.2021	311270
18	14 वा वित्त आयोग	01.01.2021 ते 28.01.2021	245	31.03.2021	183100
19	14 वा वित्त आयोग	21.03.2021 ते 02.04.2021	252	31.03.2021	119015
20	14 वा वित्त आयोग	01.05.2021 ते 31.05.2021	125	30.06.2021	262847
20	14 वा वित्त आयोग	01.04.2021 ते 30.04.2021	127	30.06.2021	254149
21	14 वा वित्त आयोग	01.06.2021 ते 30.06.2021	150	12.08.2021	254553
22	14 वा वित्त आयोग	01.07.2021 ते 31.07.2021	159	07.09.2021	262710
23	14 वा वित्त आयोग	01.08.2021 ते 31.08.2021	179	15.09.2021	262722
24	14 वा वित्त आयोग	01.09.2021 ते 30.09.2021	381	10.02.2022	254194
25	14 वा वित्त आयोग	01.10.2021 ते 31.10.2021	382	10.02.2022	262591
26	14 वा वित्त आयोग	01.12.2021 ते 31.12.2021	383	10.02.2022	262710
27	14 वा वित्त आयोग	01.11.2021 ते 30.11.2021	385	10.02.2022	254182
28	14 वा वित्त आयोग	01.01.2022 ते 31.01.2022	34	24.05.2022	262737

29	14 वा वित्त आयोग	01.03.2022 ते 31.03.2022	35	24.05.2022	262719
30	14 वा वित्त आयोग	01.02.2022 ते 28.02.2022	36	24.05.2022	237272
	एकूण खर्च				8467014

सदर खर्च प्रक्रियेतील लेखापरीक्षणास आढळलेल्या अनियमितता खालीलप्रमाणे :

1) सदर कामाच्या उपरोक्त खर्च प्रमाणक तपशीलात नमूद केलेप्रमाणे देयकांमधून कर्मचारी PF करिता रक्कम अदा करण्यात आली आहे, परंतु सदर PF रक्कम संबंधित कर्मचा-यांच्या भविष्य निर्वाह निधी खाती भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

2) मक्तेदार शिवाजी सिद्धू धुमाळ यांचे महाराष्ट्र दुकाने व आस्थापना (नोकरीचे व सेवा शर्तीचे विनियमन) अधिनियम 2018- नमुना "ग" (नियम 9) नुसार सादर केलेल्या नोंदणी प्रमाणपत्रामध्ये कामगार संख्या पुरुष - व स्त्री अशी एकूण कामगार संख्या असलेचे नमूद आहे. सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता सदर कामासाठी एकूण 26 कर्मचारी संख्या मक्तेदाराकडे असणे आवश्यक असल्याचे नमूद आहे. सदर बाबत योग्य तो तपशिल आवश्यक त्या अभिलेख्यासह लेखापरीक्षणास सादर करावा.

3) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता एका सफाई कर्मचा-याची एक दिवसाची सफाई क्षमता 50,000 चौरस फूट रस्ता व 800 रनिंग मीटर गटर्स सफाई करणे अशी असल्याचे नमूद आहे. परंतु हे प्रमाण कोणत्या आधारे घेण्यात आले, याचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही. त्यामुळे सदर कामासाठी घेण्यात आलेले 25 कर्मचारी व एक सुपरवायझर असे एकूण 26 कर्मचारी संख्या कोणत्या आधारे निश्चित करण्यात आली हे समजून येत नाही.

4) उपरोक्त नमूद कामाकरिता नगरपरिषदेमार्फत दैनिक सकाळ व दैनिक पुढारी मध्ये दिनांक 08.07.2019 रोजी जाहिरात प्रसिध्द करणेत आली आहे. परंतु नस्तीस जोडलेल्या जाहिरातीचे अवलोकन केले असता जाहिरातीत कामाचा तपशील नमूद नाही. तसेच कामाचा कालावधी, अंदाजपत्रकीय रक्कम, निविदा फी इत्यादी तपशील नमूद करणेत आलेला नाही.

5) सदर कामाच्या देयकांमधून एक टक्के आयकर रक्कमा कपात करण्यात आले आहेत. परंतु सदर कपातीच्या रक्कमांची शासन खाती भरणा केलेची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

6) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता सुपरवायझर वेतन (PF सह) करिता रक्कम रुपये 197779/- निश्चित करण्यात आली आहे, परंतु सदर वेतनाचे किमान वेतन नियमानुसार वेतननिश्चिती विवरण नस्तीस उपलब्ध झाले नाही.

7) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता वॉर्ड क्र.23 मधील एकूण रस्ते क्षेत्र हे 1232498 चौरस फूट व एकूण व गटर्स लांबी ही 15536 रनिंग मीटर असल्याचे नमूद आहे. परंतु वॉर्ड क्र.23 मधील सदरचे रस्ते व गटर्सचे प्रमाण हे योग्य असल्याचे नगरपरिषदेच्या बांधकाम विभागाने प्रमाणित केलेले नाही.

8) वॉर्डमधील दैनिक कचरा सफाई अहवाल लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. त्यामुळे प्रमाणकाद्वारे अदा रक्कम योग्य असल्याची खात्री लेखापरीक्षणास करता आली नाही.

9) प्रमाणकांमधून रक्कम अदा करताना चौरस फूट मध्ये सफाई केलेल्या रस्त्याची मोजमापे दर्शविण्यात आली आहेत. परंतु सफाई केलेले क्षेत्राची लांबी रुंदी न मोजता चौरस फूट मध्ये क्षेत्र कसे काढण्यात आले, याबद्दलचे तपशीलवार मोजमाप अभिलेखे किंवा मोजमाप नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

10) कामाचा करारनामा अट क्र. 9 नुसार कामावर हजर असणा-या कर्मचा-यांची नगरपरिषदेचे स्वच्छता निरीक्षक यांचेकडून दररोज हजेरी घेण्यात येईल, असे नमूद असताना कर्मचा-यांची दैनंदिन हजेरीपत्रके लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

11) नियुक्त केलेल्या कर्मचा-यांची शासकीय विमा रक्कम भरलेबाबतची चलनाची प्रत घेऊन त्यानंतरच नगरपरिषदेने मक्तेदारास मासिक देयके अदा करणे आवश्यक होते. तथापि अशी चलने न घेता नगरपरिषदेमार्फत प्रमाणकांद्वारे मक्तेदारास मासिक देयके अदा करण्यात आली आहेत.

12) सदर कामाचा करारनामा अट क्र.26 नुसार याच कामांतर्गत मक्तेदाराने सदर वॉर्डमध्ये येणारे भाजी मार्केट, आठवडा बाजार यांची दैनंदिन साफसफाई करणे ही बाब अंतर्भूत आहे. असे असताना देखील सदर वॉर्ड क्र.23 मधील शहापूर परिसर बाजार साफसफाई करिता स्वतंत्र मक्ता अन्य निविदेद्वारे देण्यात आला आहे. सदर स्वतंत्र मक्ता देण्यात आलेल्या निविदेचा तपशील खालीलप्रमाणे:

कामाचे नाव	इचलकरंजी शहरातील वॉर्ड क्र. 23 मधील शहापूर मधील आठवडा बाजाराचे साफसफाई कामी सेवा पुरविणे (आठवड्यातून एक वेळा)
निधी	14 वा वित्त आयोग
अंदाजपत्रकीय रक्कम	199200/-
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग:	मा. जिल्हाधिकारी, कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश (14 वा वित्त आयोग)- क्र.कार्या.11/नपा/एस.आर/58/क/2020 दि.14/02/2020 र.रु. 199200/-
अभिप्राय :	अर्थशास्त्र विभाग, शिवाजी विद्यापीठ, कोल्हापूर.
तांत्रिक मान्यता- 14 वा वित्त आयोग:	उपलब्ध नाही
खर्च मान्यता ठराव	न.प.कौ.ठ.नं.231/ दि.30.01.2020
निविदा प्रकार	ई-निविदा
प्राप्त न्युनतम दर	199200/-
दर मान्यता ठराव क्र.	न.प इचलकरंजी मे.स्थायी समिती ठराव क्र.180, दिनांक 24/03/2020
कामाचा आदेश	दि. 31/03/2020
कामाची मुदत	12 महिने

मक्तेदाराचे नाव	गणेश बबन चोळके

सदर निविदेस दिनांक 15.06.2021 ते दिनांक 31.03.2022 करिता दिलेल्या मुदतवाढीचा तपशील खालीलप्रमाणे :

निधी	14 वा वित्त आयोग
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (दि.15.06.2021 ते दि.31.03.2022_करिता)	मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र.कार्या 11/नपा/प्र.मा./एसआर/17-ब/2021 दि.20/09/2021 र.रु. 157700/-
खर्च मान्यता ठराव	उपलब्ध नाही
कामाची मुदत	दिनांक 15.06.2021 ते दिनांक 31.03.2022

सदर निविदेद्वारे वॉर्ड क्र. 23 मधील शहापूर परिसर बाजार साफसफाई करिता खालील प्रमाणकांन्वये झालेला झालेला एकूण खर्च रक्कम रुपये 286233/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य करणेत येत आहे.

अ.क्र.	निधीचे नाव	देयक कालावधी	प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम
1	14 वा वित्त आयोग	01.01.2020 ते 31.01.2020	28	15.06.2020	6324
2	14 वा वित्त आयोग	01.02.2020 ते 29.02.2020	29	15.06.2020	6759
3	14 वा वित्त आयोग	01.12.2019 ते 31.12.2019	30	15.06.2020	7903
4	14 वा वित्त आयोग	15.06.2020 ते 30.06.2020 01.08.2020 ते 31.10.2020	95	07.05.2021	36418
5	14 वा वित्त आयोग	01.11.2020 ते 31.12.2020	96	07.05.2021	29538
6	14 वा वित्त आयोग	01.02.2021 ते 28.02.2021	97	07.05.2021	9934
7	14 वा वित्त आयोग	01.03.2021 ते 31.03.2021	29	18.05.2022	17967
8	14 वा वित्त आयोग	01.04.2021 ते 30.06.2021	30	18.05.2022	45513

9	14 वा वित्त आयोग	01.07.2021 ते 30.09.2021	31	18.05.2022	44464
10	14 वा वित्त आयोग	01.10.2021 ते 31.12.2021	32	18.05.2022	44538
11	14 वा वित्त आयोग	01.01.2022 ते 31.03.2022	33	18.05.2022	36875
	एकूण खर्च				286233

DATASKM9501 (Ref No : 27, Hmm No : 137)

17 14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड क्र16 मधील रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न.प. ने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे कामातील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 1603834.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी च्या आर्थिक वर्ष 2020-2021 व सन 2021-2022 च्या लेखापरीक्षणात आरोग्य विभागाकडील लेखापरीक्षणामध्ये 14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड क्र.16 मधील रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न .प. ने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे कामी खर्च करण्यात आला आहे.

उपरोक्त कामाकरिता राबविलेल्या निविदा प्रक्रियेचा तपशील खालीलप्रमाणे :

कामाचे नाव	14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड क्र.16 मधील रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न .प. ने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे.
निधी	14 वा वित्त आयोग
अंदाजपत्रकीय रक्कम	5014598/-
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग:	मा.जिल्हाधिकारी, कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश (14 वा वित्त आयोग)- क्र.कार्या.11/नपा/ आर.आर/364/इ/19, दि.01.09.2019 र.रु. 5014598/-
अभिप्राय :	अर्थशास्त्र विभाग, शिवाजी विद्यापीठ, कोल्हापूर.
तांत्रिक मान्यता- 14 वा वित्त आयोग:	उपलब्ध नाही

खर्च मान्यता ठराव	न.प.कौ.ठ.नं.43, दि.29.06.2019
निविदा प्रकार	ई-निविदा
प्राप्त न्युनतम दर	5014598/-
दर मान्यता ठराव क्र.	न.प इचलकरंजी मा.स्थायी समिती ठराव क्र.68, दिनांक 11.09.2019 र.रु. 5014598/-
कामाचा आदेश	दि. 31.10.2019
कामाची मुदत	12 महिने (दि. 31.10.2019 ते दि. 31.10.2020)
मक्तेदाराचे नाव	मनिष महादेव मेटे

सदर निविदेस दिलेल्या पहिल्या मुदतवाढीचा तपशील खालीलप्रमाणे :

निधी	14 वा वित्त आयोग
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (दि.01.11.2020 ते दि. 31.10.2021 करिता)	मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र.कार्या.11/नपा/ आर.आर/640/इ/2021, दि.04.01.2021 र.रु. 5014598/-
नगरपरिषद खर्च मान्यता ठराव (दि.01.11.2020 ते दि. 31.10.2021 करिता)	उपलब्ध नाही
कामाचा आदेश	दि. 05.01.2021
कामाची मुदत	दि.01.11.2020 ते दि. 31.10.2021

सदर कामाकरिता झालेल्या खर्च प्रमाणकांचा तपशील खालीलप्रमाणे:

अ.क्र.	निधीचे नाव	देयक कालावधी	प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम
1	14 वा वित्त आयोग	फ़ेब्रु.2020 व मार्च 2020 च्या EPF करिता रक्कम अदा	12	21.05.2020	95107
2	14 वा वित्त आयोग	01.04.2020 ते 30.04.2020	15	21.05.2020	340039
3	14 वा वित्त आयोग	01.05.2020 ते 31.05.2020	32	15.06.2020	351309

4	14 वा वित्त आयोग	01.06.2020 ते 30.06.2020	44	05.08.2020	340001
5	14 वा वित्त आयोग	01.07.2020 ते 31.07.2020	61	17.08.2021	351349
6	14 वा वित्त आयोग	एप्रिल 2020 ते जून 2020 च्या EPF करिता रक्कम अदा	78	20.08.2021	145131
7	14 वा वित्त आयोग	01.08.2020 ते 31.08.2020	80	15.09.2020	351329
8	14 वा वित्त आयोग	जुलै 2020 व ऑगस्ट 2020 च्या EPF करिता रक्कम अदा	106	12.10.2020	96754
9	14 वा वित्त आयोग	01.09.2020 ते 30.09.2020	116	23.10.2020	340052
10	14 वा वित्त आयोग	सप्टें. 2020 व ऑक्टो. 2020 च्या EPF करिता रक्कम अदा (रु.96754) + सुपरवायझर वेतन (रु.197779)	141	19.11.2020	294533
11	14 वा वित्त आयोग	01.10.2020 ते 31.10.2020	143	19.11.2020	351296
12	14 वा वित्त आयोग	नोव्हें. 2020 च्या EPF करिता रक्कम अदा	168	04.02.2021	48377
13	14 वा वित्त आयोग	01.11.2020 ते 30.11.2020	169	04.02.2021	340005
14	14 वा वित्त आयोग	01.12.2020 ते 31.12.2020	170	04.02.2021	351341
15	14 वा वित्त आयोग	01.01.2021 ते 31.01.2021	219	23.03.2021	351346
16	14 वा वित्त आयोग	डिसें. 2020 व जाने. 2021 च्या EPF करिता रक्कम अदा	218	23.03.2021	96754
17	14 वा वित्त आयोग	01.03.2021 ते 31.03.2021	296	31.03.2021	351349
18	14 वा वित्त	01.02.2021 ते 28.02.2021	309	31.03.2021	317340

	आयोग				
19	14 वा वित्त आयोग	फ़ेब्रु.2021 व मार्च 2021 च्या EPF करिता रक्कम अदा	91	07.05.2021	96754
20	14 वा वित्त आयोग	01.05.2021 ते 31.05.2021	119	30.06.2021	351349
21	14 वा वित्त आयोग	01.04.2021 ते 30.04.2021	120	30.06.2021	340029
22	14 वा वित्त आयोग	फ़ेब्रु.2021 व मार्च 2021 च्या EPF करिता रक्कम अदा	122	30.06.2021	77064
23	14 वा वित्त आयोग	01.06.2021 ते 30.06.2021	138	30.07.2021	340047
24	14 वा वित्त आयोग	एप्रिल 2021 व मे 2021 च्या EPF करिता रक्कम अदा	142	30.07.2021	96754
25	14 वा वित्त आयोग	01.07.2021 ते 31.07.2021	162	07.09.2021	351402
26	14 वा वित्त आयोग	01.08.2021 ते 31.08.2021	171	15.09.2021	351417
27	14 वा वित्त आयोग	01.09.2021 ते 30.09.2021	215	27.10.2021	340125
28	14 वा वित्त आयोग	जून 2021 ते ऑगस्ट 2021 च्या EPF करिता रक्कम अदा	216	27.10.2021	145131
29	14 वा वित्त आयोग	सप्टें.2021 व ऑक्टो. 2021 च्या EPF करिता रक्कम अदा	232	26.11.2021	294533
30	14 वा वित्त आयोग	01.10.2021 ते 31.10.2021	235	26.11.2021	351414
	एकूण खर्च				7904300

सदर खर्च प्रक्रियेतील लेखापरीक्षणास आढळलेल्या अनियमितता खालीलप्रमाणे :

1) सदर कामाच्या उपरोक्त खर्च प्रमाणक तपशीलात नमूद केलेप्रमाणे देयकांमधून कर्मचारी PF करिता रक्कम अदा करण्यात आली आहे, परंतु सदर PF रक्कम संबंधित कर्मचा-यांच्या भविष्य निर्वाह निधी खाती भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

2) मूळ निविदा कालावधी दि. 31.10.2019 ते दि. 31.10.2020 असा असून त्यानंतर दि.01.11.2020 पासून सदर मूळ निविदेस मुदतवाढ देण्यात आली आहे. परंतु कामाचे आदेश हे काम कालावधी सुरू होण्यापूर्वी देणे आवश्यक असता मुदतवाढीच्या कामाचे आदेश हे काम सुरु झाल्यानंतर दि. 05.01.2021 रोजी देण्यात आले आहेत.

3) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता एका सफाई कर्मचा-याची एक दिवसाची सफाई क्षमता 50,000 चौरस फूट रस्ता व 800 रनिंग मीटर गटर्स सफाई करणे अशी असल्याचे नमूद आहे. परंतु हे प्रमाण कोणत्या आधारे घेण्यात आले, याचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही. त्यामुळे सदर कामासाठी घेण्यात आलेले 28 कर्मचारी व एक सुपरवायझर असे एकूण 29 कर्मचारी संख्या कोणत्या आधारे निश्चित करण्यात आली हे समजून येत नाही.

4) उपरोक्त नमूद कामाकरिता नगरपरिषदेमार्फत दैनिक राष्ट्रगीत व दैनिक महासत्ता मध्ये दिनांक 01.09.2019 रोजी जाहिरात प्रसिध्द करणेत आली आहे. परंतु नस्तीस जोडलेल्या जाहिरातीचे अवलोकन केले असता जाहिरातीत कामाचा तपशील नमूद नाही. तसेच कामाचा कालावधी, अंदाजपत्रकीय रक्कम, निविदा फी इत्यादी तपशील नमूद करणेत आलेला नाही.

5) सदर कामाच्या देयकांमधून एक टक्के आयकर रक्कमा कपात करण्यात आले आहेत. परंतु सदर कपातीच्या रक्कमांची शासन खाती भरणा केलेची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

6) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता सुपरवायझर वेतन (PF सह) करिता रक्कम रुपये 197779/- निश्चित करण्यात आली आहे, परंतु सदर वेतनाचे किमान वेतन नियमानुसार वेतननिश्चिती विवरण नस्तीस उपलब्ध झाले नाही.

7) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता वॉर्ड क्र.16 मधील एकूण रस्ते क्षेत्र हे 877682 चौरस फूट व एकूण व गटर्स लांबी ही 22600 रनिंग मीटर असल्याचे नमूद आहे. परंतु वॉर्ड क्र.16 मधील सदरचे रस्ते व गटर्सचे प्रमाण हे योग्य असल्याचे नगरपरिषदेच्या बांधकाम विभागाने प्रमाणित केलेले नाही.

8) वॉर्डमधील दैनिक कचरा सफाई अहवाल लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. त्यामुळे प्रमाणकाद्वारे अदा रक्कम योग्य असल्याची खात्री लेखापरीक्षणास करता आली नाही.

9) प्रमाणकांमधून रक्कम अदा करताना चौरस फूट मध्ये सफाई केलेल्या रस्त्याची मोजमापे दर्शविण्यात आली आहेत. परंतु सफाई केलेले क्षेत्राची लांबी रुंदी न मोजता चौरस फूट मध्ये क्षेत्र कसे काढण्यात आले, याबद्दलचे तपशीलवार मोजमाप अभिलेखे किंवा मोजमाप नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

10) कामाचा करारनामा अट क्र. 8 नुसार कामावर हजर असणा-या कर्मचा-यांची नगरपरिषदेचे स्वच्छता निरीक्षक यांचेकडून दररोज हजेरी घेण्यात येईल, असे नमूद असताना कर्मचा-यांची दैनंदिन हजेरीपत्रके लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

11) नियुक्त केलेल्या कर्मचा-यांची शासकीय विमा रक्कम भरलेबाबतची चलनाची प्रत घेऊन त्यानंतरच नगरपरिषदेने मक्तेदारास मासिक देयके अदा करणे आवश्यक होते. तथापि अशी चलने न घेता नगरपरिषदेमार्फत प्रमाणकांद्वारे मक्तेदारास मासिक देयके अदा करण्यात आली आहेत.

12) मक्तेदार मनिष महादेव मेटे यांचे महाराष्ट्र दुकाने व आस्थापना (नोकरीचे व सेवा शर्तीचे विनियमन) अधिनियम 2018- नमुना "ग" (नियम 9) नुसार सादर केलेल्या नोंदणी प्रमाणपत्रामध्ये कामगार संख्या पुरुष - 5 व स्त्री 0 अशी एकूण 5 कामगार संख्या असलेचे नमूद आहे. सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता सदर

कामासाठी एकूण 29 कर्मचारी संख्या मक्तेदाराकडे असणे आवश्यक असल्याचे नमूद आहे. सदर बाबत योग्य तो तपशिल आवश्यक त्या अभिलेख्यासह लेखापरीक्षणास सादर करावा

13) सदर कामाचा करारनामा अट क्र.26 नुसार याच कामांतर्गत मक्तेदाराने सदर वॉर्डमध्ये येणारे भाजी मार्केट, आठवडा बाजार यांची दैनंदिन साफसफाई करणे ही बाब अंतर्भूत असताना देखील सदर वॉर्डमधील आण्णा रामगोंडा पाटील भाजी मार्केट साफसफाई करिता स्वतंत्र मक्ता अन्य निविदेद्वारे देण्यात आला आहे. सदर स्वतंत्र मक्ता देण्यात आलेल्या निविदेचा तपशील खालीलप्रमाणे:

कामाचे नाव	इचलकरंजी शहरातील वॉर्ड क्र. 16 मधील आण्णा रामगोंडा पाटील भाजी मार्केट परिसरात बाजारात दररोज आणि मंगळवार व शुक्रवार या दिवशी आठवडा बाजार परिसरात रात्री स्वच्छता करणे व कचरा उठाव करणेकामी त्याच रात्री साफसफाई करून ओला व सुका कचरा विलगीकरण करून न .प.च्या सुचनेप्रमाणे जमा करून वाहतूक करणे
निधी	14 वा वित्त आयोग
अंदाजपत्रकीय रक्कम	1122000/-
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग:	मा.जिल्हाधिकारी, कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश (14 वा वित्त आयोग)- क्र.कार्या.11/नपा/एस.आर/58/क/2020 दि.14/02/2020 र.रु. 1122000/-
अभिप्राय :	अर्थशास्त्र विभाग, शिवाजी विद्यापीठ, कोल्हापूर.
तांत्रिक मान्यता- 14 वा वित्त आयोग:	उपलब्ध नाही
खर्च मान्यता ठराव	न.प.कौ.ठ.नं.231/ दि.30.01.2020
निविदा प्रकार	ई-निविदा
प्राप्त न्युनतम दर	1122000/-
दर मान्यता ठराव क्र.	न.प इचलकरंजी मे.स्थायी समिती ठराव क्र.180, दिनांक 24/03/2020
कामाचा आदेश	दि. 13/03/2020
कामाची मुदत	12 महिने
मक्तेदाराचे नाव	मनिष महादेव मेटे

सदर निविदेस दिनांक 15.06.2021 ते दिनांक 14.06.2022 करिता दिलेल्या मुदतवाढीचा तपशील खालीलप्रमाणे :

निधी	14 वा वित्त आयोग
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (दि.15.06.2021 ते दि.14.06.2022_करिता)	मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र.कार्या 11/नपा/प्र.मा./एसआर/17-ब/2021 दि.20/09/2021 र.रु. 1122000/-
खर्च मान्यता ठराव	उपलब्ध नाही
कामाची मुदत	दिनांक 15.06.2021 ते दिनांक 14.06.2022

सदर निविदेद्वारे वॉर्ड क्र. 16 मधील वॉर्डमधील आण्णा रामगोंडा पाटील भाजी मार्केट साफसफाई करिता खालील प्रमाणकांन्वये झालेला झालेला एकूण खर्च रक्कम रुपये 1603834/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य करणेत येत आहे.

अ.क्र.	निधीचे नाव	देयक कालावधी	प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम
1	14 वा वित्त आयोग	जानेवारी 2020 ते मार्च 2020 च्या EPF करिता रक्कम अदा	11	21.05.2020	13876
2	14 वा वित्त आयोग	14.06.2020 ते 13.06.2020	45	05.08.2020	41604
3	14 वा वित्त आयोग	08.08.2020 ते 31.08.2020	115	23.10.2020	61244
4	14 वा वित्त आयोग	01.10.2020 ते 31.10.2020	138	19.11.2020	83257
5	14 वा वित्त आयोग	01.09.2020 ते 30.09.2020	140	19.11.2020	84679
6	14 वा वित्त आयोग	01.11.2020 ते 30.11.2020	163	19.01.2021	80862
7	14 वा वित्त आयोग	01.12.2020 ते 31.12.2020	167	04.02.2021	74257
8	14 वा वित्त आयोग	01.01.2021 ते 31.01.2021	220	23.03.2021	78007
9	14 वा वित्त आयोग	01.02.2021 ते 28.02.2021	89	07.05.2021	72437

10	14 वा वित्त आयोग	01.03.2021 ते 31.03.2021	90	07.05.2021	76507
11	14 वा वित्त आयोग	फेब्रुवारी 2021 व मार्च 2021 च्या EPF करिता रक्कम अदा	91	07.05.2021	96754
12	14 वा वित्त आयोग	01.04.2021 ते 30.04.2021	139	30.07.2021	65085
13	14 वा वित्त आयोग	01.05.2021 ते 31.05.2021	140	30.07.2021	44304
14	14 वा वित्त आयोग	नोव्हेंबर 2020 ते मे 2021 च्या EPF करिता रक्कम अदा	141	30.07.2021	39507
15	14 वा वित्त आयोग	01.06.2021 ते 30.06.2021	213	27.10.2021	79430
16	14 वा वित्त आयोग	01.07.2021 ते 21.07.2021	214	27.10.2021	32304
17	14 वा वित्त आयोग	22.07.2021 ते 31.07.2021	337	18.01.2022	28453
18	14 वा वित्त आयोग	01.08.2021 ते 31.08.2021	338	18.01.2022	86256
19	14 वा वित्त आयोग	01.09.2021 ते 30.09.2021	339	18.01.2022	79363
20	14 वा वित्त आयोग	01.10.2021 ते 31.10.2021	14	18.05.2022	87757
21	14 वा वित्त आयोग	01.11.2021 ते 30.11.2021	15	18.05.2022	80180
22	14 वा वित्त आयोग	01.12.2021 ते 31.12.2021	16	18.05.2022	82507
23	14 वा वित्त आयोग	01.01.2022 ते 31.01.2022	17	18.05.2022	78764
24	14 वा वित्त आयोग	जून 2021 व मार्च 2022 च्या EPF करिता रक्कम अदा	18	18.05.2022	56440

	एकूण खर्च				1603834

DATASKM9501 (Ref No : 28, Hmm No : 138)

18 14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील सर्व 1 ते 26 या वॉर्डमधील घरोघरी जाऊन कचरा गोळा करणे तसेच रस्ते व गटारी साफसफाई करून निघालेला सर्व प्रकारचा कचरा (जैव वैद्यकीय कचरा व दैनंदिन तसेच आठवडा बाजार वगळून) गोळा करून कचरा डेपोवर वाहतूक करणे अथवा व न .प. सुचनेनुसार टाकणे आणि न.प.ने पुरविलेल्या वाहनांची देखभाल व दुरुस्तीसह सेवा पुरविणे कामी झालेल्या खर्च प्रक्रियेतील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 9437595.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी च्या आर्थिक वर्ष 2020-2021 व सन 2021-2022 च्या लेखापरीक्षणात आरोग्य विभागाकडील लेखापरीक्षणामध्ये घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील सर्व 1 ते 26 या वॉर्डमधील घरोघरी जाऊन कचरा गोळा करणे तसेच रस्ते व गटारी साफसफाई करून निघालेला सर्व प्रकारचा कचरा (जैव वैद्यकीय कचरा व दैनंदिन तसेच आठवडा बाजार वगळून) गोळा करून कचरा डेपोवर वाहतूक करणे अथवा व न .प. सुचनेनुसार टाकणे आणि न.प.ने पुरविलेल्या वाहनांची देखभाल व दुरुस्तीसह सेवा पुरविणे कामी खर्च करण्यात आला आहे.

उपरोक्त कामाकरिता राबविलेल्या निविदा प्रक्रियेचा तपशील खालीलप्रमाणे :

कामाचे नाव	घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत इचलकरंजी नगरपरिषदेमार्फत शहरातील सर्व 1 ते 26 या वॉर्डमधील घरोघरी जाऊन कचरा गोळा करणे तसेच रस्ते व गटारी साफसफाई करून निघालेला सर्व प्रकारचा कचरा (जैव वैद्यकीय कचरा व दैनंदिन तसेच आठवडा बाजार वगळून) गोळा करून कचरा डेपोवर वाहतूक करणे अथवा व न .प. सुचनेनुसार टाकणे आणि न.प.ने पुरविलेल्या वाहनांची देखभाल व दुरुस्तीसह सेवा पुरविणे
निधी	14 वा वित्त आयोग
अंदाजपत्रकीय रक्कम	74875064/-
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (करिता)	मा.जिल्हाधिकारी, कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश (14 वा वित्त आयोग)- क्र.कार्या.11/नपा/एस.आर/58/क/2020, दि.14.02.2020 र.रु. 74875064/-

अभिप्राय :	अर्थशास्त्र विभाग, शिवाजी विद्यापीठ, कोल्हापूर.
तांत्रिक मान्यता- 14 वा वित्त आयोग:	उपलब्ध नाही
खर्च मान्यता ठराव	न.प.कौ.ठ.नं.231, दि.30.01.2020
निविदा प्रकार	ई-निविदा
प्राप्त न्युनतम दर	64093054.78/- (14.40% कमी दराने)
दर मान्यता ठराव क्र.	न.प इचलकरंजी मा.स्थायी समिती ठराव क्र.44, दिनांक 20/10/2020 रक्कम रु. 57431992 (3 कॉम्पॅक्टर ट्रक साठीचा खर्च रक्कम रु.66,61,063/- वजा जाता)
कामाचा आदेश	जा.क्र. आवि/802/2020-21 दि. 13.11.2020
कामाची मुदत	12 महिने (दि.09.12.2020 ते दि.08.12.2021)
मक्तेदाराचे नाव	आदर्श फॅसिलिटी मॅनेजमेंट सर्व्हिसेस

सदर निविदेस दिलेल्या पहिल्या मुदतवाढीचा तपशील खालीलप्रमाणे :

निधी	14 वा वित्त आयोग
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (दि.09.12.2021 ते दि. 08.02.2022 करिता)	मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र.कार्या 11/नपा/प्र.मा./एसआर/56 ब/2021 दि.28/02/2022 र.रु.10887014/-
खर्च मान्यता ठराव (दि.09.12.2021 ते दि. 08.02.2022 करिता)	सर्वसाधारण सभा : कौ.ठ.क्र.161 दि.29/12/2021
कामाची मुदत	दि.09.12.2021 ते दि. 08.02.2022

सदर निविदेस दिलेल्या दुस-या मुदतवाढीचा तपशील खालीलप्रमाणे :

निधी	नगर परिषद निधी
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (दि.09.02.2022 ते दि. 31.03.2022 करिता) -उपलब्ध नाही	मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र.कार्या 11/नपा/प्र.मा./एसआर/56ब/2021 दि.28/02/2022 मधील अट क्र.10 नुसार नगर परिषद निधी मधून खर्च करण्यास मान्यता

खर्च मान्यता ठराव (दि.09.02.2022 ते दि. 31.03.2022 करिता)	प्रशासकीय ठराव क्र.23 दि.31.01.2021 चे मंजुरीने दि.09.02.2022 ते दि. 31.03.2022 अखेर दुसरी मुदतवाढ
कामाची मुदत	दि.09.02.2022 ते दि. 31.03.2022

सदर कामाकरिता झालेल्या खर्च प्रमाणकांचा तपशील खालीलप्रमाणे:

अ.क्र.	निधीचे नाव	देयक कालावधी	प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम
1	14 वा वित्त आयोग	09.12.2020 ते 31.12.2020	179	11.02.2021	4038740
2	14 वा वित्त आयोग	01.01.2021 ते 31.01.2021	180	11.02.2021	5443507
3	14 वा वित्त आयोग	01.02.2021 ते 28.02.2021	229	31.03.2021	4916728
4	14 वा वित्त आयोग	01.03.2021 ते 31.03.2021	230	31.03.2021	5443520
5	14 वा वित्त आयोग	01.05.2021 ते 31.05.2021	108	30.06.2021	5443520
6	14 वा वित्त आयोग	01.04.2021 ते 30.04.2021	109	30.06.2021	5267922
7	14 वा वित्त आयोग	01.06.2021 ते 30.06.2021	155	12.08.2021	5267922
8	14 वा वित्त आयोग	01.08.2021 ते 31.08.2021	181	15.09.2021	5443520
9	14 वा वित्त आयोग	01.07.2021 ते 31.07.2021	182	15.09.2021	5443520
10	14 वा वित्त आयोग	01.09.2021 ते 30.09.2021	206	27.10.2021	5267922
11	14 वा वित्त आयोग	01.10.2021 ते 31.10.2021	223	01.11.2021	5443520
12	14 वा वित्त आयोग	01.11.2021 ते 30.11.2021	332	14.01.2022	5267922
13	14 वा वित्त आयोग	01.12.2021 ते 08.12.2021	342	25.01.2022	1404779
14	14 वा वित्त आयोग	09.12.2021 ते 08.02.2022	01	04.04.2022	10887014
15	नगर परिषद निधी	कालावधी उपलब्ध नाही	801	31.03.2022	2000000
	एकूण खर्च				76980056

सदर खर्च प्रक्रियेतील लेखापरीक्षणास आढळलेल्या अनियमितता खालीलप्रमाणे :

1) उपरोक्त नमूद कामाकरिता नगरपरिषदेमार्फत दैनिक पुण्यनगरी व दैनिक वार्ताशक्ती मध्ये दिनांक 11.03.2020 रोजी जाहिरात प्रसिध्द करणेत आली आहे. परंतु नस्तीस जोडलेल्या जाहिरातीचे अवलोकन केले असता जाहिरातीत कामाचा तपशील नमूद नाही. तसेच कामाचा कालावधी, अंदाजपत्रकीय रक्कम, निविदा फी इत्यादी तपशील नमूद करणेत आलेला नाही.

2) सदर कामाचा सविस्तर प्रकल्प अहवाल प्रकरण 9 मधील मुद्दा क्र. 9.1.2-8) नुसार कॉम्पॅक्टर ट्रक चे Mileage **(**प्रति लिटर अंतर धावण्याची क्षमता**)** हे 4 किमी/लिटर इतके नमूद आहे. परंतु अंदाजपत्रकामध्ये Rate Analysis-3 (दर पृत्थकरण क्र.3) नुसार सदर Mileage हे 2 किमी/लिटर इतके घेण्यात आले आहे. नगरपरिषदेकडे केवळ 2 कॉम्पॅक्टर ट्रक उपलब्ध असून ते मक्तेदारास देण्याचे व उर्वरित 3 कॉम्पॅक्टर ट्रक साठीची पर्यायी व्यवस्था मक्तेदाराने स्वत: करावयाची आहे. परंतु मक्तेदाराने अशी व्यवस्था केलेचे कोणतेही अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. सबब 2 कॉम्पॅक्टर ट्रक साठी 4 किमी/लिटर धाव क्षमतेच्या (Mileage**)** आधारे मक्तेदारास रक्कम अदा करणे आवश्यक होते. परंतु प्रत्यक्षात देयकांद्वारे 5 कॉम्पॅक्टर ट्रक साठी 2 किमी/लिटर धाव क्षमतेच्या (Mileage**)** आधारे मक्तेदारास रक्कम अदा करण्यात आली आहे.

त्यामुळे कॉम्पॅक्टर ट्रक च्या इंधन खर्चाकरिता मक्तेदारास रक्कम जादा अदा झाली आहे. देय व अदा रकमांचा तपशील खालीलप्रमाणे:

अ.क्र.	**बाब**	अंदाजपत्रक नुसार अदा रक्कम	देय रक्कम	जादा अदा रक्कम रुपये
1	कॉम्पॅक्टर ट्रक Mileage	2 किमी/लिटर	4 किमी/लिटर	
2	एका कॉम्पॅक्टर ट्रकने कापलेले दैनिक सरासरी अंतर	40 किमी	40 किमी	
3	एका कॉम्पॅक्टर ट्रक करिता आवश्यक इंधन प्रति दिवस	20 लिटर	10 लिटर	
4	इंधन खर्च प्रति लिटर	73 रुपये	73 रुपये	
5	इंधन खर्च प्रति कॉम्पॅक्टर ट्रक प्रति दिवस	20 x 73 = 1460 रुपये	10 x 73 = 730 रुपये	
6	प्रति कॉम्पॅक्टर ट्रक इंधन खर्च- निविदा कालावधी दि. 09.12.2020 ते 31.03.2022 (478 दिवस)	1460 रुपये x 478 दिवस = 697880 रुपये	730 रुपये x 478 दिवस = 348940 रुपये	
7	नगरपरिषदेकडील उपलब्ध 2 कॉम्पॅक्टर ट्रक करिता इंधन खर्च- निविदा कालावधी दि. 09.12.2020 ते 31.03.2022 (478 दिवस)	697880 रुपये x 2 कॉम्पॅक्टर ट्रक = 1395760 रुपये	348940 रुपये x 2 कॉम्पॅक्टर ट्रक = 697880 रुपये	697880 रुपये

उपरोक्तप्रमाणे नमूद सदोष अंदाजपत्रकामुळे मक्तेदारास नगरपरिषदेकडील उपलब्ध 2 कॉम्पॅक्टर ट्रक च्या इंधन खर्चाकरिता रक्कम रुपये **697880/-** जादा अदा झाली आहे. सदर रक्कम संबंधितांकडून वसुलात आणून शासन खाती भरणा केल्याची पुर्तता लेखापरीक्षणास सादर करावी.

3) आदर्श फॅसिलिटी मॅनेजमेंट सर्व्हिसेस यांचे महाराष्ट्र दुकाने व आस्थापना (नोकरीचे व सेवा शर्तीचे विनियमन) अधिनियम 2018- नमुना "ग" (नियम 9) नुसार सादर केलेल्या नोंदणी प्रमाणपत्रामध्ये कामगार संख्या पुरुष -0 व स्त्री - 0 अशी एकूण 0 कामगार संख्या असलेचे नमूद आहे. सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता

सदर कामासाठी एकूण 217 कर्मचारी संख्या मक्तेदाराकडे असणे आवश्यक आहे. सदर बाबत योग्य तो तपशिल आवश्यक त्या अभिलेख्यासह लेखापरीक्षणास सादर करावा.
4) सदर कामाचे सविस्तर प्रकल्प अहवालाचे अवलोकन केले असता प्रति 1000 घरांकरिता 1 घंटागाडीची आवश्यकता असल्याचे नमूद केले असून एकूण 68 घंटागाड्यांची आवश्यकता असल्याचे नमूद आहे. परंतु प्रत्यक्ष नगरपरिषदेच्या घरांच्या संख्येबदल कर विभागाचे अभिप्राय घेणे आवश्यक असता असे कोणतेही अभिप्राय घेण्यात आलेले नाहीत. घरांच्या संख्या योग्य असल्याचे कर विभागाने प्रमाणित केलेचे कोणतेही अभिलेखे नस्तीस उपलब्ध नाहीत. त्यामुळे अंदाजपत्रक वस्तुनिष्ठ व बरोबर असलेची खात्री करता येत नाही.
5) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केले असता कर्मचारी वेतनामध्ये ESIC करिता रक्कम निश्चित केलेचे नमूद आहे. परंतु मक्तेदाराने नेमलेल्या सर्व कर्मचाऱ्यांचा असा ESIC विमा उतरविलेबाबतचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाहीत.
6) सदर कामाचा करारनामा अट क्र.8 व 9 नुसार मक्तेदाराने नेमलेल्या सर्व कर्मचा-यांची भविष्य निर्वाह निधी व शासकीय व विमा रक्कम भरणा करणे आवश्यक असून मक्तेदाराने अशी भविष्य निर्वाह निधी व विमा चलने सादर केल्यानंतरच मासिक देयके अदा केली जातील, अशी अट नमूद आहे. तथापि अशी चलने न घेता नगरपरिषदेमार्फत मक्तेदारास मासिक देयके अदा करण्यात आली आहेत.
7) सदर कामाच्या ई-निविदा तपशील अट क्र. D-a) नुसार मक्तेदाराने नेमलेल्या सर्व कर्मचाऱ्यांची व सदर कामासाठी वापरण्यात येणा-या सर्व वाहनांची यादी नगरपरिषदेस पुरविणे आवश्यक आहे. परंतु अशी कर्मचारी व वाहन यादी लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही. तसेच नेमकी कोणती वाहने नगरपरिषदेकडून मक्तेदारास पुरविण्यात आली, याबाबतचे नगरपरिषद स्तरावरील अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.
8) सदर कामाच्या ई-निविदा तपशील अट क्र. D-b) नुसार मक्तेदाराने वापरण्यात येणा-या सर्व वाहनांचे लॉगबूक ठेवणे आवश्यक आहे. परंतु वाहनांचे लॉगबूक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही. त्यामुळे कचरा संकलन व वाहतुकीच्या कामासाठी वापरात असणा-या वाहनांनी त्यांना नेमून दिलेल्या मार्गावरील कचरा संकलन केल्याची पडताळणी करता आली नाही.
9) सदर कामाच्या ई-निविदा तपशील अट क्र. C-a) नुसार मक्तेदाराने शहरातील तक्रारींकरिता तक्रार नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे. परंतु अशी तक्रार नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.
10) दैनिक संकलित केलेल्या कचऱ्याचे वजन व त्याचे ओला व सुका कचरा वर्गीकरण नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही. त्यामुळे कचरा वाहतूकीसाठी झालेल्या वाहनाच्या खेपाची खात्री करता आली नाही.
11) सदर देयकातून 2 टक्के आयकर रक्कमा कपात करणेत आले आहेत. परंतु सदर कपातीच्या रक्कमांची शासन खाती भरणा केलेची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.
12) व्यवसाय कर अधिनियम 1975 मधील अनुक्रमांक 1(b) नुसार 5001 ते 10000 रु. वेतन घेणा-या कर्मचा-यांच्या देयकातून 175 रु. प्रति महिना व अनुक्रमांक 1(c) नुसार 10000 रुपयांपेक्षा जास्त वेतन घेणा-या कर्मचा-यांच्या देयकातून 2500 रु. प्रति वर्ष (फ़ेब्रुवारी वगळता प्रति महिना 200 रु व फ़ेब्रुवारी महिन्याकरिता 300 रु) व्यवसाय कर वजा करुन शासन खाती भरणा करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. अंदाजपत्रकानुसार सदर कामासाठी एकूण 90 ड्रायव्हर व 118 हेल्पर व 9 सुपरवायझर यांची आवश्यकता असून अशा एकूण 217 कर्मचा-यांची व्यवसाय कराची एकूण कामाचे कालावधीतील 15 महिन्यांकरिता प्रति कर्मचारी 2500/- रु प्रमाणे एकूण रक्कम रुपये 543100/- शासन खाती भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणास सादर करावीत.

13) नगरपरिषदेकडे मंजूर आकृतीबंधानुसार सन 2020-21 मध्ये एकूण 714 व सन 2021-22 मध्ये एकूण 717 सफाई कर्मचारी कार्यरत असून नगरपंचायत हद्दीतील सार्वजनिक रस्ते, गटार, औषध फवारणी, सार्वजनिक शौचालये साफसफाई ई. कामे करणे त्यांच्या कर्तव्यसुचीत समाविष्ठ आहेत. लेखापरीक्षण कालावधीत आर्थिक वर्ष 2020-21 करिता कार्यरत सफाई कर्मचारी यांचे वेतनावर रक्कम रुपये 219360019/- व सन 2021-22 करिता

रक्कम रुपये 230324065/- एवढा खर्च झालेला आहे. याबाबत आरोग्य निरीक्षक / विभाग प्रमुख आणि मुख्याधिकारी यांनी नगरपंचायतीकडील उपलब्ध मनुष्यबळ विचारात घेवून त्यांची कार्यकक्षा निश्चित करून प्रत्यक्ष कामासाठी लागणारे मनुष्यबळ बाह्य यंत्रणेद्वारे घेवुन काम करून घेणे अपेक्षित होते. परंतु उपलब्ध मनुष्य बळ विचारात न घेता बाह्य यंत्रणेदवारे सफाईचे काम करुन घेण्यात आले आहे.

14) अंदाजपत्रकानुसार कर्मचा-यांच्या किमान वेतना व्यतिरिक्त एक टक्के शासकीय विमा रक्कम मक्तेदारास अदा करण्यात आली आहे. सदर अदा रकमेचा तपशील खालीलप्रमाणे:

अ.क्र.	कर्मचारी प्रकार	कर्मचारी संख्या (A)	मासिक 1% अदा रक्कम (B)	निविदा कालावधी दिनांक 13.11.2020 ते 12.11.2021 (महिने) (C)	वार्षिक अदा रक्कम (A) x (B) x (C)
1	हेल्पर (घंटागाडी, ट्रिप्पर, कॉम्पॅक्टर ट्रक)	110 (68 घंटागाडी करिता 78 हेल्पर, 5 ट्रिप्पर व 2 कॉम्पॅक्टर ट्रक करिता एकूण 32 हेल्पर)	148	12	195360
2	घंटागाडी ड्रायव्हर	78	158	12	147888
3	ट्रिप्पर ड्रायव्हर	6 (5 ट्रिप्पर करिता प्रत्येकी एक ड्रायव्हर व एक बदली ड्रायव्हर)	168	12	12096
4	कॉम्पॅक्टर ट्रक ड्रायव्हर	3 (2 कॉम्पॅक्टर ट्रक करिता प्रत्येकी एक ड्रायव्हर व एक बदली ड्रायव्हर)	168	12	6048
5	सुपरवायझर	9	162	12	17496
	एकूण	206			378888

उपरोक्तप्रमाणे मक्तेदारास एकूण 208 कर्मचा-यांकरिता रक्कम रु. 378888/- अदा करण्यात आली असून सदरची रक्कम मक्तेदाराने विमा संचालनालयाकडे भरणा करणे आवश्यक आहे. परंतु मक्तेदाराने निविदा कालावधीतील (दिनांक 13.11.2020 ते 12.11.2021) 12 महिन्यांसाठी एकूण 208 पैकी केवळ 130 कर्मचा-यांची शासकीय विम्यापोटी रक्कम रुपये 103628/- इतकी विमा संचालनालय, महाराष्ट्र राज्य, मुंबई यांचेकडे भरणा

केली आहे. सबब निविदा कालावधी दिनांक 13.11.2020 ते 12.11.2021 अशा 12 महिन्यांकरिता मक्तेदारास जादा अदा रक्कम रुपये **275260/-** संबंधितांकडून वसूल करून शासन निधीत जमा केल्याची पुर्तता लेखापरीक्षणास सादर करण्यात यावी. तसेच मक्तेदाराने निविदा कालावधी दिनांक 13.11.2021 ते 31.03.2022 करिता कर्मचारी विमा रक्कम शासकीय विमा संचालनालयाकडे भरणा केल्याचे अभिलेखे उपलब्ध झाले नाहीत.

15) नस्तीस उपलब्ध अभिलेख्यांनुसार मक्तेदाराने दिनांक 13.11.2020 ते 12.11.2021 निविदा कालावधी करिता आदर्श फॅसिलिटी मॅनेजमेंट सर्व्हिसेस यांच्या नावे उपरोक्त नमूद प्रमाणे 130 कर्मचा-यांची शासकीय विमा रक्कम विमा संचालनालय, महाराष्ट्र राज्य, मुंबई यांचेकडे भरणा केली आहे. परंतु सदर विमा भरणा रकमेचे चलन/ अभिलेखे तपासणी केली असता सर्व 130 कर्मचा-यांना केवळ रक्कम रु. 15000/- पर्यंत वेतन अदा होत असल्याचे नमूद आहे. यावरून सर्व कर्मचा-यांना अंदाजपत्रकात नमूद केल्याप्रमाणे किमान वेतन नियमाप्रमाणे वेतन अदा होत नसल्याचे दिसून येते. सदर बाब गंभीर असून किमान वेतन अधिनियम, 1948 चे उल्लंघन करण्यात आले आहे. सदर बाबीकडे मा. मुख्याधिकारी यांचे लक्ष वेधणेत येत आहे.

16) अंदाजपत्रकानुसार कर्मचा-यांच्या किमान वेतना व्यतिरिक्त किमान वेतनावर 4.75 टक्के ESIC विमा रक्कम मक्तेदारास अदा करण्यात आली आहे. परंतु कर्मचारी राज्य विमा (केंद्रीय) नियम, 1950 व कर्मचारी राज्य विमा (केंद्रीय) सुधारित नियम, 2019 नुसार सदर कालावधीकरिता ESIC विमा कर्मचारी अंशदान हे दि.01.07.2019 पासून किमान वेतनाच्या 3.25 टक्के इतके करण्यात आले आहे. परंतु सदर निविदा कालावधी दिनांक 09.12.2020 ते दिनांक 31.03.2022 अशा 15 महिन्यांकरिता प्रमाणकांमधून मक्तेदारास 4.75 टक्के प्रमाणे ESIC विमा रक्कम अदा करण्यात आली आहे. सदर अदा रकमेचा तपशील खालीलप्रमाणे:

अ.क्र.	कर्मचारी प्रकार	कर्मचारी संख्या	अंदाजपत्रकानुसार मासिक किमान वेतन (Basic + DA)	4.75 टक्के प्रमाणे वार्षिक अदा रक्कम (कर्मचारी संख्या x मासिक 4.75 % अदा रक्कम x 15 महिने) (A)	3.25 टक्के प्रमाणे वार्षिक देय रक्कम (कर्मचारी संख्या x मासिक 3.25 % देय रक्कम x 15 महिने) (B)	वार्षिक जादा अदा रक्कम (A) - (B)
1	हेल्पर (घंटागाडी, ट्रिप्पर, कॉम्पॅक्टर ट्रक)	110 (68 घंटागाडी करिता 78 हेल्पर, 5 ट्रिप्पर व 2 कॉम्पॅक्टर ट्रक करिता एकूण 32 हेल्पर)	17848	110 x 701 x 15= 1156650	110 x 450 x 15= 742500	414150
2	घंटागाडी ड्रायव्हर	78	18901	78 x 749 x 15= 876330	78 x 579 x 15= 677430	198900

3	ट्रिप्पर ड्रायव्हर	6 (5 ट्रिप्पर करिता प्रत्येकी एक ड्रायव्हर व एक बदली ड्रायव्हर)	20092	6 x 796 x 15= 71640	6 x 593 x 15= 53370	18270
4	कॉम्पॅक्टर ट्रक ड्रायव्हर	3 (2 कॉम्पॅक्टर ट्रक करिता प्रत्येकी एक ड्रायव्हर व एक बदली ड्रायव्हर)	20092	3 x 796 x 15= 35820	3 x 593 x 15= 26685	9135
4	सुपरवायझर	9	19387	12 x 768 x 15= 138240	12 x 593 x 15= 106740	31500
	एकूण	206				671955

उपरोक्तप्रमाणे मक्तेदारास रक्कम रु. **671955**/- जादा अदा करण्यात आली असून सदरची रक्कम संबंधितांकडून वसूलात आणून शासन खाती भरणा केल्याची पुर्तता लेखापरीक्षणास सादर करावी.

17) नगरपरिषदेतील सदर निविदेसाठीच्या निविदा समितीच्या दिनांक 18.09.2020 रोजीच्या नस्तीस जोडलेल्या इतिवृत्तानुसार व नगरपरिषद इचलकरंजी मा. स्थायी समिती ठराव क्र.44, दिनांक 20/10/2020 नुसार निविदाकार आदर्श फॅसिलिटी मॅनेजमेंट सर्व्हिसेस यांचा रक्कम रु. वार्षिक 57431992/- इतका दर मंजूर करण्यात आला आहे. वार्षिक दर रक्कम रु. 57431992/- म्हणजेच प्रतिदिन रक्कम रुपये 157348 रुपये खर्च घेऊन मासिक देयके अदा करणे आवश्यक होते. परंतु प्रत्यक्षात देयके अदा करताना जादा दराने अदा करण्यात आली आहेत. सदर बाबतचा देय व अदा रकमांचा तपशील पुढीलप्रमाणे:

अ.क्र.	निधीचे नाव	देयक कालावधी	प्रमाणक क्र.	दिनांक	प्रमाणकानुसार अदा रक्कम	प्रत्यक्ष देय रक्कम	जादा अदा रक्कम
1	14 वा वित्त आयोग	09.12.2020 ते 31.12.2020	179	11.02.2021	4038740	3619004	419736
2	14 वा वित्त आयोग	01.01.2021 ते 31.01.2021	180	11.02.2021	5443507	4877788	565719
3	14 वा वित्त आयोग	01.02.2021 ते 28.02.2021	229	31.03.2021	4916728	4405744	510984
4	14 वा वित्त आयोग	01.03.2021 ते 31.03.2021	230	31.03.2021	5443520	4877788	565732
5	14 वा वित्त	01.05.2021 ते	108	30.06.2021	5443520	4877788	565732

	आयोग	31.05.2021					
6	14 वा वित्त आयोग	01.04.2021 ते 30.04.2021	109	30.06.2021	5267922	4720440	547482
7	14 वा वित्त आयोग	01.06.2021 ते 30.06.2021	155	12.08.2021	5267922	4720440	547482
8	14 वा वित्त आयोग	01.08.2021 ते 31.08.2021	181	15.09.2021	5443520	4877788	565732
9	14 वा वित्त आयोग	01.07.2021 ते 31.07.2021	182	15.09.2021	5443520	4877788	565732
10	14 वा वित्त आयोग	01.09.2021 ते 30.09.2021	206	27.10.2021	5267922	4720440	547482
11	14 वा वित्त आयोग	01.10.2021 ते 31.10.2021	223	01.11.2021	5443520	4877788	565732
12	14 वा वित्त आयोग	01.11.2021 ते 30.11.2021	332	14.01.2022	5267922	4720440	547482
13	14 वा वित्त आयोग	01.12.2021 ते 08.12.2021	342	25.01.2022	1404779	1258784	145995
14	14 वा वित्त आयोग	09.12.2021 ते 08.02.2022	01	04.04.2022	10887014	9755576	1131438
		एकूण जादा अदा रक्कम					**7792460**

उपरोक्तप्रमाणे मासिक देयकांतून मक्तेदारास रक्कम रु. **7792460**/- जादा अदा करण्यात आली असून सदरची रक्कम संबंधितांकडून वसूलात आणून शासन खाती भरणा केल्याची पुर्तता लेखापरीक्षणास सादर करावी.

18) संकलित केलेला कचरा कचरा डेपोस पोचल्यावर त्याचे वजन होऊन डेपोच्या आवक नोंदवहीस नोंद घेणे आवश्यक आहे. परंतु अशी आवक नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

19) संकलित केलेल्या कचऱ्यावर प्रक्रिया करुन निर्माण केलेल्या उपउत्पादनाच्या विक्रीतून आर्थिक संतुलन राखणे आवश्यक आहे. परंतु सदर निविदेच्या बाबतीत कचऱ्याचे वर्गीकरण, प्रक्रिया व उपउत्पादनाची निर्मित्ती होत असलेचे कोणतेही अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. त्यामुळे घनकचरा व्यवस्थापनाचे उद्दिष्ट साध्य झाल्याचे दिसून येत नाही.

20) कामाचा करारनामा अट क्र. 5-28) नुसार मक्तेदाराने काम कालावधी पूर्ण झाल्यावर नगरपरिषदेची वाहणे सुस्थितीत नगरपरिषदेकडे सुपूर्द करणे आवश्यक असता वाहने सुपूर्द केलेचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

DATASKM9501 (Ref No : 29, Hmm No : 140)

19 वॉर्ड क्र. 24 मधील रस्ते व गटरी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा ओला व सुका कचरा विलगीकरण करून नगरपरिषदेच्या सुचनेप्रमाणे वाहतूक करणे

योजना	:	14th Finance Commision	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 3096391.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजीकडील आरोग्य विभागाने वित्तीय वर्ष 2020-21 व 2021-22 मध्ये वॉर्ड क्र. 24 मधील रस्ते व गटरी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा ओला व सुका कचरा विलगीकरण करून नगरपरिषदेच्या सुचनेप्रमाणे वाहतूक करणे या कामांबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नाव	वॉर्ड क्र. 24 मधील रस्ते व गटरी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा ओला व सुका कचरा विलगीकरण करून नगरपरिषदेच्या सुचनेप्रमाणे वाहतूक करणे.
लेखाशिर्ष/ नzwj;िधी	घनकचरा व्यवस्थापन/ 14वा वzwj;ित्त आयोग
अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	4895590/-
प्रशासकीय मंजूरी	जिल्हाधिकारी, कोल्हापूर यांचे आदेश कार्या.11/नपा/आरआर/ 699/इ/2021 दि. 4.1.2021
निविदा मंजूर	इस्टीमेट दराने
मक्तेदाराचे नाव	श्री. एकनाथ पाथरवट
कामाचा आदेश	मुख्याधिकारी, नगरपरिषद इचलकरंजी जा.क्र.इनप/ आरोग्य/ 646/1/2019 दि. 30/11/2019
काम सुरु दिनांक	दि. 30/11/2019 (1ल्या मुदतवाढीनुसार)
कामाची मुदत	1 वर्षे (मे.कौन्सिल ठरावाने 2021-22 अखेर मुदतवाढ)

खर्च तपशिल -

प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम रु.	तपशिल
16/13	21.5.2020	366581	एकनाथ पाथरवट - एप्रिल 2020 च्या कामाचे देयक
24/21	15.6.2020	378790	एकनाथ पाथरवट - मे 2020 च्या कामाचे देयक
55/52	5.8.2020	366581	एकनाथ पाथरवट - जून 2020 च्या कामाचे देयक

58/55	17.8.2020	378804	एकनाथ पाथरवट -जुलै 20 च्या कामाचे देयक
100/96	9.10.2020	378711	एकनाथ पाथरवट -ऑगस्ट 2020 च्या कामाचे देयक
130/108	19.11.2020	366567	एकनाथ पाथरवट - सप्टेंबर 2020 च्या कामाचे देयक
131/109	19.11.2020	378786	एकनाथ पाथरवट - ऑक्टोबर 2020 च्या कामाचे देयक
157/133	19.1.2021	366595	एकनाथ पाथरवट - नोव्हेंबर 2020 च्या कामाचे देयक
213/177	11.2.2021	382583	एकनाथ पाथरवट - डिसेंबर 2020 च्या कामाचे देयक
255	31.3.2021	233489	ईपीएफ - ऑगस्ट 2019 ते ऑक्टोबर 2019
297/250	31.3.2021	382569	एकनाथ पाथरवट - जानेवारी 2021 च्या कामाचे देयक
299/252	31.3.2021	345476	एकनाथ पाथरवट - फेब्रुवारी 2021 च्या कामाचे देयक
87/86	7.5.2021	382564	एकनाथ पाथरवट - मार्च 2021 च्या कामाचे देयक
88	7.5.2021	388924	ईपीएफ - माहे नोव्हेंबर 2019 ते मार्च 2020
132/118	30.7.2021	382606	एकनाथ पाथरवट - मे 2021 च्या कामाचे देयक
135/121	30.7.2021	370252	एकनाथ पाथरवट - एप्रिल 2021 च्या कामाचे देयक
136	30.7.2021	225422	ईपीएफ - ऑगस्ट 2020 ते जून 2020
189/164	28.9.2021	382518	एकनाथ पाथरवट - जून 2021 च्या कामाचे देयक
190/165	28.9.2021	370252	एकनाथ पाथरवट - जुलै 2021 च्या कामाचे देयक
220/191	29.10.2021	382532	एकनाथ पाथरवट - ऑगस्ट 2021 च्या कामाचे देयक
222/190	29.10.2021	370188	एकनाथ पाथरवट - सप्टेंबर 2021 च्या कामाचे देयक
370	10.2.2022	445506	ईपीएफ - ऑगस्ट 2020 ते जुलै 2020
371/231	10.2.2022	382542	एकनाथ पाथरवट - ऑक्टोबर 2020 च्या कामाचे देयक
386/244	10.2.2022	370188	एकनाथ पाथरवट - नोव्हेंबर 2020 च्या कामाचे देयक
402	14.3.2022	422471	ईपीएफ - ऑक्टोबर 2020 ते जून 2021
47	23.6.2022	364647	ईपीएफ - जुलै 2021 ते नोव्हेंबर 2021

		12104331	

उपरोक्त कामावर केलेल्या खर्चाबाबत खालीलप्रमाणे आक्षेप आहेत.

1)रस्ते व गटर साफसफाई कामासाठी अनुक्रमे 1365694 चौ.फुट व 24529 रनिंग मी. परिमाण निश्चित करून रस्त्यासाठी 0.001832 प्रतिचौ.फुट व गटरसाठी 0.3969638 प्रति रनिंग मी. दर निश्चित करण्यात आले आहेत. मात्र हे परिमाण नेमके कसे परिगणित केले याचा तपशिल नस्तीमध्ये आढळून येत नाही. कामाचे तपशीलवार अंदाजपत्रक तयार करून त्यास सक्षम तांत्रीक अधिका-याची मंजूरी घेतलेली नाही. नगरपंचायत हद्दीतील रस्त्यांची लांबी व रुंदी नोंदवून बांधकाम विभागाकडून ती प्रमाणित करण्यात आलेली नाही. तसेच अशा प्रकारच्या सदोष अंदाजपत्रकास शिवाजी विदयापीठाचे अभिप्राय घेणेत आले आहेत. शिवाजी विदयापीठ, आरोग्य विभागाच्या कामांना अभिप्राय देणेस सक्षम असलेबाबतची कागदपत्रे लेखापरीक्षणास सादर केलेली नाहीत. नस्तीसोबत कामाची मोजमाप नोंदवही, दैनंदिन रिपोर्ट असे कोणतेही अभिलेख जोडणेत आलेले नाहीत.

2)करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 9 नुसार आर्थिक वर्ष 2020-21 मध्ये 25 व आर्थिक वर्ष 2021-22 मध्ये 33 इतके कर्मचारी दररोज कामावर हजर असणे आवश्यक अहे. त्यांची नगरपालिका स्वच्छता निरिक्षक यांचेकडून दररोज हजेरीपत्रकात हजेरी घेणेची असून कर्मचारी हजेरीपत्रक (रजिस्टर) बील तपासणीवेळी लेखापरीक्षा विभागास सादर करावयाचे आहे. हजेरीपत्रक लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आले नाही.

3)नगरपरिषद इचलकरंजी घनकचरा व्यवस्थापन प्रकल्पासाठी टाटा कन्सल्टन्सी, इंजिनिअर्स लिमिटेड यांनी सादर केलेला डिटेल्ड प्रोजक्ट रिपोर्टमधील 5.2 मधील विवरणपत्र क्र. 5.2 नुसार रस्ता सफाईचे कामाचे अंदाजपत्रक पावसाळयातील महिने वगळून करणेचे नमूद केले आहे. मात्र वरील प्रमाणकांनुसार वित्तीय वर्ष 2020-21 मधील माहे जून, जुलै, ऑगस्ट व सप्टेंबर मध्ये अनुक्रमे रक्कम रू. 366581 + 378804 + 378711 + 366567 अशी पावसाळयात एकूण रू. 1490663/- आणि वित्तीय वर्ष 2021-22 मधील जून, जुलै, ऑगस्ट व सप्टेंबर मध्ये अनुक्रमे रक्कम रू. 382518 + 370252 + 382532 + 370188 अशी आदा केलेली रक्कम रू. 1505490/- आहे.

रस्ते व गटर सफाईच्या देयकांसोबत मासिक गोषवा-याशिवाय अन्य कोणतेही अभिलेख उपलब्ध करून देणेत आलेले नाहीत. कर्मचारी रस्ते/गटर सफाई करीत असल्याचा एकही फोटो नाही. कर्मचा-यांचे दैनंदिन हजेरीपत्रक नाही. पुर्ण केलेल्या कामाचे क्षेत्रफळ निश्चित करण्यासाठी मोजमाप पुस्तक ठेवणे गरजेचे आहे. ते ठेवलेले नाही. कामाचा मासिक गोषवारा पाहता त्यामध्ये प्रतिदिन न केलेल्या कामाचा तपशिल आहे. प्रत्येक महिन्यात न केलेले कामाच्या तपशिलात 1936 रनिंग मीटर हे परिमाण पुन्हा पुन्हा दिसून येते व प्रत्येक महिन्यात ती संख्या जवळजवळ सारखीच आहे. उदा. वित्तीय वर्ष 2020-21 मधील एप्रिल मध्ये न केलेले गटर सफाईचे काम 1936 रनिंग मी.17 दिवस, मे मध्ये न केलेले गटर सफाईचे काम 1936 रनिंग मी. 18 दिवस, जून मध्ये न केलेले गटर सफाईचे काम 1936 रनिंग मी.18 दिवस, जुलै मध्ये न केलेले गटर सफाईचे काम 1936 रनिंग मी. 19 दिवस. प्रत्येक महिनयात न केलेल्या कामाचे परिमाण प्रतिदिन तंतोतंत 1936 रनिंग मीटर व कामाचे दिवसही जवळजवळ तेवढेच असणे हे विश्वसनिय नाही. त्यामुळे मासिक गोषवा-यात नमूद केलेले परिमाण मोघमपणे लिहिलेले दिसून येते. त्यामुळे आक्षेपात नमूद अभिलेख लेखापरीक्षणास सादर करून प्रत्यक्षात काम केलेची लेखापरीक्षणाची खात्री पटवावी. तोपर्यंत रक्कम रू. 2996153/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

4)घनकचरा व्यवस्थापन नियम 2016 मधील 2.7 अन्वये लोकसंख्येची घनता, व्यापारी उलाढाल आणि स्थानिक परिस्थिती लक्षात घेऊन त्यानुसार रोजच्या रोज, एक दिवस आड किंवा आठवडयातून दोन वेळा अशा पध्दतीने रस्ता सफाई व गटर सफाईचे प्रमाण निश्चित करून रस्ते, गल्ल्या आणि उपगल्ल्या झाडून वर्गीकृत पध्दतीने कचरा जमा करावयाचा आहे. ज्याठिकाणी घरोघरी जाऊन दैनंदिन कचरा जमा केला जातो त्याठिकाणी

रस्ता/गटर सफाईचे प्रमाण कमी ठेवावयास हवे म्हणजेच रोजच्या रोज ते करण्याची गरज नाही. मात्र नगरपरिषदेने रस्ता व गटर सफाईसाठी मक्ता देताना दैनंदिन तरतूद केली आहे. तथापी वरील उपपरिच्छेदात नमूद केलेप्रमाणे गटर सफाई व रस्ता सफाईचे काम दैनंदिन झालेची सत्यता अभिलेख्यांअभावी पडताळता येत नाही. त्यामुळे नाहक दुप्पट खर्च झाला आहे.

5) शासन परिपत्रक नगर विकास विभाग क्र.स्वमअ 2017/प्र.क्र.60/नवि-34 दि.29.04.2017 अन्वये घनकच-याचे विलगीकरण न करता त्यावर प्रकिया करणारे प्रकल्प यशस्वी होत नसल्याचे व विलगीरकण केल्याशिवाय घनकच-यास मुल्य प्राप्त होत नसल्याचे नमूद करून घनकचरा निर्मीतीच्या जागीच 100% विलगीकरण करण्याची कार्यपध्दती व ओला कचरा,सुका कचरा व घरगुती घातक कच-यावरील प्रकीया याबाबतची सुस्पष्ट कार्यपध्दती परि.5 मधील 1 ते 15 अन्वये निश्चीत केली आहे. त्यानुसार विलगीकरण मोहीमेमध्ये नागरी संस्थेने नागरीकांना या मोहीमेची माहीती व्हावी म्हणून सोशल मिडीयाचा वापर,पथनाटय यांचे मार्फत जनजागृती,तसेच शासकीय व अशासकीय संस्था,युवक संघटना,बाजार संघटना,शाळा,महाविदयालये रहिवाशी, व व्यावसायीक व औदयागिक संस्थांचे प्रतिनिधी यांचा सहभाग घेवून विलगीकरण मोहीम यशस्वी करणेविषयी सूचित केले आहे. त्यामध्ये ओल्या कच-यावरील प्रकीये व्यतिरिक्त उदयानातील कचरा,व टाकाउ भाजीपाला व फळे यावर त्याच आवारात प्रक्रिया करणेविषयी सूचित केले आहे. तसेच विलगीकरण केलेलया सुक्या कच-याचे पुन्हा विलगीकरण करून (Secondary Segragation)व पूर्नप्रक्रिया करून पुर्नप्रकीया न होवू शकणारा सुका कचरा भरावभुमीवर पाठविण्यात यावा असे नमूद आहे.व घरगुती घातक कचरा संबंधी नपने 20 कि.मि. त्रिज्येच्या परसिरात संकलन केंद्र उभारून घरगुती घातक कचरा सुविधा केंद्रापर्यंत सुरक्षित वाहतूक करणेविषयी सूचित केले आहे. वरीलप्रमाणे नगरपंचायतीने स्थानिक संस्थांचा सहभाग घेवून व्यापक जनजागृती केल्याचे लेखे उपलब्ध व घातक कच-याबाबत केलेल्या कार्यवाहीचे लेखे लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आली नाहीत.

6) शासन निर्णय क्रं. उद्योग,उर्जा व कामगार विभाग क्रं. बीसीए/2009/प्रक्र/108/कामगार/7अ दिनांक 17 जुन 2010 नुसार 1% उपकर वसुल करुन कामगार कल्याण मंडळाकडे जमा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार रू. 10023872/- च्या 1% रक्कम रू. 1,00,238/- शासन निधीत भरणा करण्यात यावी.

7) शासन परिपत्रक नगर विकास विभाग क्र.स्वमअ/2018/प्र.क्र./212/नवि-34 दि.27.04.2018 मधील परि.क्र.8 व 9 नुसार 1 टन ओल्या कच-यापासून 150 ते 200 किलो कंपोस्ट खत तयार होणे अपेक्षित आहे.त्यानुसार 1 टन ओलया कच-यापासून जर महीन्यात 4 ते 6 टन चांगलया प्रतिचे कंपोस्ट खत तयार झाले तरच संबंधीत शहरातील कच-याचे 100% विलगीकरण केले आहे असे समजले जाईल असे नमूद आहे. व या बाबी केंद्र शासनाच्या mFMS पोर्टलवर नोंदणी करणे आवश्यक आहे. तथापी नगरपंचायतीचे अशा प्रकारचे खत निर्मीतीचे लेखे लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. त्यामुळे घनकचऱ्याचे ओला कचरा व सुका कचरा असे विलगीकरण कचरा निर्मितीच्या ठिकाणी योग्य प्रकारे होत नसल्याचे स्पष्ट होते.

8)निविदेतील अटी व शर्ती क्र. 29 व करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 30 स्वच्छ भारत मिशन अंतर्गत दिलेल्या मार्गदर्शक सुचनेनुसार नेमून दिलेल्या वॉर्डातून नागरिकांमधून निवडलेल्या स्वच्छता दूताचे सदर साफसफाई समाधानकारक केले असलेबाबतचा अहवाल देयके आदा करतेवेळी नगरपरिषद स्वच्छता निरीक्षक यांना सादर करणे बंधनकारक आहे. तसा अहवाल देयकासोबत जोडलेला नाही. तथापी नगरपरिषदेकडील अधिकारी व कर्मचारी यांनी केलेली मोजणी किंवा स्वच्छता दूतांचा अभिप्राय नस्तीसोबत दिसून येत नाहीत. तरीही देयक प्रदान करण्यात आले आहे.

9)वरील ईपीएफ भरणा केलेल्या देयकांसोबत कर्मचारी भविष्य निधी संगठन चे (EPFO) पेमेंट कर्न्फमेशन रिसीट जोडण्यात आलेले नाही. त्यामुळे नेमके किती कर्मचारी कामांवरी होते त्यापैकी कितीजणांचे ईपीएफ जमा करण्यात आले आहे हे समजून येत नाही.

वरील रक्कम रु. 3096391/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

DATCDDM7401 (Ref No : 114, Hmm No : 191)

20 वॉर्ड क्र. 25 मधील रस्ते व गटरी साफसफाई करून जमा झालेला ओला व सुका कचरा विलगीकरण करून नगरपरिषदेने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे

योजना	:	14th Finance Commision	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 3480477.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजीकडील आरोग्य विभागाने वित्तीय वर्ष 2020-21 व 2021-22 मध्ये वॉर्ड क्र. 25 मधील रस्ते व गटरी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा ओला व सुका कचरा विलगीकरण करून नगरपरिषदेच्या सुचनेप्रमाणे वाहतूक करणे या कामांबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नाव	वॉर्ड क्र. 25 मधील रस्ते व गटरी साफसफाई करून जमा झालेला ओला व सुका कचरा विलगीकरण करून नगरपरिषदेने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे.
लेखाशिर्ष / निधी	घनकचरा व्यवस्थापन / 14वा वित्त आयोग
अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	4895590/-
प्रशासकीय मंजूरी	जिल्हाधिकारी, कोल्हापूर यांचे आदेश क्र.कार्या.11/नपा/आरआर/ 364/इ/19 दि. 1.9.2019
तांत्रिक मंजूरी आदेश	--
निविदा प्रक्रिया	ई-टेंडर.
निविदा मंजूर	इस्टीमेट दराने
मक्तेदाराचे नाव	श्री. शिवाजी सिध्दू धुमाळ
कामाचा आदेश	मुख्याधिकारी, नगरपरिषद इचलकरंजी जा.क्र.इनप/ आरोग्य/ 166 दि. 30.11.2019 (कालावधी 1 वर्ष)

	मुख्याधिकारी, नगरपरिषद इचलकरंजी जा.क्र.इनप/ आरोग्य/ 478/1/2021 दि. 6.1.2021 (कालावधी 1.12.2020 ते पुढील निविदेपर्यंत)
काम सुरु दिनांक	दि. 30/11/2019
कालावधी	कौन्सिल ठराव क्र. 94 दि. 2.8.2019 ने 1 वर्ष मुदतवाढ 1.12.2019 ते 30.4.2020 मे.कौ.ठराव क्र. 174 दि. 11.12.2020 नुसार पुढील निविदा प्रक्रिया होईपर्यंत मुदतवाढ देणेत आली आहे.

प्रमाणक क्र .	दिनांक	रक्कम रु .	तपशिल
4/3	21.5.2020	326842	शिवाजी धुमाळ - एप्रिल 2020 च्या कामाचे देयक
36/33	15.6.2020	337753	शिवाजी धुमाळ - मे 2020 च्या कामाचे देयक
53/50	5.8.2020	326842	शिवाजी धुमाळ - जून 2020 च्या कामाचे देयक
63/61	20.8.2020	337735	शिवाजी धुमाळ -जुलै 20 च्या कामाचे देयक
94/88	29.9.2020	337700	शिवाजी धुमाळ -ऑगस्ट 2020 च्या कामाचे देयक
158/134	19.1.2021	326802	शिवाजी धुमाळ - सप्टेंबर 2020 च्या कामाचे देयक
159/135	19.1.2021	337707	शिवाजी धुमाळ - ऑक्टोबर 2020 च्या कामाचे देयक
160/136	19.1.2021	326849	शिवाजी धुमाळ - नोव्हेंबर 2020 च्या कामाचे देयक
177/150	11.2.2021	341131	शिवाजी धुमाळ - डिसेंबर 2020 च्या कामाचे देयक
242/201	31.3.2021	308123	शिवाजी धुमाळ - फेब्रुवारी 2021 च्या कामाचे देयक
243/202	31.3.2021	341104	शिवाजी धुमाळ - मार्च 2021 च्या कामाचे देयक
244/203	31.3.2021	341088	शिवाजी धुमाळ - जानेवारी 2021 च्या कामाचे देयक
246	31.3.2021	160203	ईपीएफ - डिसेंबर 2019 ते फेब्रुवारी 2020
251	7.5.2021	714332	ईपीएफ - डिसेंबर 2018 ते नोव्हेंबर 2019
124/112	30.6.2021	341131	शिवाजी धुमाळ - मे 2021 च्या कामाचे देयक

126/114	30.6.2021	330093	शिवाजी धुमाळ - एप्रिल 2021 च्या कामाचे देयक
149/130	12.8.2021	330093	शिवाजी धुमाळ - जून 2021 च्या कामाचे देयक
160/138	07.9.2021	341131	शिवाजी धुमाळ - जुलै 2021 च्या कामाचे देयक
180/157	15.9.2021	341131	शिवाजी धुमाळ - ऑगस्ट 2021 च्या कामाचे देयक
207/179	27.10.2021	330093	शिवाजी धुमाळ - सप्टेंबर 2021 च्या कामाचे देयक
236/202	30.11.2021	341131	शिवाजी धुमाळ - ऑक्टोबर 2021 च्या कामाचे देयक
384/242	12.2.2022	330108	शिवाजी धुमाळ - नोव्हेंबर 2021 च्या कामाचे देयक
	एकूण	7549122	

उपरोक्त कामावर केलेल्या खर्चाबाबत खालीलप्रमाणे आक्षेप आहेत.

1)रस्ते व गटर साफसफाई कामासाठी अनुक्रमे 1575755 चौ.फुट व 20220 रनिंग मी. परिमाण निश्चित करण्यात आले आहे. मात्र हे परिमाण नेमके कसे परिगणित केले याचा तपशिल नस्तीमध्ये आढळून येत नाही. कामाचे तपशीलवार अंदाजपत्रक तयार करून त्यास तांत्रीक मंजूरी घेण्यात आलेली नाही. नगरपंचायत हद्दीतील रस्त्यांची लांबी व रुंदी बांधकाम विभागाकडून प्रमाणित करण्यात आलेली नाही. तसेच अशा प्रकारच्या सदोष अंदाजपत्रकास शिवाजी विदयापीठाचे अभिप्राय घेणेत आले आहेत. शिवाजी विदयापीठ, आरोग्य विभागाच्या कामांना अभिप्राय/मान्यता देणेस सक्षम असलेबाबतची कागदपत्रे लेखापरीक्षणास सादर केलेली नाहीत. नस्तीसोबत कामाची मोजमाप नोंदवही, दैनंदिन रिपोर्ट असे कोणतेही अभिलेख जोडणेत आलेले नाहीत.

2)करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 9 नुसार सर्व कर्मचारी दररोज कामावर हजर असणे आवश्यक अहे. त्यांची नगरपालिका स्वच्छता निरिक्षक यांचेकडून दररोज हजेरीपत्रकात हजेरी घेणेची असून कर्मचारी हजेरीपत्रक (रजिस्टर) बील तपासणीवेळी लेखापरीक्षा विभागास सादर करावयाचे आहे. ते सादर करण्यात आलेले नाही.

3)नगरपरिषद इचलकरंजी घनकचरा व्यवस्थापन प्रकल्पासाठी टाटा कन्सल्टन्सी, इंजिनिअर्स लिमिटेड यांनी सादर केलेल्या डिटेल्ड प्रोजक्ट रिपोर्टमधील 5.2 मधील विवरणपत्र क्र. 5.2 नुसार रस्ता सफाईचे कामाचे अंदाजपत्रक पावसाळयातील महिने वगळून करणेचे नमूद केले आहे. मात्र पावसाळयातील चारही महिन्यात काम दाखवून रक्कम आदा करण्यात आली आहे. वरील प्रमाणकांनुसार वित्तीय वर्ष 2020-21 मधील माहे जून, जुलै, ऑगस्ट व सप्टेंबर मध्ये अनुक्रमे रक्कम रू. 326842 + 337735 + 337700 + 326802 अशी पावसाळयात एकूण रू. 1329079/- आणि वित्तीय वर्ष 2021-22 मधील जून, जुलै, ऑगस्ट व सप्टेंबर मध्ये अनुक्रमे रक्कम रू. 330093 + 341131 + 341131 + 330093 अशी आदा केलेली रक्कम रू. 1342448/- आहे.

रस्ते व गटर सफाईच्या देयकांसोबत मासिक गोषवा-याशिवाय अन्य कोणतेही अभिलेख उपलब्ध करून देणेत आलेले नाहीत. कर्मचारी रस्ते/गटर सफाई करीत असल्याचा एकही फोटो नस्तीसोबत जोडलेला नाही. कर्मचा-यांचे दैनंदिन हजेरीपत्रक लेखापरीक्षणास सादर केलेले नाही. पुर्ण केलेल्या कामाचे क्षेत्रफळ निश्चित करण्यासाठी मोजमाप पुस्तक ठेवणे गरजेचे आहे. ते ठेवलेले नाही. तरी कामाची मोजमाप नोंदवही, कर्मचा-यायंची हजेरीपत्रके, कामापुर्वीचे व नंतरचे फोटो हे अभिलेख लेखापरीक्षणास सादर करून प्रत्यक्षात काम केलेची लेखापरीक्षणाची खात्री पटवावी. तापर्यंत पावसाळी महिन्यांमध्ये आदा केलेली वर्ष 2020-21 मधील रू. 1329079/- व 2021-22 मधील 1342448/- अशी एकूण रक्कम रू. 2671527/- अंतीम अमान्य करण्यात येत

आहे.

4)घनकचरा व्यवस्थापन नियम 2016 मधील 2.7 अन्वये लोकसंख्येची घनता, व्यापारी उलाढाल आणि स्थानिक परिस्थिती लक्षात घेऊन त्यानुसार रोजच्या रोज, एक दिवस आड किंवा आठवडयातून दोन वेळा अशा पध्दतीने रस्ता सफाई व गटर सफाईचे प्रमाण निश्चित करून रस्ते, गल्ल्या आणि उपगल्ल्या झाडून वर्गीकृत पध्दतीने कचरा जमा करावयाचा आहे. ज्याठिकाणी घरोघरी जाऊन दैनंदिन कचरा जमा केला जातो त्याठिकाणी रस्ता/गटर सफाईचे प्रमाण कमी ठेवावयास हवे म्हणजेच रोजच्या रोज ते करण्याची गरज नाही. मात्र नगरपरिषदेने रस्ता व गटर सफाईसाठी मक्ता देताना दैनंदिन तरतूद केली आहे. तथापी वरील उपपरिच्छेदात नमूद केलेप्रमाणे गटर सफाई व रस्ता सफाईचे काम दैनंदिन झालेची सत्यता अभिलेख्यांअभावी पडताळता येत नाही.

घनकचरा व्यवस्थापन नियम 2016 मधील विवरणपत्र 2.7 नुसार शहराच्या उपनगरातील मुख्य रस्त्यांची आठवडयातून दोनदा सफाई करणे पुरेसे असताना नगरपरिषदेने दैनंदिन सफाई केल्यामुळे खालीलप्रमाणे नाहक खर्च झाला आहे.

वित्तीय वर्ष 2020-21 रस्ता सफाई खर्च			
महिना	आठवडयातून 2 वेळाप्रमाणे मासिक खर्च रू.	प्रत्यक्षात खर्च रू.	जादा प्रदान रू.
एप्रिल 20	24103	86493	62390
मे 20	27116	89399	62283
ऑक्टोबर20	27116	89392	62276
नोव्हेंबर 20	24103	86519	62416
डिसेंबर 20	27116	89402	62286
जानेवारी 21	27116	89377	62261
फेबुवारी 21	24103	80758	56655
मार्च 21	27116	89376	62260
		एकूण	492827

वित्तीय वर्ष 2021-22 रस्ता सफाई खर्च			
महिना	आठवडयातून 2 वेळाप्रमाणे मासिक खर्च रू.	प्रत्यक्षात खर्च रू.	जादा प्रदान रू.
एप्रिल 21	24103	86493	62390

मे 21	27116	89403	62287
ऑक्टोबर 21	27116	89403	62287
नोव्हेंबर 21	24103	86516	62413
			249377

वरीलप्रमाणे जादा प्रदान रू. 742204/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

5) शासन परिपत्रक नगर विकास विभाग क्र.स्वमअ 2017/प्र.क्र.60/नवि-34 दि.29.04.2017 अन्वये घनकच-याचे विलगीकरण न करता त्यावर प्रकिया करणारे प्रकल्प यशस्वी होत नसल्याचे व विलगीरकण केल्याशिवाय घनकच-यास मुल्य प्राप्त होत नसल्याचे नमूद करून घनकचरा निर्मीतीच्या जागीच 100% विलगीकरण करण्याची कार्यपध्दती व ओला कचरा,सुका कचरा व घरगुती घातक कच-यावरील प्रकीया याबाबतची सुस्पष्ट कार्यपध्दती परि.5 मधील 1 ते 15 अन्वये निश्चीत केली आहे. त्यानुसार विलगीकरण मोहीमेमध्ये नागरी संस्थेने नागरीकांना या मोहीमेची माहीती व्हावी म्हणून सोशल मिडीयाचा वापर,पथनाटय यांचे मार्फत जनजागृती,तसेच शासकीय व अशासकीय संस्था,युवक संघटना,बाजार संघटना,शाळा,महाविदयालये रहिवाशी, व व्यावसायीक व औदयागिक संस्थांचे प्रतिनिधी यांचा सहभाग घेवून विलगीकरण मोहीम यशस्वी करणेविषयी सूचित केले आहे. त्यामध्ये ओल्या कच-यावरील प्रकीये व्यतिरिक्त उदयानातील कचरा,व टाकाउ भाजीपाला व फळे यावर त्याच आवारात प्रक्रिया करणेविषयी सूचित केले आहे. तसेच विलगीकरण केलेलया सुक्या कच-याचे पुन्हा विलगीकरण करून (Secondary Segragation)व पूर्नप्रक्रिया करून पुर्नप्रकीया न होवू शकणारा सुका कचरा भरावभुमीवर पाठविण्यात यावा असे नमूद आहे.व घरगुती घातक कचरा संबंधी नपने 20 कि.मि. त्रिज्येच्या परसिरात संकलन केंद्र उभारून घरगुती घातक कचरा सुविधा केंद्रापर्यंत सुरक्षित वाहतूक करणेविषयी सूचित केले आहे. वरीलप्रमाणे नगरपंचायतीने स्थानिक संस्थांचा सहभाग घेवून व्यापक जनजागृती केल्याचे लेखे उपलब्ध व घातक कच-याबाबत केलेल्या कार्यवाहीचे लेखे लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आली नाहीत.

6) शासन निर्णय क्रं. उद्योग,उर्जा व कामगार विभाग क्रं. बीसीए/2009/प्रक्र/108/कामगार/7अ दिनांक 17 जुन 2010 नुसार 1% उपकर वसुल करुन कामगार कल्याण मंडळाकडे जमा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार रू. 6674587/- च्या 1% रक्कम रू. 66746/- शासन निधीत भरणा करण्यात यावी.

7) शासन परिपत्रक नगर विकास विभाग क्र.स्वमअ/2018/प्र.क्र./212/नवि-34 दि.27.04.2018 मधील परि.क्र.8 व 9 नुसार 1 टन ओल्या कच-यापासून 150 ते 200 किलो कंपोस्ट खत तयार होणे अपेक्षित आहे.त्यानुसार 1 टन ओलया कच-यापासून जर महीन्यात 4 ते 6 टन चांगलया प्रतिचे कंपोस्ट खत तयार झाले तरच संबंधीत शहरातील कच-याचे 100% विलगीकरण केले आहे असे समजले जाईल असे नमूद आहे. व या बाबी केंद्र शासनाच्या mFMS पोर्टलवर नोंदणी करणे आवश्यक आहे. तथापी नगरपंचायतीचे अशा प्रकारचे खत निर्मीतीचे लेखे लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. त्यामुळे घनकचऱ्याचे ओला कचरा व सुका कचरा असे विलगीकरण कचरा निर्मितीच्या ठिकाणी योग्य प्रकारे होत नसल्याचे स्पष्ट होते.

8)निविदेतील अटी व शर्ती क्र. 29 व करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 30 स्वच्छ भारत मिशन अंतर्गत दिलेल्या मार्गदर्शक सुचनेनुसार नेमून दिलेल्या वॉर्डातून नागरिकांमधून निवडलेल्या स्वच्छता दूताचे सदर साफसफाई समाधानकारक केले असलेबाबतचा अहवाल देयके आदा करतेवेळी नगरपरिषद स्वच्छता निरीक्षक यांना सादर करणे बंधनकारक आहे. तसा अहवाल देयकासोबत जोडलेला नाही. तथापी नगरपरिषदेकडील अधिकारी व कर्मचारी यांनी केलेली मोजणी किंवा स्वच्छता दूतांचा अभिप्राय नस्तीसोबत दिसून येत नाहीत. तरीही देयक प्रदान करण्यात आले आहे.

9)वरील ईपीएफ भरणा केलेल्या देयकांसोबत कर्मचारी भविष्य निधी संगठन चे (EPFO) पेमेंट कन्फर्मेशन रिसीट जोडण्यात आलेले नाही. त्यामुळे नेमके किती कर्मचारी कामांवरी होते त्यापैकी कितीजणांचे ईपीएफ जमा करण्यात आले आहे हे समजून येत नाही.

वरील प्रमाणे एकूण रक्कम रु. 3480477/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

DATCDDM7401 (Ref No : 115, Hmm No : 192)

21 वॉर्ड क्र. 14 मधील रस्ते व गटरी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा ओला व सुका कचरा विलगीकरण करून नगरपरिषदेच्या सुचनेप्रमाणे वाहतूक करणे

योजना	:	14th Finance Commision	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 1865382.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजीकडील आरोग्य विभागाने वित्तीय वर्ष 2020-21 व 2021-22 मध्ये वॉर्ड क्र. 14 मधील रस्ते व गटरी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा ओला व सुका कचरा विलगीकरण करून नगरपरिषदेच्या सुचनेप्रमाणे वाहतूक करणे या कामांबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नाव	वॉर्ड क्र. 14 मधील रस्ते व गटरी साफसफाई करून जमा झालेला ओला व सुका कचरा विलगीकरण करून नगरपरिषदेने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे.
लेखाशिर्ष / निधी	घनकचरा व्यवस्थापन / 14वा वित्त आयोग.
अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	3393520/-
प्रशासकीय मंजूरी	जिल्हाधिकारी, कोल्हापूर यांचे आदेश क्र.कार्या.11/नपा/आरआर/ 364/इ/19 दि. 1.9.2019
तांत्रिक मंजूरी आदेश	--
निविदा प्रक्रिया	ई-टेंडर.
निविदा मंजूर	इस्टीमेट दराने
मक्तेदाराचे नाव	श्री. गणेश बबन चोळके
कामाचा आदेश	मुख्याधिकारी, नगरपरिषद इचलकरंजी जा.क्र.इनप/ आरोग्य/ 477/1/2021 दि. 6.1.2021
काम सुरु दिनांक	दि. 30/11/2019
कालावधी	1.11.2020 ते 31.10.2021

	मे.कौ.ठराव क्र. 174 दि. 11.12.2020 नुसार पुढील निविदा प्रक्रिया होईपर्यंत मुदतवाढ देणेत आली आहे.

खर्च तपशिल -

प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम रु.	तपशिल
18/15	21.5.2020	157076	ईपीएफ - नोव्हेंबर 2019 ते मार्च 2020
19/16	21.5.2020	224467	गणेश ब चोळके - एप्रिल 2020 च्या कामाचे देयक
27/24	15.6.2020	231969	गणेश ब चोळके - मे 2020 च्या कामाचे देयक
48/45	5.8.2020	224605	गणेश ब चोळके - जून 2020 च्या कामाचे देयक
60/57	17.8.2020	232074	गणेश ब चोळके - जुलै 20 च्या कामाचे देयक
82/78	15.9.2020	232071	गणेश ब चोळके - ऑगस्ट 2020 च्या कामाचे देयक
112/101	23.10.2020	224587	गणेश ब चोळके - सप्टेंबर 2020 च्या कामाचे देयक
144/120	19.11.2020	231850	गणेश ब चोळके - ऑक्टोबर 2020 च्या कामाचे देयक
145	19.11.2020	187966	ईपीएफ - एप्रिल 2020 ते ऑक्टोबर 2020
295/248	31.3.2021	232074	गणेश ब चोळके - मार्च 2021 च्या कामाचे देयक
304/255	31.3.2021	232077	गणेश ब चोळके - जानेवारी 2021 च्या कामाचे देयक
306/257	31.3.2021	209615	गणेश ब चोळके - फेब्रुवारी 2021 च्या कामाचे देयक
94	7.5.2021	386887	ईपीएफ - ऑक्टोबर 2020 ते मार्च 2021
110/102	30.06.2021	224605	गणेश ब चोळके - एप्रिल 2021 च्या कामाचे देयक
111/103	30.06.2021	232074	गणेश ब चोळके - मे 2021 च्या कामाचे देयक
145/127	30.7.2021	224591	गणेश ब चोळके - जून 2021 च्या कामाचे देयक
161/139	07.09.2021	232006	गणेश ब चोळके - जुलै 2021 च्या कामाचे देयक
178/155	15.09.2021	232097	गणेश ब चोळके - ऑगस्ट 2021 च्या कामाचे देयक
210/182	27.10.2021	224576	गणेश ब चोळके - सप्टेंबर 2021 च्या कामाचे देयक
231/199	26.11.2021	232113	गणेश ब चोळके - ऑक्टोबर 2021 च्या कामाचे देयक

333	18.1.2022	418439	ईपीएफ - एप्रिल 2021 ते ऑक्टोबर 2021
		5027819	

उपरोक्त कामावर केलेल्या खर्चाबाबत खालीलप्रमाणे आक्षेप आहेत.

1)रस्ते व गटर साफसफाई कामासाठी अनुक्रमे 643750 चौ.फुट व 14642 रनिंग मी. परिमाण निश्चित करण्यात आले आहे. मात्र हे परिमाण नेमके कसे परिगणित केले याचा तपशिल नस्तीमध्ये आढळून येत नाही. कामाचे तपशीलवार अंदाजपत्रक तयार करून त्यास तांत्रीक मंजूरी घेण्यात आलेली नाही. नगरपंचायत हद्दीतील रस्त्यांची लांबी व रुंदी बांधकाम विभागाकडून प्रमाणित करण्यात आलेली नाही. तसेच अशा प्रकारच्या सदोष अंदाजपत्रकास शिवाजी विदयापीठाचे अभिप्राय घेणेत आले आहेत. शिवाजी विदयापीठ, आरोग्य विभागाच्या कामांना अभिप्राय/मान्यता देणेस सक्षम असलेबाबतची कागदपत्रे लेखापरीक्षणास सादर केलेली नाहीत. नस्तीसोबत कामाची मोजमाप नोंदवही, दैनंदिन रिपोर्ट असे कोणतेही अभिलेख जोडणेत आलेले नाहीत.

2)करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 9 नुसार सर्व कर्मचारी दररोज कामावर हजर असणे आवश्यक अहे. त्यांची नगरपालिका स्वच्छता निरिक्षक यांचेकडून दररोज हजेरीपत्रकात हजेरी घेणेची असून कर्मचारी हजेरीपत्रक (रजिस्टर) बील तपासणीवेळी लेखापरीक्षा विभागास सादर करावयाचे आहे. ते सादर करण्यात आलेले नाही.

3)नगरपरिषद इचलकरंजी घनकचरा व्यवस्थापन प्रकल्पासाठी टाटा कन्सल्टन्सी, इंजिनिअर्स लिमिटेड यांनी सादर केलेल्या डिटेल्ड प्रोजक्ट रिपोर्टमधील 5.2 मधील विवरणपत्र क्र. 5.2 नुसार रस्ता सफाईचे कामाचे अंदाजपत्रक पावसाळयातील महिने वगळून करणेचे नमूद केले आहे. मात्र पावसाळयातील चारही महिन्यात काम दाखवून रक्कम आदा करण्यात आली आहे. वरील प्रमाणकांनुसार वित्तीय वर्ष 2020-21 मधील माहे जून, जुलै, ऑगस्ट व सप्टेंबर मध्ये अनुक्रमे रक्कम रू. 224605 + 232074 + 232071 + 224587 अशी पावसाळयात एकूण रू. 913337/- आणि वित्तीय वर्ष 2021-22 मधील जून, जुलै, ऑगस्ट व सप्टेंबर मध्ये अनुक्रमे रक्कम रू. 224591 + 232006 + 232097 + 224576 अशी आदा केलेली रक्कम रू. 913270/- आहे.

रस्ते व गटर सफाईच्या देयकांसोबत मासिक गोषवा-याशिवाय अन्य कोणतेही अभिलेख उपलब्ध करून देणेत आलेले नाहीत. कर्मचारी रस्ते/गटर सफाई करीत असल्याचा एकही फोटो नस्तीसोबत जोडलेला नाही. कर्मचा-यांचे दैनंदिन हजेरीपत्रक लेखापरीक्षणास सादर केलेले नाही. पुर्ण केलेल्या कामाचे क्षेत्रफळ निश्चित करण्यासाठी मोजमाप पुस्तक ठेवणे गरजेचे आहे. ते ठेवलेले नाही. तरी कामाची मोजमाप नोंदवही, कर्मचा-यायंची हजेरीपत्रके, कामापुर्वीचे व नंतरचे फोटो हे अभिलेख लेखापरीक्षणास सादर करून प्रत्यक्षात काम केलेची लेखापरीक्षणाची खात्री पटवावी.

कामाचा मासिक गोषवारा पाहता त्यामध्ये प्रतिदिन न केलेल्या कामाचा तपशिल आहे. प्रत्येक महिन्यात न केलेले कामाच्या तपशिलात रस्ते सफाईमध्ये 3750चौ.फुट, 3000 चौ.फुट व 2000 चौ.फुट आणि गटर सफाईसाठी 37 रनिंग मी., 60 र.मी. व 75 र. मी हीच परिमाणे पुन्हा पुन्हा दिसून येतात व प्रत्येक महिन्यात ती संख्या जवळजवळ सारखीच आहे. प्रत्येक महिन्यात न केलेल्या कामाचे परिमाण प्रतिदिन तेवढेच रनिंग मीटर व कामाचे दिवसही जवळजवळ तेवढेच असणे हे विश्वसनिय नाही. त्यामुळे मासिक गोषवा-यात नमूद केलेले परिमाण मोघमपणे लिहिलेले दिसून येते. त्यामुळे वर नमूद अभिलेख लेखापरीक्षणास सादर करून प्रत्यक्षात काम केलेची लेखापरीक्षणाची खात्री पटवावी. तोपर्यंत पावसाळी महिन्यांमध्ये आदा केलेली वित्तीय वर्ष 2020-21 मधील रू. 913337/- व 2021-22 मधील 913270/- अशी एकूण रक्कम रू. 1826607/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

4)घनकचरा व्यवस्थापन नियम 2016 मधील 2.7 अन्वये लोकसंख्येची घनता, व्यापारी उलाढाल आणि स्थानिक परिस्थिती लक्षात घेऊन त्यानुसार रोजच्या रोज, एक दिवस आड किंवा आठवडयातून दोन वेळा अशा पध्दतीने

रस्ता सफाई व गटर सफाईचे प्रमाण निश्चित करून रस्ते, गल्ल्या आणि उपगल्ल्या झाडून वर्गीकृत पध्दतीने कचरा जमा करावयाचा आहे. ज्याठिकाणी घरोघरी जाऊन दैनंदिन कचरा जमा केला जातो त्याठिकाणी रस्ता/गटर सफाईचे प्रमाण कमी ठेवावयास हवे म्हणजेच रोजच्या रोज ते करण्याची गरज नाही. मात्र नगरपरिषदेने रस्ता व गटर सफाईसाठी मक्ता देताना दैनंदिन तरतूद केली आहे. तथापी वरील उपपरिच्छेदात नमूद केलेप्रमाणे गटर सफाई व रस्ता सफाईचे काम दैनंदिन झालेची सत्यता अभिलेख्यांअभावी पडताळता येत नाही.

घनकचरा व्यवस्थापन नियम 2016 मधील विवरणपत्र 2.7 नुसार शहराच्या उपनगरातील मुख्य रस्त्यांची आठवडयातून दोनदा सफाई करणे पुरेसे असताना नगरपरिषदेने दैनंदिन सफाई केल्यामुळे नाहक खर्च झाला आहे. तो परिगणीत करून वसुल करणे क्रमप्राप्त आहे.

5) शासन परिपत्रक नगर विकास विभाग क्र.स्वमअ 2017/प्र.क्र.60/नवि-34 दि.29.04.2017 अन्वये घनकच-याचे विलगीकरण न करता त्यावर प्रकिया करणारे प्रकल्प यशस्वी होत नसल्याचे व विलगीरकण केल्याशिवाय घनकच-यास मुल्य प्राप्त होत नसल्याचे नमूद करून घनकचरा निर्मीतीच्या जागीच 100% विलगीकरण करण्याची कार्यपध्दती व ओला कचरा,सुका कचरा व घरगुती घातक कच-यावरील प्रकीया याबाबतची सुस्पष्ट कार्यपध्दती परि.5 मधील 1 ते 15 अन्वये निश्चीत केली आहे. त्यानुसार विलगीकरण मोहीमेमध्ये नागरी संस्थेने नागरीकांना या मोहीमेची माहीती व्हावी म्हणून सोशल मिडीयाचा वापर,पथनाटय यांचे मार्फत जनजागृती,तसेच शासकीय व अशासकीय संस्था,युवक संघटना,बाजार संघटना,शाळा,महाविदयालये रहिवाशी, व व्यावसायीक व औदयागिक संस्थांचे प्रतिनिधी यांचा सहभाग घेवून विलगीकरण मोहीम यशस्वी करणेविषयी सूचित केले आहे. त्यामध्ये ओल्या कच-यावरील प्रकीये व्यतिरिक्त उदयानातील कचरा,व टाकाउ भाजीपाला व फळे यावर त्याच आवारात प्रक्रिया करणेविषयी सूचित केले आहे. तसेच विलगीकरण केलेलया सुक्या कच-याचे पुन्हा विलगीकरण करून (Secondary Segragation)व पूर्नप्रक्रिया करून पुर्नप्रकीया न होवू शकणारा सुका कचरा भरावभुमीवर पाठविण्यात यावा असे नमूद आहे.व घरगुती घातक कचरा संबंधी नपने 20 कि.मि. त्रिज्येच्या परसिरात संकलन केंद्र उभारून घरगुती घातक कचरा सुविधा केंद्रापर्यंत सुरक्षित वाहतूक करणेविषयी सूचित केले आहे. वरीलप्रमाणे नगरपंचायतीने स्थानिक संस्थांचा सहभाग घेवून व्यापक जनजागृती केल्याचे लेखे उपलब्ध व घातक कच-याबाबत केलेल्या कार्यवाहीचे लेखे लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आली नाहीत.

6) शासन निर्णय क्रं. उद्योग,उर्जा व कामगार विभाग क्रं. बीसीए/2009/प्रक्र/108/कामगार/7अ दिनांक 17 जुन 2010 नुसार 1% उपकर वसुल करुन कामगार कल्याण मंडळाकडे जमा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार रू. 3877451/- च्या 1% रक्कम रू. 38775/- शासन निधीत भरणा करण्यात यावी.

7) शासन परिपत्रक नगर विकास विभाग क्र.स्वमअ/2018/प्र.क्र./212/नवि-34 दि.27.04.2018 मधील परि.क्र.8 व 9 नुसार 1 टन ओल्या कच-यापासून 150 ते 200 किलो कंपोस्ट खत तयार होणे अपेक्षित आहे.त्यानुसार 1 टन ओलया कच-यापासून जर महीन्यात 4 ते 6 टन चांगलया प्रतिचे कंपोस्ट खत तयार झाले तरच संबंधीत शहरातील कच-याचे 100% विलगीकरण केले आहे असे समजले जाईल असे नमूद आहे. व या बाबी केंद्र शासनाच्या mFMS पोर्टलवर नोंदणी करणे आवश्यक आहे. तथापी नगरपंचायतीचे अशा प्रकारचे खत निर्मीतीचे लेखे लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. त्यामुळे घनकचऱ्याचे ओला कचरा व सुका कचरा असे विलगीकरण कचरा निर्मितीच्या ठिकाणी योग्य प्रकारे होत नसल्याचे स्पष्ट होते.

8)निविदेतील अटी व शर्ती क्र. 29 व करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 30 स्वच्छ भारत मिशन अंतर्गत दिलेल्या मार्गदर्शक सुचनेनुसार नेमून दिलेल्या वॉर्डातून नागरिकांमधून निवडलेल्या स्वच्छता दूताचे सदर साफसफाई समाधानकारक केले असलेबाबतचा अहवाल देयके आदा करतेवेळी नगरपरिषद स्वच्छता निरीक्षक यांना सादर करणे बंधनकारक आहे. तसा अहवाल देयकासोबत जोडलेला नाही. तथापी नगरपरिषदेकडील अधिकारी व

कर्मचारी यांनी केलेली मोजणी किंवा स्वच्छता दूतांचा अभिप्राय नस्तीसोबत दिसून येत नाहीत. तरीही देयक प्रदान करण्यात आले आहे.

वरीलप्रमाणे एकूण रक्कम रु. 1865382/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

DATCDDM7401 (Ref No : 116, Hmm No : 193)

22 शिक्षण विभागाकडील वैदयकीय देयकातून आयकर कमी वसूल केलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	:	294313.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	3598095.00/-

इचलकरंजी नगर परिषदेकडील सन 2020-2021 ते 2021-2022 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात शिक्षण विभागाकडील वैदयकीय देयकांची तपासणी केली असता खालील शिक्षकांची वैदयकीय देयकातून आयकर कमी कपात केलेला आहे.

अ.क्रं	कर्मचा-याचे नांव	देय र. रु.	आयकर कपात र..रु.	कमी कपात र.रु.
1	शुभागी प्र.कलगुटके	43070	4307	1500
2	विलास द.रामाणे	18058	1806	1501
3	सचिन शं.रेळेकर	40479	4048	1275
4	छाया सु.कदम	72305	7231	1501
5	श्रीम.सु.श्री.गायकवाड	74800	7480	3980
6	नि.ल.तरवाळ	27232	2723	2723
7	अ.अ.शेळके	106734	10673	1499
8	म.बा.हिंगे	26775	2678	2678

9	सु.शि.गायकवाड	96103	9610	1500
10	धो.मा.आबेकर	76572	7657	7657
11	संजय रा.माने	125991	12599	9724
12	नरेश नि.कांबळे	24220	2422	2167
13	पा.ज.उरुणकर	62440	6444	6444
14	रा.हि.मूजावर	24138	2414	2414
15	मा.के.खेडेकर	78442	7844	4144
16	गिता अ.दसूर	80299	8030	8030
17	वि.द.रामाणे	20799	2080	1842
18	शुभांगी कलगुटकी	34466	3447	887
19	गणेश साळुंखे	17239	1724	1064
20	सागर खराडे	18327	1833	1033
21	आयुश मुल्ला	69881	6988	1500
22	संजय आवळे	22968	2297	926
23	अर्जून रानमाळे	34361	3436	641
24	तौफीक अहमद	24329	2433	2113

25	स.सा.खराळे	22909	2291	1491
26	सुरेखा श्री.गायकवाड	19124	1912	1912
27	व.द.खेडकर	26626	2663	1500
28	विक्रम कृ.खोत	65763	6576	1500
29	बाबाजान मु.जमादार	536802	53680	53680
30	शिवाजी के.डवरी	41532	4153	4153
31	धोडीराम मा.आबेकर	284907	28491	28491
32	रणजित दि.पाटील	21260	2126	2126
33	अनिल दे.कांरडे	27056	2706	2706
34	विजय म.कोळी	180000	18000	18000
35	पांडूरंग ज.उरुणकर	62440	6244	6244
36	रहमतुल्ला दि.मुजावर	24128	2413	2413
37	वर्षा मा.खेडेकर	67268	6727	6727
38	सुरेखा शंकर बिराजदार	176672	17667	17667
39	गीता अ.दसूर	80299	8030	8030
40	अर्चना सं.जाधव	137112	13711	13711

41	मालन अ.पाटील	205540	20554	20554
42	वर्षा मारुती खेडकर	36645	3665	3665
43	संजय रा.माने	123116	12312	12312
44	नरेश नि.कांबळे	23965	2397	2397
45	मोहन तु.वाघमारे	70605	7061	3111
46	शितल जो.कुभार	29709	2971	1721
47	बुशरा मि. अत्तार मणेर	114589	11459	11459
	एकूण	3598095	360013	294313

पुढील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1) शिक्षण विभागाकडील प्रमाणकांची पडताळणी केली असता कर्मचाऱ्यांच्या वैद्यकीय देयकातून आयकर रक्कम कपात करताना रु.15000 चे वरील रकमेवर आयकर कपात केली आहे. परंतु, सन 2019-20 पासून वेतनातून केल्या जाणाऱ्या आयकर कपातीबाबत वित्त विभाग,भारत सरकार यांचेकडील परिपत्रक क्र.4/2020 दिनांक 16/01/2020 मधील नियम 5.2.2 A (XV) नुसार पूर्ण वैद्यकीय देयक भरपाई रकमेतून 10% आयकर कपात करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार कमी भरणा र.रु.294313/- वसूल करुन चलन लेखा परीक्षणास सादर करावे.

2) सदर कर्मचारी वैदयकीय रजेवर असलेबाबतचे रजा मंजूरीचा आदेशाची रजा मंजूरी आदेश वैदयकीय देयकासोबत जोडणे आवश्य़क आहे. अ.क्रं. 1 ते 2 बाबींची पूर्तता करीतो पर्यत खर्च र.रु.3598095/- अंतिम अमान्य़ करण्यात येत आहे.

DATNDPM7201 (Ref No : 10, Hmm No : 27)

23 शिक्षण मंडळाकडील कुटूंब निवृत्तावरील महागाई भत्ता दुबार अदा केले बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	:	102791.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	102791.00/-

इचलकरंजी नगर परिषदेकडील सन 2020-2021 ते 2021-2022 लेखा परीक्षणात शिक्षण विभागाकडील सेवा

निवृत्ती वेतन देयके तपासणी केली असता कुटूंब निवृत्तावरील जादा महागाई भत्ता अदा केला आहे. कै.अैयाज मोमीन न.पा.शिक्षक शाळा क्रं.22 हे मयत झाले असून त्यांची पत्नी प्राथमिक आरोग्य केंद्र शिरोली येथे कार्यरत आहे. कै.मोमीन यांना 7व्या वेतन आयोगमध्ये माहे सप्टेबर 2019 ते सप्टेंबर 2021 याकालावधीत र.रु.102791/- महागाई भत्ता जादा अदा झाला आहे. शासन निर्णय वित्त विभाग क्रमांक मकोनी/1000/प्र.क्र.188 कोषा-5 दिनांक 04.03.2002 अन्वये प्रत्येक वर्षी जूनमध्ये प्रत्येक विभागाकडून अनुकंपा तत्त्वावर नियुक्त झालेल्या कर्मचाऱ्यांची व पुर्ननियुक्त कर्मचाऱ्यांची माहिती न घेतल्याने महागाई भत्त्याचे अति प्रदान झाले आहे. सदर र.रु.102791/ वसूलात आणून शासन निधीत भरणा करावी.

DATNDPM7201 (Ref No : 12, Hmm No : 28)

24 शिक्षण मंडळाकडील दिवाळी/ईद अग्रिम रकमा वसूल होणे बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 121513.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी शिक्षण मंडळाचे सन 2020-21 ते 2021-22 चे लेखापरिक्षणात अग्रीम/ तसलमात रजिस्टर स्कूल बोर्ड नमुना नंबर 9 नियम 14(2),25(1) व 32(1) ची तपासणी केली असता खालील प्रमाणे रक्कम येणे दिसून येते. सन 1980-81 कालावधी पासुन लेखा परीक्षण वर्ष सन 2021-2022 अखेर सदर रकमा वसुल झालेल्या नाहीत. तरी खालील रकमा वसुल करुन शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

अ.क्रं	दिनांक	तसलमात प्रयोजन	येणे अग्रीम
1	04/09/1980	दिवाळी / ईद अग्रिम	121513

वरील रक्कम रुपये 121513/- संबंधिताकडुन वसुल करुन 80 टक्के शासन निधीत व 20 टक्के न.पा. निधीत भरणा केल्याचे चलन लेखा परीक्षणास सादर करावे.

DATNDPM7201 (Ref No : 137, Hmm No : 25)

25 शिक्षण मंडळकडील मयत कुटुंब निवृत्तीधारक शिक्षक यांना वेतन जादा अदा केले बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	: 28536.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

इचलकरंजी नगर परिषदेकडील सन 2020-2021 ते 2021-2022 लेखा परीक्षणात शिक्षण विभागाकडील सेवा निवृत्ती वेतन देयके तपासणी केली असता कुटूंब निवृत्त वेतनधारक मयत झालेने त्यांना जादा अदा केला आहे. कुटुंब निवृत्त वेतनधारक मुबारक का.मुल्लाणी हे मयत झाले असून त्यांना दि.18/4/21 ते 30/6/2021 कालावधीत र.रु .28536/- अदा झाली आहे. सदर रक्कम वसूलात आणून शासन निधीत भरणा करावी.

DATNDPM7201 (Ref No : 138, Hmm No : 29)

26 शिक्षण मंडळाकडील निवृत्तधारक पेशन यांना वैदयकीय देयक अदा केले बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	:	176672.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगर परिषदेकडील सन 2020-2021 ते 2021-2022 लेखा परीक्षणात शिक्षण विभागाकडील वैदयकीय देयके तपासणी केली असता सौ.सुरेखा शंकर बिराजदार अध्यापिका अहिल्याबाई होळकर विदयामंदीर शाळा क्रं.30 यांचे पतीचे वैदयकीय देयक र.रु..176672/- अदा केले आहे. त्यांचे पती श्री.शंकर रामगोंडा बिराजदार हे पंचायत समिती शिरोळ येथून सेवा निवृत्त झाले आहेत. शासन निर्णय क्रं.वैखप्र-2017/प्र.क्रं.614/राकावि-2 दि.02 ऑगस्ट 2019 नुसार सातव्या आयोगाच्या शिफारशीनुसार सेवानिवृत्त शासकीय कर्मचा-याच्या निवृत्ती वेतनात सुधारणा करण्यात आल्यानंतर शासन निर्णयातील अट क्रं.(iii) नुसार निवृत्त वेतनासह अन्य मार्गानाही उत्पन्न मिळत असेल तर अशा सर्व प्रकरणी, उपचार घेतेवेळी त्यांचे सर्व मार्गानी मिळणारे एकूण उत्पन्न हे दरमहा-रुपये 9000/-इतके मूळ निवृत्तीवेतन मर्यादित आहे.

श्री.शंकर रा.बिराजदार यांचे मूळ पं.स.शिरोळ निवृत्ती वेतन प्रमाणपत्रामध्ये मूळ वेतन र.रु.24030/- त्यांना दरमहा अदा होत असलेबाबतचा दाखला वैदयकीय देयका सोबत जोडला आहे. तरी शासन निर्णयानुसार र.रु.9000/- व त्यावर मिळणारे महागाई भत्ता पेक्षा जास्त असलेने त्यांना मूळ निवृत्त वेतन कमाल उत्पन्ना पेक्षा अधिक असलेन सदर वैदयकीय देयक अनुदेय हा ेत नाही. सदर र.रु. 176672/- वसूल करुन शासन निधीत जमा करुन चलन लेखा परीक्षणास सादर करावे.

DATNDPM7201 (Ref No : 139, Hmm No : 30)

27 शिक्षक दिन तसलमात रक्कम प्रलंबित असले बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	:	100000.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगर परिषदेकडील सन 2020-2021 ते 2021-2022 लेखा परीक्षणात शिक्षण विभागाकडील नगरपरिषदेच्या नोंदवहीनुसा शिक्षक दिन साजरा करणेसाठी र.र.100000/- इतकी रक्कम दि.12/8/2021 नुसार जमा खर्च व रोखवहीवरुन् प्रलंबित आहे. याबाबत अभिप्राय पुढील प्रमाणे-

1) सदर तसलमात प्रलंबित आहे त्याचे समायोजन अद्यापही करण्यात आलेले नाही. सदर बाबतीत वित्तीय अनियमितता झालेली आहे, ही बाब गंभीर असून यामध्ये आर्थीक गैरव्यवहार होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

2) कर्मचाऱ्यांना देण्यात आलेल्या अग्रीमाचा व आकस्मिक खर्च व भत्ते भागविण्याकरिता प्राधिकृत अधिकाऱ्यास देण्यात आलेल्या तसलमात/अग्रीमाचा लेखा महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 नियम 276 नुसार नमुना 22 मध्ये ठेवण्यात आलेले नाही. . त्यामुळे सदर नोंदवहीतील तसलमात रक्कमेबाबतची निश्चिती होत नाही ही बाब

गंभीर आहे.

3) नगरपरिषद प्रशासन संचालनालयाचे स्थायी निर्देश क्र. 35 मधील अ.क्र.15 अन्वये प्रलंबित अग्रीम समायोजनास प्रथम प्राधान्य देण्यात यावे. संबंधीत खातेप्रमुखांवर तसेच जबाबदार कर्मचाऱ्यांवर लेखी जबाबदारी सोपवावी. त्यानुसार थकबाकीदारांना रक्कमेच्या समायोजनासाठी कमाल 60 दिवसांची मुदत द्यावी, मुदतीत समायोजन न झाल्यास ही रक्कम नगरपरिषद अधिनियम 1965 चे कलम 96 नुसार नगरपरिषदेची आर्थिक हानी समजण्यात यावी. त्यासाठी सक्तीची उपाययोजना अंमलात आणाव्यात व संबंधितांना उक्त अधिनियमाचे कलम 150,151,152 अन्वये अनुक्रमे मागणीचे बील द्यावे. नोटीस द्यावी तरीही रक्क्म वसुल न झाल्यास अधिपत्र बजावून वसूली करण्यात यावी तसेच स्थायी निर्देश क्र. 35 मधील अनुक्रमांक 17 व 18 अन्वये वरील प्रमाणे रक्कम 15 दिवसांत रक्कम वसूल न झाल्यास 12% चक्रवाढ व्याजाची आकारणी करण्यात यावी. ज्या कर्मचा-यावर ही वसुलीची जबाबदारी सोपवण्यात येईल त्यांनी वसुली न केल्यास ही रक्कम संबंधित कर्मचा-यांचे वेतनातून वसूल करणेत यावी. सर्व प्रलंबित अग्रीमाचा आढावा घेवून तीन महिन्यात समायोजनासाठी जबाबदारी संबंधित खातेप्रमुखावर सोपिवण्यात यावी व समायोजन न होणा-या रकमेची वसुली वेतनातून/सक्तीच्या मार्गाने करण्यात यावी. रक्कम रुपये 100000/- इतकी वसूुूलात आणूण लेखापरीक्षणास अनुपालन सादर करावे.

DATNDPM7201 (Ref No : 140, Hmm No : 51)

28 न. प. इचलकरंजी हद्दीमध्ये पाणीपुरवठा विभागाकडून सन2021-22 मध्ये विविध ठिकाणी केलेल्या कामातील अनियमिततेबाबत.

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	261718.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

न. प. इचलकरंजी आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 च्या लेखापरीक्षणा मध्ये सन 2021-22 मध्ये पाणीपुरवठा विभागाकडून विविध ठिकाणी केलेल्या कामामध्ये पुढीलप्रमाणे अनियमितता दिसून येतात.

अक्र	कामाचे नाव	सन 21-22 मध्ये अदा रक्कम	DSR वर्ष
1	प्र.क्र. 3 म्हाडा कॉलनी HDPE पाईप टाकणे	246406	19-20
2	प्र.क्र. 16 संजय गांधी नगर GI पाईप टाकणे	80259	18-19
3	देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत A झोन मध्ये विविध ठिकाणी GI पाईप टाकणे	6721	18-19
4	टाकवडे वेस येथील 18 द. ल. लि. क्षमतेच्या प्रस्तावित मलशुद्धीकरण केंद्र येथील कुंपणाकरिता जी.आय. पत्रे पुरविणे	3376	18-19
5	टाकवडे वेस येथील 18 द. ल. लि. क्षमतेच्या प्रस्तावित मलशुद्धीकरण केंद्र येथील कुंपणाकरिता जी.आय. पत्रे	40728	18-19

	पुरविणे		
	एकूण	377490	

3) उक्त नमूद दरसुचीमधील General Notes मधील सूचना क्रमांक 17 नुसार संबंधित पाईपची समाधानकारक Hydraulic test झाल्याशिवाय Refilling of the trenches of pipeline या बाबीचे देयक रक्कम अदा करू नये असे नमूद आहे. परंतु अशी test घेतली नसतानाही मक्तेदारास खालीलप्रमाणे नमूद बाबीचे देयक रक्कम रुपये अदा करण्यात आले आहेत. तरी सदर रक्कम रु. 29936 वसूलपात्र करणेत येत आहे.

अ . क्र	**कामाचे नाव**	**बाब तपशील**	**दिलेला दर**
1	प्र.क्र. 3 म्हाडा कॉलनी HDPE पाईप टाकणे	Refilling the trenches	11876.63
2	प्र.क्र. 16 संजय गांधी नगर GI पाईप टाकणे	Refilling the trenches	4758.13
3	देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत A झोन मध्ये विविध ठिकाणी GI पाईप टाकणे	Refilling the trenches	13301.44
		एकूण	**29936.2**

4)सदर कामात GI Pipe, GI specials, Burnt Bricks बाबींचा वापर करण्यात आलेला आहे. परंतू त्याचा वापर करण्यापुर्वी प्रयोगशाळेतून चाचणी अहवाल घेतलेला नाही. त्यामुळे काम तांत्रिकद्रुष्टया योग्य झाले किंवा नाही याची खात्री करता येत नाही.

5) खालील सर्व कामांमध्ये बाब क्र. 7 नुसार BB masonry stand post साठी रक्कम अदा केली आहे परंतु कामांच्या नस्ती सोबत जोडलेल्या छायाचित्राचे अवलोकन केले असता त्यामध्ये एकही stand post दिसून येत नाही. सबब stand post साठी अदा केलेली र. रु. 56964 वसूल होणे आवश्यक आहे.

अ . क्र	**कामाचे नाव**	**बाब तपशील**	**प्रमाण**	**दिलेला दर**	**एकूण अदा रक्कम**
1	प्र.क्र. 16 संजय गांधी नगर GI पाईप टाकणे	BB masonry stand post	28	1419	39732
2	देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत A झोन मध्ये विविध ठिकाणी GI पाईप टाकणे	BB masonry stand post	12	1436	17232
		एकूण			**56964**

6)वरील सर्व कामांमध्ये 1% विमा कपात करणे आवश्यक असता 0.50% विमा कपात केला आहे. सबब खालील प्रमाणे कमी कपात विमा रक्कम रु. 6204 शासन खाती भरणा करणे आवश्यक आहे.

अ . क्र	**कामाचे नाव**	**कमी कपात विमा रक्कम रु.**

1	देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत A झोन मध्ये विविध ठिकाणी GI पाईप टाकणे	3894
2	टाकवडे वेस येथील 18 द. ल. लि. क्षमतेच्या प्रस्तावित मलशुद्धीकरण केंद्र येथील कुंपणाकरिता जी.आय. पत्रे पुरविणे	1423
3	टाकवडे वेस येथील 18 द. ल. लि. क्षमतेच्या प्रस्तावित मलशुद्धीकरण केंद्र येथील कुंपणाकरिता जी.आय. पत्रे पुरविणे	887
	एकूण	**6204**

7)GST ACT 2017 As per section 76 व महाराष्ट्र शासन, जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्रमांक :- टीडीएस-0918/(प्र.क्र.590/18)/मोप्र-1 दिनांक 13.11.2018 मधील 1.3 नुसार कंत्राटदाराने वस्तु व सेवा कर भरणा केल्याच्या पुष्ठ्यर्थ सादर केलेल्या परिपूर्ण प्रमाणित कागदपत्रांची तपासणी केलेनंतरच त्यांना 12 टक्के GST चा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार कंत्राटदाराने GST रक्कम भरणा केलेबाबतचे GST-R-1 चलनाची पडताळणी केलेनंतरच कंत्राटदारास रक्कम देणे आवश्यक असता GST-R-1 न घेताच कंत्राटदारास मोजमाप पुस्तिकेनुसार बिलामधून खालीलप्रमाणे रक्कम रुपये 168614.17/- वस्तु व सेवा कर रक्कम अदा केली आहे. सदर रक्कम लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नाही.

अ . क्र	**कामाचे नाव**	**12% GST रक्कम**
1	प्र.क्र. 3 म्हाडा कॉलनी HDPE पाईप टाकणे	31932.18
2	प्र.क्र. 16 संजय गांधी नगर GI पाईप टाकणे	30419.49
3	देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत A झोन मध्ये विविध ठिकाणी GI पाईप टाकणे	106262.5
	एकूण	**168614.17**

सबब वरील अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 261718 वसुलपात्र करण्यात यावेत.

DATRVPF8701 (Ref No : 15, Hmm No : 111)

29 न. प. इचलकरंजी हद्दीमध्ये पाणीपुरवठा विभागाकडून सन2020-21 मध्ये विविध ठिकाणी केलेल्या कामातील अनियमिततेबाबत.

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 293031.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

न. प. इचलकरंजी आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 च्या लेखापरीक्षणामध्ये सन 2020-21 मध्ये पाणीपुरवठा विभागाकडून न.प. हद्दीमध्ये न. प. निधीमधून विविध ठिकाणी केलेल्या कामामध्ये पुढीलप्रमाणे खर्च झालेचे दिसून

येते.

अक्र	कामाचे नाव	प्र.क्र./दिनांक	DSR	Est.	मुल्यांकन	एकूण खर्च
1	सांगली नाका पाण्याच्या टाकी करिता टॅकर भरणेसाठी व्यवस्था करणे, न.प. इमारती करिता प्लंबिंग करणे, जलशुद्धीकारण केंद्राकरिता पाईप लाईन करणे	591/426-31.3.21	2019-2020	556667	542350	542350

1)वरील कामासाठी सन 2019-2020 या वर्षाच्या दरसूची चा वापर केला असून अंदाजपत्रक बाब क्र.1 नुसार GI पाईप पुरविणे MEDIUM 100 MM या बाबीसाठी GENERAL NOTES मधील अट क्र. 9 नुसार 5% SUGAR CANE AREA चा दर देय नसताना अदा करण्यात आला आहे. तपशिल खालीलप्रमाणे.

परिमाण	5% जादा दर	जादा अदा रक्कम रक्कम
60 RMT	35.7	2142

सबब सदर जादा अदा रक्कम रु. 2142 वसूल होणे आवश्यक आहे.

अक्र	कामाचे नाव	DSR
1	प्र.क्र. 25 मधील गोंधळी गल्ली आणि केटकळ गल्ली येथे DIK 7 पाईप लाईन टाकणे	2018-2019

2)वरील कामाच्या खर्च नस्तीचे अवलोकन केले असता WORK ORDER- 165/13/2/2019 - कामाचा कालावधी 30 दिवस असून करारपत्रातील अट क्र 5 नुसार विलंबास रु. 100 प्रती दिन दंडाची तरतूद केली आहे. प्रत्यक्षत सदर काम हे दि. 12.9.2019 रोजी पूर्ण झाले आहे. सदर काम 210 दिवस विलंबाने काम पूर्ण झाल्याचे दिसून येते. सबब 210*100=21000 विलंब शुल्क संबधित मक्तेदाराकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.

अक्र	कामाचे नाव	प्र.क्र./दिनांक	DSR	Est.	मुल्यांकन	एकूण खर्च
1	तांबेमाळ शाळेमध्ये ड्रेनेज व्यवस्था करणे	422/192-30.3.21	2018-2019	478070	468886	468886

3)वरील कामासाठी सन 2018-2019 या वर्षाच्या दरसूची चा वापर केला असून अंदाजपत्रक बाब क्र.1 नुसार Providing ISI RCC pipes 250 mm चा दर 394 असताना 402 ने अदा केला आहे.

बाब	परिमाण	देय दर	दिलेला दर	जादा दर	जादा अदा रक्कम रक्कम
Providing ISI RCC pipes 250 mm	113.79Mtr.	394	402	8	910

सबब सदर जादा अदा रक्कम रु. 910 वसूल होणे आवश्यक आहे.

4)वरील सर्व कामांमध्ये 1% विमा कपात करणे आवश्यक असता 0.50% विमा कपात केला आहे. सबब खालील प्रमाणे कमी कपात विमा रक्कम रु. 9307 शासन खाती भरणा करणे आवश्यक आहे.

अ . क्र	कामाचे नाव	कमी कपात विमा रक्कम रु.
1	प्र.क्र. 16 मधील तांबे माळ पाण्याची टाकी ते रामनगर व षटकोन चौक परिसर व कुडचे मळा परिसरात DI पाईप जोडणे	1778
2	प्र.क्र. 25 मधील गोंधळी गल्ली आणि केटकळ गल्ली येथे DIK 7 पाईप लाईन टाकणे	1964
3	सांगली नाका पाण्याच्या टाकी करिता टॅकर भरणेसाठी व्यवस्था करणे, न.प. इमारती करिता प्लंबिंग करणे, जलशुद्धीकारण केंद्राकरिता पाईप लाईन करणे	2059
4	तांबेमाळ शाळेमध्ये ड्रेनेज व्यवस्था करणे	1796
5	प्रभाग क्र. 24 मधील पुजारी माळा परिसरामध्ये विविध व्यासाच्या GI पाईप टाकणे	1710
	एकूण	**9307**

5)GST ACT 2017 As per section 76 व महाराष्ट्र शासन, जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्रमांक :- टीडीएस-0918/(प्र.क्र.590/18)/मोप्र-1 दिनांक 13.11.2018 मधील 1.3 नुसार कंत्राटदाराने वस्तु व सेवा कर भरणा केल्याच्या पुष्ठ्यर्थ सादर केलेल्या परिपूर्ण प्रमाणित कागदपत्रांची तपासणी केलेनंतरच त्यांना 12 टक्के GST चा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार कंत्राटदाराने GST रक्कम भरणा केलेबाबतचे GST-R-1 चलनाची पडताळणी केलेनंतरच कंत्राटदारास रक्कम देणे आवश्यक असता GST-R-1 न घेताच कंत्राटदारास मोजमाप पुस्तिकेनुसार बिलामधून खालीलप्रमाणे रक्कम रुपये 259672/- वस्तु व सेवा कर रक्कम अदा केली आहे. सदर रक्कम लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नाही.

अ . क्र	कामाचे नाव	12% GST रक्कम
1	प्र.क्र. 16 मधील तांबे माळ पाण्याची टाकी ते रामनगर व षटकोन चौक परिसर व कुडचे मळा परिसरात DI पाईप जोडणे	50529
2	प्र.क्र. 25 मधील गोंधळी गल्ली आणि केटकळ गल्ली येथे DIK 7 पाईप लाईन टाकणे	53338.27
3	सांगली नाका पाण्याच्या टाकी करिता टॅकर भरणेसाठी व्यवस्था करणे, न.प. इमारती करिता प्लंबिंग करणे, जलशुद्धीकारण केंद्राकरिता पाईप लाईन करणे	58108.88
4	तांबेमाळ शाळेमध्ये ड्रेनेज व्यवस्था करणे	50237.8
5	प्रभाग क्र. 24 मधील पुजारी माळा परिसरामध्ये विविध व्यासाच्या GI पाईप टाकणे	47458.5

	एकूण	**259672.45**

सबब वरील अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 293031 वसुलपात्र करण्यात येत आहे.

DATRVPF8701 (Ref No : 16, Hmm No : 112)

30 पाणीपुरवठा विभागाकडील पंपांचे ठिकाणचे वीजदेयकांबाबत2020-21

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 276468.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी कडील सन 2020-21 चे लेखापरीक्षणात सबमर्सिबल पंपाचे ठिकाणची विज देयके अदा करण्यात आली आहेत.

1)पाणीपुरवठा विभागाने वेळोवेळी सबमर्सिबल पंपाचे जोडण्यांची तपासणी करून त्यानुसार जोडणी चालू-बंद ठेवणे आवश्यक आहे, परंतु सदरप्रमाणे नियमित तपासणी न झालेने एक वर्ष इतक्या मोठ्या कालावधीमध्ये बंद असलेल्या जोडण्यांबाबत योग्य कार्यवाही झालेली नाही.

2)सबमर्सिबल पंपाचे ठिकाणची विद्युत देयके तपासणी केली असता पुढीलप्रमाणे 71 ठिकाणच्या देयकांचा एक वर्ष इतक्या कालावधीकरिता शून्य (0) युनिट वापर दिसून येतो.तरीही देयक रक्कम अदा केल्याचे दिसून येते.तरी सदरप्रमाणे पंपावरील वीजवापर शून्य (0) आहे म्हणजेच सदर पंप विनावापर आहे असे स्पष्ट होते. असे असताना एक वर्ष इतक्या कालावधीकरिता या पंपावरील विद्युत जोडणी चालू ठेवणे ही बाब संयुक्तिक नाही. जोडणी बंद न केलेने या पंपांचे नाहक स्थिर आकार व इतर शुल्क भरणा करावे लागत आहे.

अ.क्र.	ग्राहक क्रमांक	सबमर्सिबल पंपाचे ठिकाण	देयक कालावधी		बिल रक्कम रुपये	युनिट वापर	झिरो (0) युनिट वापर कालावधी
1	250382548911	विकासनगर	30.4.2020	30.5.2020	4380	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
2	250382551041	9/4 कक्क खानावळ	30.4.2020	30.5.2020	780	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
3	250382547124	स्वामी कारखाना रोड	30.4.2020	30.5.2020	1850	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
4	250382547213	जयहिंद मंडळ	3.5.2020	2.6.2020	3680	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
5	250382548783	जवाहर नगर व्यंकटेश कॉलनी	3.5.2020	2.6.2020	1800	0	पूर्ण ले.प.वर्ष

6	250382549526	जवाहर हायस्कूल जवळ	3.5.2020	2.6.2020	1800	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
7	250382550591	शहापूर योगाश्रम ढवळे	1.5.2020	31.5.2020	7030	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
8	250382549666	गुलाब पैलवान जवळ	2.5.2020	1.6.2021	1840	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
9	250382548691	मॉडर्न हायस्कूल जवळ	30.4.2020	30.5.2020	1800	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
10	250382548490	10/32 चौगले घर	3.7.2020	3.8.2020	1940	0	पूर्णले.प. वर्ष
11	250382548503	आपटे मळा मंत्री फॅकटरी	2.5.2020	1.6.2020	1800	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
12	250382546411	तुरंबेकर घराजवळ	1.3.2020	31.1.2021	0	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
13	250382550010	राधाकृष्ण टोकीज जवळ	30.4.2020	30.5.2020	1800	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
14	250382549984	विक्रम नगर जुना शहापूर नाका	30.4.2020	30.6.2020	1440	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
15	250382549844	दत्त नगर शेडबाळे घराजवळ	30.4.2020	30.5.2020	164	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
16	250382547795	भाग्यश्री कॉलनी	3.5.2020	2.6.2020	1610	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
17	250382547019	सोलगे पाटील	30.4.2020	30.5.2020	1850	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
18	250382551598	कामाक्षी ज्वेलर्स यशवंत कॉलनी	5.5.2020	4.6.2020	1870	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
19	250382547086	रामनगर नायकवडी	30.4.2020	30.5.2020	1870	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
20	250382550770	वार्ड नं. 10 शिरपुरे बंगला	1.4.2020	31.3.2021	0	0	पूर्ण ले.प.वर्ष

21	250382550605	शाळा नं. 48 गोरे घराजवळ	30.4.2020	30.5.2020	1800	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
22	250380119770	इंड इस्टेट गणेश ऑईल	2.5.2020	1.6.2020	1560	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
23	25048693466	लिंगाडे मळा दत्त मंदिर	2.5.2020	1.6.2020	2050	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
24	250380147641	गणेश नगर गल्ली नं 3 कोलार कारखाना	30.4.2020	30.5.2020	1760	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
25	250648693814	आदर्श झोपडपट्टी	30.4.2020	30.5.2020	1750	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
26	250380310712	डॉ. आंबेडकर चौक शहापूर	1.5.2020	31.5.2020	3840	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
27	250380324551	शिवशंकर सायझिंग	30.4. 2020	30.5.2020	3810	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
28	250653441866	सूर्यवंशी घराजवळ/ निलगिरी बाग	3.5.2020	2.6.2020	7680	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
29	250643078186	बिलगिकर घराजवळ ढवळे हॉस्पिटल	2.5.2020	1.6.2020	4500	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
30	250382552276	अरविंद पाटील घर शास्त्रीय सोसायटी	30.4. 2020	30.5.2020	1760	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
31	250645166651	गावडे घराजवळ पोस्ट ऑफिस जवाहर नगर	3.4.2020	30.5.2020	2670	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
32	250653451071	मिक्की माउस स्कूल जवाहर नगर	30.4. 2020	30.5.2020	1920	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
33	250653447554	शहापूर पाण्याची टाकी	1.5.2020	31.5.2020	1760	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
34	250653447422	जवाहर नगर जुनी पाण्याची टाकी	30.4. 2020	30.5.2020	1760	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
35	250657729953	म्हसोबा गल्ली शिक्षक सोसायटी जवाहरनगर	30.4.2020	30.5.2020	8810	0	पूर्ण ले.प.वर्ष

36	250655026629	देसाई घराजवळ सावली सो.	1.5. 2020	31.5.2020	1400	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
37	250653459919	IGM हॉस्पिटल	2.5.2020	1.6.2020	1710	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
38	250653462511	रामनगर	1.5.2020	31.5.2020	6720	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
39	250643081624	बास्केटबॉल मैदान आदर्श जिम शाहू पुतळा	2.5.2020	1.6.2020	1760	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
40	250382553353	समाजवादी प्रबोधनी	2.5.2020	1.6.2020	6250	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
41	250653479987	प्र. क्र. 5 गणेश नगर	30.4.2020	30.5.2020	2040	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
42	250653480004	प्र. क्र. 9 कोतवाल गल्ली	3.5.2020	2.6.2020	4650	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
43	25065379049	सुरेश हाळवणकरसो शिंदे दुकान	30.4.2020	30.5.2020	1580	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
44	250653479481	वार्ड नं.1 विनायक हायस्कूल शहापूर	1.5.2020	31.5.2020	2340	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
45	250651248961	बागवान गल्ली हजारे घर	30.4.2020	30.5.2020	1950	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
46	250651250583	प्र. क्र.1 योगाश्रमामागे	17.4. 2020	17.5.2020	2070	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
47	250385053581	प्र. क्र.2 समीर मुल्ला लेन तोरणानगर	14.5.2020	13.6.2020	2100	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
48	250385056067	प्र. क्र.2 अशोक भोसले घराजवळ	14.5.2020	13.6.2020	2100	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
49 A zone	250382546713	लक्ष्मी टेंपल	30.4. 2020	30.5.2020	3670	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
50	250382549879	संग्राम चौक पटेल	1.6.2020	1.7.2020	1190	0	पूर्ण

		फणी वाला					ले.प.वर्ष
51	250382550371	कलानगर सुर्वे मळा	1.4.2020	4.3.2021	0	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
52	250382546888	गुजरी पेठ महादेव मंदिर	2.3.2020	5.8.2020	720	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
53	250382546624	ठाणेकर घराजवळ	30.4. 2020	30.5.2020	1770	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
54	250382547965	शिवाजी स्कूल जवळ	30.5.2020	29.6.2020	11470	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
55	250382547973	वार्ड नं. 5 गांधी पुतळया जवळ	1.6.2020	1.7.2020	12540	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
56	250382546811	रिंग रोड	2.5.2020	1.6.2020	3530	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
57	250382548112	अवधूत आखाडा	2.5.2020	1.6.2020	1870	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
58	250382548023	डीस्पेसरी जनरेट रूम	2.5.2020	1.6.2020	2310	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
59	250382547493	दाते मळा	1.5.2020	31.5.2020	3310	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
60	250380110047	प्र. क्र.45 कॉंग्रेस कमिटी	1.5.2020	31.5.2020	2620	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
61	250382545946	आसरा नगर पूर्व	2.5.2020	1.6.2020	1720	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
62	250382550541	तांबे मळा सिद्धेश्वर फॉ	30.4.2020	30.5.2020	1830	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
63	250380148028	बेलबाग	30.4.2020	30.5.2020	1170	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
64	250380319981	आन्ना भाऊ साठे समाजमंदीर	30.4.2020	30.5.2020	1100	0	पूर्ण ले.प.वर्ष

65	250380318683	हेरलगे मळा मुसळे सायझिंग	1.5.2020	31.5.2020	1740	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
66	250382551784	वरपेघर शिक्षक कॉलनी आमराई रोड	1.6.2020	1.7.2020	3980	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
67	250382553108	नारायण नगर हौ. सोसायटी लालनगर	30.4. 2020	29.6.2020	8480	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
68	250382557154	पवार घर पवार मळा	2.5.2020	1.7.2020	9230	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
69	250382555241	पाथरवट मस्जिद पुजारी मळा	31.5. 2020	30.6.2020	17730	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
70	250653476783	जय शिवराय युवक मंडळ	30.4. 2020	29.6.2020	1590	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
71	250382562026	प्र.क्र 21 पंचवटी थिएटर	30.4.2020	30.5.2020	2140	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
				एकूण	**219114**		

3)सदरचे लेखापरीक्षण हे चाचणी लेखापरीक्षण असलेने पूर्ण लेखापरीक्षण वर्षातील देयकांची पडताळणी करून उपरोक्तप्रमाणे विनावापर असलेल्या जोडण्या बंद करून नाहकचा खर्च थांबवणे आवश्यक आहे.

4)बी झोन मधील ग्राहक क्र. 250382551130 माहे ऑक्टोबर 2020 च्या बिलामध्ये युनिट वापर 332 झाला असून सदर युनिटच्या वापराचे बिल 1378 रु. भरणे आवश्यक असता Principal Arrears रु. 57354 नाहक जादा आकारणी केली आहे. व सदर बाबत कोणतीही खातरजमा न करता विभागाने सदर रक्कम अदा केली. सबब सदर जादा अदा रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

वरील त्रुटी पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 276468 वसूल होणे आवश्यक आहे.

DATRVPF8701 (Ref No : 33, Hmm No : 113)

31 पाणीपुरवठा विभागाकडील पंपांचे ठिकाणचे वीजदेयकांबाबत21-22

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	419677.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी कडील सन 2021-22 चे लेखापरीक्षणात सबमर्सिबल पंपाचे ठिकाणची विज देयके अदा करण्यात आली आहेत.

1)पाणीपुरवठा विभागाने वेळोवेळी सबमर्सिबल पंपाचे जोडण्यांची तपासणी करून त्यानुसार जोडणी चालू-बंद

ठेवणे आवश्यक आहे, परंतु सदरप्रमाणे नियमित तपासणी न झालेने एक वर्ष इतक्या मोठ्या कालावधीमध्ये बंद असलेल्या जोडण्यांबाबत योग्य कार्यवाही झालेली नाही.

2)सबमर्सिबल पंपाचे ठिकाणची विद्युत देयके तपासणी केली असता पुढीलप्रमाणे 66 ठिकाणच्या देयकांचा 4 महिने ते एक वर्ष इतक्या कालावधीकरिता शून्य (0) युनिट वापर दिसून येतो. तरीही देयक रक्कम अदा केल्याचे दिसून येते. तरी सदरप्रमाणे पंपावरील वीजवापर शून्य (0) आहे म्हणजेच सदर पंप विनावापर आहे असे स्पष्ट होते. असे असताना एक वर्ष इतक्या कालावधीकरिता या पंपावरील विद्युत जोडणी चालू ठेवणे ही बाब संयुक्तिक नाही. जोडणी बंद न केलेने या पंपांचे खालीलप्रमाणे नाहक स्थिर आकार व इतर शुल्क भरणा करावे लागत आहे.

अ.क्र.	ग्राहक क्रमांक	सबमर्सिबल पंपाचे ठिकाण	देयक कालावधी		बिल रक्कम रुपये	युनिट वापर	झिरो (0) युनिट वापर कालावधी
1	2503825501041	खानावळ जवळ	1.4.2021	5.3.2022	3250	0	
2	250382547124	स्वामी कारखाना रोड	1.4.2021	5.3.2022	1480	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
3	250382548783	जवाहर नगर	1.4.2021	5.3.2022	1360	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
4	250382549526	जवाहर हायस्कूल जवळ	1.4.2021	5.3.2022	1350	0	--
5	250382548691	मॉडर्न हायस्कूल जवळ	1.4.2021	5.3.2022	1390	0	--
6	250382548503	आपटे मळा	1.9.2021	13.2.2022	1160	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
7	250382550010	राधाकृष्ण टोकिज जवळ	30.6.2021	5.3.2022	1560	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
8	250382547019	सोलगे पाटील	31.8.2021	5.3.2022	1240	0	--
9	250382551598	कामाक्षी ज्वेलर्स	31.8.2021	5.3.2022	1640	0	--
10	250382547086	रामनगर नायकवडी	31.8.2021	5.3.2022	3690	0	--
11	250382550559	सोलगे मळा वेदपाठक घर	1.4.2021	1.3.2022	2780	0	--
12	250382551407	कुलकर्णी चाळ	1.4.2021	30.10.2021	2340	0	पूर्ण

		तोरणानगर					ले.प.वर्ष
13	250382548996	जुना स्टेशन नाका	1.4.2021	18.3.2022	3740	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
14	250380115057	पंचागंगा कारखाना शहापूर	1.4.2021	8.2.2022	11820	0	--
15	250382550605	शाळा नं. 46 गोरे घराजवळ	31.8.2021	1.3.2022	1390	0	--
16	250648693466	लिंगाडे मळा दत्त मंदिर	2.4.2021	18.3.2022	7890	0	--
17	250648693814	आदर्श झोपडपट्टी	5.10.2021	5.3.2022	900	0	--
18	250380317831	plot No 4 दत्तनगर रानभरे घराजवळ	5.5.2021	5.3.2022	8800	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
19	250380319914	आन्नारामगोंडा शाळा माने तालीम	1.4.2021	18.3.2022	38440	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
20	250657726768	तानाजी काटकर घर यशवंत कॉलनी	1.4. 2021	6.3.2022	4390	0	--
21	25065347287	प्रकाश माने आरगे व्या याम शाळा	1.4.2021	5.3.2022	3350	0	--
22	250655026921	कुंभार हॉस्पिटल जवाहर नगर	30.4.2021	5.3.2022	10830	0	--
23	250653479499	वार्ड नं. 3 रामनगर	1.6.2021	1.3.2022	2250	0	--
24	250653478948	नगारे मळा विकास नगर	31.5.2021	5.3.2022	6310	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
25	250382557821	जय शिवराय गल्ली नं. 2	1.4.2021	28.2.2022	12730	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
26	250653476635	रामनगर राम मंदिर	30.4.2021	4.2.2022	2990	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
27	250381962918	वार्ड नं. 2 शहापूर समाज मंदिर	1.5. 2021	1.3.2022	55570	0	पूर्ण ले.प.वर्ष

28	250651247299	प्र.क्र 7 जवाहर नगर इंदिरा हौ. सोसा.	30.4. 2021	5.2.2022	3250	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
29	250651248988	प्र.क्र 4 धोत्रे घर धनगर माळ	6.7.2021	1.3.2022	3130	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
30	250651247345	प्र.क्र 10 लिंगाडे मळा भारत सायझिंग	30.4. 2021	2.3.2022	3150	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
31	250653480659	प्र.क्र 24 यशवंत कॉलनी	31.5.2021	2.3.2022	21690	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
32	250653478310	लक्ष्मण गायकवाड घर राजराजेश्वरी नगर	3.7. 2021	9.3.2022	2530	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
33	250653485766	प्र.क्र 5 भास्कर माळगे इंदिरा नगर	6.5.2021	5.3.2022	3140	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
34	250651251717	प्र.क्र 7 भारतमाता हौ. सोसा.	1.9. 2021	5.3.2022	1970	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
35	250382548171	अनुबाई कन्या शाळेजवळ	4.7.2021	3.3.2022	7710	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
36	250382551440	फुले पुतळ्याजवळ	2.5.2021	1.3.2022	4000	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
37	250382546519	नारायण नगर	2.4.2021	2.3.2022	3220	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
38	250382548074	डॉ. चावरे जवळ	1.9. 2012	1.3.2022	1600	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
39	250382548023	डीस्पेसरी जनरेट रूम	1.6.2021	1.11.2021	2500	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
40	250382551091	स्वामी मिल	4.6. 2021	3.3.2022	2720	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
41	250382549755	कबाडे कॉर्नर	4.4.2021	3.3.2022	3370	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
42	250382547493	दाते मळा	4.4.2021	3.3.2022	13020	0	पूर्ण ले.प.वर्ष

43	250382548180	जगताप तालीम	4.4.2021	3.3.2022	3370	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
44	250380122088	श्रीपादनगर गार्डन जवळ	4.4.2021	3.3.2022	3160	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
45	250380146548	नामदेव भवन स्टेडीयम	4.4.2021	3.11.2021	1730	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
46	250380147714	सांगली रोड डॉ. चौगुले हॉस्पिटल जवळ	4.4.2021	3.3.2022	3670	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
47	250380148028	बेलबाग संडास जवळ	4.4.2021	1.11.2021	2170	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
48	250380312723	बरगाले गस एजन्सी जवळ	3.4.2021	3.3.2022	3270	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
49	250380148451	शक्ती सबमर्सिबल पंप जवळ	3.4.2021	3.3.2022	3483	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
50	250648715630	तुकाराम डाके घर	1.4.2021	1.3.2022	3440	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
51	250382552918	लोहार घराजवळ प्रियदर्शनी चौक	3.3. 2021	3.3.2022	3320	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
52	250382553761	गुलाबकुंज इमारत	4.3.2021	3.3.2022	13120	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
53	250382554236	तांबे माळ	1.3. 2021	1.3.2022	4250	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
54	250382557545	डॉ. दरुरे अशोकनगर	2.3.2021	2.3.2022	3210	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
55	250653453325	आसरा नगर	4.4. 2021	3.3.2022	3610	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
56	250382556981	म. रा. वि. मंडळ हनुमान नगर	4.4.2021	3.11.2021	1630	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
57	250382557511	रुग्गे घर घोरकेनगर	1.4. 2021	1.3.2022	2740	0	पूर्ण

							ले.प.वर्ष
58	250641560746	गांधी कम्प गाताडे घर	4.3.2021	3.3.2022	18010	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
59	250643087118	प्र.क्र.27 जुने वैरण बाजार	4.3. 2021	3.11.2021	1780	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
60	250641561114	प्रकाश लाईट हाऊस	4.3.2021	3.3.2022	3270	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
61	250641561181	वार्ड नं. 26 शिवाजीनगर	4.3. 2021	3.11.2021	1710	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
62	250653476783	जय शिवराय युवक मंडळ संत मळा	4.3.2021	4.2.2022	56600	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
63	250641560525	पोतदार हॉस्पिटल फुले पुतळ्याजवळ	4.3. 2021	3.3.2022	3250	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
64	250641560258	महादेव नगर यशोदीप उद्यान	4.3.2021	4.3.2022	2720	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
65	250648724477	प्र.क्र.19 अष्टविनायक कॉलनी	1.3. 2021	1.3.2022	3054	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
66	250653498361	मधुबन हौसिंग सोसायटी	1.11.2021	1.3.2022	1470	0	पूर्ण ले.प.वर्ष
				एकूण	**419677**		

3)सदरचे लेखापरीक्षण हे चाचणी लेखापरीक्षण असलेने पूर्ण लेखापरीक्षण वर्षातील देयकांची पडताळणी करून उपरोक्तप्रमाणे विनावापर असलेल्या जोडण्या बंद करून नाहकचा खर्च थांबवणे आवश्यक आहे.

वरील त्रुटी पुर्तेतेअभावी रक्कम रु. 419677 वसूल होणे आवश्यक आहे.

DATRVPF8701 (Ref No : 34, Hmm No : 114)

32 इचलकरंजी शहर भुयारी गटर योजने अंतर्गत बी झोन ट्रंक मेन मधील भुयारी गटर देखभाल दुरुस्ती करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	40558.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2020-21 ते 21-22 चे लेखापरीक्षणात भुयारी गटर योजने अंतर्गत बी झोन ट्रंक मेन मधील भुयारी गटर देखभाल दुरुस्ती करणे कामाची निविदा नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक यांची पडताळणी केली असता त्यामध्ये पुढीलप्रमाणे उणिवा आहेत.

कामाचे नाव -	इचलकरंजी शहर भुयारी गटर योजने अंतर्गत बी झोन ट्रंक मेन मधील भुयारी गटर देखभाल दुरुस्ती करणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार -	नगर पालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम -	997290
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि. -	MJP DSR 2018-19
प्रशासकीय मान्यता -	स्थायी समिती सभा ठराव क्रमांक 244 दिनांक 28.1.2019
तांत्रिक मान्यता -	उपलब्ध नाही.
निविदा रक्कम -	997290+8.50% जादा दर
मंजूर निविदा रक्कम -	वाटाघाटीअंती 8.50% जादा दराने मंजूर
मक्तेदाराचे नांव -	मौलाली बंदगीसाब बागवान
कामाचे आदेश -	दि.19/07/2020
काम सुरु दिनांक -	दि.04/01/2019
काम पूर्ण दिनांक -	दि. 01/09/2021
कामाची मुदत -	1 वर्ष
मोजमाप पुस्तक क्रमांक -	क्रमांक 377, 379
खर्च तपशिल -	RA-I = 708207 RA-II FINAL =352798 (प्र.क्रमांक 546-676/31.03.2022) **TOTAL =1061005**

1)महाराष्ट्र मुद्रांक (सुधारणा) कायदा, 2015 नुसार झालेल्या अनुच्छेद 63 मधील सुधारणेनुसार कार्यकंत्राटामध्ये ठरविण्यात आलेली रक्कम दहा लाख रुपयांपेक्षा अधिक तर रुपये 500 चे मुद्रांक शुल्क आकारणी करणे बंधनकारक आहे. त्यानुसार उपरोक्त प्रत्येक कामाची ठरविण्यात आलेली रक्कम रुपये 10 लाखाचे आत असलेने रुपये 500 चे मुद्रांक घेणे आवश्यक होते. परंतु उपरोक्त कामाबाबत रुपये 100 चे मुद्रांक पेपर वर करार करण्यात आला आहे. तरी उर्वरित रुपये 400 वसूल करून भरणा करावे.

2)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,2011 चे नियम 131 व निविदा अट 38 ब नुसार सक्षम प्राधिकाऱ्याच्या

मंजुरीशिवाय मूळ अंदाजपत्रकामध्ये कोणतेही बदल करता येणार नाहीत. असे असताना खालील बाबीचे परिमाणामध्ये अंदाजपत्रकापेक्षा कमी-अधिक प्रमाणात काम केल्याचे दिसून येते.

Item no.	**Qty.as per Estimate**	**Qty as per MB**	**Given Rate per unit**	**कमी खर्च रुपये**	**जादा रक्कम रुपये**
1-Prov.ISI std RCC class NP II 250 MM pipe	30 M	70 M	402	0	16080
Labour section				0	0
1.Excavation in hard rmurum boulders	80.30 CuM	367.27 CuM	192.50	0	55241.72
2. Refilling of the trenches	191.46CuM	304.41CuM	69.30		7827.43
			एकूण	**0**	**79149.15**

3)वरील कामांमध्ये 1% विमा कपात करणे आवश्यक असता 0.50% विमा कपात केला आहे. सबब दोन्ही देयकातील कमी कपात विमा रक्कम रु. 5932 शासन खाती भरणा करणे आवश्यक आहे.

4)निविदा नस्ती मधील पान क्र. 89 नुसार सदर कामासाठी शे. 8.50% ही सर्वात कमी दराची निविदा प्राप्त झाली असून नस्ती मधील पान क्र. 90 वरील श्री बागवान यांचे पत्रानुसार वाटाघाटी अंती सदर काम शे. 5% जादा दरात करण्यास तयारी दर्शवली आहे. तरी मक्तेदारास कामाच्या देयकामधून 5% जादा दर देणे आवश्यक असता 8.50% जादा दर दिलेने र. रु. 30558.88 व त्यावरील 12% GST TDS र. रु. 3667.06 असे एकूण र. रु. 34226रु. जादा प्रदान झाले आहे. तरी सदर रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

5) GST ACT 2017 As per section 76 व महाराष्ट्र शासन, जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्रमांक :- टीडीएस-0918/(प्र.क्र.590/18)/मोप्र-1 दिनांक 13.11.2018 मधील 1.3 नुसार कंत्राटदाराने वस्तु व सेवा कर भरणा केल्याच्या पुष्ठ्यर्थ सादर केलेल्या परिपूर्ण प्रमाणित कागदपत्रांची तपासणी केलेनंतरच त्यांना 12 टक्के GST चा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार कंत्राटदाराने GST रक्कम भरणा केलेबाबतचे GST-R-1 चलनाची पडताळणी केलेनंतरच कंत्राटदारास रक्कम देणे आवश्यक असता GST-R-1 न घेताच कंत्राटदारास मोजमाप पुस्तिकेनुसार बिलामधून खालीलप्रमाणे रक्कम रुपये 113679.12/- वस्तु व सेवा कर रक्कम अदा केली आहे. सदर रक्कम लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नाही.

उपरोक्त अनियमिततेपोटी खर्च रक्कम रुपये 40558/- वसूलपात्र करणेत येत आहे.

DATRVPF8701 (Ref No : 50, Hmm No : 88)

33 पापु देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत जलशुद्धीकरण केंद्रासाठी900 kg टनरमध्ये लिक्विड क्लोरीन गॅस पुरविणेतील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजीचे आर्थिक वर्ष 2020-21-22 लेखापरीक्षण दरम्यान पापु देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत जलशुद्धीकरण केंद्रासाठी 900 kg टनरमध्ये लिक्विड क्लोरीन गॅस पुरविणे या देयकांचे लेखापरीक्षण केले असता खालील उणीवा आढळून आल्या.

देयकांचा तपशिल आर्थिक वर्ष 2020-21:-

अ.क्र.	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	मक्तेदाराचे नाव
1	79	17.09.2020	404268	एम.एम.अग्रवाल
2	उपलब्ध नाही	12.11.2020	320046	एम.एम.अग्रवाल
3	25/116	08.03.2021	269512	एम.एम.अग्रवाल
4	उपलब्ध नाही	31.03.2021	303201	एम.एम.अग्रवाल
		एकूण	1297027	

देयकांचा तपशिल आर्थिक वर्ष 2021-22:-

अ.क्र.	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	मक्तेदाराचे नाव
1	124	24.12.2021	626730	एम.एम.अग्रवाल
2	274	28.03.2022	649113	एम.एम.अग्रवाल
3	526	31.03.2022	90000	एम.एम.अग्रवाल
4	527	31.03.2022	67150	एम.एम.अग्रवाल
		एकूण	1432993	

1)आर्थिक वर्ष 2020-21 मधील सर्व देयके व आर्थिक वर्ष 2021-22 मधील प्रमानक क्र.274 दि.28.03.2022,प्रमानक क्र.526 दि.31.03.2022,प्रमानक क्र.527 दि.31.03.2022 लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

2)आर्थिक वर्ष 2020-21 ची निविदा प्रक्रियेची नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

3)आर्थिक वर्ष 2021-22 च्या निविदा प्रक्रियेसाठी देण्यात आलेली जाहिरात लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

4)प्रमानक क्र.124 नुसार क्लोरीन गॅसचे 28 नग खरेदी करण्यात आले आहेत.सदर खरेदीची डिलिवरी चलन

उपलब्ध झाले नाही.

5)क्लोरीन गॅसच्या योग्य दर्जाबाबतचे प्रयोगशाळा तपासणी अहवाल घेण्यात आलेली नाहीत. त्यामुळे क्लोरीन गॅस विहित गुणवत्तेचे असल्याची खात्री होत नाही.

6)देयकांमधून आयकर व GST TDS कपात करण्यात आला आहे, परंतु सदर कपातीची रक्कम शासन खाती भरणा केली असल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

7)स्टोअर विभागाकडे वस्तु सुची प्राप्त करण्याच्या कार्यपध्दतीबाबत नियम क्रं. 256 प्रमाणे वस्तुची मागणी प्राप्त झालेनंतर त्या वस्तु स्विकारुन भांडार अधिकारी यांनी पडताळणी करुन मोजमाप करुन व आवश्यकतेप्रमाणे माल वितरीत करेल व वितरण चलनास भांडार अधिकाऱ्याकडुन पोचपावती देण्यात येईल. भांडार विभागाच्या साठा नोंदावहीला असे साहित्य खरेदी केल्याच्या कोणत्याही नोंदी नमूद करण्यात आल्या नाहीत.

वरील त्रुटीबाबत अनुपालन सादर करावे.

DATRKPF9301 (Ref No : 75, Hmm No : 179)

34 न. प. इचलकरंजी हद्दीमध्ये विविध ठिकाणी जी आय. पाईप टाकणे कामातील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	382919.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

न. प. इचलकरंजी आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 च्या लेखापरीक्षणामध्ये सन 2021-22 मध्ये पाणीपुरवठा विभागाकडून न.प. हद्दीमध्ये न. प. निधीमधून विविध ठिकाणी जी.आय. पाईप टाकणे या कामामध्ये पुढीलप्रमाणे खर्च झालेचे दिसून येते.

अक्र	कामाचे नाव	Est.	मुल्यांकन	एकूण खर्च	मोजमाप पुस्तका क्र
1	प्र.क्र.16 पाटील मळा निसर्ग धाबा जी. आय. पाईप टाकणे	275590	271104	271104	353/23-26
2	प्र.क्र.19 सुतार मळा परिसर जी. आय. पाईप टाकणे	262557	293669	293669	353/3-11
3	प्र.क्र.16 सांगली रोड रेंदाळकर मळा परिसर जी. आय. पाईप टाकणे.	293070	282920	282920	353/13-17
4	प्र.क्र.16 सांगली रोड नक्षत्र कॉलनी जी. आय. पाईप टाकणे.	276730	262814	262814	353/18-22
5	प्र.क्र.16 सांगली नाका कौदाडे घर महासत्ता	288050	278659	278659	195/189-

	जी. आय. पाईप टाकणे				193
	एकूण			1389166	

1)वरील सर्व कामासाठी सन 2019-2020 या वर्षाच्या दरसूची चा वापर केला आहे. वरील सर्व कामांमध्ये बाब क्र. 1 Providing ISI mark GI pipe. MEDIUM या बाबीसाठी दरसूची मध्ये दिलेल्या दरापेक्षा जादा दर घेतलेने सदर कामामध्ये जादा रक्कम अदा झाली आहे.

अ . क्र	**कामाचे नाव**	**बाब तपशील (GI pipe)**	**देय दर**	**दिलेला दर**	**प्रमाण (Rmt)**	**फरक र.**	**जादा अदा दर**
1	प्र.क्र.16 पाटील मळा निसर्ग धाबा जी. आय. पाईप टाकणे	25mm dia	150	175	517	25	**12925**
		50mm dia	300	356	80	56	**4480**
2	प्र.क्र.16 सांगली रोड रेंदाळकर मळा परिसर जी. आय. पाईप टाकणे.	25mm dia	150	175	510	25	**12750**
		50mm dia	300	356	86	56	**4816**
3	प्र.क्र.16 सांगली रोड नक्षत्र कॉलनी जी. आय. पाईप टाकणे	25mm dia	150	175	479	25	**11975**
		50mm dia	300	356	96	56	**5376**
4	प्र.क्र.16 सांगली नाका कौदाडे घर महासत्ता जी. आय. पाईप टाकणे	25mm dia	150	175	490	25	**12250**
		50mm dia	300	356	94	56	**5264**
		एकूण					**69836**

वरील प्रमाणे चुकीचे दर घेतलेने जादा अदा र. रु. 69836 वसूल होणे आवश्यक आहे.

2) दरसूची Section I 2(cix)-G.I. PIPE मधील NOTE नुसार Hydraulic test पूर्ण होईपर्यंत केवळ 85% दर देय ठरतील. परंतु याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

3) उक्त नमूद दरसुचीमधील General Notes मधील सूचना क्रमांक 17 नुसार संबंधित पाईपची समाधानकारक Hydraulic test झाल्याशिवाय Refilling of the trenches of pipeline या बाबीचे देयक रक्कम अदा करू नये असे नमूद आहे. परंतु अशी test घेतली नसतानाही मक्तेदारास खालीलप्रमाणे नमूद बाबीचे देयक रक्कम रुपये अदा करण्यात आले आहेत. तरी सदर रक्कम रु. 53574.49 वसूलपात्र करणेत येत आहे.

अ . क्र	**कामाचे नाव**	**बाब तपशील**	**दिलेला दर**
1	प्र.क्र.16 पाटील मळा निसर्ग धाबा जी. आय. पाईप टाकणे	Refilling the trenches	11484.46

2	प्र.क्र.19 सुतार मळा परिसर जी. आय. पाईप टाकणे	Refilling the trenches	7992.29
3	प्र.क्र.16 सांगली रोड रेंदाळकर मळा परिसर जी. आय. पाईप टाकणे.	Refilling the trenches	11627.8
4	प्र.क्र.16 सांगली रोड नक्षत्र कॉलनी जी. आय. पाईप टाकणे.	Refilling the trenches	11073.62
5	प्र.क्र.16 सांगली नाका कौदाडे घर महासत्ता जी. आय. पाईप टाकणे	Refilling the trenches	11396.32
		एकूण	**53574.49**

4)सदर कामात GI Pipe, GI specials, Burnt Bricks बाबींचा वापर करण्यात आलेला आहे. परंतू त्याचा वापर करण्यापुर्वी प्रयोगशाळेतून चाचणी अहवाल घेतलेला नाही. त्यामुळे काम तांत्रिकद्रुष्टया योग्य झाले किंवा नाही याची खात्री करता येत नाही.

5) खालील सर्व कामांमध्ये बाब क्र. 7 नुसार BB masonry stand post साठी रक्कम अदा केली आहे परंतु कामांच्या नस्ती सोबत जोडलेल्या छायाचित्राचे अवलोकन केले असता त्यामध्ये एकही stand post दिसून येत नाही. सबब stand post साठी अदा केलेली र. रु. 105006 वसूल होणे आवश्यक आहे.

अ . क्र	**कामाचे नाव**	**बाब तपशील**	**प्रमाण**	**दिलेला दर**	**एकूण अदा रक्कम**
1	प्र.क्र.16 पाटील मळा निसर्ग धाबा जी. आय. पाईप टाकणे	BB masonry stand post	15	1419	**21285**
2	प्र.क्र.19 सुतार मळा परिसर जी. आय. पाईप टाकणे	BB masonry stand post	18	1419	25542
3	प्र.क्र.16 सांगली रोड रेंदाळकर मळा परिसर जी. आय. पाईप टाकणे.	BB masonry stand post	16	1419	22704
4	प्र.क्र.16 सांगली रोड नक्षत्र कॉलनी जी. आय. पाईप टाकणे.	BB masonry stand post	10	1419	14190
5	प्र.क्र.16 सांगली नाका कौदाडे घर महासत्ता जी. आय. पाईप टाकणे	BB masonry stand post	15	1419	21285
		एकूण			**105006**

6)वरील सर्व कामांमध्ये 1% विमा कपात करणे आवश्यक असता 0.50% विमा कपात केला आहे. सबब खालील प्रमाणे कमी कपात विमा रक्कम रु. 5657 शासन खाती भरणा करणे आवश्यक आहे.

अ . क्र	कामाचे नाव	कमी कपात विमा रक्कम रु.
1	प्र.क्र.16 पाटील मळा निसर्ग धाबा जी. आय. पाईप टाकणे	1042
2	प्र.क्र.19 सुतार मळा परिसर जी. आय. पाईप टाकणे	1151
3	प्र.क्र.16 सांगली रोड रेंदाळकर मळा परिसर जी. आय. पाईप टाकणे.	1061
4	प्र.क्र.16 सांगली रोड नक्षत्र कॉलनी जी. आय. पाईप टाकणे.	963
5	प्र.क्र.16 सांगली नाका कौदाडे घर महासत्ता जी. आय. पाईप टाकणे	1440
	एकूण	**5657**

7)GST ACT 2017 As per section 76 व महाराष्ट्र शासन, जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्रमांक :- टीडीएस-0918/(प्र.क्र.590/18)/मोप्र-1 दिनांक 13.11.2018 मधील 1.3 नुसार कंत्राटदाराने वस्तु व सेवा कर भरणा केल्याच्या पुष्ठ्यर्थ सादर केलेल्या परिपूर्ण प्रमाणित कागदपत्रांची तपासणी केलेनंतरच त्यांना 12 टक्के GST चा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार कंत्राटदाराने GST रक्कम भरणा केलेबाबतचे GST-R-1 चलनाची पडताळणी केलेनंतरच कंत्राटदारास रक्कम देणे आवश्यक असता GST-R-1 न घेताच कंत्राटदारास मोजमाप पुस्तिकेनुसार बिलामधून खालीलप्रमाणे रक्कम रुपये 148845.12/- वस्तु व सेवा कर रक्कम अदा केली आहे. सदर रक्कम लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नाही.

अ . क्र	कामाचे नाव	12% GST रक्कम
1	प्र.क्र.16 पाटील मळा निसर्ग धाबा जी. आय. पाईप टाकणे	29046.84
2	प्र.क्र.19 सुतार मळा परिसर जी. आय. पाईप टाकणे	31464.58
3	प्र.क्र.16 सांगली रोड रेंदाळकर मळा परिसर जी. आय. पाईप टाकणे.	30318.84
4	प्र.क्र.16 सांगली रोड नक्षत्र कॉलनी जी. आय. पाईप टाकणे.	28158.59
5	प्र.क्र.16 सांगली नाका कौदाडे घर महासत्ता जी. आय. पाईप टाकणे	29856.27
	एकूण	**148845.12**

8) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,2011 चे नियम 131 व निविदा अट 38 ब नुसार सक्षम प्राधिकाऱ्याच्या मंजुरीशिवाय मूळ अंदाजपत्रकामध्ये कोणतेही बदल करता येणार नाहीत. असे असताना खालील बाबीचे परिमाणामध्ये अंदाजपत्रकापेक्षा कमी-अधिक प्रमाणात काम केल्याचे दिसून येते.

अ . क्र	कामाचे नाव	बाब तपशील (GI pipe)	Qty.as per Estimate	Qty as per MB	Given Rate per unit	फरक	जादा रक्कम रुपये

1	प्र.क्र.16 पाटील मळा निसर्ग धाबा जी. आय. पाईप टाकणे	25mm dia	400	517	175	117	**20475**
		50mm dia	25	80	356	55	**19580**
2	प्र.क्र.19 सुतार मळा परिसर जी. आय. पाईप टाकणे	25mm dia	550	544	175	-6	**0**
		50mm dia	50	98.6	356	48.6	**17301.6**
3	प्र.क्र.16 सांगली रोड रेंदाळकर मळा परिसर जी. आय. पाईप टाकणे.	25mm dia	0	0	0	0	**0**
		50mm dia	450	510	356	60	**21360**
4	प्र.क्र.16 सांगली रोड नक्षत्र कॉलनी जी. आय. पाईप टाकणे	25mm dia	400	479	175	79	13825
		50mm dia	25	96	356	71	25276
5	प्र.क्र.16 सांगली नाका कौदाडे घर महासत्ता जी. आय. पाईप टाकणे	25mm dia	430	490	175	60	10500
		50mm dia	25	94	356	69	24564
		एकूण					**152881.6**

सबब वरील अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 382919 वसुलपात्र करण्यात येत आहे.

DATRVPF8701 (Ref No : 78, Hmm No : 86)

35 न. प. इचलकरंजी हद्दीमध्ये विविध ठिकाणी मातीचा बंधारा बांधणे कामातील अनियमिततेबाबत.

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	218026.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2020-21 ते 2021-22 चे लेखापरीक्षणात वेगवेगळ्या ठिकाणी मातीचा बंधारा बांधणे कामाची निविदा नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक यांची तपासणी केली असता त्यामध्ये पुढीलप्रमाणे उणिवा दिसून येतात.

अक्र	कामाचे नाव	MJP DSR	खर्च वर्ष	Est.	मुल्यांकन	एकूण खर्च	मोजमाप पुस्तका क्र
1	काळा ओढयावर सी.इ.टी.पी. वरील बाजूस बंधारा बांधणे	2019-20	2021-22	298600	285785	285785	351/18-24

2	चंदूर नाल्यावर नाईक मळ्याजवळ मातीचा बंधारा बांधणे	2019-20	2021-22	291667	291667	291667	351/12,13,21
3	काळा ओढयावर कांबळे शेताजवळ MSCB टॉवर जवळ बंधारा बांधणे(काम अपूर्ण)	2019-20	2021-22	518520	481667	481667	362/9 ते 12
4	जुना चंदूर रोड चंदूर ओढ्याजवळ कांबळे शेताजवळ मातीचा बंधारा बांधणे.	2018-19	2020-21	298747	348721	348721	229/98 ते 100,102
	एकूण					1407840	

1) 1)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,2011 चे नियम 131 व निविदा अट 38 ब नुसार सक्षम प्राधिकाऱ्याच्या मंजुरीशिवाय मूळ अंदाजपत्रकामध्ये कोणतेही बदल करता येणार नाहीत. असे असताना खालील बाबीचे परिमाणामध्ये अंदाजपत्रकापेक्षा कमी-अधिक प्रमाणात काम केल्याचे दिसून येते.

अक्र	कामाचे नाव	Item no.	Unit	Qty.as per Estimate	Qty as per MB	Given Rate per unit	फरक		जादा खर्च रुपये
1	काळा ओढयावर सी.इ.टी.पी. वरील बाजूस बंधारा बांधणे	2-PROVIDING AND SUPPLY TCL POWEDER	KG	500	600	21	100		2100
		7-Pro.majdoor for TCL dosing	No.	60	107	493	47		23171
2	चंदूर नाल्यावर नाईक मळ्याजवळ मातीचा बंधारा बांधणे	4- excavation for foundation slush muddy	Cum	109.2	133.23	358.05	24.03		8603.942
		5-PROVIDING DRY RUBBLE STONE	Sqm	43.2	79.94	1080.45	22.34		24137.25
		6-providing and constructing coffer dam on nallah	Cum	156.75	278.2	569.1	121.45		69117.2
3	काळा	PROVIDING AND SUPPLY TCL	KG	500	1000	21	500		10500

	ओढयावर कांबळे शेताजवळ MSCB टॉवर जवळ बंधारा बांधणे(काम अपूर्ण)	POWEDER						
		PROVIDING MAZDOOR FOR TCL dosing	No.	60	76	493	16	7888
4	जुना चंदूर रोड चंदूर ओढ्याजवळ कांबळे शेताजवळ मातीचा बंधारा बांधणे	3- PROVIDING, LOWERING,LAYING RCC PIPE	RMT	10	20	1158.35	10	11583.50
		5-Providing dry rubble stone	Sqm	90	131.99	981.75	41.99	41223.68
		एकूण						198324.572

1) 2)महसूल व वन विभाग, महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण भाग चार-अ, मे-11, 2015/वैशाख21,1937,दिनांक11/05/2015अन्वये कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याची स्वामित्व धनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. तरी सदर कामास rubble stone चे वापरण्यात आले असून त्यावरील royalty वरील नियमाप्रमाणे रुपये 34 प्रति घ.मी.प्रमाणे एकूण रुपये 57281 व त्यावरील DMF चार्जेस रुपये 5728 वसूल करून भरणा करावे.

अ.क्र	कामाचे नाव	बाब क्र. तपशील	परिमाण	Royalty दर	रक्कम
1	काळा ओढयावर सी.इ.टी.पी. वरील बाजूस बंधारा बांधणे	PROVIDING DRY RUBBLE STONE	65.98	141.34	9326
2	चंदूर नाल्यावर नाईक मळ्याजवळ मातीचा बंधारा बांधणे	PROVIDING DRY RUBBLE STONE	79.94	141.34	11299
3	काळा ओढयावर कांबळे शेताजवळ MSCB टॉवर जवळ बंधारा बांधणे	PROVIDING DRY RUBBLE STONE	127.36	141.34	18001

4	जुना चंदूर रोड चंदूर ओढ्याजवळ कांबळे शेताजवळ मातीचा बंधारा बांधणे	PROVIDING DRY RUBBLE STONE	131.99	141.34	18655
		एकूण	405.27	141.34	57281

3)वरील कामांमध्ये 1% विमा कपात करणे आवश्यक असता 0.50% विमा कपात केला आहे. सबब खालील प्रमाणे कमी कपात विमा रक्कम रु. 5643 शासन खाती भरणा करणे आवश्यक आहे.

अ.क्र	कामाचे नाव	कमी कपात विमा रक्कम रु.
1	काळा ओढयावर सी.इ.टी.पी. वरील बाजूस मातीचा बंधारा बांधणे	1058
2	चंदूर नाल्यावर नाईक मळ्याजवळ मातीचा बंधारा बांधणे	1146
3	काळा ओढयावर कांबळे शेताजवळ MSCB टॉवर जवळ बंधारा बांधणे	1770
4	जुना चंदूर रोड चंदूर ओढ्याजवळ कांबळे शेताजवळ मातीचा बंधारा बांधणे	1669
	एकुण	5643

4) GST ACT 2017 As per section 76 व महाराष्ट्र शासन, जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्रमांक :- टीडीएस-0918/(प्र.क्र.590/18)/मोप्र-1 दिनांक 13.11.2018 मधील 1.3 नुसार कंत्राटदाराने वस्तु व सेवा कर भरणा केल्याच्या पुष्ठ्यर्थ सादर केलेल्या परिपूर्ण प्रमाणित कागदपत्रांची तपासणी केलेनंतरच त्यांना 12 टक्के GST चा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार कंत्राटदाराने GST रक्कम भरणा केलेबाबतचे GST-R-1 चलनाची पडताळणी केलेनंतरच कंत्राटदारास रक्कम देणे आवश्यक असता GST-R-1 न घेताच कंत्राटदारास मोजमाप पुस्तिकेनुसार बिलामधून खालीलप्रमाणे रक्कम रुपये 150839.97/- वस्तु व सेवा कर रक्कम अदा केली आहे. सदर रक्कम लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नाही.

अ . क्र	**कामाचे नाव**	**12% GST रक्कम**
1	काळा ओढयावर सी.इ.टी.पी. वरील बाजूस मातीचा बंधारा बांधणे	30620
2	चंदूर नाल्यावर नाईक मळ्याजवळ मातीचा बंधारा बांधणे	31250
3	काळा ओढयावर कांबळे शेताजवळ MSCB टॉवर जवळ	51607

	बंधारा बांधणे	
4	जुना चंदूर रोड चंदूर ओढ्याजवळ कांबळे शेताजवळ मातीचा बंधारा बांधणे	37362.97
	एकूण	**150839.97**

5) महाराष्ट्र मुद्रांक (सुधारणा) कायदा, 2015 नुसार झालेल्या अनुच्छेद 63 मधील सुधारणेनुसार ldquo;कार्यकंत्राटामध्ये ठरविण्यात आलेली रक्कम दहा लाख रुपयांपेक्षा अधिक तर रुपये 500 चे मुद्रांक शुल्क आकारणी करणे बंधनकारक आहे. त्यानुसार उपरोक्त कामाची ठरविण्यात आलेली रक्कम रुपये 10 लाखाचे आत असलेने रुपये 500 चे मुद्रांक घेणे आवश्यक होते. परंतु उपरोक्त काम क्र. 4 साठी रुपये 100 चे मुद्रांक पेपर वर करार करण्यात आला आहे. तरी उर्वरित रुपये 400 वसूल करून भरणा करावे.

उपरोक्त अनियमिततेपोटी खर्च रक्कम रुपये 218026/- वसूलपात्र करण्यात येत आहे.

DATRVPF8701 (Ref No : 79, Hmm No : 87)

36 500 मी मी व्यासाची MS पाईप व कॉलम पाईप ड्रेनेज पंप व पंप हाउस मध्ये जोडणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 74593.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2020-21 ते 21-22 चे लेखापरीक्षणात 500 मी मी व्यासाची MS पाईप व कॉलम पाईप ड्रेनेज पंप व पंप हाउस मध्ये जोडणे कामाची निविदा नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक यांची पडताळणी करून त्यातील उणिवाबाबत पुढीलप्रमाणे आक्षेप कायम करणेत येत आहे.

कामाचे नाव -	500 मी मी व्यासाची MS पाईप व कॉलम पाईप ड्रेनेज पंप व पंप हाउस मध्ये जोडणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार -	नगर पालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम -	585540
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि. -	MJP DSR 2019-20
प्रशासकीय मान्यता -	स्थायी समिती सभा ठराव क्रमांक 181 दिनांक 24.3.2020
तांत्रिक मान्यता -	उपलब्ध नाही.

निविदा रक्कम -	585540
मंजूर निविदा रक्कम -	585540
मक्तेदाराचे नांव -	दगडू बा. वडर
कामाचे आदेश -	दि.22/01/2021
काम सुरु दिनांक -	दि. 22/01/2021
काम पूर्ण दिनांक -	दि. 18/02/2021
कामाची मुदत -	30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक -	क्रमांक 351
खर्च तपशिल -	RA-I FINAL =582696 (प्र.क्रमांक 590-425/31.03.2021)

1)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,2011 चे नियम 131 व निविदा अट 38 ब नुसार सक्षम प्राधिकाऱ्याच्या मंजुरीशिवाय मूळ अंदाजपत्रकामध्ये कोणतेही बदल करता येणार नाहीत. असे असताना खालील बाबीचे परिमाणामध्ये अंदाजपत्रकापेक्षा कमी-अधिक प्रमाणात काम केल्याचे दिसून येते.

Item no.	**Qty.as per Estimate**	**Qty as per MB**	**Given Rate per unit**	**कमी खर्च रुपये**	**जादा रक्कम रुपये**
1-Hire charges for crane	8 Hr.	14 Hr.	1357	0	8142
2-Hire charges for JCB	18 Hr.	26Hr.	1243	0	9944
			एकूण	**0**	**18086**

2)वरील कामांमध्ये 1% विमा कपात करणे आवश्यक असता 0.50% विमा कपात केला आहे. सबब दोन्ही देयकातील कमी कपात विमा रक्कम रु. 2275 शासन खाती भरणा करणे आवश्यक आहे.

3) सदर कामातील बाब क्र. 3 Providing Casting M20 साठी साठी सार्वजनिक बांधकाम विभागाचा 20-21 चा DSR वापरला असून त्यामधील पान नं. 27 वरील SR. NO. 820 चा ITEM NO. 24.10 चा बेसिक रेट 5456

असून त्यामध्ये 5% Sugar Factory रेट ADD करून 5728.8 रु. देणे आवश्यक असता पान क्र. 222 वरील Sr. no. 803 चा ITEM NO. 22.60 चा बेसिक रेट 6073 मध्ये 5% Sugar Factory रेट ADD करून रु. 6376.65 दिल्याने 15.26 CUM साठी एकूण र. रु. 9886.16 इतक्या रकमेचे अतिप्रदान झाले आहे.

4) GST ACT 2017 As per section 76 व महाराष्ट्र शासन, जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्रमांक :- टीडीएस-0918/(प्र.क्र.590/18)/मोप्र-1 दिनांक 13.11.2018 मधील 1.3 नुसार कंत्राटदाराने वस्तु व सेवा कर भरणा केल्याच्या पुष्ठ्यर्थ सादर केलेल्या परिपूर्ण प्रमाणित कागदपत्रांची तपासणी केलेनंतरच त्यांना 12 टक्के GST चा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार कंत्राटदाराने GST रक्कम भरणा केलेबाबतचे GST-R-1 चलनाची पडताळणी केलेनंतरच कंत्राटदारास रक्कम देणे आवश्यक असता GST-R-1 न घेताच कंत्राटदारास मोजमाप पुस्तिकेनुसार बिलामधून खालीलप्रमाणे रक्कम रुपये 62431.72/- वस्तु व सेवा कर रक्कम अदा केली आहे. सदर रक्कम लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नाही.

उपरोक्त अनियमिततेपोटी खर्च रक्कम रुपये 74593 वसूलपात्र करणेत येत आहे.

DATRVPF8701 (Ref No : 80, Hmm No : 89)

37 प्रभाग क्र. 19 मधील सांगली नाका परिसरात विविध व्यासाचे व्हाल्व बसविणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 34577.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2020-21 ते 21-22 चे लेखापरीक्षणात प्रभाग क्र. 19 मधील सांगली नाका परिसरात विविध व्यासाचे व्हाल्व बसविणे कामाची निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका व देयक यांची पडताळणी करून त्यातील उणिवाबाबत पुढीलप्रमाणे आक्षेप कायम करणेत येत आहे.

कामाचे नाव -	प्रभाग क्र. 19 मधील सांगली नाका परिसरात विविध व्यासाचे व्हाल्व बसविणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार -	नगर पालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम -	436400
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि. -	MJP DSR 2018-19
प्रशासकीय मान्यता -	स्थायी समिती सभा ठराव क्रमांक 45 दिनांक 27.8.2019
तांत्रिक मान्यता -	उपलब्ध नाही.
निविदा रक्कम -	436400
मंजूर निविदा रक्कम -	436400

मक्तेदाराचे नांव -	मौलाली बागवान
कामाचे आदेश -	169 दि. 16.8.2019
काम सुरु दिनांक -	दि. 16/08/2019
काम पूर्ण दिनांक -	दि. 02/11/2019
कामाची मुदत -	90 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक -	क्रमांक 336
खर्च तपशिल -	RA-I FINAL =414145 (प्र.क्रमांक 303-240/12.11.2020)

1)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,2011 चे नियम 131 व निविदा अट 38 ब नुसार सक्षम प्राधिकाऱ्याच्या मंजुरीशिवाय मूळ अंदाजपत्रकामध्ये कोणतेही बदल करता येणार नाहीत. असे असताना खालील बाबीचे परिमाणामध्ये अंदाजपत्रकापेक्षा कमी-अधिक प्रमाणात काम केल्याचे दिसून येते.

Item no.	**Qty.as per Estimate**	**Qty as per MB**	**Given Rate per unit**	**कमी खर्च रुपये**	**जादा रक्कम रुपये**
Labour section 1-Excavation for foundation in soft rock	7.59	14.86	476.70	0	3465.6
3- Providing cement concrete M-15	5 Cum	20.40	4282.90		65956.66
			एकूण	**0**	**69422.26**

2)वरील कामांमध्ये 1% विमा कपात करणे आवश्यक असता 0.50% विमा कपात केला आहे. सबब दोन्ही देयकातील कमी कपात विमा रक्कम रु. 1516 शासन खाती भरणा करणे आवश्यक आहे.

3) सदर कामाचे मोजमाप पुस्तक तपासणी केले असता बाब क्र. 1 अन्वये 150mm dia चे 3 sluice valve खरेदी केले असून, बाब क्र. 2 lowering jointing sluice valve अन्वये 150mm dia चे 2 sluice valve जोडल्याचे दिसून येते. म्हणजेच 1 sluice valve गरजेपेक्षा जादा खरेदी केलेचे दिसून येते. तथापी बाब क्र. 1 अन्वये एक जादा खरेदी 150mm dia sluice valve साठी अदा र. रु. 10276.62 वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) सदर कामाचे अंदाजपत्रक व मोजमाप पुस्तीका तपासणी केले असता बाब क्र. 1 अन्वये विविध व्यासाचे sluice valve साठी तरतूद केली असून त्यामध्ये दर देताना sluice valve साठी 18% GST add करून सदर दराची परिगणना केली आहे. त्यामुळे या कामाचा 12% GST देताना बाब क्र. 1 वगळून राहिलेल्या कामावर 12% GST ची परीगनणा करणे आवश्यक होते. परंतु त्याप्रमाणे कार्यवाही न केलेने खालीलप्रमाणे मक्तेदारास GST रक्कम जादा अदा झाली आहे. तरी सदर रक्कम रु. 22784.52 वसूल होणे आवश्यक आहे.

अक्र	बाब	एकूण रक्कम	12% अदा GST
1	providing sluice valve	189871	22784.52

5) GST ACT 2017 As per section 76 व महाराष्ट्र शासन, जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्रमांक :- टीडीएस-0918/(प्र.क्र.590/18)/मोप्र-1 दिनांक 13.11.2018 मधील 1.3 नुसार कंत्राटदाराने वस्तु व सेवा कर भरणा केल्याच्या पुष्ठ्यर्थ सादर केलेल्या परिपूर्ण प्रमाणित कागदपत्रांची तपासणी केलेनंतरच त्यांना 12 टक्के GST चा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार कंत्राटदाराने GST रक्कम भरणा केलेबाबतचे GST-R-1 चलनाची पडताळणी केलेनंतरच कंत्राटदारास रक्कम देणे आवश्यक असता GST-R-1 न घेताच कंत्राटदारास मोजमाप पुस्तिकेनुसार बिलामधून खालीलप्रमाणे रक्कम रुपये 44372.67/- वस्तु व सेवा कर रक्कम अदा केली आहे. सदर रक्कम लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नाही.

उपरोक्त अनियमिततेपोटी खर्च रक्कम रुपये 34577 वसूलपात्र करणेत येत आहे.

DATRVPF8701 (Ref No : 81, Hmm No : 90)

38 प्र.क्र. 16 मधील तांबे माळ पाण्याची टाकी ते रामनगर व षटकोन चौक परिसर व कुडचे मळा परिसरात DI पाईप जोडणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 52707.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

न. प. इचलकरंजी आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 च्या लेखापरीक्षणामध्ये प्र.क्र. 16 मधील तांबे माळ पाण्याची टाकी ते रामनगर व षटकोन चौक परिसर व कुडचे मळा परिसरात DI पाईप जोडणे या कामामध्ये पुढीलप्रमाणे खर्च झालेचे दिसून येते.

अक्र	कामाचे नाव	प्र.क्र./दिनांक	Est.	मुल्यांकन	एकूण खर्च
1	प्र.क्र. 16 मधील तांबे माळ पाण्याची टाकी ते रामनगर व षटकोन चौक परिसर व कुडचे मळा परिसरात DI पाईप जोडणे	599/434-31.3.21	486420	471607	471607

1)वरील कामाचे अंदाजपत्रक, मोजमाप पुस्तक व खर्च देयकाची तपासणी केली असता खालील बाबीची अंदाजपत्रकामध्ये तरतूद न करता खर्च केलेचे दिसून येते.

अक्र.	**बाब तपशील**	**अंदाजपत्रक परिमाण**	**मोजमाप पुस्तिकेनुसार परिमाण**	**दर**	**रक्कम**
1	Lowering, laying jointing C.I.D/F Reflux valves,butterfly valves sluice				

	valves				
	100 mm dia	0 no.	7 no.	2064.7	14452.9
	150 mm dia	0 no.	2 no.	3245	6490
2	making cross connection to existing distribution. 450 mm	0 no.	1 no.	6686.4	6686.4
	एकूण				27629.3

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्र. 131 नुसार प्रधिका-यांनी मान्य केलेल्या त्यांच्या मंजुरीशिवाय मूळ अंदाजपत्रकामध्ये कोणतेही फेरबदल करण्यात येणार नाही, असे असताना वरील बाबींची अंदाजपत्रकामध्ये तरतूद न करता मोजमाप पुस्तकेमध्ये सदर बाबीचा खर्च नोंद करून मक्तेदारास वरील बाबींसाठी रक्कम प्रदान केली आहे. सबब अंदाजपत्रकीय तरतुदीशिवाय केलेली खर्च र. रु. 27629 लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येत नाही.

2) महाराष्ट्र मुद्रांक (सुधारणा) कायदा, 2015 नुसार झालेल्या अनुच्छेद 63 मधील सुधारणेनुसार ldquo;कार्यकंत्राटामध्ये ठरविण्यात आलेली रक्कम दहा लाख रुपयांपेक्षा अधिक तर रुपये 500 चे मुद्रांक शुल्क आकारणी करणे बंधनकारक आहे. त्यानुसार उपरोक्त कामाची ठरविण्यात आलेली रक्कम रुपये 10 लाखाचे आत असलेने रुपये 500 चे मुद्रांक घेणे आवश्यक होते. परंतु उपरोक्त कामा साठी रुपये 100 चे मुद्रांक पेपर वर करार करण्यात आला आहे. तरी उर्वरित रुपये 400 वसूल करून भरणा करावे.
3)वरील कामांमध्ये 1% विमा कपात करणे आवश्यक असता 0.50% विमा कपात केला आहे. सबब खालील प्रमाणे कमी कपात विमा रक्कम रु. 1778 शासन खाती भरणा करणे आवश्यक आहे.

4)GST ACT 2017 As per section 76 व महाराष्ट्र शासन, जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्रमांक :- टीडीएस-0918/(प्र.क्र.590/18)/मोप्र-1 दिनांक 13.11.2018 मधील 1.3 नुसार कंत्राटदाराने वस्तु व सेवा कर भरणा केल्याच्या पुष्ठ्यर्थ सादर केलेल्या परिपूर्ण प्रमाणित कागदपत्रांची तपासणी केलेनंतरच त्यांना 12 टक्के GST चा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार कंत्राटदाराने GST रक्कम भरणा केलेबाबतचे GST-R-1 चलनाची पडताळणी केलेनंतरच कंत्राटदारास रक्कम देणे आवश्यक असता GST-R-1 न घेताच कंत्राटदारास मोजमाप पुस्तिकेनुसार बिलामधून खालीलप्रमाणे रक्कम रुपये 50529/- वस्तु व सेवा कर रक्कम अदा केली आहे. सदर रक्कम लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नाही.

सबब वरील अनियमितताच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 52707 वसुलपात्र करण्यात येत आहेत.

DATRVPF8701 (Ref No : 82, Hmm No : 91)

39 14 वा वित्त मुलभूत अनुदानातून (16-17) बोअरवर सबमर्सिबल पंप व अनुषंगिक कामांच्या प्रक्रियेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 12203143.00/-

14 वा वित्त आयोग मुलभूत अनुदानातून बोअरवर सबमर्सिबल पंप बसविणे व अनुषंगिक साहित्य पुरविणे व चाचणी देणेया 130 कामांची रक्कम रुपये 12203143 ची देयके अदा करण्यात आली आहेत. त्यातील उणिवा खालील प्रमाणे

मक्तेदार निहाय खालील प्रमाणे कामे झालेली आहेत.

अ.क्र.	तपशील	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	मक्तेदाराचे नांव
1	मश्जिद जवळ कृष्णा नगर प्र.क्र.6 येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	99088	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
2	लक्ष्मी मंदीर मागे, गणेशनगर ग.नं.1 येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	97131	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
3	उमराणे वखार जवळ जवाहर नगर प्र.क्र.8 येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	94308	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
4	मल्लापुरे घराजवळ गणेशनगर ग.नं.5 येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	96532	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
5	प्र.क्र. 2 शहापूर समाज मंदीर येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	97898	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
6	माळी घराजवळ प्र.क्र.5 विकास नगर येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	99088	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
7	सुनिल शिंदे घर महात्मा फुले सोसा. शहापूर येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	98343	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
8	शेलार घर हनुमान तालीम प्र.क्र.1 येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	99262	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
9	श्रीकांत कदम घराजवळ अवधूत नगर येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	98517	इलेक्ट्रोमेक इंजि.

10	लांडगे घराजवळ, चौंडेश्वरी कॉलनी येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	97810	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
11	कारंडे मळा सावित्री नगर प्र.क्र.4 येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	99621	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
12	बंडगर घराजवळ बालाजी नगर प्र.क्र.3 येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	98021	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
13	प्र.क्र.4 मधील कृष्णा नगर बशिर नुरमहंमद मोमीन यांचे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	97502	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
14	प्र.क्र.1 हनुमान मंदीर जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92761	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
15	प्र.क्र.1 मधील गाव चावडी जवळ मेघराज मंदीर येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	94866	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
16	प्र.क्र. 1 मधील विनायक हायस्कूल जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	94235	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
17	प्र.क्र.1 सोलगे कारखान्याजवळ बोअरच्या ठिकाणी बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92761	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
18	शहापूर पोलिस स्टेशन हद्दी मध्ये सिध्देश्वर सोसायटी जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	95863	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
19	प्र.क्र. 9 मधील जवाहरनगर येथील सोनाली हॉटेल मागे ब्रदर्स ग्रुप जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	98405	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
20	प्र.क्र.9 मधील काजवे गल्ली साई ग्रुप जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92761	इलेक्ट्रोमेक इंजि.

21	प्र.क्र.09 आप्पा पाटील गल्ली जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	93074	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
22	प्र.क्र.08 बागवान गल्ली दिलीप हजारे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	89340	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
23	प्र.क्र.09 स्वामी कारखाना चौक जवाहरनगर येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92935	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
24	प्र.क्र.9 कोतवाल गल्ली आबा पोवार दुकान जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92935	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
25	प्र.क्र.9 हॉटेल राजदूत रोड, मेहबूब मुजावर यांचे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92761	इलेक्ट्रोमेक इंजि.
	एकूण	2395818	
1	प्र.क्र.19 मधील सुतारमळा गल्ली नं.1 प्रभाकर सुतार घरासमोर बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	94331	तुषार इले.
2	प्र.क्र.19 गल्ली नं.3 शशिकांत हजारे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	94866	तुषार इले.
3	प्र.क्र. 19 गल्ली नं.4 चंद्रकांत घोटणे यांचे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	95303	तुषार इले.
4	प्र.क्र. 19 गल्ली नं. 2 कवडे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92201	तुषार इले.
5	प्र.क्र.3 सोलगेमळा सोमनाथ लोखंडे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	97532	तुषार इले.
6	प्र.क्र.3 राजू सोलगे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	तुषार इले.

7	प्र.क्र.3 सोलगे मळा सांस्कृतीक भवन परिसर बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	94235	तुषार इले
8	प्र.क्र.3 सोलगे मळा कारंडे मळा विहीरीजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91569	तुषार इले
9	प्र.क्र.10 मधील गल्ली नं.1 हनुमान नगर संजय साळुंखे यांचे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	98405	तुषार इले.
10	प्र.क्र.10 हनुमान नगर गल्ली नं.5 रफिक गोलंदाज घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92201	तुषार इले.
11	प्र.क्र. 10 हनुमान नगर जिव्हेश्वर मंदीर जवळ बागवान यांचे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	तुषार इले.
12	प्र.क्र.10 मध्ये लिगाडे मळा येथे भारत सायझींग जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	95303	तुषार इले.
13	प्र.क्र.10 लिगाडे मळा शिंदे दुकान जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	तुषार इले.
14	प्र.क्र.10 लिगाडे मळा राजगिरे मिल्स जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	94429	तुषार इले.
15	प्र.क्र.10 मधील कोल्हे मळा आंबडने यांचे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	89098	तुषार इले.
16	प्र.क्र.10 मधील फकीर मळा गननाडे यांचे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	88661	तुषार इले.
17	प्र.क्र.10 मधील जिव्हेश्वर मंदीर भोनेमाळ येथे बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	तुषार इले.

18	जाधव घराजवळ जाधव मळा प्र.क्र. 15येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	98964	तुषार इले.
19	प्र.क्र.3 मधील रामनगर गल्ली नं. 1 जाधव घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	98405	तुषार इले.
20	कुंभार घराजवळ भोईनगर येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	98021	तुषार इले.
21	लोखंडे घराजवळ सोलगे मळा येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	97276	तुषार इले.
22	यादव घराजवळ बेलबाग रोड लालनगर येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	99511	तुषार इले.
23	रावळ घर इंदिरा नगर प्र.क्र.15 येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	98431	तुषार इले.
24	संजय गांधीनगर सांगली नाका येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	96532	तुषार इले.
25	शिंदे घराजवळ कारंडे मळा गल्ली नं. 1 येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	99116	तुषार इले.
	एकूण	2371446	
1	देशमाने घराजवळ प्र.क्र.25 येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	98021	सिध्देश्वर इले.
2	प्र.क्र.25 संग्राम चौक मसोबा मंदीर जवळ येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	98766	सिध्देश्वर इले.
3	राममंदीर जवळ रामनगर प्र.क्र. 11 येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	99511	सिध्देश्वर इले.
4	प्र.क्र.11 कोल्हेमळा डकरे घराजवळील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	98468	सिध्देश्वर इले.

5	रूगे घराजवळ रूगे गल्ली प्र.क्र.25 येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	98915	सिध्देश्वर इले.
6	प्र.क्र.25 लायकर मळा शिवाजी चौक येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	98405	सिध्देश्वर इले.
7	यशोदीप उद्यान जवळ महादेव नगर येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	98196	सिध्देश्वर इले.
8	नवीन बसविणेत आलेल्या सबमर्सिबल पंप करीता प्र.क्र.23 मध्ये व सिध्दीविनायक कॉलनी येथे जी.आय.पाईप लाईन टाकणे.	97790	सिध्देश्वर इले.
9	नवीन बसविण्यात आलेल्या सबमर्सिबल पंप करीता प्र.क्र. 17 व येलाज मळा येथे जी.आय. पाईपलाईन टाकणे.	96354	सिध्देश्वर इले.
10	प्र.क्र. 14 मधील नगारे मळा मच्छिंद्र नगारे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	97502	सिध्देश्वर इले.
11	प्र.क्र.14 मधील वर्धमान चौक आवळे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	98405	सिध्देश्वर इले.
12	प्र.क्र.14 मधील आरगे व्यायाम शाळेजवळ, चव्हाण घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	95740	सिध्देश्वर इले.
13	प्र.क्र.14 भगतसिंग गल्ली नं.2 मोरबाळे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	96463	सिध्देश्वर इले.
14	प्र.क्र.19 मंगळवार पेठ होळी कट्टा संतोष मुरदंडे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91132	सिध्देश्वर इले.
15	प्र.क्र.19 मंगळवार पेठ सटाले गल्ली दळवाई जनसंपर्क कार्यालयाजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	94866	सिध्देश्वर इले.
16	प्र.क्र.16 पारिजात अपार्टमेंट शेजारी राजगोंडा पाटील घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य	95303	सिध्देश्वर इले.

	पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.		
17	प्र.क्र.16 मध्ये दत्त कॉलनी सांगली रोड संतोष बागेवाडी घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	94866	सिध्देश्वर इले.
18	प्र.क्र.16 मध्ये शिक्षक कॉलनी निखिल कदम घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	95303	सिध्देश्वर इले.
19	प्र.क्र.29 मधील घुणके जॉबर घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	94866	सिध्देश्वर इले.
20	प्र.क्र.29 राजू लायकर गल्ली भोसले घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
21	प्र.क्र.29 फकीर मुजावर घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
22	प्र.क्र.29 महेश खराडे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	88661	सिध्देश्वर इले.
23	प्र.क्र. 29 विनायक तारळेकर घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
24	प्र.क्र.26 मधील बंगला रोड येथील बावणे गल्ली येथे बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
25	प्र.क्र.31 मधील राणा प्रताप चौक ऐनापुरे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
26	प्र.क्र.31 एस.पी.पाटील रोड बसाप्पा कांबळे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	94866	सिध्देश्वर इले.
27	प्र.क्र.31 टिळक रोड पोसुगडे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	88661	सिध्देश्वर इले.
28	प्र.क्र.18 मधील पिराचा मळा मुजावर घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी	92201	सिध्देश्वर इले.

	देणे.		
29	प्र.क्र.18 त्रिशुळ चौक माधव घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
30	प्र.क्र. 18 टाकवडे रोड बिराजदार घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
31	प्र.क्र.18 पी.बा.पाटील मळा गुरूकूल कॉलनी बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	94866	सिध्देश्वर इले.
32	प्र.क्र.18 स्वामी समर्थ नगर पिसे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
33	प्र.क्र.25 मधील घोडके नगर डॉ.मेहता यांचे शेजारी बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
34	प्र.क्र. 25 मधील यशोदीप कार्यालयाजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	94866	सिध्देश्वर इले.
35	प्र.क्र. 25 योगायोग नगर गल्ली नं.03 नाईक घराशेजारी बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	94866	सिध्देश्वर इले.
36	साईट नं.102 रमाई आवास लगत इंद्रजीत गागडे यांचे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92201	सिध्देश्वर इले.
37	साईट नं. 102 लमाणी वसाहत जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92201	सिध्देश्वर इले.
38	प्र.क्र.24 निशीगंध कॉलनी घोडके घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92201	सिध्देश्वर इले.
39	प्र.क्र. 24 यशवंत कॉलनी जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.

40	प्र.क्र. 24 आंबेडकर नगर दर्ग्याजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	89098	सिध्देश्वर इले.
41	प्र.क्र.24 प्रियदर्शनी कॉलनी जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92201	सिध्देश्वर इले.
42	प्र.क्र.24 भुते घर बावडेकर घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
43	प्र.क्र. 13 विकास नगर रोड राजराजेश्वरी नगर प्रविण गायकवाड यांचे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92761	सिध्देश्वर इले.
44	प्र.क्र.28 हुतात्मा बाबू गेनू शाळे समोर बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	89098	सिध्देश्वर इले.
45	प्र.क्र. 28 संतमळा परिसर बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
46	प्र.क्र.28 गुरूकन्ननगर परिसर येथे बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	94866	सिध्देश्वर इले.
47	प्र.क्र.10 मधील कोल्हे मळा सचिन महाजन घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
48	प्र.क्र.10 हॉटेल अक्षय सिकंदर पठाण घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	94866	सिध्देश्वर इले.
49	प्र.क्र. 17 आसरानगर गल्ली नं. 2 बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92201	सिध्देश्वर इले.
50	रेंदाळकर मळा, सांगली रोड येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगीक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	97128	सिध्देश्वर इले.
51	प्र.क्र.15 मधील इंदीरा चौकामध्ये बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
52	प्र.क्र.15 मध्ये जाधव घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
53	प्र.क्र.15 जाधव मळा म्हसोबा मंदिर जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी	89098	सिध्देश्वर इले.

	देणे.		
54	प्र.क्र.26 मधील मेनरोड राणी बागेजवळ एच.डी.एफ.सी.बँकेसमोर बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92201	सिध्देश्वर इले.
55	प्र.क्र.26 मधील दोपारे घराजवळ शिवाजी नगर व्यायाम शाळा येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
56	प्र.क्र.26 मधील खानाज गल्ली प्रकाश लाईट हाऊस जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92201	सिध्देश्वर इले.
57	प्र.क्र.26 कागवाडे मळा किशोर हॉटेल समोर बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
58	प्र.क्र.26 हत्ती चौक खलीफा घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	89098	सिध्देश्वर इले.
59	प्र.क्र.27 डी.वाय.एस.पी. ऑफिस जवळ जुना वैरण बाजार बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	89098	सिध्देश्वर इले.
60	प्र.क्र.26 रविंद्रनाथ टागोर वाचनालय येथे बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92201	सिध्देश्वर इले.
61	प्र.क्र.27 शॉपिंग सेंटर मागील शिवाजी बागेजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
62	प्र.क्र.27 धान्य ओळ फेडरल बँकेजवळ येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92201	सिध्देश्वर इले.
63	प्र.क्र.30 मरगुबाई मंदीर नागेश भोसले घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91132	सिध्देश्वर इले.
64	प्र.क्र.30 जुना चंदूर रोड जामदार कारखाना येथील बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91132	सिध्देश्वर इले.

65	प्र.क्र.25 माई विद्यामंदीर जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92201	सिध्देश्वर इले.
66	प्र.क्र.25 घोडके नगर रोशन मश्जिद जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
67	प्र.क्र.16 राज ऑईल सांगली नाका परिसर बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92201	सिध्देश्वर इले.
68	प्र.क्र. 16 निसर्ग ढाबा सांगली रोड जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
69	प्र.क्र.19 हाडकवली वस्ती महिला गारमेंट जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
70	प्र.क्र.29 कुडचे मळा सिमेंट गल्ली जवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92201	सिध्देश्वर इले.
71	प्र.क्र. 7 इंदीरा हौसिंग सोसायटी मध्ये बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
72	प्र.क्र,7 भारतमाता हौसिंग सोसायटी मध्ये बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	92201	सिध्देश्वर इले.
73	प्र.क्र.11 स्वामी मळा मद्रे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	90095	सिध्देश्वर इले.
74	प्र.क्र.11 साईमंदीर प्रेरणा घर तुलसीदास पेटकर घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
75	प्र.क्र.11 सोडगे मळा अवधुत पाटील घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	89658	सिध्देश्वर इले.
76	प्र.क्र.11 भोने माळ सरस्वती हायस्कुल रोड अवधुत खोत घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	90095	सिध्देश्वर इले.

77	प्र.क्र. 16 पाटील मळा चंदु पाटील घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	90095	सिध्देश्वर इले.
78	प्र.क्र.16 सांगली नाका मोमीन, तांबोळी घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	90095	सिध्देश्वर इले.
79	प्र.क्र. 13 वड मारूती शेजारी एम.एस.ई.बी. च्या पाठीमागे बोअरमध्ये मोटर बसविणे.	89658	सिध्देश्वर इले.
80	प्र.क्र.15 मधील इंदीरानगर अभि लंबे घराजवळ बोअरच्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंपसेट व अनुषंगिक सर्व साहित्य पुरविणे बसविणे व चाचणी देणे.	91764	सिध्देश्वर इले.
	एकूण	7435879	

वर नमुद केले प्रमाणे इलेक्ट्रो इंजि. यांना रुपये 2395818, तुषार इलेक्ट्रीकल यांना रुपये 2371446, व सिध्देश्वर इलेक्ट्रीकल यांना रुपये 7435879 असे मिळून रुपये 12203143 इतक्या रकमेचे काम देणेत आलेले आहे. या बाबत लेखापरीक्षणाचा अक्षेप खालील प्रमाणे.

1) स्थायी निर्देश क्रमांक 36 दिनांक 29.12.2005 मधील सूचना क्र.18 नुसार कामाची विभागणी करून कार्यादेश देणे हो कृती नियमबाह्य आहे. एक प्रकारचे कामाची निविदा, जर पुढील तीन महिन्यात पुन्हा होणार असेल तर ती वेगवेगळी न बोलविता, एकत्र स्वरुपाची मागविण्यात यावी. असे स्पष्ट निर्देश असताना एकाच ठिकाणच्या कामांची विभागणी करून कामांची निविदा प्रक्रिया करण्यात आली आहे. तरी सदर प्रक्रिया सदोष दिसून येते.

2) स्थायी निर्देश क्रमांक 36 दिनांक 12.2005 मधील सूचना क्र.19 नुसार नगरपरिषदांना काही कामे पुन्हा पुन्हा करावी लागतात.उदा. पाणीपुरवठा पाईपलाईन दुरुस्त्या,मोटर/पंप दुरुस्ती. अशाकामांना प्रत्येक वेळी निविदा बोलवणे शक्य होत नाही. अशा कामांकरिता विहित कालावधीकरिता दरकरार करणेसाठी निविदा मागविण्यात याव्यात. परंतु अशी कार्यवाही न करता प्रत्यके दुरुस्तीच्या कामासाठी स्वतंत्र निविदा प्रक्रिया करून कामाचे आदेश देण्यात आले आहेत.

3) स्थायी निर्देश क्रमांक 36 दिनांक 29.12.2005 मधील परिशिष्ट-ब(24) नुसार करारपत्राच्या वैधतेसाठी अधिनियमातील तरतुदीनुसार करारपत्रावर स्थायी समिती सदस्यांची सही असावी परंतु उपरोक्त कामांच्या करारपत्रावर विनामुद्रांकित स्वाक्षऱ्या असलेने सदर स्वाक्षऱ्या स्थायी समिती सदस्यांच्या असलेबाबत खात्री होत नाही.

4) तुषार इलेक्ट्रिकल, कबनूर यांचे निविदा नस्तीस जोडलेले विद्युत अनुज्ञप्ती प्रमाणपत्र तपासले असता त्यावर bid capacity नमूद नाही. परंतु नगरपरिषद इचलकरंजीकडील मक्तेदार नोंदणी शिफारस प्रमाणपत्रानुसार तुषार इले.यांची bid capacity रुपये 10 लाख इतकी दिसून येते. तरी त्यांनी केलेली वार्षिक कामे ही रुपये 10 लाखाचे वर असलेचे दिसून येते. तुषार इलेक्ट्रिकल्स यांचे बँक solvency प्रमाणपत्र नस्तीस उपलब्ध नाही. तरी स्थायी निर्देश क्र.36 मधील सूचना 27(ii) नुसार मक्तेदार तुषार इलेक्ट्रिकल, कबनूर यांची आर्थिक क्षमता प्रमाणित होत नाही. तरी मक्तेदार निवड सदोष झाल्याचे दिसून येते.स्थायी निर्देश क्रमांक 37 दिनांक 3.1.2006 मधील सूचना क्र.9 नुसार तांत्रिक अधिकाऱ्याने कामाची मोजमापे घेतलेल्या स्वाक्षरी व दिनांकाची स्पष्ट नोंद मोजणी पुस्तकात

करावी. त्याचप्रमाणे सोबत असलेले लोकप्रतिनिधी/नागरिक यांची स्वाक्षरी सुद्धा घेण्यात यावी. व अशी नोंद असल्याशिवाय लेखा विभागाने देयक अदा करू नये. असे स्पष्ट आदेशित केले आहे. परंतु उपरोक्त कामाचे मोजणी पुस्तकात तांत्रिक अधिकाऱ्याने विनादिनांकित स्वाक्षरी केली आहे. तसेच लोकप्रतिनिधी/नागरिक यांची स्वाक्षरी घेतलेली नाही. मोजणी पुस्तकासोबत बचत अधिक्य प्रमाणपत्र उपलब्ध नाही.

5) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता, 2011 मधील प्रकरण 17 वस्तुसूची अंतर्गत नियम 250 नुसार भांडारपाल,वस्तुसूची नोंदवही नमुना क्रमांक 21 मध्ये ठेवण्यात ठेवील. वस्तुसूची हा कायम अभिलेख असून ती प्राधिकृत अधिकाऱ्याच्या वैयक्तिक पर्यवेक्षणाखाली ठेवण्यात येईल.

6) प्रमाणे वस्तुची नोंदवही ही कायम अभिलेख असुन ती प्राधिकृत अधिकाऱ्याच्या वैयक्तिक पर्यवेक्षणाखाली ठेवण्यात आली पाहिजे. तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

8) जुने बोअर/हातपंप काढून त्या ठिकाणी सबमर्सिबल पंप बसविण्यात आले आहेत. परंतु जुन्या साहित्याची साठा नोंदवही उपलब्ध नाही. त्यामुळे सदर साहित्य नगरपरिषद भांडार येथे पोहोच केलेबाबत खर्च मान्य करता येणार नाही.

9) प्रमाणकावर नमूद केलेनुसार सदरच्या कामांवर 14 व्या वित्त आयोग अंतर्गत 2016-17 मुलभूत अनुदानातून खर्च करण्यात आल्याचे नमूद आहे. परंतु सदर कामे नगरपरिषद निधीतून खर्च झाल्याचे दिसते. तरी सदर खर्च नेमका कोणत्या निधीमधून झाला आहे याबाबत स्पष्टता दिसून आली नाही.

10) सोलगे मळा सोमनाथ लोखंडे घराजवळ व लोखंडे घराजवळ सोलगे मळा या कामांच्या नावावरून ही कामे एकाच ठिकाणची असलेचे दिसून येते. तरी सदर कामे ही भिन्न असलेबाबत समर्पक कागदपत्रे उपलब्ध झाली नाहीत. उपरोक्त अनियमिततेबाबत अनुपालन सादर होणे आवश्यक आहे.

HCDSGMM7401 (Ref No : 87, Hmm No : 98)

40 'शहरातील स्ट्रीट लाईट दुरुस्त करणे(वार्षिक काम-2018-19) निविदा प्रक्रिया व देयकातील उणिवाबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	56339.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजीकडील सन 2020-21-22 चे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागाकडील प्रासंगिक विद्युत कामासंबंधी निविदा नस्ती व प्रमाणकानुसार तपशील पुढीलप्रमाणे --

अ . क्र .	तपशील	निरीक्षण
1	कामाचे नाव	शहरातील स्ट्रीट लाईट दुरुस्त करणे (वार्षिक काम-2018-19)
2	निधी / योजनेचे नाव	नगरपरिषद निधी
3	निविदा / काम वाटप तपशिल	ई-निविदा

4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	5483870/-
5	तांत्रिक मंजूर रक्कम व दिनांक	नगरअभियंता, नगरपरिषद इचलकरंजी
6	प्रशासकीय मंजुरी रक्कम व क्रमांक	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 21 दि.18.08.2020
7	निविदा रक्कम	अंदाजपत्रकापेक्षा 20.01 % कमी दराने
8	कमी निविदा दराबाबत मंजुरी	स्थायी सभा ठराव क्रमांक 38 दिनांक 05.06.2018
9	निविदा मंजूर कंत्राटदाराचे नाव	आरती इलेक्ट्रिकल,इचलकरंजी
10	करारनामा मुद्रांक	4600/-
11	निविदा मुदत वाढ	स्थायी सभा क्र.1 ठराव क्रमांक 11 दिनांक 24.06.2019 नुसार दि. 1 वर्ष मुदत वाढ मंजूर(12.06.2019 पासून 11.06.2020)
12	विमा प्रमाणपत्राची मुदत	12.06.2018 ते 11.06.2019
13	प्रथम कामाची मुदत	1 वर्ष

सदर कामावर आर्थिक वर्ष 2020-21 मध्ये पुढील प्रमाणकान्वयेप्रमाणे खर्च दिसून येतो.

प्रमाणक क्र./दिनांक	**रक्कम रु.**	**मक्तेदार**
165/26.08.2020	178410	आरती इलेक्ट्रिकल, इचलकरंजी
166/26.08.2020	252163	
167/26.08.2020	105899	
181/26.08.2020	109235	
213/12.11.2020	70300	
214/16.11.2020	184332	
624/31.03.2021	175733	
एकूण	**1076072**	

पुढीलप्रमाणे कमी दराच्या निविदा प्राप्त झाल्या आहेत.

पात्र निविदाधाराकाचे नाव	शे.प्राप्त निविदा दर

तुषार	18.27% कमी
आरती	20.01 % कमी
गडगे	18% कमी

उक्त निविदा नस्ती व प्रमाणकांची पडताळणी केली असता त्यावरील अभिप्राय पुढीलप्रमाणे-

निविदा प्रक्रियेतील उणिवा-

1) मक्तेदारासोबत केलेल्या करारनाम्यातील अट क्र.4 नुसार स्ट्रीट लाईट दुरुस्तीसाठी मक्तेदाराचे कर्मचारी/कामाचा आवश्यक शासकीय विमा मक्तेदाराने उतरवायचा आहे. असा विमा न उतरवल्यास रनिंग बिल क्र.1 मधून अंदाजपत्रकाच्या 1% रक्कम वसूल केली जाईल. त्यानुसार मूळ कामाचा विमा उतरविला आहे. याची मुदत 11.06.2019 पर्यंत आहे. परंतु सदर मक्तेदारास मुदत संपलेनंतर पुढील वर्षासाठी वाढीव कामाचा कार्यादेश देण्यात आला आहे. सदर वाढीव कामाचा विमा नस्तीस उपलब्ध झाला नाही. तसेच नस्तीस उपलब्ध असलेल्या रनिंग बिल क्र.1 मधील तपशील पाहता कामाचे अंदाजपत्रकाचे 1% प्रमाणे विमा रक्कम रु.54839 कपात केलेली नाही. तरी विमा रकम रु.54839 वसूल करून शासन खाती भरणा करावी.

2) प्रतिज्ञापत्र- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये कंत्राटदारानी ई निविदेसोबत अपलोड केलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँप पेपरवर लिफाफा क्र. 1 मध्ये जोडणे आवश्यक आहे. परंतु असे प्रतिज्ञापत्र जोडण्यात आलेले नाही. तथापि उपरोक्त कामाचे तीनही निविदाधारकाचे रुपये 500/- प्रमाणे रुपये 1500 वसूल करून भरणा करावे.

3) ई-निविदा प्रक्रियेतील सुधारित सूचनांबाबत सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय, क्रमांक:सीएटी/2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दिनांक 27 सप्टेंबर, 2018 मधील मुद्दा क्रमांक 4.6.2 अन्वये प्राप्त निम्नतम **निविदेचा देकार निविदाधीन कामाच्या किमतीपेक्षा 10% पर्यंत कमी दरांचा (1% ते 10%)** असेल तर ठेकेदारांनी निविदाधीन किमतीच्या 1% एवढ्या किमतीची बँकेची प्रतिपूर्ती हमी/तेवढ्या रकमेचा Demand Draft परफॉर्मन्स सिक्युरीटी म्हणून सादर करावी. सुधारणा परिपत्रक दिनांक 26 नोव्हेंबर, 2018 नुसार लिफाफा क्रमांक 1 व लिफाफा क्रमांक 2 उघडल्यानंतर प्रथम न्यूनतम देकार सादर करणाऱ्या L-1 निविदाकाराने अतिरिक्त सुरक्षा ठेव रक्कम (Additional performance security deposit) आठ दिवसाच्या आत संबंधित सक्षम प्राधिकारी यांचेकडे जमा करण्याबाबतच्या अटीचा समावेश निविदांमध्ये करून पुढील कार्यवाही करावी. ही आठ दिवसांची मुदत कोणत्याही कारणासाठी शिथिलक्षम असणार नाही.

त्यानुसार उपरोक्त निविदा 20.01% कमी दराने मंजूर केली असल्याने उक्त नियमाप्रमाणे निविदाधीन रक्कम रु. 5483870 च्या 1% रक्कम रुपये 54839 चा Demand Draft परफॉर्मन्स सिक्युरीटी म्हणून सादर केलेली नाही.

<u>MB व अंदाजपत्रक अभिप्राय</u>

4) सदर कामामध्ये सार्वजनिक बांधकाम विभाग (विद्युत विभाग) दरसूची 2018-19 चा वापर करण्यात आला आहे.

सार्वजनिक बांधकाम विभाग (विद्युत विभाग) दरसूची 2018-19 चा वापर करून सदर कामाचे अंदाजपत्रक बनविण्यात आले आहे. अंदाजपत्रकातील काही बाबींचे दर मार्केट रेट नुसार घेण्यात आले आहेत. परंतु सदर बाबींचे दर CSR मध्ये उपलब्ध असताना मार्केट रेट नुसार दर निश्चित करून देण्यात आले आहेत. तसेच या

बाबींचे तपशील न घेता मोघम स्वरुपात बाब निश्चित केली आहे. त्यामुळे CSR मधील नेमका दर घेता येत नाही. तथापि मार्केट रेट नुसार घेणेत आलेले हे दर CSR पेक्षा अधिक असणेची शक्यता नाकारता येत नाही.

5) कामाचे फोटो- निविदा करारातील अट क्र.24 नुसार प्रस्तावित काम सुरु करणेपूर्वीचे फोटो व व काम पूर्ण झालेनंतरचे फोटो काढून मक्तेदाराने जमा नगरपरिषदेकडे जमा करणे बंधनकारक राहील. परंतु उपरोक्तपैकी काही कामांचे वगळता इतर कामांची छायाचित्रे मोजमाप पुस्तिकेस उपलब्ध नाहीत.

6) GST परतावा- वस्तू व सेवा कर अधिनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करून अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकार्त्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे. याबाबत पुढील महिन्याच्या 10 तारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापूर्वी आधी अदा केलेल्या देयकाचा संबधिताने मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केलेबाबत सादर करणे बंधनकारक आहे, परंतु उक्त कामामध्ये असे प्रमाणपत्र कंत्राटदाराकडून घेण्यात आलेले नाही. तथापि उक्त देयकांतून अदा केलेली 12% GST ची एकूण रक्कम लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही.

7) कामाची पाहणी- स्थायी निर्देश क्र.37 -नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय, मुंबई यांचे कडील आदेश क्रमांक नपप्रस- 1005/ विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 नुसार नगरपरिषदेच्या विकास कामांची गुणवत्ता/दर्जा चांगला राहील याबाबत मुख्याधिकारी पूर्णपणे जबाबदार असतील. त्याबरोबरच आदेश क्रमांक 7 नुसार नगरपरिषद क्षेत्रात होणाऱ्या प्रत्येक विकास कामाचे देयक अदा करणेपूर्वी मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळ निरीक्षण करावे. मुख्याधिकारी यांनी तपासणी करण्यापूर्वी वरिष्ठ तांत्रिक अधिकाऱ्यामार्फत कामाची तपासणी झाली आहे किंवा नाही याची खात्री करावी. यानंतर मोजणी पुस्तकात घेतलेल्या मोजणी बाबत स्वतः स्थळ निरीक्षण करून आपल्या समोर कमीत कमी 10% बाबींची तपासणी करून घ्यावी. आदेश क्रमांक 8 नुसार कामाची तपासणी करतेवेळी लोकप्रतिनिधी शक्य असल्यास प्रभागातील नागरिक यांना आमंत्रित करावे/सोबत ठेवावे. आदेश क्रमांक 9 नुसार तांत्रिक अधिकाऱ्याने कामाची मोजमापे घेतलेल्या स्वाक्षरी व दिनांकाची स्पष्ट नोंद मोजमाप पुस्तकात करावी.त्याचप्रमाणे सोबत असलेले लोकप्रतिनिधी/नागरिक यांची स्वाक्षरी सुद्धा घेण्यात यावी. सदर दिनांक असलेशिवाय लेखा विभागाने देयक अदा करून नये. परंतु उपरोक्तप्रमाणे कामाचे निरीक्षण, मोजणी, नागरिक स्वाक्षरी व इतर बाबींची कार्यवाही झालेली नसताना देयकाचे प्रदान करण्यात आले आहे.

8) सदर कामातील दुरुस्ती अंतर्गत जुने साहित्य काढून नवे साहित्य वापरण्यात आलेचे मोजमाप नोंदवहीवरून दिसून येते. परंतु साठा रजिस्टर उपलब्ध न झालेने सदर साहित्याच्या नोंदी साठा रजिस्टर ला घेतलेबाबत पडताळणी करता आली नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अनुपालन सादर करावे.

DATRDMF8501 (Ref No : 19, Hmm No : 146)

41 लो.शा.आ.भा.साठे ना.वस्ती०योजनेतून प्र .क्र.17 सा.नं.102 वसाहतीमधील मुख्य रस्ते व जवळपासचे जोड रस्त्यांना इलेक्ट्रिक पोल व हायमास्ट बसविणे कामातील उणिवाबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	3000.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	453954.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजीकडील सन 2020-21-22 चे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागाकडील लो.शा.आ.भा.साठे

ना.वस्तीर योजनेतून **प्र.क्र.17 सा.नं.102 वसाहतीमधील मुख्य रस्ते व जवळपासचे जोड रस्त्यांना इलेक्ट्रिक पोल व हायमास्ट बसविणे** नस्तीची पडताळणी केली असता त्यावरील अभिप्राय पुढीलप्रमाणे-

अ . क्र .	**तपशील**	**निरीक्षण**
1	कामाचे नाव	प्र.क्र.17 सा.नं.102 वसाहतीमधील मुख्य रस्ते व जवळपासचे जोड रस्त्यांना इलेक्ट्रिक पोल व हायमास्ट बसविणे
2	निधी / योजनेचे नाव	लो.शा.आ.भा.साठे ना.वस्zwj;ती योजना
3	निविदा / काम वाटप तपशिल	ई-निविदा 2020_DMA_591968_1
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	4945560
5	प्रशासकीय मंजुरी रक्कम व क्रमांक	मा.जिल्हाधिकारी कार्यालय को.न.प.प्रशां.विभाग आदेश क्रमांक कार्य/1/नपा/आरआर/73/क/2020 दि.25.02.2020 रक्कम रु.4945560/-
6	तांत्रिक मंजूर रक्कम व दिनांक	कार्यकारी अभियंता मजीप्रा कोल्हापूर यांचे जापक्र/रेशा/तांमं(यां) इचलकरंजी/293/2020 दि.23.02.2020
7	प्रथम निविदा जाहिरात	दैनिक राष्ट्रगीत व दैनिक महासत्ता दि.14.05.2020
8	प्रथम निविदेस प्राप्त निविदा	एक
9	फेरनिविदेस प्राप्त निविदा	1) अभिजित एजन्सीज,अकलूज 2) SGA इले.नाशिक 3) ओंकार इले.नाशिक 4) मार्तंड एंटरप्रायजेस नाशिक 5) राजसन इले.नाशिक 6) गणेश इले.पुणे
10	मंजूर निविदा रक्कम	अंदाजपत्रकापेक्षा 19.19% कमी दराने
11	मंजूर कंत्राटदाराचे नाव	अभिजित एजन्सीज, अकलूज
12	कार्यारंभ आदेश	नगरपरिषद इचलकरंजी जा.क्र.इ.न.प./विद्युत/216/2020 दि.09.12.2020
13	काम पूर्ण दिनांक	दि.12.07.2021
14	त्रयस्थ ले.प अहवाल-	शासकीय तंत्रनिकेतन,,कोल्हापूर यांचे जा.क्र.शांतनिको/विद्युत/2020/2227 दिनांक 14.07.2021

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे-

1) सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रमांक: सीएटी/2017/प्रक्र 08/इमा-2 दिनांक 27 सप्टेंबर, 2018 मधील आदेश क्रमांक 4.6.2 नुसार प्राप्त निम्नतम निविदेचा देकार निविदाधीन कामाच्या किमतीपेक्षा 10% पर्यंत कमी दरांचा असेल तर ठेकेदारांनी निविदाधीन किमतीच्या 1% एवढ्या किमतीची बँक प्रतिपूर्ती हमी/तेवढ्या रकमेचा DEMAND DRAFT परफॉर्मन्स सिक्युरिटी सादर करावी. तसेच सदर शासन निर्णयातील तरतुदीवर

स्पष्टीकरण करणारे शासन परिपत्रक क्रमांक सीएटी/2017/प्रक्र 08/इमा-2 दिनांक 26 नोव्हेंबर, 2018 नुसार लिफाफा क्र.1 व लिफाफा क्र.2 उघडल्यानंतर प्रथम न्यूनतम देकार सादर करणाऱ्या L-1 निविदाकाराने Additional Performance Security Deposit आठ दिवसाच्या आत संबंधित कार्यकारी अभियंता यांचेकडे जमा करण्याबाबतच्या अटीचा समावेश यापुढील निविदांमध्ये करण्यात यावा व निविदेबाबत पुढील कार्यवाही करावी.ही आठ दिवसांची मुदत कोणत्याही कारणास्तव शिथिल करण्यात येऊ नये.

परंतु उक्त कामाचे बाबत निविदाकार अभिजित एजन्सीज यांनी उक्त शासन निर्णयातील तरतुदीप्रमाणे (10% पर्यंत कमी दरासाठी 1%) +(15 % पर्यंत कमी दरासाठी 15-10=5%)+(19.19% पर्यंत कमी दरासाठी 19.19-15=4.19% करिता 4.19x2%=8.38%) असे अंदाजपत्रकीय रक्कम रु. 4945560 च्या एकूण (1+5+8.38)=14.38 % प्रमाणे रु.711171 रकमेचा DD सादर केलेला नाही. तरीही मक्तेदारास कार्यारंभ आदेश देण्यात आला आहे.

2) **प्रतिज्ञापत्राबाबत**- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये कंत्राटदारानी ई निविदेसोबत अपलोड केलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँप पेपरवर लिफाफा क्र.1 मध्ये जोडणे आवश्यक आहे. परंतु असे प्रतिज्ञापत्र जोडण्यात आलेले नाही. तथापि उपरोक्त कामातील सहा निविदाधारकांचे प्रत्येकी रुपये 500/-प्रमाणे रु.3000 चे मुद्रांक घेणे आवश्यक होते. तरी सदर रक्कम रु.3000 वसूलपात्र करणेत येत आहे.

3) **निविदा प्रसिद्धी**- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रमांक सीएटी / 2017/प क्र08 / इमा-2 मंत्रालय, मुंबई 400 032. दिनांक 27/09/2018 प्रकरण 2.1.1 नुसार रु.3 लाख ते रु.50 लाख किंमतीच्या कामाची जाहिरात जिल्हा स्तरावरील एका मराठी वृत्तपत्रात आणि राज्यस्तरावरील एक मराठी व एक इंग्रजी वृत्तपत्रात देणे बंधनकारक आहे. परंतु सदर कामाची निविदा स्थानिक वृत्तपत्रामध्ये दिलेने निविदेस व्यापक प्रसिद्धी मिळालेली नाही. परिणामी प्रथम वेळेस एकच निविदा प्राप्त झालेचे दिसून येते. तसेच फेरनिविदेचेवेळी कोविड-19 मुळे जाहिरात प्रसिद्धी करता आली नसलेचे नमूद आहे. तरीही या फेरनिविदेस 6 निविदाकारांनी निविदा भरली आहे. सदर बाबींमध्ये विरोधाभास दिसून येतो.

4) **GST परतावा**- वस्तू व सेवा कर अधिनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करून अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकार्त्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे. याबाबत पुढील महिन्याच्या 10 तारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापूर्वी आधी अदा केलेल्या देयकाचा संबधिताने मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केलेबाबत सादर करणे बंधनकारक आहे, परंतु उक्त कामांमध्ये असे प्रमाणपत्र कंत्राटदाराकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी पुढील तक्त्याप्रमाणे अदा केलेली GST रक्कम रुपये **453954** वसूल करून शासन खाती भरणा करावी.

देयक तपशील	**प्रमाणक क्र./दिनांक = रक्कम**	**अदा केलेली GST रक्कम रु.**
RA-1	38/31.3.2021=1480428	158617
RA-IInd Final	6/4.8.2021=2756479	295337
	एकूण	**453954**

5) **ISI साहित्य वापर नाही** - उपरोक्त कामाकरिता वापरण्यात आलेल्या सार्वजनिक बांधकाम विभाग(विद्युत) कडील CSR 2018-19 वर आधारित 2019-20 दर देण्यात आले आहेत. त्यामधील General Note क्रमांक 3 नुसार कामामध्ये ISI मार्क असलेले साहित्य वापरणे बंधन कारक आहे परंतु ISI मार्क साहित्य वापरलेबाबत लेखे उपलब्ध नाहीत.

6) **साहित्याची चाचणी**- CSR 2018-29 मधील General Note क्रमांक 4 नुसार कामाकरिता वापरण्यात आलेल्या साहित्याची चाचणी केलेली नाही. तथापि योग्य दर्जाचे साहित्य वापरलेबाबत पडताळणी करता येत नाही.

7) **काम पूर्णतेचा दाखला**- न.प.लेखासंहिता 2011 नियम 139 प्रमाणे नगरअभियंत्याने नियम 210 मध्ये विहित केल्यानुसार नमुना 62 मध्ये पूर्णतेचा अहवाल सादर करील किंवा तसे प्रमाणपत्र देईल. परंतु प्रमाणकांस संलग्न असलेल्या काम पूर्णत्वाच्या दाखल्यावर नगरअभियंता यांनी साक्षांकन केलेले नाही तसेच काम पूर्णतेचा अहवाल देऊन तसे प्रमाणीकरण केलेले नाही.

8) कामाचे निरीक्षण- स्थायी निर्देश क्र.37 -नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय, मुंबई यांचे कडील आदेश क्रमांक नपप्रस- 1005/ विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 नुसार नगरपरिषदेच्या विकास कामांची गुणवत्ता/दर्जा चांगला राहणेची जबाबदारी तसेच आदेश क्रमांक 7 नुसार नगरपरिषद क्षेत्रात होणाऱ्या प्रत्येक विकास कामाचे देयक अदा करणेपूर्वी मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळ निरीक्षण करणे यावर कार्यवाही दिसून येत नाही. मुख्याधिकारी यांनी तपासणी करण्यापूर्वी वरिष्ठ तांत्रिक अधिकाऱ्यामार्फत कामाची तपासणी झाली आहे किंवा नाही याची खात्री करावी. यानंतर मोजणी पुस्तकात घेतलेल्या मोजणी बाबत स्वतः स्थळ निरीक्षण करून आपल्या समोर कमीत कमी 10% बाबींची तपासणी करून घ्यावी. आदेश क्रमांक 8 नुसार कामाची तपासणी करतेवेळी लोकप्रतिनिधी शक्य असल्यास प्रभागातील नागरिक यांना आमंत्रित करावे/सोबत ठेवावे. आदेश क्रमांक 9 नुसार तांत्रिक अधिकाऱ्याने कामाची मोजमापे घेतलेल्या स्वाक्षरी व दिनांकाची स्पष्ट नोंद मोजमाप पुस्तकात करावी.त्याचप्रमाणे सोबत असलेले लोकप्रतिनिधी/नागरिक यांची स्वाक्षरी सुद्धा घेण्यात यावी.सदर दिनांक असलेशिवाय लेखा विभागाने देयक अदा करू नये.

परंतु उपरोक्तप्रमाणे कामाचे निरीक्षण, मोजणी, नागरिक स्वाक्षरी व इतर बाबींची कार्यवाही झालेचे दिसून येत नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अनुपालन सादर करावे.

DATRDMF8501 (Ref No : 20, Hmm No : 147)

42 महादेव मंदिर (गावभाग) समोर हायमास्ट उभा करून लाईटची व्यवस्था करणे कामातील उणिवाबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 26227.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजीकडील सन 2020-21-22 चे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागाकडील इलेक्ट्रिक फिक्चर्स लेखाशिर्षांतर्गत नस्तींची पडताळणी केली असता त्याचा तपशील पुढीलप्रमाणे--

अ . क्र .	तपशील	निरीक्षण
1	कामाचे नाव	महादेव मंदिर (गावभाग) समोर हायमास्ट उभा करून लाईटची व्यवस्था करणे कामातील उणिवाबाबत
2	निधी / योजनेचे नाव	नगरपरिषद निधी

3	निविदा / काम वाटप तपशिल	ई-निविदा
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	461215
5	मंजूर मक्तेदार	गडगे इलेक्ट्रिकल,इचलकरंजी

खर्च तपशील-

प्र.क्र./दिनांक	**रक्कम रु.**	**देयक**
384/27.03.2019	231721	RA-I
363/28.03.2022	42695	RA-II
एकूण	**274416**	

त्यावरील अभिप्राय पुढीलप्रमाणे-

1) महाराष्ट्र मुद्रांक (सुधारणा) कायदा, 2015 नुसार झालेल्या अनुच्छेद 63 मधील सुधारणेनुसार ldquo;कार्यकंत्राटामध्ये ठरविण्यात आलेली रक्कम दहा लाख रुपयांपर्यंत रुपये 500 चे मुद्रांक घेणे आवश्यक असताना रु.100 चे मुद्रांक घेतलेने उर्वरित रु.400 चे मुद्रांक शुल्क वसूल करून भरणा करावे.

2) कामातील बाब क्रमांक 2 (DSR 2013-14 NO.16-3-11) providing and casting M-20 CC foundation suitable for 12.5 m raising lowering high mast considering the safe etc. चा basic rate 32796 असून वाढीव 5% दराने एकूण 34436 दर देय ठरतो. सदर बाब हे foundation चे काम असलेने एका पोल साठी 1च करणे क्रमप्राप्त ठरते.परंतु RA-1 मध्ये 1 परिमाण व RA-II मध्ये 0.75 परिमाणाचे काम दर्शविण्यात आले आहे.

RA-1 ची पडताळणी केली असता उक्त बाबीतील क्रमांक 2 चे FOUNDATION चे काम व 12.5 मी.हायमास्ट बसवणे संबंधी सर्व अनुषंगिक काम पूर्ण झालेचे दिसून येते. मोजमाप नोंदवहीनुसार मोजमापाचा दिनांक 20.02.2019 आहे. असे असताना RA-II मध्ये लगेचच पुढील दिनांकास 21.02.2019, 0.75 परिमाणाचे FOUNDATION कामकाज केलेचे दिसून येते. एकदा FOUNDATION व अनुषंगिक कामे झालेनंतर पुन्हा FOUNDATION कामाचा प्रश्नच उद्भवत नाही. तथापि RA-II मधून सदर बाबीकरिता अदा केलेली रक्कम रु.25827 लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य करणेतयेत आहे.

बाब क्रमांक - तपशील	**RA-II**	**दर प्रति युनिट**	**एकूण अदा रक्कम**
2-M-20 CC FOUNDATION	0.75	34436	25827

3) **GST परतावा** - वस्तू व सेवा कर अधिनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करून अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकार्त्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे. याबाबत पुढील महिन्याच्या 10 तारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापूर्वी आधी अदा केलेल्या देयकाचा संबधिताने मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केलेबाबत सादर करणे बंधनकारक आहे, परंतु उक्त कामामध्ये असे प्रमाणपत्र कंत्राटदाराकडून घेण्यात आलेले नाही. तथापि RA-II देयकातून अदा केलेली 12% GST ची एकूण रक्कम रु.854 लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अनुपालन सादर करावे.

DATRDMF8501 (Ref No : 21, Hmm No : 148)

43 'प्रासंगिक कामे/कार्यक्रमाकरिता रोषणाई,ध्वनी यंत्रणा करणे व इतर व्यवस्था आणि स्ट्रीट लाईट दुरुस्ती (EESL अंतर्गत नसलेली) कामे करणे' निविदा प्रक्रिया व देयकातील उणिवाबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	18275.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजीकडील सन 2020-21-22 चे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागाकडील प्रासंगिक विद्युत कामासंबंधी निविदा नस्ती व प्रमाणकानुसार तपशील पुढीलप्रमाणे --

अ . क्र .	तपशील	निरीक्षण
1	कामाचे नाव	प्रासंगिक कामे/कार्यक्रमाकरिता रोषणाई,ध्वनी यंत्रणा करणे व इतर व्यवस्था आणि स्ट्रीट लाईट दुरुस्ती (EESL अंतर्गत नसलेली) कामे करणे
2	निधी / योजनेचे नाव	नगरपरिषद निधी
3	निविदा / काम वाटप तपशिल	ई-निविदा
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	2480657
5	तांत्रिक मंजुरी	नगरअभियंता, नगरपरिषद इचलकरंजी
6	प्रशासकीय मंजुरी रक्कम व क्रमांक	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 55 दि.09.02.2021
7	निविदा रक्कम	अंदाजपत्रकापेक्षा 9.9% कमी दराने रु.2235071.96
	कमी दाराची निविदा असलेने मान्यता	स्थायी सभा क्र.4 ठराव क्रमांक 55 दिनांक 09.02.2021
8	निविदा मंजूर कंत्राटदाराचे नाव	आरती इलेक्ट्रिकल,इचलकरंजी
9	मुदत	1 वर्ष
10	कार्यारंभ आदेश	नगरपरिषद इचलकरंजी जा.क्र.इ.न.प./विद्युत/145/1/2021 दि.01.04.2021

11	काम पूर्ण	दि.30.04.2022
12	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक	01/2021-22

सदर कामावर पुढील प्रमाणकान्वये खर्च दिसून येतो.

प्रमाणक क्र./दिनांक	**रक्कम रु.**	**WORK PORTION**	**अदा केलेली 12% GST रक्कम**	**देयक तपशील**	**मक्तेदार**
208/27.01.2022	875436	867524	93797	RA-1	आरती इलेक्ट्रिकल, इचलकरंजी
152/17.03.2022	580417	575171	62187	RA-2	
644/727-31.03.2022	388181	346589	41590	RA-3	
694/775-31.03.2022	245301	219019	26282	RA-4	
एकूण	**2089335**		**223856**		

उक्त निविदा नस्ती व प्रमाणकांची पडताळणी केली असता त्यावरील अभिप्राय पुढीलप्रमाणे-

निविदा प्रक्रियेतील उणिवा-

1) प्रतिज्ञापत्र- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये कंत्राटदारानी ई निविदेसोबत अपलोड केलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ट 1) रुपये 500/- च्या स्टँप पेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे आवश्यक आहे. परंतु असे प्रतिज्ञापत्र जोडण्यात आलेले नाही. तथापि उपरोक्त कामाचे एकाकी निविदाधारकाचे रुपये 500/- वसूल करून भरणा करावे.

2) ई-निविदा प्रक्रियेतील सुधारित सूचनांबाबत सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रमांक:सीएटी/2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दिनांक 27 सप्टेंबर, 2018 मधील मुद्दा क्रमांक 1.1 नुसार रुपये 3 लक्ष ते रुपये 50 लक्ष किमतीच्या कामांची प्रसिद्धी एका मराठी जिल्हास्तरीय वृत्तपत्र आणि एका मराठी व एक इंग्रजी राज्यस्तरीय वृत्तपत्रामध्ये प्रसिद्धी देणे आवश्यक आहे. परंतु सदर नस्तीवरून कामाची जाहिरात सदर कामाची जाहिरात दैनिक राष्ट्रगीत व दैनिक महासत्ता या स्थानिक वृत्तपत्रात देण्यात आलेचे दिसून येते. त्यामुळे निविदेस निविदेस व्यापक प्रसिद्धी मिळालेली नाही. परिणामी दोन वेळेस निविदा मागवूनही एकच निविदा प्राप्त झाली आहे.

3) ई-निविदा प्रक्रियेतील सुधारित सूचनांबाबत सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय, क्रमांक:सीएटी/2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दिनांक 27 सप्टेंबर, 2018 मधील मुद्दा क्रमांक 4.6.2 अन्वये प्राप्त निम्नतम **निविदेचा देकार निविदाधीन कामाच्या किमतीपेक्षा 10% पर्यंत कमी दरांचा (1% ते 10%)** असेल तर ठेकेदारांनी निविदाधीन किमतीच्या 1% एवढ्या किमतीची बँकेची प्रतिपूर्ती हमी/तेवढ्या रकमेचा Demand Draft परफॉर्मन्स सिक्युरीटी म्हणून सादर करावी.

सदर दिनांक 27 सप्टेंबर,2018 च्या शासन निर्णयातील तरतुदींवर स्पष्टीकरणाबाबत शासन परिपत्रक क्रमांक सीएटी/2017/प्र.क्र.08/इमा-2, दिनांक 26 नोव्हेंबर, 2018 नुसार लिफाफा क्रमांक 1 व लिफाफा क्रमांक 2

उघडल्यानंतर प्रथम न्यूनतम देकार सादर करणाऱ्या L-1 निविदाकाराने अतिरिक्त सुरक्षा ठेव रक्कम (Additional performance security deposit) आठ दिवसाच्या आत संबंधित सक्षम प्राधिकारी यांचेकडे जमा करण्याबाबतच्या अटीचा समावेश निविदांमध्ये करून पुढील कार्यवाही करावी. ही आठ दिवसांची मुदत कोणत्याही कारणासाठी शिथिलक्षम असणार नाही.

त्यानुसार उपरोक्त निविदा 9.90% कमी दराने मंजूर केली असल्याने उक्त नियमाप्रमाणे निविदाधीन रक्कम रु. 2480657 च्या 1% रक्कम रुपये 24806 चा Demand Draft परफॉर्मन्स सिक्युरीटी म्हणून सादर केलेली नाही.

<u>MB व अंदाजपत्रक अभिप्राय</u>

4) सार्वजनिक बांधकाम विभाग (विद्युत विभाग) दरसूची 2018-19 चा वापर कौन सदर कामाचे अंदाजपत्रक बनविण्यात आले आहे. अंदाजपत्रकातील काही बाबींचे दर मार्केट रेट नुसार घेण्यात आले आहेत. परंतु सदर बाबींचे दर CSR मध्ये उपलब्ध असताना मार्केट रेट नुसार दर निश्चित करून देण्यात आले आहेत. तसेच या बाबींचे तपशील न घेता मोघम स्वरुपात बाब निश्चित केली आहे. त्यामुळे CSR मधील नेमका दर घेता येत नाही. तथापि मार्केट रेट नुसार घेणेत आलेले हे दर CSR पेक्षा अधिक असणेची शक्यता नाकारता येत नाही.

5) RA-3 व RA-4 मधून मीटरपेटी,फळी,अर्थिंग अंतर्गत बाब क्रमांक 9 मध्ये 63x500 मेन स्वीच पुरवठा करून जोडणेrsquo; या अनुक्रमे एक-एक बाबीचे रु.2685.90 प्रमाणे देयक अदा केले आहेत. परंतु सदर बाब ही अंदाजपत्रक व मोजमाप पुस्तिकेतील abstract नुसार नमूद केलेल्या पानावर नोंद नाही. तथापि सदर बाब ही प्रत्यक्ष मोजमापात अंतर्भूत नाही. तथापि सदर बाबीवरील एकूण खर्च रक्कम रु.5372 लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही.

6) कामाचे फोटो- निविदा करारातील अट क्र.24 नुसार प्रस्तावित काम सुरु करणेपूर्वीचे फोटो व व काम पूर्ण झालेनंतरचे फोटो काढून मक्तेदाराने जमा नगरपरिषदेकडे जमा करणे बंधनकारक राहील. परंतु उपरोक्तपैकी काही कामांचे वगळता इतर कामांची छायाचित्रे मोजमाप पुस्तिकेस उपलब्ध नाहीत.

7) उक्त कामाकरिता वापरण्यात आलेल्या CSR 2018-19 च्या General Notes च्या बाब क्रमांक 11 नुसार कामाचा विमा काढणे बंधनकारक आहे. आणि मक्तेदाराने विमा पॉलिसी सादर न केल्यास निविदा रकमेच्या 1% रक्कम पहिल्या देयकातून वसूल करावे. परंतु मक्तेदाराने विमा कागदपत्रे सादर केलेली नसताना त्यांचे बिलातून 1% प्रमाणे रु.24806 वसूल करणे आवश्यक असताना केवळ रु.12403 रक्कम दुसरे देयकातून वसूल केलेली आहे. तरी उर्वरित रक्कम रु.12403 वसूल करून संबंधित लेखाशिर्षाखाली भरणा करावी.

8) GST परतावा- वस्तू व सेवा कर अधिनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करून अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकार्त्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे. याबाबत पुढील महिन्याच्या 10 तारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापूर्वी आधी अदा केलेल्या देयकाचा संबधिताने मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केलेबाबत सादर करणे बंधनकारक आहे, परंतु उक्त कामामध्ये असे प्रमाणपत्र कंत्राटदाराकडून घेण्यात आलेले नाही. तथापि उक्त देयकांतून अदा केलेली 12% GST ची एकूण रक्कम रु.223856 लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही.

9) कामाची पाहणी- स्थायी निर्देश क्र.37 -नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय, मुंबई यांचे कडील आदेश क्रमांक नपप्रस- 1005/ विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 नुसार नगरपरिषदेच्या विकास कामांची गुणवत्ता/दर्जा चांगला राहील याबाबत मुख्याधिकारी पूर्णपणे जबाबदार असतील. त्याबरोबरच आदेश क्रमांक 7 नुसार नगरपरिषद क्षेत्रात होणाऱ्या प्रत्येक विकास कामाचे देयक अदा करणेपूर्वी मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे

स्थळ निरीक्षण करावे. मुख्याधिकारी यांनी तपासणी करण्यापूर्वी वरिष्ठ तांत्रिक अधिकाऱ्यामार्फत कामाची तपासणी झाली आहे किंवा नाही याची खात्री करावी. यानंतर मोजणी पुस्तकात घेतलेल्या मोजणी बाबत स्वतः स्थळ निरीक्षण करून आपल्या समोर कमीत कमी 10% बाबींची तपासणी करून घ्यावी. आदेश क्रमांक 8 नुसार कामाची तपासणी करतेवेळी लोकप्रतिनिधी शक्य असल्यास प्रभागातील नागरिक यांना आमंत्रित करावे/सोबत ठेवावे. आदेश क्रमांक 9 नुसार तांत्रिक अधिकाऱ्याने कामाची मोजमापे घेतलेल्या स्वाक्षरी व दिनांकाची स्पष्ट नोंद मोजमाप पुस्तकात करावी.त्याचप्रमाणे सोबत असलेले लोकप्रतिनिधी/नागरिक यांची स्वाक्षरी सुद्धा घेण्यात यावी. सदर दिनांक असलेशिवाय लेखा विभागाने देयक अदा करून नये. परंतु उपरोक्तप्रमाणे कामाचे निरीक्षण, मोजणी, नागरिक स्वाक्षरी व इतर बाबींची कार्यवाही झालेली नसताना देयकाचे प्रदान करण्यात आले आहे.

10) सदर कामातील दुरुस्ती अंतर्गत जुने साहित्य काढून नवे साहित्य वापरण्यात आलेचे मोजमाप नोंदवहीवरून दिसून येते. परंतु साठा रजिस्टर उपलब्ध न झालेने सदर साहित्याच्या नोंदी साठा रजिस्टर ला घेतलेबाबत पडताळणी करता आली नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अनुपालन सादर करावे.

DATRDMF8501 (Ref No : 22, Hmm No : 149)

44 प्रभाग क्र.1 मधील पाण्याची टाकी शहापूर जवळील नगरपरिषद शाळेमधील खराब झालेले इलेक्ट्रिक वायरिंग बदलणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 8981.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजीचे आर्थिक वर्ष 2020-21-22 लेखापरीक्षण दरम्यान विद्युत विभागाकडील प्रभाग क्र.1 मधील पाण्याची टाकी शहापूर जवळील नगरपरिषद शाळेमधील खराब झालेले इलेक्ट्रिक वायरिंग बदलणे या देयकांचे लेखापरीक्षण केले असता खालील उणीवा आढळून आल्या.

कामाचे नाव	प्रभाग क्र.1 मधील पाण्याची टाकी शहापूर जवळील नगरपरिषद शाळेमधील खराब झालेले इलेक्ट्रिक वायरिंग बदलणे
अंदाजपत्रकीय रक्कम	60372
निविदा	जाहीर निविदा
प्रशासकीय मान्यता	स्थायी समिती सभा ठराव क्र.142 दि.23.10.2018
मंजूर निविदा	तुषार इलेक्ट्रिकल
कामाचा आदेश	जा.क्र.इ.न.प./विद्युत/ /2018 दि.01.02.2019
काम पूर्ण दिनांक	21.02.2019

कामाची मुदत	60 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्र.	3
खर्च तपशील	RA-I=38885 RA-II Final-21196(प्र.क्र.- 416/28.03.2022)

1)नस्तीस जोडलेल्या जाहिरातीचे अवलोकन केले असता जाहिरातीत कामाचा तपशील नमूद नाही. तसेच कामाचा कालावधी, अंदाजपत्रकीय रक्कम, निविदा फी इत्यादी तपशील नमूद करणेत आलेला नाही. त्यामुळे अधिक तुलनात्मक दराच्या निविदा प्राप्त न झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

2)निविदेचे लिफाफे आवक नोंद करून घेण्यात आलेले नाहीत.

3)उपरोक्त कामामध्ये खालीलप्रमाणे अंदाजपत्रकामध्ये घेणेत आलेले दर व प्रत्यक्षात DSR मधील दर यात तफावत दिसून येते.

Item	Basic rate (DSR 17-18)	5% non tribal	Total rate	Rate(as per MB)	difference	Qty as per MB	जादा अदा
1-9-16 पॉईट वायरिंग करणे	272	13.6	285.6	356	70.4	43	3027.2
1-9-13 प्लग पॉईट वायरिंग करणे	93	4.65	97.65	116	18.35	8	146.8
2-13-2 1200mm सिलिंग फॅन बसविणे	1476	73.8	1549.8	1975	425.2	3	1275.6
1-8-20 फॅन डीमर बसविणे	214	10.7	224.7	270	45.3	3	135.9
1-6-3 2*2.5mm मेन वायर	118	5.9	123.9	153	29.1	132	3841.2
5-1-3 32*250 मेन स्वीच बसविणे	779	38.95	817.95	1040	222	1	222
5-10-6 16 ॲपियर फ्युज बसविणे	92	4.6	96.6	114	17.4	1	17.4
2-1-10 ट्यूब बसविणे	46	2.3	48.3	62	13.7	23	315.1
						total	8981.2

जादा अदा रक्कम रु.8981.2/- वसूल करण्यात यावी.

4)देयकांमधून शासकीय कपाती करण्यात आल्या असून, सदर कपातीची रक्कम शासन खाती भरणा केली असल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

5)काम पूर्णत्व दाखल्यावर दिनांक नमूद नाही.

वरील त्रुटी पुर्ततेअभावी रक्कम रु.8981/- लेखापरीक्षणामध्ये वसूलपात्र करण्यात येत आहे.

DATRKPF9301 (Ref No : 77, Hmm No : 177)

45 EESL(Energy Efficiency Services Limited) कडून पुरवण्यात आलेल्या एल ई डी दिव्यांच्या जोडणी खर्चाबाबत.

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजी च्या सन 2020-2021 व 2021-2022 या आर्थिक वर्षाच्या लेखापरीक्षणात विद्युत विभागाकडील EESL(Energy Efficiency Services Limited) व नगरपरिषद इचलकरंजी यांच्यातील करारानुसार EESL(Energy Efficiency Services Limited) कडून पुरवण्यात आलेल्या एल ई डी दिव्यांच्या जोडणी खर्चाच्या बिलाच्या प्रमाणकाचे तपशील खालीलप्रमाणे ndash;

अ.क्र.	प्र.क्र./दिनांक	रक्कम	तपशील
1	14/05.10.2020	9124734	फेब्रुवारी 2020 ते जुलै 2020 अखेर 6 महिन्यांचे बिल
2	384/27.11.2020	1520789	ऑगस्ट 2020 चे देयक
3	100/08.03.2021	3041578	सप्टेंबर 2020 ते ऑक्टोंबर 2020 अखेर 2 महिन्याचे बिल
4	106/151/10.02.2022	3041578	एप्रिल 2021 ते मे 2021 अखेर 2 महिन्याचे बिल
5	63/14.02.2022	1520789	नोव्हेंबर 2021 चे देयक
6	64/14.02.2022	3041578	सप्टेंबर 2021 ते ऑक्टोंबर 2021 अखेर 2 महिन्याचे बिल
7	602/31.03.2022	1520789	1 महिन्याचे देयक
	एकूण	22811835	

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे ndash;

1)EESL ने केलेल्या नवीन LED दिव्यांच्या जोडणीनंतर जुन्या बल्ब व इतर साहित्याचे काय केले याबाबत लेखे उपलब्ध झाले नाहीत.

सदर त्रुटीबाबत अनुपालन सादर करावे.

DATRKPF9301 (Ref No : 83, Hmm No : 213)

46 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत मॉंटेसरी मुलांना खेळणी/जीम व्यवस्था योजनेमधून ओपन जीम साहित्य बसविणे कामामधील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	10500.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषदेमधील महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत मॉंटेसरी मुलांना खेळणी/जीम व्यवस्था योजनेमधून ओपन जीम साहित्य बसविणे कामामधील देयकांचे लेखापरीक्षण केले असता आढळलेल्या उणिवा निदर्शनास आणून खालील आक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.

देयकांचा तपशिल :-

अक्र	प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची रक्कम	तपशील	मक्तेदाराचे नाव
1	355/31-3-2021	298311	प्रभाग.क्र. 3 सोलगे मळ्यामध्ये ओपन जीम साहित्य बसविणे	सिटी स्पोर्ट्स
2	356/31-3-2021	296499	प्र.क्र.16 नारायण मळा रोड बागडे घराजवळ ओपनस्पेस मध्ये ओपन जीम साहित्य बसविणे	सिटी स्पोर्ट्स
3	357/31-3-2021	296500	प्र.क्र.16 सोलगे मळा शिवमंदिरमागे ओपनस्पेस मध्ये ओपनजीम साहित्य बसविणे	सिटी स्पोर्ट्स
4	358/31-3-2021	296500	आदिनाथ सोसायटी म्हसोबा मंदिर ओपनस्पेस मध्ये ओपनजीम साहित्य बसविणे	सिटी स्पोर्ट्स
5	359/31-3-2021	296500	प्र.क्र.16 कुलकर्णी घराजवळ ओपनस्पेस मध्ये ओपनजीम साहित्य बसविणे	सिटी स्पोर्ट्स
6	360/31-3-2021	298311	प्रभाग.क्र. 3 चिनार सोसायटी येथे ओपन जीम साहित्य बसविणे	सिटी स्पोर्ट्स
7	361/31-3-2021	296500	प्र.क्र.16 दत्त कॉलनी शहापुरे घरासमोर ओपनजीम साहित्य	सिटी स्पोर्ट्स

			बसविणे	

1) शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि. 01/12/2016 परिच्छेद क्र.3.2.3 अन्वये मोठे आदेश लहान-लहान आदेशात विभागणी करण्यावर बंधने घालण्यात आले आहेत. या योजनेतील लेखापरिक्षणास प्राप्त एकूण 7 देयकाची रक्कम रुपये 2079121/- एवढी होत आहे. सदर योजनेमध्ये ई-टेंडर प्रक्रिया टाळण्यासाठी लहान-लहान आदेशात विभागणी करण्यात आली आहे.

2) शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि.01/12/2016 मधील मुद्दा क्र. 2.9.3 अन्वये खरेदी करत असताना खरेदी समिती स्थापन करून त्यांनी वस्तूच्या किमंतीचा वाजवीपणा ठरविणेबाबत परिच्छेद क्र. 3.1.2.2 नुसार बाजारपेठेतील दरांचे सर्वेक्षण करणे आवश्यक असून त्यानुसार विहित नमुना परिशिष्ठ 1 मधील विहित नमुन्यात प्रमाणपत्र देणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.तसेच सदर समितीतील सदस्यांचे दरपत्रक स्वीकृत करण्यासाठी मागविण्यात आलेल्या पुरवठादारांशी कोणतेही संबंध नसल्याचे परिशिष्ट 11 मधील विहीत नमुन्यात प्रमाणपत्र घेण्यात आले नाही.

3) निविदेचे लिफाफे आवक नोंद करून घेण्यात आलेले नाहीत तसेच निविदा उघडताना समितीच्या सदस्यांच्या स्वाक्षऱ्या दिनांकासहित व शेऱ्यासहित लखोट्यावर नमूद नाही.

4) करारनामा अटी व शर्ती क्र 18 नुसार वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याची तसेच कामाची प्रतवारी चांगली असलेबाबत योग्य त्या प्रयोगशाळेतून तपासणी करणे आवश्यक आहे परंतु त्याप्रमाणे कार्यवाही नाही.

5) करारनामा अटी व शर्ती क्र 22 नुसार सदर काम सुरु करणेपुर्वी कामाचे ठिकाण, कामाचे मंजूर एस्टीमेट, मंजूर मक्तेदाराचे नाव, काम सुरु तारीख, योजनेचे नाव इत्यादी बाबीचा फलक लावणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे कार्यवाही नाही.

6) शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि.01/12/2016 मधील मुद्दा क्र. 3.1.2.1 नुसार निवीदा रू.500000/- पर्यंतच्या निवीदेस रू.1000 इतकी निवीदा शुल्क घेणे आवश्यक आहे. परंतु उपरोक्त नमूद 7 कामांच्या देयकांच्या प्रत्येक नस्तीस निवीदाधारकांची संख्या 3 असून त्यांचेकडून निवीदा शुल्क रू.1000 प्रमाणे रू. 21000 इतके वसूल करणे आवश्यक असता रू.500 प्रमाणे वसूल केली आहे सबब उर्वरित रू.500 प्रमाणे होणारी रक्कम रू.10500 वसूल करून अनुपालन सादर करण्यात यावे.

7) सदरच्या नस्तीस उपयोगिता प्रमाणपत्र, काम सुरु-पुर्ण फोटो आणि काम पूर्णत्वाचा दाखला जोडण्यात आलेला नाही. मूळ मोजमापपुस्तिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

8) सदर वस्तू प्राप्त झाल्यानंतर त्या सुस्थितीत असल्याची खात्री करून त्या वस्तूची नोंद साठा/मत्ता नोंदवही मध्ये घेण्यात आलेली नाही.

9) करारनामा अटी व शर्थी क्र 18 नुसार कामाच्या देयकासोबत, बिल मागणी अर्जासोबत संबंधित बिलाचा GST TAX INVOICE जोडणे आवश्यक आहे परंतु त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही. तसेच सदर वस्तूंचे त्रयस्थ पक्षाकडून चाचणी अहवाल घेण्यात आलेले नाही.

10) शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि.01/12/2016 नुसार तांत्रिक समिती गठीत करण्यात आली नाही.

DATGSDM8201 (Ref No : 31, Hmm No : 61)

47 महिला व बालकल्याण विभागांकडील वेगवेगळ्या योजना राबविणे अंतर्गतमहिला व मुलींना प्रशिक्षण देणे योजनेमधील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	88152.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषदेमधील महिला व बालकल्याण विभागातील वेगवेगळ्या योजना राबविणे अंतर्गत महिला प्रशिक्षण देणे. खालील देयकांचे लेखापरीक्षण केले असता उणिवा निदर्शनास आल्या सदरबाबत खालीलप्रमाणे आक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.

देयकांचा तपशिल :-

अ.क्र	तपशील	मक्तेदाराचे नाव	देयकाची रक्कम	प्रमाणक क्र. व दिनांक
1	महिला व मुलींना टू व्हिलर ड्रायव्हिंग प्रशिक्षण देणे	श्रृंगार इंस्टिटयूट कोल्हापूर	293941/-	586/ दि.31.03.21
2	महिला व मुलींना शिवणक्लास प्रशिक्षण देणे	श्रृंगार इंस्टिटयूट कोल्हापूर	293706/-	587/ दि.31.03.21
3	महिला व मुलींना ॲडव्हांस ब्युटी पार्लर प्रशिक्षण देणे	श्रृंगार इंस्टिटयूट कोल्हापूर	293882/-	588/ दि.31.03.21

1) शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि. 01/12/2016 परिच्छेद क्र.3.2.3 अन्वये मोठे आदेश लहान-लहान आदेशात विभागणी करण्यावर बंधने घालण्यात आले आहेत. या योजनेतील लेखापरिक्षणास प्राप्त एकूण देयकाची रक्कम रुपये 881529/- एवढी होत आहे. सदर योजनेमध्ये ई-टेंडर प्रक्रिया टाळण्यासाठी लहान-लहान आदेशात विभागणी करण्यात आली आहे.

2) शासन निर्णय नगरविकास विभाग क्र.संकीर्ण 2005/प्र.क्र.156/05/नवि-20 दि.30.12.2006 व शासन निर्णय नगरविकास विभाग क्र.संकीर्ण 2005/प्र.क्र.255/05/नवि-20 दि.08.11.2010 अन्वये प्रशिक्षण शुल्काच्या 10% रककम लाभार्थ्यांने स्वत: भरावयाची आहे.तथापी नगरपरिषदेने लाभार्थ्यांकडून सदर रककम भरून घेतली नाही.यास्तव एकूण अदा रक्कमेच्या अनुषंगाने रूपये 88152/- इतकी वसूल करून अनुपालन सादर करावे.

3) उपरोक्त नमूद कामाच्या निविदा जाहिरात ई निविदा नसलेने वर्तमानपत्रात विस्तृत स्वरूपात देणे आवश्यक आहे तसे न देता संक्षिप्त स्वरूपात दिली आहे त्यामुळे प्रशिक्षणाचा तपशील तसेच राबिवणे बाबतची माहिती सोबत जोडणेत आलेल्या वर्तमान पत्रातील जाहीर निविदेमध्ये सदरील प्रशिक्षणाचा समावेश आहे किंवा कसे

याबाबत खात्री होत नाही.

4) निविदेचे लिफाफे आवक नोंद करून घेण्यात आलेले नाहीत तसेच निविदा उघडताना समितीच्या सदस्यांच्या स्वाक्षऱ्या दिनांकासहित व शेऱ्यासहित लखोट्यावर नमूद नाही.

5) टू व्हिलर ड्रायव्हिंग प्रशिक्षण याकरिता प्रशिक्षणार्थी यांचेकडे आवश्यक प्रादेशिक परिवहन कार्यालयाचा दुचाकी शिकावू परवाना आणि ॲडव्हांस ब्युटी पार्लर प्रशिक्षण याकरिता बेसिक ब्युटी पार्लर प्रशिक्षण झाले असलेबाबतचा दाखला लेखापरीक्षणास उपलब्ध नसलेने खर्चाची सत्यता पडताळता येत नाही.
6) सुधारित मुद्रांक अधिनियम 2015 मधील अनुसूची-1 मधील अनुछेद 63, खंड अनुसार रु. 10,00,000/- पर्यंतच्या कामाचे करारपत्रक हे रु. 500/- च्या मुद्रांकावर करणे आवश्यक असताना देखील कामाचे करारपत्रक हे 100/- च्या मुद्रांकावर घेण्यात आलेले आहे.

7) या योजनेतील उपरोक्त नमूद मक्तेदारांची देयके पडताळणी केली असता बिलातून जी.एस.टी. आणि 9% सुरक्षा अनामत कपात केलेली दिसून येत नाही.

8) लाभार्थी निवडीबाबत लाभार्थ्यांची निवड कशाप्रकारे करण्यात आली तसेच सबंधित लाभार्थ्यांना प्रशिक्षण आवश्यक असलेबाबतचे कोणतेही अभिलेख उपलब्ध न झाल्याने योग्य त्या लाभार्थ्याची निवड केली आहे किंवा कसे याबाबतची खात्री करता येत नाही.

9) लाभार्थ्यांची निवड करताना कुटुंब मर्यादित असल्याबाबतचे कागदपत्रे नस्तीस उपलब्ध झाले नाहीत.

10) शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि.01/12/2016 मधील मुद्दा क्र. 3.1.2.1 नुसार निवीदा रू.500000/- पर्यंतच्या निवीदेस रू.1000 इतकी निवीदा शुल्क घेणे आवश्यक आहे. परंतु उपरोक्त नमूद 3 कामांच्या देयकांच्या प्रत्येक नस्तीस निवीदाधारकांची संख्या 3 असून त्यांचेकडून निवीदा शुल्क रू.1000 प्रमाणे रू. 9000 इतके वसूल करणे आवश्यक असता रू.500 प्रमाणे वसूल केली आहे सबब उर्वरित रू.500 प्रमाणे होणारी रक्कम रू. 4500 वसूल करून अनुपालन सादर करण्यात यावे.

11) सदरच्या नस्तीस पूर्णत्वाचा दाखला आणि फलश्रुती जोडण्यात आलेली नाही.

DATGSDM8201 (Ref No : 32, Hmm No : 62)

48 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत वेगवेगळ्या योजना राबविणे अंतर्गत महिला व मुलींना प्रशिक्षण देणे.

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	338859.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजीचे आर्थिक वर्ष 2020-21-22 लेखापरीक्षण दरम्यान महिला व बालकल्याण विभागातील वेगवेगळ्या योजना राबविणे अंतर्गत महिला व मुलींना प्रशिक्षण देणे या देयकांचे लेखापरीक्षण केले असता खालील उणीवा आढळून आल्या.

देयकांचा तपशिल :-

अ.क्र.	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	मक्तेदाराचे नाव	तपशील
1	658/739	31.03.2022	257348	इंदिरा गांधी महिला मंडळ	बेसिक फॅशन डिझाईनचे प्रशिक्षण देणे
2	659/740	31.03.2022	296941	इंदिरा गांधी महिला मंडळ	बेसिक ॲडव्हान्स कॉम्प्युटर कोर्स(हार्डवेअर)प्रशिक्षण देणे
3	660/741	31.03.2022	296941	इंदिरा गांधी महिला मंडळ	ॲडव्हान्स फॅशन डिझाईनचे प्रशिक्षण देणे
4	661/742	31.03.2022	262298	इंदिरा गांधी महिला मंडळ	मॉटेसरी टीचिंग प्रशिक्षण देणे
5	662/743	31.03.2022	296941	इंदिरा गांधी महिला मंडळ	बेसिक कॉम्प्युटर आणि बेसिक टॅलीचे प्रशिक्षण देणे
6	663/744	31.03.2022	296941	इंदिरा गांधी महिला मंडळ	ॲडव्हान्स टॅली आणि जीएसटीचे प्रशिक्षण देणे
7	664/745	31.03.2022	262298	इंदिरा गांधी महिला मंडळ	ॲडव्हान्स कुकिंगचे प्रशिक्षण देणे
8	665/746	31.03.2022	296941	इंदिरा गांधी महिला मंडळ	ब्युटी पार्लरचे प्रशिक्षण देणे
9	666/747	31.03.2022	267300	इंदिरा गांधी महिला मंडळ	कुंफु व ज्योदो कराटे प्रशिक्षण देणे
10	667/748	31.03.2022	267300	इंदिरा गांधी महिला मंडळ	योग व प्राणायम कोर्सचे प्रशिक्षण देणे
11	668/749	31.03.2022	257349	इंदिरा गांधी महिला मंडळ	स्पोकन इंग्लिश पर्सनॅलिटी डेव्हलपमेंट प्रशिक्षण देणे
		एकूण	3058598		

1)शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि. 01/12/2016 परिच्छेद क्र.3.2.3 अन्वये मोठे आदेश लहान-लहान आदेशात विभागणी करण्यावर बंधने घालण्यात आले आहेत. या योजनेतील लेखापरिक्षणास प्राप्त एकूण देयकाची रक्कम रुपये 3058598/- एवढी होत आहे. सदर योजनेमध्ये ई-टेंडर प्रक्रिया टाळण्यासाठी लहान-लहान आदेशात विभागणी करण्यात आली आहे.

2)नस्तीस जोडलेल्या जाहिरातीचे अवलोकन केले असता जाहिरातीत कामाचा तपशील नमूद नाही. तसेच कामाचा कालावधी, अंदाजपत्रकीय रक्कम, निविदा फी इत्यादी तपशील नमूद करणेत आलेला नाही. त्यामुळे अधिक तुलनात्मक दराच्या निविदा प्राप्त न झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

3)शासन निर्णय नगरविकास विभाग क्र.संकीर्ण 2005/प्र.क्र.156/05/नवि-20 दि.30.12.2006 व शासन निर्णय नगरविकास विभाग क्र.संकीर्ण 2005/प्र.क्र.255/05/नवि-20 दि.08.11.2010 अन्वये प्रशिक्षण शुल्काच्या 10% रककम लाभार्थ्यांने स्वत: भरावयाची आहे.तथापी नगरपरिषदेने लाभार्थ्यांकडून सदर रककम भरून घेतली नाही. यास्तव एकूण अदा रक्कमेच्या अनुषंगाने रूपये 305859/- इतकी वसूल करून अनुपालन सादर करावे.

4)शासन निर्णय नगरविकास विभागस क्र.संकीर्ण 2005/प्र.क्र.156/05/नवि-20 दि.30.12.2006 अन्वये उक्त योजनेसाठी रू.10 लाखाच्या आतील योजना राबविण्याचे अधिकार मुख्याधिकारी यांना असून त्यावरील योजनेस आयुक्त,महिला व बालविकास पुणे यांची मान्यता घेणे आवश्यक आहे.अशा प्रकारची मान्यता घेण्यात आली नाही.

5)शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि.01/12/2016 मधील मुद्दा क्र. 2.9.3 अन्वये प्रशिक्षण संस्थांची निवड करताना खरेदी समिती स्थापन करून त्यांनी वस्तूच्या किमंतीचा वाजवीपणा ठरविणेबाबत परिच्छेद क्र. 3.1.2.2 नुसार बाजारपेठेतील दरांचे सर्वेक्षण करणे आवश्यक असून त्यानुसार विहित नमुना परिशिष्ठ 1 मधील विहित नमुन्यात प्रमाणपत्र देणे आवश्यक असताना सदर योजनेसाठी त्यानुसार कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही. तसेच सदर समितीतील सदस्यांचे दरपत्रक स्वीकृत करण्यासाठी मागविण्यात आलेल्या पुरवठादारांशी कोणतेही संबंध नसल्याचे परिशिष्ट 11 मधील विहीत नमुन्यात प्रमाणपत्र घेण्यात आले नाही.

6)निविदेचे लिफाफे आवक नोंद करून घेण्यात आलेले नाहीत

7)महाराष्ट्र शासन उदयोग, ऊर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016 मधील परिच्छेद 4.2 नुसार दरपत्रके उघडण्याच्या वेळी निविदाकारांचे जे प्रतिनिधी उपस्थित राहतील, त्यांचे एक हजेरीपत्रक ठेवण्यात यावे. त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. तसेच निविदा उघडताना खरेदी समिती सदस्यांच्या स्वाक्ष-या दिनांकासहित व शे-यासहित नमूद नाहीत. हितसंबंधांचा संघर्ष टाळण्यासाठी व निविदा प्रक्रिया पारदर्शी पार पडण्यासाठी या बाबी महत्त्वाच्या असून त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

8)निविदा धारकाने विविध वस्तूंच्या किंमती नमूद केलेले सविस्तर विवरणात्मक दरपत्रक देयकास उपलब्ध झाले नाही. तिन्ही निविदा धारकांचे तुलनात्मक तक्ता नस्तीस उपलब्ध झाला नाही.

9)या योजनेतील प्रशिक्षणार्थींचा तपशील, प्रशिक्षणाचा कालावधी, प्रशिक्षणाचे ठिकाण, लाभार्थ्यांची निवड, लाभार्थ्यांची यादी,त्यांचे प्रस्ताव,मक्तेदाराचे देयक,प्रशिक्षणाचे हजेरीपत्रक इ.बाबी नस्तीस पहावयास मिळाल्या नाहीत.

10)लाभार्थी निवडीबाबत लाभार्थ्यांची निवड कशाप्रकारे करण्यात आली याबाबत चे कोणतेही अभिलेख उपलब्ध न झाल्याने योग्य त्या लाभार्थ्याची निवड केली आहे किंवा कसे याबाबतची खात्री झाली नाही.

11)लाभार्थ्यांची निवड करताना कुटुंब मर्यादित असल्याबाबतचे कागदपत्रे नस्तीस उपलब्ध झाले नाही.

12)शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि.01/12/2016 मधील मुद्दा क्र. 3.1.2.1 नुसार निवीदा रू.500000/- पर्यंतच्या निवीदेस रू.1000 इतकी निवीदा शुल्क घेणे आवश्यक आहे.सदर देयकांच्या नस्तीस निवीदाधारकांची संख्या 3 असून त्यांचेकडून निवीदा शुल्क घेतल्याच्या पावत्या उपलब्ध झाल्या नाहीत.उक्त देयकातील प्रत्येकी 3 निवीदाधारकांचे रू.1000 प्रमाणे रू.33000/- इतके निवीदा शुल्क वसूल करून अनुपालन सादर करण्यात यावे.

13)उपरोक्त खर्च तपशील तक्त्यात नमूद केल्याप्रमाणे देयकांमधून आयकर व GST TDS कपात करण्यात आला

आहे, परंतु सदर कपातीची रक्कम शासन खाती भरणा केली असल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

14)सदरच्या नस्तीस पूर्णत्वाचा दाखला आणि फलश्रुती जोडण्यात आलेली नाही.

वरील त्रुटी पुर्ततेअभावी रक्कम रु.338859/- लेखापरीक्षणामध्ये वसूलपात्र करण्यात येत आहे.

DATRKPF9301 (Ref No : 67, Hmm No : 92)

49 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत बालोद्यान विकसित करणे अंतर्गत डस्टबिन पुरविणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 6000.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजीचे आर्थिक वर्ष 2020-21-22 लेखापरीक्षण दरम्यान महिला व बालकल्याण विभागातील बालोद्यान विकसित करणे अंतर्गत डस्टबिन पुरविणे या देयकांचे लेखापरीक्षण केले असता खालील उणीवा आढळून आल्या.

देयकांचा तपशिल :-

अ.क्र.	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	मक्तेदाराचे नाव	तपशील
1	314	28/03/2022	286952	कादरीया ट्रेडर्स	इ.न.पा.सुंदर बाग(महात्मा गांधी)उद्यानामध्ये आतील बाजूस 14 डस्टबिन पुरविणे
2	315	28/03/2022	286952	कादरीया ट्रेडर्स	इ.न.पा.राणी बागेमध्ये आतील बाजूस 14 डस्टबिन पुरविणे
		एकूण	573904		

1)शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र.10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि. 01/12/2016 परिच्छेद क्र.3.2.3 अन्वये मोठे आदेश लहान-लहान आदेशात विभागणी करण्यावर बंधने घालण्यात आले आहेत. या योजनेतील लेखापरिक्षणास प्राप्त एकूण देयकाची रक्कम रुपये 573904/- एवढी होत आहे. सदर योजनेमध्ये ई-टेंडर प्रक्रिया टाळण्यासाठी लहान-लहान आदेशात विभागणी करण्यात आली आहे.

2)महाराष्ट्र शासन उदयोग, ऊर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:संकीर्ण-2016/प्र.क्र.215/ उद्योग-4 दिनांक 24/08/2017 नुसार खरेदीदार विभागास गव्हर्नमेंट ई मार्केटप्लेस (GEM) पोर्टलवर उपलब्ध असलेल्या वस्तू व सेवांमधून खरेदी करणे बंधनकारक करण्यात आले आहे. तथापि सदरची खरेदी ही स्थानिक दरपत्रके मागवून केली आहे. तसेच संबंधित वस्तू व सेवा या GEM पोर्टलवर उपलब्ध नसलेबाबत खरेदी समितीने प्रमाणपत्र दिलेले नाही.

3)निविदा प्रसिद्धीची जाहिरात लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

4)शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4

दि.01/12/2016 मधील मुद्दा क्र. 2.9.4 अन्वये खरेदी करताना खरेदी समिती स्थापन करून त्यांनी वस्तूच्या किमंतीचा वाजवीपणा ठरविणेबाबत परिच्छेद क्र. 3.1.2.2 नुसार बाजारपेठेतील दरांचे सर्वेक्षण करणे आवश्यक असून त्यानुसार विहित नमुना परिशिष्ठ 1 मधील विहित नमुन्यात प्रमाणपत्र देणे आवश्यक असताना सदर योजनेसाठी त्यानुसार कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही. तसेच सदर समितीतील सदस्यांचे दरपत्रक स्वीकृत करण्यासाठी मागविण्यात आलेल्या पुरवठादारांशी कोणतेही संबंध नसल्याचे परिशिष्ट 11 मधील विहीत नमुन्यात प्रमाणपत्र घेण्यात आले नाही.

5)निविदेचे लिफाफे आवक नोंद करून घेण्यात आलेले नाहीत.

6)निविदा सूचना, प्राप्त निविदेमध्ये डस्टबिन चा तपशिल (आकार,उंची,मटेरियल) देण्यात आल्याचा दिसून येत नाही. असे असताना कोणत्या आधारे दर निश्चित करून सदर निविदा प्रक्रिया करण्यात आलेली आहे हे लेखापरीक्षणात तपासता आले नाही.

7)कनिष्ठ अभियंता स्थापत्य यांनी खरेदीपूर्वी कोणत्याठिकाणी डस्टबिन बसवण्यात येणार आहेत याचा सर्वे करून जागा निश्चित केल्याचे दिसून येत नाही.

8)महाराष्ट्र शासन उदयोग, ऊर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016 मधील परिच्छेद 4.2 नुसार दरपत्रके उघडण्याच्या वेळी निविदाकारांचे जे प्रतिनिधी उपस्थित राहतील, त्यांचे एक हजेरीपत्रक ठेवण्यात यावे. त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. तसेच निविदा उघडताना खरेदी समिती सदस्यांच्या स्वाक्ष-या दिनांकासहित व शे-यासहित नमूद नाहीत. हितसंबंधांचा संघर्ष टाळण्यासाठी व निविदा प्रक्रिया पारदर्शी पार पडण्यासाठी या बाबी महत्त्वाच्या असून त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

9)निविदा धारकाने विविध वस्तूंच्या किंमती नमूद केलेले सविस्तर विवरणात्मक दरपत्रक देयकास उपलब्ध झाले नाही. तिन्ही निविदा धारकांचे तुलनात्मक तक्ता नस्तीस उपलब्ध झाला नाही.

10)शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि.01/12/2016 मधील मुद्दा क्र. 3.1.2.1 नुसार निवीदा रू.500000/- पर्यंतच्या निवीदेस रू.1000 इतकी निवीदा शुल्क घेणे आवश्यक आहे.सदर देयकांच्या नस्तीस निवीदाधारकांची संख्या 3 असून त्यांचेकडून निवीदा शुल्क घेतल्याच्या पावत्या उपलब्ध झाल्या नाहीत.उक्त देयकातील प्रत्येकी 3 निवीदाधारकांचे रू.1000 प्रमाणे रू.6000/- इतके निवीदा शुल्क वसूल करून अनुपालन सादर करण्यात यावे.

11)उपरोक्त खर्च तपशील तक्त्यात नमूद केल्याप्रमाणे देयकांमधून आयकर व GST TDS कपात करण्यात आला आहे, परंतु सदर कपातीची रक्कम शासन खाती भरणा केली असल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

12)काम सुरु करणेपुर्वीचे व काम पूर्ण झाले नंतरचे फोटो उपलब्ध झाले नाही.

13)जडसंग्रह नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

14)सदरच्या नस्तीस पूर्णत्वाचा दाखला आणि फलश्रुती जोडण्यात आलेली नाही.

वरील त्रुटी पुर्ततेअभावी रक्कम रु.6000/- लेखापरीक्षणामध्ये वसूलपात्र करण्यात येत आहे.

50 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत महिलांसाठी सॅनिटरी नॅपकीन मशीन बसविणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 73000.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजीचे आर्थिक वर्ष 2020-21-22 लेखापरीक्षण दरम्यान महिला व बालकल्याण विभाग अंतर्गत महिलांसाठी सॅनिटरी नॅपकीन मशीन बसविणे या देयकांचे लेखापरीक्षण केले असता खालील उणीवा आढळून आल्या.

देयकांचा तपशिल :-

अ.क्र.	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	मक्तेदाराचे नाव	तपशील
1	21	04/03/2022	812000	श्री समर्थ ट्रेडर्स	इचलकरंजी शहरामध्ये विविध 28 ठिकाणी सॅनिटरी नॅपकिन इन्सिनेटर मशीन बसविणे(28 नग खरेदी)
2	22	04/03/2022	588000	श्री समर्थ ट्रेडर्स	इचलकरंजी शहरामध्ये विविध 28 ठिकाणी सॅनिटरी नॅपकिन वेडिंग मशीन बसविणे(28 नग खरेदी)
		एकूण	1400000		56 नग खरेदी

1)सदरची खरेदी गव्हर्नमेंट ई मार्केटप्लेस (GEM) पोर्टलवरून करण्यात आली आहे.

2)महाराष्ट्र मुद्रांक अधिनियम 1958 व महाराष्ट्र मुद्रांक (सुधारीत) अधिनियम 2015 च्या अनुसूची 1 मधील कलम 63 खंड अ नुसार 10 लाख रुपयां पर्यतच्या कामासाठी 500/- रुपये व त्यावरील प्रत्येक 1 लाख रुपयांकरीता 100/- रुपये प्रमाणे करारपत्र करणे आवश्यक आहे. सदर प्रमाणे सदर कामासाठी रक्कम रुपये 500/- किंमतीच्या मुद्रांकावर करारपत्र करणे आवश्यक आहे.सदर कामासाठी 500/-रुपये प्रमाणे रक्कम रुपये 1000/- मक्तेदाराकडून वसूल करुन शासन खाती भरणा केलेची चलने लेखापरीक्षणास सादर करावीत.

3)महाराष्ट्र शासन उद्योग, ऊर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016 मधील परिशिष्ट 8 नुसार 5 ते 10 लाख रुपयापर्यंतच्या कामासाठी निविदाधारकांडून निविदा शुल्क 2000 रू. घेणे आवश्यक आहे. सॅनिटरी नॅपकिन इन्सिनेटर मशीन खरेदी प्रकीयेसाठी 19 निविदाधारकांनी व सॅनिटरी नॅपकिन वेडिंग मशीन खरेदी प्रकीयेसाठी 17 निविदाधारकांनी असे एकूण 36 निविदाधारकांनी निविदा भरल्या असुन सर्व निविदाधारकांडून प्रत्येकी रुपये 2000 रु. प्रमाणे एकूण रुपये 72000/- निविदा शुल्क वसूल करून अनुपालन सादर करावे.

4)शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.- 2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि. 01/12/2016 मधील मुद्दा क्र. 2.9.4 अन्वये खरेदी करताना खरेदी समिती स्थापन करून त्यांनी वस्तूच्या किंमतीचा वाजवीपणा ठरविणेबाबत परिच्छेद क्र. 3.1.2.2 नुसार बाजारपेठेतील दरांचे सर्वेक्षण करणे आवश्यक असून त्यानुसार विहित नमुना परिशिष्ठ 1 मधील विहित नमुन्यात बाजारभावानुसार सदरचे प्राप्त दर योग्य असलेबाबतचे प्रमाणपत्र देणे आवश्यक असताना सदर खरेदिसाठी बाजारातून दरपत्रके मागविली नाहीत. त्यामुळे

नियमबाहयता झालेली आहे.

5)महाराष्ट्र शासन उद्योग, ऊर्जावकामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016 मधील 4.5.2 नुसार संबंधित खरेदी अधिकारी हा निविदेचा निकाल ज्याच्या बाजूने लागला आहे, अशा पुरवठादारामध्ये त्याचा कोणताही हितसंबंध गुंतलेल्या नसल्याबाबत परिशिष्ट 11 च्या नमुन्यात लेखी पुष्टी देईल, अशा सूचना आहेत. परंतु ठेकेदाराकडून परिशिष्ठ 11 नमुन्यामधील प्रमाणपत्र घेतलेले नाही.

6)कनिष्ठ अभियंता स्थापत्य यांनी खरेदीपूर्वी कोणत्याठिकाणी मशीन बसवण्यात येणार आहेत याचा सर्वे करून जागा निश्चित केल्याचे दिसून येत नाही. तसेच खरेदी नंतर मशीन कुठे बसवण्यात आल्या याच्या नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत.

7)सदर योजनेस मान्यता देणारा कौन्सिल ठराव क्र.44 दिनांक 30/06/2021 नुसार एकूण 48 ठिकाणी सॅनिटरी नॅपकिन इन्सिनेटर मशीन व सॅनिटरी नॅपकिन वेडिंग मशीन बसविण्याची मंजुरी देण्यात आली आहे.सदर मंजुरीनंतर आरोग्य विभागाकडून माहिती मागविली असता त्यापैकी 4 ठिकाणी आरोग्य विभागाकडून मशीन बसविण्यात आली आहेत. एकूण 28 ठिकाणी मशीन बसविण्याकरिता एकूण 56 मशीन जेम पोर्टल वरून खरेदी केली आहेत.नस्तीसोबत फक्त 10 ठिकाणी मशीन बसविल्याचे फोटो उपलब्ध झाले.नस्तीसोबत उपलब्ध कागदपत्रावरून आरोग्य विभागाकडून कोणत्या ठिकाणी मशीन बसविली तसेच म.बा.क.कडून कोणत्या ठिकाणी किती मशीन बसविणे गरजेचे होते,याचा अहवाल व किती ठिकाणी वास्तविक बसविण्यात आले याची खात्री करता येत नाही.

8)योजनेतून खरेदी करण्यात आलेल्या सर्व मशीनचा गुणवत्ता तपासणी अहवाल तपासला असता सदर तपासणी अहवाल शासन मान्यताप्राप्त संस्थेकडून घेतला असल्याची खात्री करता येत नाही.

9)उपरोक्त खर्च तपशील तक्त्यात नमूद केल्याप्रमाणे देयकांमधून आयकर व GST TDS कपात करण्यात आला आहे, परंतु सदर कपातीची रक्कम शासन खाती भरणा केली असल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

10)काम सुरु करणेपुर्वीचे व काम पूर्ण झाले नंतरचे फोटो उपलब्ध झाले नाही.

11)मशीन खरेदीची नोंद जडसंग्रह नोंदवहीला घेण्यात आलेली नाही.

12)सदरच्या नस्तीस पूर्णत्वाचा दाखला आणि फलश्रुती जोडण्यात आलेली नाही.

वरील त्रुटी पुर्ततेअभावी रक्कम रु.73000/- लेखापरीक्षणामध्ये वसूलपात्र करण्यात येत आहे.

DATRKPF9301 (Ref No : 69, Hmm No : 94)

51 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत खेळणी साहित्य बसविणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	9000.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजीचे आर्थिक वर्ष 2020-21-22 लेखापरीक्षण दरम्यान महिला व बालकल्याण

विभागातील खेळणी साहित्य बसविणे या देयकांचे लेखापरीक्षण केले असता खालील उणीवा आढळून आल्या.

देयकांचा तपशिल :-

अ.क्र.	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	मक्तेदाराचे नाव	तपशील
1	676/757	31.03.2022	297514	आर.एस.चौधरी	प्र.क्र.16 मधील दत्त कॉलनीमध्ये खेळणी साहित्य बसविणे
2	677/758	31.03.2022	297514	आर.एस.चौधरी	प्र.क्र.21 मधील महालक्ष्मी झोपडपट्टीलगत असलेल्या शौचालयालगत न.पा.ओपनस्पेसमध्ये खेळणी साहित्य बसविणे
3	678/759	31.03.2022	297514	आर.एस.चौधरी	प्र.क्र.16 नारायण मळा रोड बागडे साहेबांच्या घराच्या मागील बाजूस न.पा.ओपन स्पेसवर खेळणी बसविणे
		एकूण	892542		

1)शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि. 01/12/2016 परिच्छेद क्र.3.2.3 अन्वये मोठे आदेश लहान-लहान आदेशात विभागणी करण्यावर बंधने घालण्यात आले आहेत. या योजनेतील लेखापरिक्षणास प्राप्त एकूण देयकाची रक्कम रुपये 892542/- एवढी होत आहे. सदर योजनेमध्ये ई-टेंडर प्रक्रिया टाळण्यासाठी लहान-लहान आदेशात विभागणी करण्यात आली आहे.

2)महाराष्ट्र शासन उदयोग, ऊर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:संकीर्ण-2016/प्र.क्र.215/ उद्योग-4 दिनांक 24/08/2017 नुसार खरेदीदार विभागास गव्हर्नमेंट ई मार्केटप्लेस (GEM) पोर्टलवर उपलब्ध असलेल्या वस्तू व सेवांमधून खरेदी करणे बंधनकारक करण्यात आले आहे. तथापि सदरची खरेदी ही स्थानिक दरपत्रके मागवून केली आहे. तसेच संबंधित वस्तू व सेवा या GEM पोर्टलवर उपलब्ध नसलेबाबत खरेदी समितीने प्रमाणपत्र दिलेले नाही.

3)नस्तीस जोडलेल्या जाहिरातीचे अवलोकन केले असता जाहिरातीत कामाचा तपशील नमूद नाही. तसेच कामाचा कालावधी, अंदाजपत्रकीय रक्कम, निविदा फी इत्यादी तपशील नमूद करणेत आलेला नाही. त्यामुळे अधिक तुलनात्मक दराच्या निविदा प्राप्त न झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

4)शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि.01/12/2016 मधील मुद्दा क्र. 2.9.4 अन्वये खरेदी करताना खरेदी समिती स्थापन करून त्यांनी वस्तूच्या किमंतीचा वाजवीपणा ठरविणेबाबत परिच्छेद क्र. 3.1.2.2 नुसार बाजारपेठेतील दरांचे सर्वेक्षण करणे आवश्यक असून त्यानुसार विहित नमुना परिशिष्ठ 1 मधील विहित नमुन्यात प्रमाणपत्र देणे आवश्यक असताना सदर योजनेसाठी त्यानुसार कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही. तसेच सदर समितीतील सदस्यांचे दरपत्रक स्वीकृत करण्यासाठी मागविण्यात आलेल्या पुरवठादारांशी कोणतेही संबंध नसल्याचे परिशिष्ट 11 मधील विहीत नमुन्यात प्रमाणपत्र घेण्यात आले नाही.

5)निविदेचे लिफाफे आवक नोंद करून घेण्यात आलेले नाहीत.

6)महाराष्ट्र शासन उदयोग, ऊर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016 मधील परिच्छेद 4.2 नुसार दरपत्रके उघडण्याच्या वेळी निविदाकारांचे जे प्रतिनिधी उपस्थित राहतील, त्यांचे एक हजेरीपत्रक ठेवण्यात यावे. त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. तसेच निविदा उघडताना खरेदी समिती सदस्यांच्या स्वाक्ष-या दिनांकासहित व शे-यासहित नमूद नाहीत. हितसंबंधांचा संघर्ष टाळण्यासाठी व निविदा प्रक्रिया पारदर्शी पार पडण्यासाठी या बाबी महत्त्वाच्या असून त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

7)निविदा धारकाने विविध वस्तूंच्या किंमती नमूद केलेले सविस्तर विवरणात्मक दरपत्रक देयकास उपलब्ध झाले नाही. तिन्ही निविदा धारकांचे तुलनात्मक तक्ता नस्तीस उपलब्ध झाला नाही.

8)शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि.01/12/2016 मधील मुद्दा क्र. 3.1.2.1 नुसार निवीदा रू.500000/- पर्यंतच्या निवीदेस रू.1000 इतकी निवीदा शुल्क घेणे आवश्यक आहे.सदर देयकांच्या नस्तीस निवीदाधारकांची संख्या 3 असून त्यांचेकडून निवीदा शुल्क घेतल्याच्या पावत्या उपलब्ध झाल्या नाहीत.उक्त देयकातील प्रत्येकी 3 निवीदाधारकांचे रू.1000 प्रमाणे रू.9000/- इतके निवीदा शुल्क वसूल करून अनुपालन सादर करण्यात यावे.

9)उपरोक्त खर्च तपशील तक्त्यात नमूद केल्याप्रमाणे देयकांमधून शासकीय कपाती करण्यात आल्या आहे, परंतु सदर कपातीची रक्कम शासन खाती भरणा केली असल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

10)मक्तेदार आर.एस.चौधरी यांच्या मक्तेदार रजिस्टर सर्टिफिकेटची मुदत 31 मार्च 2021 रोजी संपली असताना कोणत्या आधारे त्यांची निविदा मंजूर केली समजून येत नाही,याबाबत खुलासा सादर करण्यात यावा.

11)कामाच्या आदेशातील टीप क्र.5 नुसार मक्तेदाराने स्वतः मंजूर कामाचे काम सुरु करणेपुर्वी व प्रत्येक टप्प्यावर एक फोटो काढून संबंधित शाखा अभियंता यांचेकडे देणेचे असताना याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

12)जडसंग्रह नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

13)सदरच्या नस्तीस फलश्रुती जोडण्यात आलेली नाही.

वरील त्रुटी पुर्ततेअभावी रक्कम रु.9000/- लेखापरीक्षणामध्ये वसूलपात्र करण्यात येत आहे.

DATRKPF9301 (Ref No : 70, Hmm No : 95)

52 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत महिला महोत्सव सांस्कृतिक कार्यक्रम खर्चातील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	57000.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजीचे आर्थिक वर्ष 2020-21-22 लेखापरीक्षण दरम्यान महिला व बालकल्याण विभागातील महिला महोत्सव सांस्कृतिक कार्यक्रम खर्चाच्या देयकांचे लेखापरीक्षण केले असता खालील उणीवा आढळून आल्या.

आर्थिक वर्ष 2020-21 मधील देयकांचा तपशिल :-

अ.क्र.	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	मक्तेदाराचे नाव	तपशील
1	524	31.03.2021	285000	मनमृणाल मेडिया	पाककला स्पर्धा,रांगोळी स्पर्धा,मेहंदी स्पर्धा,सोलो डान्स,महिला आरोग्य व आहार चर्चा सत्र,महिला कायदे सबलीकरण,उद्योग व्यवसाय मार्गदर्शन,माय मराठी कलारंजन मुंबई सांस्कृतिक कार्यक्रम
2	570	31.03.2021	290000	ओंकार बाळकृष्ण भागवत	जीवन गाणी निर्मित उमेन्स मेलेडी संगीत नृत्य कार्यक्रम,शिवरत्न प्रोडक्शन पुणे निर्मित लावणी कार्यक्रमासाठी लागणारे कॅमेरा ऑनलाईन सेटअप
3	571	31.03.2021	115000	विनित क्रिएशन	स्टेज सेटअप,साऊड सेटअप,एल.ई.डी. वॉल,इंटरनेट कनेक्शन,शुटींग इ.पुरविणे
		एकूण	690000		

आर्थिक वर्ष 2021-22 मधील देयकांचा तपशिल :-

अ.क्र.	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	मक्तेदाराचे नाव	तपशील
1	317	28.03.2022	140000	कादरिया ट्रेडर्स	100 कलाकार,परीक्षक,स्वयंसेवक यांचेसाठी 3 दिवस 2 वेळ जेवण व चहा नाश्ता,मानचिन्हे,प्रशिस्तपत्रे,निमंत्रण पत्रिका,शाली,बुके इ.पुरविणे.
2	318	28.03.2022	170000	कादरिया ट्रेडर्स	घोरपडे नाट्यगृहात विद्युत रोषणाई,जनरल लाईट मंडप,स्वागत कमान नग-2 सिल्क पार्टेशन,एल.ई.डी,साऊड सिस्टीम,माईक,फोटोग्राफी,व्हिडीओ शुटींग,सीडी पुरविणे
3	319	28.03.2022	290000	कादरिया ट्रेडर्स	स्टेज,मंडप,नेट वरून आतून व्हाईट सिलिंग,कापडी स्टॉल,टेबल,खुर्च्या पुरविणे
		एकूण	600000		

20-21 मधील खर्चाच्या देयकातील उणीवा-

1)वरील खर्चासाठी राबविण्यात आलेली निविदा प्रक्रिया लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

2)सदर निविदा प्रक्रियेतील निविदाधारकांची निविदा प्रक्रिया साठीची आवश्यक कागदपत्रे जसे की नोंदणी प्रमाणपत्र,कामाचा अनुभव असलेबाबतचे प्रमाणपत्र,जीएसटी रजिस्ट्रेशन प्रमाणपत्र, आधार कार्ड झेरॉक्स, पॅनकार्ड झेरॉक्स लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.तरी सदर निविदाधारकांना काय आधारे पात्र ठरवण्यात आले याबबत खुलासा होत नाही.

3)मक्तेदाराशी करण्यात आलेले करारपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

21-22 मधील खर्चाच्या देयकातील उणीवा-

1)शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि. 01/12/2016 परिच्छेद क्र.3.2.3 अन्वये मोठे आदेश लहान-लहान आदेशात विभागणी करण्यावर बंधने घालण्यात आले आहेत. सदर योजनेमध्ये ई-टेंडर प्रक्रिया टाळण्यासाठी लहान-लहान आदेशात विभागणी करण्यात आली आहे.

2)नस्तीस जोडलेल्या जाहिरातीचे अवलोकन केले असता जाहिरातीत कामाचा तपशील नमूद नाही. तसेच कामाचा कालावधी, अंदाजपत्रकीय रक्कम, निविदा फी इत्यादी तपशील नमूद करणेत आलेला नाही. त्यामुळे अधिक तुलनात्मक दराच्या निविदा प्राप्त न झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

3)निविदेचे लिफाफे आवक नोंद करून घेण्यात आलेले नाहीत

4)महाराष्ट्र शासन उदयोग, ऊर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016 मधील परिच्छेद 4.2 नुसार दरपत्रके उघडण्याच्या वेळी निविदाकारांचे जे प्रतिनिधी उपस्थित राहतील, त्यांचे एक हजेरीपत्रक ठेवण्यात यावे. त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. तसेच निविदा उघडताना खरेदी समिती सदस्यांच्या स्वाक्ष-या दिनांकासहित व शे-यासहित नमूद नाहीत. हितसंबंधांचा संघर्ष टाळण्यासाठी व निविदा प्रक्रिया पारदर्शी पार पडण्यासाठी या बाबी महत्त्वाच्या असून त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

5)निविदा धारकाने विविध वस्तूंच्या किंमती नमूद केलेले सविस्तर विवरणात्मक दरपत्रक देयकास उपलब्ध झाले नाही. तिन्ही निविदा धारकांचे तुलनात्मक तक्ता नस्तीस उपलब्ध झाला नाही.

6)शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि.01/12/2016 मधील मुद्दा क्र. 3.1.2.1 नुसार निवीदा रू.500000/- पर्यंतच्या निवीदेस रू.1000 इतकी निवीदा शुल्क घेणे आवश्यक आहे.सदर देयकांच्या नस्तीस निवीदाधारकांची संख्या 3 असून त्यांचेकडून निवीदा शुल्क घेतल्याच्या पावत्या उपलब्ध झाल्या नाहीत.उक्त देयकातील प्रत्येकी 3 निवीदाधारकांचे रू.1000 प्रमाणे रू.9000/- इतके निवीदा शुल्क वसूल करून अनुपालन सादर करण्यात यावे.

7)आयकर अधिनियम 1961 कलम 194 J अन्वये देयकातून 10% आयकर कपात करणे आवश्यक आहे परंतु आर्थिक वर्ष 2021-22 च्या देयकातून 2 % प्रमाणे आयकर वसूल केला आहे.

अ.क्र.	प्र.क्र.	रक्कम	न.प.कडून कपात करण्यात आलेली आयकर रक्कम(2% प्रमाणे)	आयकर अधिनियमानुसार कपात करणे आवश्यक आयकर रक्कम(10% प्रमाणे)	उर्वरित आयकर कपात रक्कम
1	317	140000	2800	14000	11200

2	318	170000	3400	17000	13600
3	319	290000	5800	29000	23200
				एकूण	48000

वरील देयकांचे रू. 48000/- आयकर कपात करून अनुपालन सादर करावे.

8)उपरोक्त खर्च तपशील तक्त्यात नमूद केल्याप्रमाणे देयकांमधून आयकर व GST TDS कपात करण्यात आला आहे, परंतु सदर कपातीची रक्कम शासन खाती भरणा केली असल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

9)करारपत्रातील अट क्र.9 नुसार कामाच्या देयकासोबत डिलिव्हरी चलन व बिल सादर करणे बंधनकारक असून त्याशिवाय देयक अदा केले जाणार नाही. परंतु वरील देयकासोबत डिलिव्हरी चलने सादर करण्यात आलेली नाहीत.

10)सदरच्या नस्तीस पूर्णत्वाचा दाखला आणि फलश्रुती जोडण्यात आलेली नाही.

वरील त्रुटी पुर्ततेअभावी रक्कम रु.57000/- लेखापरीक्षणामध्ये वसूलपात्र करण्यात येत आहे.

DATRKPF9301 (Ref No : 71, Hmm No : 96)

53 इचलकरंजी शहरातील नवजात शिशु यांना बेबी किट व स्तनदा मातांना पोषक आहार व इतर साहित्य पुरविणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	: 5500.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजीचे आर्थिक वर्ष 2020-21-22 लेखापरीक्षण दरम्यान महिला व बालकल्याण विभागातील वेगवेगळ्या योजना राबविणे अंतर्गत इचलकरंजी शहरातील नवजात शिशु यांना बेबी किट व स्तनदा मातांना पोषक आहार व इतर साहित्य पुरविणे या देयकांचे लेखापरीक्षण केले असता खालील उणीवा आढळून आल्या.

देयकांचा तपशिल :-

अ.क्र.	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	मक्तेदाराचे नाव
1	669/750	31.03.2022	1811385	श्री दगडू साताप्पा माने
		एकूण	1811385	

1)नवजात शिशु यांना बेबी कीट व स्तनदा मातांना पोषक आहार देणे या बाबींसाठी अंदाजपत्रक तयार करणेसाठी कोटेशन मागविण्यात आले आहेत. परंतु सदर कोटेशन मागविणारे दिनांक 22/06/2021 च्या सर्क्युलर ची तपासणी केली असता मोघम स्वरूपात साहित्याचा तपशील टाकण्यात आलेला दिसून येतो. तपशीलवार

माहिती उपलब्ध नसलेने साहित्याचे अपेक्षित प्रमाण, दर्जा, किंमत याचा बोध होत नसलेने प्राप्त झालेल्या कोटेशन मधील किमतीत मोठ्या प्रमाणावर तफावत दिसून येते. सबब त्यामध्ये योग्य प्रकारे तुलना झालेली दिसून येत नाही.

2)नगरविकास विभाग,शासन निर्णय क्रमांक संकीर्ण 2005/प्र.क्र.255//05/नवि-20 दिनांक 08/11/2010 नुसार एखादी नवीन योजना हाती घ्यावयाची असेल किंवा विद्यमान योजनेच्या अटींमध्ये बदल करावयाचा असल्यास मा.आयुक्त महिला व बालविकास यांची तांत्रिक मान्यता घेणे आवश्यक आहे. परंतु सदर योजनेची नस्ती तपासली असता संपूर्ण निविदा प्रक्रिया सन 2021 मध्ये केल्याचे दिसून येते तसेच करारनामा दिनांक 24/09/2021 चा दिसून येतो. परंतु माननीय आयुक्त यांचेकडे तांत्रिक मान्यता मागणीसाठी दिनांक 03/12/2021 रोजी अर्ज केला असून सदर तांत्रिक मान्यता मा. आयुक्त महिला व बालविकास यांचेकडून दिनांक 28/01/2022 ला दिल्याचे दिसून येते. सबब तांत्रिक मान्यता मिळण्याआधी कोणत्या आधारावर निविदा प्रक्रिया करण्यात आली याचा बोध होत नाही.

3)माननीय आयुक्त महिला व बालविकास कडील दिनांक 13/11/2022 कडील पत्रानुसार राज्यातील शहरी भागात नवजात शिशुना आवश्यक ते साहित्य व स्तनदा मातांना पोषक आहार एकात्मिक बालविकास योजने अंतर्गत बालविकास प्रकल्प अधिकारी यांचे मार्फत पुरविण्यात येतो. सदर योजनेतून लाभ घेतलेल्या लाभार्थ्यांना वगळून इतर गरजू लाभार्थ्यांना लाभ देण्याचे या पत्राराद्वारे सुचीत केले असूनही बाल विकास प्रकल्प अधिकारी यांच्या कडून सदर लाभार्थी यांचा तपशील मिळण्या अगोदरच कीट वाटप केले असल्याने दुबार लाभ मिळण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

4) सदर योजनेतून किती व कोणत्या लाभार्थ्यांना किट वाटप करण्यात आले, लाभार्थ्यांची निवड, त्यांचे प्रस्ताव याबाबतची माहिती व त्यांची पोहोच लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही. इतर कोणत्या योजनेतून बेबी किटचा लाभ मिळाला नाही याचे प्रमाणपत्रही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

5) मुंबई मुद्रांक शुल्क अधिनियम 1958 चे कलम 34 चे अनुच्छेद 63(1)(2) मधील 24 एप्रिल 2015 ची अधिसुचना सुधारणेनुसार कार्य करार करतांना दहा लक्ष पर्यंतच्या रकमांच्या कार्यकराराकरीता रक्कम रुपये 500/- किंमतीचे मुद्रांक शुल्क व दहा लक्षपेक्षा अधिक असेल त्याबाबत प्रत्येकी 1 लाखाला 100/-रुपये मुद्रांक शुल्क आकारणे आवश्यक आहे. सदर कामाचे अंदाजपत्रक व निविदा रक्कम तपासली असता रक्कम रुपये 6445512/- रुपये अंदाजपत्रकीय दिसून येते. सबब एकूण 6000/- रुपये चा मुद्रांक जोडणे आवश्यक असताना फक्त रक्कम रुपये 500/- चा घेतल्याचे दिसून येतो. सबब उर्वरित रक्कम रुपये 5500/- संबंधिताकडून वसूल करून शासन निधीत भरण्यात यावे.

6) सदर देयकांच्या नस्तीस निवीदाधारकांची संख्या 4 असून त्यांचेकडून निवीदा शुल्क घेतल्याच्या पावत्या व बयाणा रक्कम घेतल्याच्या पावत्या उपलब्ध झाल्या नाहीत.

7) महाराष्ट्र शासन जलसंपदा विभाग शासन परिपत्रक क्र. टीडीएस. 0918/ प्र.क्र. 590118) मोप्र 1 दि. 13.11.2018 मुद्दा क्रमांक 1.3 नुसार कंत्राटदाराने वस्तू व सेवा कर भरणा केल्याच्या पृष्ठर्थ परिपूर्ण प्रमाणित कागदपत्रे सादर केल्यानंतर कार्यकारी अभियात्यानी विभागीय लेखापालामार्फत पडताळणी करून अनुज्ञेय वस्तू व सेवा कराचा परतावा प्रस्ताव मान्य झालेल्या दिनांकापासून तीस दिवसाच्या आत अदा करणे आवश्यक असताना. परंतु वरील मक्तेदारांनी सदर कागदपत्रे उपलब्ध करून दिली नसतानाही त्यांना जीएसटी रककम अदा करण्यात आलेली आहे. सबब सदर प्रमाणित कागदपत्रे लेखापरीक्षणास सादर करणे आवश्यक आहे. तोपर्यंत 12 टक्के जीएसटी रक्कम रुपये 217368/- आक्षेपाधीन ठेवण्यात येते.

वरील त्रुटी पुर्ततेअभावी रक्कम रु.5500/- लेखापरीक्षणामध्ये वसूलपात्र करण्यात येत आहे.

DATRKPF9301 (Ref No : 72, Hmm No : 97)

54 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत स्वातंत्र्यदिन/प्रजासत्ताक दिन कार्यक्रम अंतर्गत खर्चातील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजीचे आर्थिक वर्ष 2020-21-22 लेखापरीक्षण दरम्यान महिला व बालकल्याण विभागातील स्वातंत्र्यदिन/प्रजासत्ताक दिन कार्यक्रम खर्चाच्या देयकांचे लेखापरीक्षण केले असता खालील उणीवा आढळून आल्या.

आर्थिक वर्ष 2020-21 मधील देयकांचा तपशिल :-

अ.क्र.	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	मक्तेदाराचे नाव	तपशील
1	282	12.11.2020	323910	दगडू सत्याप्पा माने	प्रजासत्ताक दिनानिमित्त राजाराम मैदानामध्ये विद्यार्थ्यांना मसाला दुध,बिस्किटे,फेटे अल्पोपहार पुरविणे
2	283	12.11.2020	305301	दगडू सत्याप्पा माने	लोकशाहीर अण्णाभाऊ साठे जयंती 2019 अंतर्गत व्याख्यानमाला,पोवाडा,भीमगीते प्रदर्शित करणे व रॅली काढणेसाठी आवश्यक साहित्य पुरविणे
		एकूण	629211		

1)आर्थिक वर्ष 20-21 मधील उपरोक्त प्रमाणकान्वये करण्यात आलेल्या खर्चासाठीची निविदा प्रक्रिया ही आर्थिक वर्ष 2017-18 मधील वापरण्यात आलेली आहे.ठराव क्र.115 दिनांक 17.09.2019 नुसार पुढील निविदा मंजूर होईपर्यंतचे मुदतवाढ मंजूरी देण्यात आली आहे.सदर ठराव लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाला नाही.

2)सदर खर्चास प्रशासकीय, तांत्रिक मंजुरी घेतली नाही.तसेच सदर खर्चाचे अंदाजपत्रक उपलब्ध झाले नाही.

3)निविदा प्रक्रिया उपलब्ध झाली नाही. सदर निविदा प्रक्रियेतील निविदाधारकांची निविदा प्रक्रिया साठीची आवश्यक कागदपत्रे जसे की नोंदणी प्रमाणपत्र,कामाचा अनुभव असलेबाबतचे प्रमाणपत्र,जीएसटी रजिस्ट्रेशन प्रमाणपत्र, आधार कार्ड झेरॉक्स, पॅनकार्ड झेरॉक्स लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.तरी सदर निविदाधारकांना काय आधारे पात्र ठरवण्यात आले याबबत खुलासा होत नाही.

4)उपरोक्त खर्च तपशील तक्त्यात नमूद केल्याप्रमाणे देयकांमधून आयकर व GST TDS कपात करण्यात आला आहे, परंतु सदर कपातीची रक्कम शासन खाती भरणा केली असल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

5)सदरच्या नस्तीस पूर्णत्वाचा दाखला आणि फलश्रुती जोडण्यात आलेली नाही.

याबाबत लेखापरीक्षणास खुलासा सादर करण्यात यावा.

DATRKPF9301 (Ref No : 73, Hmm No : 169)

55 शिक्षण कमिटी अंतर्गत क्रीडांगण विकसित करणे विविध कामातील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	:	3000.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगर परिषद इचलकरंजी च्या आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान महिला व बालकल्याण विभागाकडील शिक्षण कमिटी अंतर्गत क्रीडांगण विकसित करणे विविध कामातील अनियमिततांचा तपशील खालीलप्रमाणे:

अ.क्र.	आर्थिक वर्ष	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	कामाचा तपशील	मक्तेदाराचे नाव
1	2020-21	631/563	31.03.2021	405763	प्र.क्र.15 आरगेभवन व्यायाम शाळेसाठी जिम साहित्य पुरविणे.	दर्शन जोशी
2	2021-22	261/431	28.03.2022	620347	प्र.क्र.14 वंदे मातरम क्रीडांगणालगत भगतसिंग व्यायामशाळेमध्ये व्यायाम साहित्य पुरविणे	दर्शन जोशी
			एकूण	1026110		

उपरोक्त नमूद ओपनजीम साहित्य बसविणे प्रक्रियेतील अनियमिततेबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे:

1)सदरची ओपनजीम साहित्य खरेदी नगरपरिषदेमार्फत निविदा प्रक्रियेच्या माध्यमातून करण्यात आली आहे. महाराष्ट्र शासन उध्योग, ऊर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:संकीर्ण-2016/प्र.क्र.215/ उद्योग-4 दिनांक 24/08/2017 नुसार खरेदीदार विभागास गव्हर्नमेंट - ई मार्केटप्लेस (GEM) पोर्टलवर उपलब्ध असलेल्या वस्तू व सेवांमधून खरेदी करणे बंधनकारक करण्यात आले आहे. तथापि सदरची खरेदी ही आर्थिक वर्ष 2020-21-22 करिता जाहीर ई निविदेच्या पद्धतीने केली आहे. तसेच संबंधित वस्तू व सेवा या GEM पोर्टलवर उपलब्ध नसलेबाबत खरेदी समितीने प्रमाणपत्र दिलेले नाही. सबब सदरची खरेदी प्रक्रिया विहीत शासन निर्णयानुसार करण्यात आलेली नाही.

2)नस्तीस जोडलेल्या जाहिरातीचे अवलोकन केले असता जाहिरातीत कामाचा तपशील नमूद नाही. तसेच कामाचा कालावधी,अंदाजपत्रकीय रक्कम,निविदा फी इत्यादी तपशील नमूद करणेत आलेला नाही. त्यामुळे अधिक तुलनात्मक दराच्या निविदा प्राप्त न झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

3)शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.- 2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि. 01/12/2016 मधील मुद्दा क्र. 2.9.4 अन्वये खरेदी करताना खरेदी समिती स्थापन करून त्यांनी वस्तूच्या किंमतीचा

वाजवीपणा ठरविणेबाबत परिच्छेद क्र. 3.1.2.2 नुसार बाजारपेठेतील दरांचे सर्वेक्षण करणे आवश्यक असून त्यानुसार विहित नमुना परिशिष्ठ 1 मधील विहित नमुन्यात बाजारभावानुसार सदरचे दरपत्रकाद्वारे प्राप्त दर योग्य असलेबाबतचे प्रमाणपत्र देणे आवश्यक असताना सदर योजनेसाठी त्यानुसार कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

4)महाराष्ट्र शासन उदयोग, ऊर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016 मधील परिच्छेद 4.2 नुसार दरपत्रके उघडण्याच्या वेळी निविदाकारांचे जे प्रतिनिधी उपस्थित राहतील, त्यांचे एक हजेरीपत्रक ठेवण्यात यावे. त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. तसेच निविदा उघडताना खरेदी समिती सदस्यांच्या स्वाक्ष-या दिनांकासहित व शे-यासहित नमूद नाहीत. हितसंबंधांचा संघर्ष टाळण्यासाठी व निविदा प्रक्रिया पारदर्शी पार पडण्यासाठी या बाबी महत्त्वाच्या असून त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

5)शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.-2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि.01/12/2016 मधील मुद्दा क्र. 3.1.2.1 नुसार निवीदा रू.500000/- पर्यंतच्या निवीदेस रू.1000 इतकी निवीदा शुल्क घेणे आवश्यक आहे.सदर देयकांच्या नस्तीस निवीदाधारकांची संख्या 3 असून त्यांचेकडून निवीदा शुल्क घेतल्याच्या पावत्या उपलब्ध झाल्या नाहीत.उक्त देयकातील 3 निवीदाधारकांचे रू.1000 प्रमाणे रू.3000/- इतके निवीदा शुल्क वसूल करून अनुपालन सादर करण्यात यावे. तसेच बयाणा रक्कम घेतल्याच्या पावत्या उपलब्ध झाल्या नाहीत.

6)उपरोक्त खर्च तपशील तक्त्यात नमूद केल्याप्रमाणे देयकांमधून शासकीय कपाती करण्यात आल्या आहे, परंतु सदर कपातीची रक्कम शासन खाती भरणा केली असल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

7)मक्तेदार दर्शन जोशी यांनी सादर केलेल्या मक्तेदार रजिस्टर सर्टिफिकेटची मुदत 31 मार्च 2019 रोजी संपत असल्याचे दिसून येते. सदर मक्तेदार रजिस्टर सर्टिफिकेटची मुदतवाढ घेतलेची नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही. प्रत्यक्षात सदर कामाचा आदेश हा आर्थिक वर्ष 2019-20 मधील आहे. सदर मक्तेदाराचे मक्तेदार रजिस्टर सर्टिफिकेटची मुदत संपली असताना कोणत्या आधारे सदर मक्तेदारास कामाचा आदेश दिला समजून येत नाही,याबाबत खुलासा सादर करण्यात करावा.

8)सदर साहित्याचे उपयोगिता प्रमाणपत्र / विनियोग दाखला लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाला नाही.

9)सदरच्या नस्तीस काम पूर्णत्वाचा दाखला आणि फलश्रुती जोडण्यात आलेली नाही.

10)सदर कामांच्या काम पुर्णत्वाचे फोटो नस्तीस नमूद नाहीत.

11)सदर कामांची मुल्यांकन नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

वरील त्रुटी पुर्ततेअभावी रक्कम रु.3000/- लेखापरीक्षणामध्ये वसूलपात्र करण्यात येत आहे.

DATRKPF9301 (Ref No : 74, Hmm No : 212)

56 इचलकरंजी नगरपरिषदेकडील राजर्षी छत्रपतीशाहू हायस्कूलमधील विविध कामांबाबत

योजना	:	N P FUND	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	120385.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर चे सन 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात न.प. निधीतून केलेल्या राजर्षी छत्रपती शाहू हायस्कूलमधील विविध कामांचा तपशिल व अभिप्राय पुढीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नांव	1)राजर्षी छत्रपती शाहू हायस्कूलमधील सायकल पार्कींग करीता पत्रा शेड उभा करणे.
	2)राजर्षी छ. शाहू हायस्कूलमध्ये स्लायडींग खिडकी बसविणे व दुरूस्ती करणे.
	3)राजर्षी छ. शाहू हायस्कूल मधील चेअरमन केबीन आणि मुख्याध्यापक केबीन करणे आणि रंगकाम करणे.
	4) राजर्षी छ. शाहू हायस्कूल मधील मैदानात मुरूम टाकणे व पसरविणे आणि कंपाऊंड गेट बसविणे.
अंदाजपत्रकीय रककम	1)276240/-
	2)296820/-
	3)266540/-
	4)227280/-
ठराव	1)स्थायी समिती ठराव क्र. 93 दि. 25.11.2019
	2)मा.अध्यक्ष व मुख्याधिकारी यांची समिती ठराव दि. 01.01.2021
	3)मा.अध्यक्ष व मुख्याधिकारी यांची समिती ठराव दि. 01.01.2021
	4) स्थायी समिती ठराव क्र. 93 दि. 25.11.2019
तांत्रिक मंजूरी	1)--
	2)नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/651 दि. 4.12.2020
	3)नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/649 दि. 4.12.2020
	4)---
मक्तेदाराचे नांव	सुहास किसन शिंगाडे
कामाचा आदेश	1)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. दि. 16.12.2019
	2)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. दि. 20.01.2021
	3)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. दि. 20.01.2021

	4)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. दि. 16.12.2019			
काम क्र. 1)	काम सुरु दिनांक	16.12.2019	काम पुर्ण दिनांक	8.1.2020
काम क्र. 2)	काम सुरु दिनांक	20.1.2021	काम पुर्ण दिनांक	8.2.2021
काम क्र. 3)	काम सुरु दिनांक	20.1.2021	काम पुर्ण दिनांक	15.2.2021
काम क्र. 4)	काम सुरु दिनांक	16.12.2019	काम पुर्ण दिनांक	8.1.2020

मोजमाप पुस्तिका	काम क्र. 1)	MB no. 1111 पृष्ठ क्र. 15	
	काम क्र. 2)	MB no. 176 पृष्ठ क्र. 25	
	काम क्र. 3)	MB no. 176 पृष्ठ क्र. 32	
	काम क्र. 4)	MB no. 1111 पृष्ठ क्र. 11	

कामावरील एकूण खर्च	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	खर्च
काम क्र. 1)	34/123	8.3.2021	289754
काम क्र. 2)	214/383	27.1.2022	289248
काम क्र. 3)	615/701	31.3.2022	264322
काम क्र. 4)	36/125	8.3.2021	232721
		एकूण	1076045

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1)महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्र. सीएटी/2018/प्र.क्र. 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रीयेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तरदायित्वाबाबत सुधारित सूचनानुसार निविदेसोबत जोडलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र रुपये 500 च्या मुद्रांकासह लिफाफा क्रमांक 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आलेले आहे. त्यानुसार निविदाधारकाकडून प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे प्रतिकाम एकूण रुपये 1500/- प्रमाणे 4 कामांचे रू. 6000/- वसुल करून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2)करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 9 / 18 नुसार कामासाठी वापरण्यात येणा-या साहित्याची तसेच केलेल्या कामाची प्रतवारी चांगली असलेबाबत योग्य त्या प्रयोगशाळेतून तपासणी करून ती चांगली असल्याची खात्री झाल्यानंतरच देयक आदा करावयाचे आहे. करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 6(ब) नुसार सुरक्षा ठेवीची 9% रक्कम 6 महिन्यानंतर कामाची प्रत योग्य असेल तरच मक्तेदारास परत करावयाची आहे.

नस्तीसोबत कामात वापरण्यात आलेल्या साहित्याचे चाचणी अहवाल लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आलेले नाहीत.

3)सीजीएसटी ॲक्ट 2017 मधील कलम 76 नुसार व जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्र. टीडीएस-0918/प्र.क्र.590/187/1 दि. 13.12.2018 मधील 1.3 नुसार वस्तू व सेवा कर भरणा केल्याचे पृष्ठयार्थ् ठेकेदाराने सादर केलेल्या कागदपत्रांची तपासणी केल्यानंतरच त्यांना 12 टक्के जीएसटीचा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार ठेकेदाराने जीएसटी रक्कम भरणा केलेबाबतचे जीएसटी आर-1 चलनाची पडताळणी केल्यानंतरच ठेकेदारास रक्कम देणे आवश्यक असता जीएसटी आर-1 न घेताच ठेकेदारास खालीलप्रमाणे रक्कम रु. 114385/- आदा केली आहे. जीएसटी आर-1 लेखपरीक्षणास सादर करावे तोपर्यंत रक्कम रू. 114385/- वसुलपात्र करण्यात येत आहे.

कामाचा अ.क्र.	मुल्यांकन र.रू.	जीएसटी 12% र.रू.
1	256420	30770
2	255971	30717
3	233957	28075
4	206862	24823
	एकूण	114385

4)नपा संचालनालयाचे स्थायी निर्देश क्रं. 36 मधील निविदा मंजूरीखालील मुद्दा क्रं. 45 प्रमाणे नगरविकास विभागाकडुन शासन परिपत्रक क्र. जीईएन/1093/2365/प्रक्र 126/93 नवी 14 दिनांक 20 ऑक्टोबर 1993 नुसार नपाच्या विविध कामासाठी निविदा मागविण्याच्या/ स्विकारण्याच्या संदर्भात काही मार्गदर्शक सूचना परिपत्रक निर्गमित करण्यात आलेले आहेत. त्यानुसार प्राप्त निविदा अंदाजपत्रकातील रकमेपेक्षा जादा रकमेच्या असल्या तर त्या अंदापत्रकातील रकमेपेक्षा का जादा आहेत याचे बाबनिहाय परिक्षण करुन निर्णय घेण्याच्या सूचना देण्यात आलेल्या आहेत. त्या सूचनेचे काटेकोर पालन करणे बाबत निर्देशित केले आहे तसेच स्थायी निर्देश क्र. 36 मधील मुद्दा क्रं. 45 व 46 नुसार कार्यवाही करणे आवश्यक असताना, नगरपरिषदेने काम क्र. 1 व काम क्र. 4 या दोन्ही कामांच्या निविदा 4.9 टक्के जादा दराने स्वीकारल्याने रू. 21640/- अनावश्यक जादा खर्च झालेला आहे.

5)उपरोक्त सर्व कामांच्या मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाल्या नाहीत व काम क्र. 1 व काम क्र. 4 च्या तांत्रीक मान्यता लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आल्या नाहीत.

वरील बाबींची पुर्तता होईपर्यंत रक्कम रुपये 120385/- वसुलपात्र करण्यात येत आहे.

DATCDDM7401 (Ref No : 112, Hmm No : 121)

57 आरोग्य विभागाकडील अर्सेनिक अल्बम गोळया खरेदी व वाटपाबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	9696.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी कडील आर्थिक वर्ष 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात इचलकरंजी शहरातील 50 वर्षापेक्षा जास्त वय असलेल्या नागरिकांचा महा-आयुष सर्वे करून त्यांना रोग प्रतिकारक शक्ती वाढवणे कामी अर्सेनिक अल्बम गोळ्या खरेदी करून वाटप करण्यात आलेल्या आहेत त्याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे-

	तपशील
फंड	14 वा वित्त आयोग व न.प.निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	540000/-
ठराव	कौ.ठ.क्र.09,दि-16/09/2020 अ.क्र.10 अन्वये
जाहीर निविदा व आदेश	ई-निविदा जा.क्र/आरोग्य/निविदा सूचना/772/20-21, नगरपरिषद इचलकरंजी कार्यालय,इचलकरंजी दि.-06/07/2020 (कार्योत्तर मान्यता)
जाहिरात	दै.राष्ट्रगीत/महानकार्य
निविदाधारक	एस.एम.मेडिकल
वर्क ऑर्डर	जा.क्र/इनप /764 /2020 इ.न.प. इचलकरंजी दि.22/07/2020
खर्चाचे प्रमाणक क्र. व दिनांक	89/29.09.2020
एकूण खर्च	484800/-

1)सदर खर्चान्वये 50 वर्षापेक्षा जास्त वय असलेल्या नागरिकांना अर्सेनिक अल्बमच्या 24 नगांचे 60000 पॅकेट खरेदी करून वाटप करण्यात आले आहे. अर्सेनिक अल्बम गोळ्या पुरवठा केल्याचे पोहोच सदर नस्ती सोबत उपलब्ध झाले नाही. तसेच वाटपाबाबतच्या परिपूर्ण नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत त्यामुळे पुरवठ्याबाबत ताळमेळ घेता आला नाही.

2)खरेदी केलेल्या 60000 पॅकेट गोळ्या संपूर्णपणे वाटप करण्यात आलेल्या नाहीत. साठा आरोग्य विभागाच्या साठा नोंद वहीतील पान क्र 151 वर सदर गोळ्यांच्या वाटपाबाबत नोंदी घेण्यात आलेल्या आहेत त्या वरून 14250 पॅकेट गोळ्या शिल्लक असल्याचे दिसून येते. त्यामुळे आवश्यकतेपेक्षा जास्त गोळ्या खरेदी केल्या आहेत किंवा कसे तसेच खरेदी केलेल्या गोळ्यांचा पुरवठा 100 टक्के का केला नाही याबाबत खात्री होत नाही. सदर शिल्लक 14250 पॅकेट गोळ्याचे मंजूर दर 8.08 रु प्रमाणे रक्कम रुपये 115140/- तात्पुरते अमान्य करण्यात येत आहे.

3) करारपत्रात नमूद केलेप्रमाणे अटी व शर्ती क्र. 3 नुसार पुरवणेत आलेले अर्सेनिक अल्बम 30 गोळ्यांची एक्सपायरी दिनांक नमूद नाही त्यामुळे सदरच्या गोळ्या स्पेसिफिकेशन प्रमाणे आहे किंवा कसे याबाबत खात्री होत नाही.

4)निविदा प्रक्रियेबाबत अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता सदर मक्तेदाराचे जीएसटी रजिस्ट्रेशन बाबत कोणतेही अभिलेखे उपलब्ध झाले नाहीत तसेच सदर खर्चाच्या बिल क्र.315 दि 17/08/2020 रोजीच्या पुरवठा बिलावरही जीएसटी कपाती बाबत नमूद नाही. तसेच शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण 2018/प्र.क्र.144 2018/कोषा

प्रशा-5 दि.28 सप्टेंबर 2018 मधील (5) अन्वये वस्तू किंवा सेवा अथवा दोन्ही यांच्या पुरवठ्यासाठी करावयाच्या प्रदानावेळी जर सदरहू पुरवठ्याची संविदा करपात्र वस्तू किंवा सेवा अथवा दोन्हीच्या संदर्भात असेल व त्या संविदेचे मूल्य 250000/- रकमेच्या वर असल्यास अशी वजावट करणे बंधनकारक आहे तरी 2 टक्के जीएसटी रक्कम रुपये 9696/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

DATPDDF9401 (Ref No : 42, Hmm No : 182)

58 आरोग्य विभागाकडील जंतुनाशके व द्रव्ये खरेदी खर्चातील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजीचे आर्थिक वर्ष 2020-21-22 लेखापरीक्षण दरम्यान आरोग्य विभागाकडील जंतुनाशके व द्रव्ये खरेदी देयकांचे लेखापरीक्षण केले असता खालील उणीवा आढळून आल्या.

देयकांचा तपशिल(आर्थिक वर्ष 2020-21) :-

अ.क्र.	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	मक्तेदाराचे नाव	तपशील
1	106	12.11.2020	2242730	डॉल्फिन सेल्स कार्पोरेशन	MALL ALL 5 जंतुनाशक (23000 किलो खरेदी)
2	105	12.11.2020	1121365	डॉल्फिन सेल्स कार्पोरेशन	MALL ALL 5 जंतुनाशक (11500 किलो खरेदी)(जादा खरेदी)
3	107	12.11.2020	720500	श्रीराम ॲग्रो एजन्सी	फ्लायगॉन 76% EC कीटकनाशक (500 लि.खरेदी)
4	141	16.10.2020	360250	श्रीराम ॲग्रो एजन्सी	फ्लायगॉन 76% EC कीटकनाशक (250 लि.खरेदी)-जादा खरेदी
5	104	12.11.2020	297000	डॉल्फिन सेल्स कार्पोरेशन	लार्वाटिक्स कीटकनाशक (50 लि.खरेदी)
6	140	16.10.2020	546675	श्रीराम ॲग्रो एजन्सी	ब्लॅक बेल्ट फिनेल कीटकनाशक (1500 लि.खरेदी)जादा खरेदी
		एकूण	5288520		

देयकांचा तपशिल(आर्थिक वर्ष 2021-22) :-

अ.क्र.	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	मक्तेदाराचे नाव	तपशील
1	106	15.03.2022	1093350	श्रीराम ॲग्रो एजन्सी	ब्लॅक बेल्ट फिनेल कीटकनाशक (3000 लि.खरेदी)
2	107	15.03.2022	1247040	रमेश ॲग्रो कार्पोरेशन	ओडोट्रिट ऑडर कॅन्ट्रोल पावडर
		एकूण	2340390		

1)आयुक्त तथा नगरपरिषद संचालनालय यांचे स्थायी निर्देश क्र. 36 दि. 29.12.2005 मधील बाब क्र. 09 नगरपरिषदेने निविदा मागविण्यासाठी सक्षम प्राधिकरणाची तांत्रिक मंजुरी घेवून तांत्रिक मंजुरी घेतल्यानंतर महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 72 अन्वये प्रशासकीय मंजुरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु तांत्रिक, प्रशासकीय मंजुरी घेतल्याचे आदेश लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

2)सदर जंतुनाशके व किटकनाशके औषधे उत्कृष्ट दर्जाचे असल्याबाबत दि इंडियन इंस्टीटयुट ऑफ मेडिकल सायन्स यांचा तपासणी अहवाल नस्तीसोबत आढळून आला नाही.

3)आर्थिक वर्ष 2020-21 मध्ये लार्वाटेक्स कीटकनाशकाची 50 लि.खरेदी करण्यात आली आहे. सदर कीटकनाशक खरेदीची निविदा प्रक्रियेची नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

4)काही जंतूनाशकाची अंदाजपत्रकापेक्षा जादा खरेदी करण्यात आली असून जादा खरेदी मंजुरीचा स्थायी समितीचा ठराव उपलब्ध नाही.तसेच जादा खरेदीच्या देयकातून सुरक्षा अनामत कपात करण्यात आलेली नाही.

5)ब्लॅक बेल्ट फिनेल कीटकनाशकाच्या बिलांवर तसेच डिलिवरी चलनावर कीटकनाशक निर्मिती तारीख,वापराची अंतिम तारीख व batch नंबर नमूद नाहीत,त्यामुळे सदर कीटकनाशक वापरण्यायोग्य गुणवत्तेची असल्याची खात्री करता येत नाही.

6)वरील पैकी एकाही जंतुनाशकाची साठानोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही. त्यामुळे त्याचा वापर कुठे व कसा केला याच्या नोंदी लेखापरीक्षणात तपासणी करता आली नाही. त्यामुळे सदर खरेदीचा वापर योग्य प्रकारे झाला किवा कसे हे समजू शकत नाही.

7)नपा सुधारित लेखासंहिता दिनांक 23 जानेवारी 2013 मधील प्रकरण 17 वस्तुसुची अंतर्गत नियम 250 प्रमाणे वस्तुची नोंदवही ही कायम अभिलेख असुन ती प्राधिकृत अधिकाऱ्याच्या वैयक्तिक पर्यवेक्षणाखाली ठेवण्यात आली पाहिजे.तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

8)स्टोअर विभागाकडे वस्तु सुची प्राप्त करण्याच्या कार्यपध्दतीबाबत नियम क्रं. 256 प्रमाणे वस्तुची मागणी प्राप्त झालेनंतर त्या वस्तु स्विकारुन भांडार अधिकारी यांनी पडताळणी करुन मोजमाप करुन व आवश्यकतेप्रमाणे माल वितरीत करेल व वितरण चलनास भांडार अधिकाऱ्याकडुन पोचपावती देण्यात येईल. तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

9)माल पुरविण्याची चलने इत्यादि ची नस्ती संग्रही ठेवणे आवश्यक आहे. त्याप्रमाणे कार्यवाही केली नाही.

10)लेखासंहिता नियम क्रं. 254 प्रमाणे साहित्य प्राप्त टिपणी 3 प्रतीत तयार करुन एक प्रत मागणी पत्र केलेल्या /मालाची मागणी केलेल्या विभागाकडे पाठविले पाहिजे साहित्य प्राप्त टिपणीव्दारे नमुना क्रं.21 मध्ये ठेवण्यात

आलेल्या वस्तुसुची नोंदवहीमध्ये साहित्य प्राप्त झाल्याची नोंद करण्यात येईल.

11)सुधारित लेखासंहितेतील नियम क्रं. 256 प्रमाणे वस्तुसुची पुरवठादाराकडुन प्राप्त झालेली देयके, नियम 257 प्रमाणे देयकाची छाननी, नियम 258 ते 264 प्रमाणे साहित्य देणे व नियम क्रं. 265 प्रमाणे साहित्य परत करणे इत्यादि बाबीची नियमाप्रमाणे पुर्तता करणे आवश्यक आहे.

12)उपरोक्त खर्च तपशील तक्त्यात नमूद केल्याप्रमाणे देयकांमधून आयकर व GST TDS कपात करण्यात आला आहे, परंतु सदर कपातीची रक्कम शासन खाती भरणा केली असल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

सदरच्या अनियमीततेबाबत खुलासा सादर करणेत यावा.

DATRKPF9301 (Ref No : 76, Hmm No : 176)

59 वॉर्ड 13 मधील रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न.प. सुचनेप्रमाणे जमा करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

कामाचे नाव	वॉर्ड 13 मधील रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न.प. सुचनेप्रमाणे जमा करणे
लेखा शि र्षक	14 वा वzwj;ित्zwj;त आयोग
अंदाजपत्रकीय रक्कम	5822445/- ठराव क्र. 06, दि. 31/05/2018
प्रशासकिय मान्यता	मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्र. कार्या.11/नपा/एस.आर./375/इ/19,दि. 11/09/2019 क्र. कार्या11/नपा/आरआर/670/इ/2021दि.04/01/2021 क्र.कार्या.11/नपा/प्र.मा/एसआर/18/ब/2021,दि.20/09/2021
तांत्रिक मान्यता	नस्तीसोबत नाही
ठराव	क्र. 108 ,दि. 18/08/2018 ने मंजुर क्र. 94 ,दि. 16/09/2020 ने मंजुर 1 वर्ष मुदतवाढ क्र.87, दि.06/08/2021 ने मंजुर
निविदा	ई निविदा ठराव क्र. 108 ,दि. 18/08/2018 ने मंजुर

मक्तेदाराचे नाव	1) श्री अनिल आबासो शिंदे अंदाजपत्रकीय दराने 2)zwj; श्री संतोष ग मोने अंदाजपत्रकीय दराच्या 7 टक्के जादा 3) श्री राहुल रोहिदास गायकवाड अंदाजपत्रकीय दराच्या 10 टक्के जादा
कामाचा आदेश	क्र. इनप/आरोग्य/504 /2019,दि. 31/08/2019 मुदतवाढ- कौ.ठ.क्र.74,दि. 16/09/2020 ने 1 वर्षासाठी मुदतवाढ क्र.इपन/596(1)वशि/2021,दि.22/12/2021
काम सुरू दिनांक	01/09/2020 ते 31/08/2021 01/09/2021 ते 31/03/2022
काम पुर्ण दिनांक	31/03/2022
मोजमाप zwj; zwj; पुस्तिका	विहीत नमुन्यात ठेवण्यात आली नाही

सन 2020-21 मधील खर्च			सन 2021-22 मधील खर्च		
प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम
10	21/05/2020	397987	128	13/07/2021	402087
31	15/06/2020	411302	129	13/07/2021	415427
40	30/07/2020	398014	194	27/10/2021	415533
74	20/08/2020	411298	195	27/10/2021	415521
83	15/09/2020	411283	196	27/10/2021	402176
207	11/02/2021	401994	350	10/02/2022	402194
208	11/02/2021	415384	351	10/02/2022	415582
209	11/02/2021	401966	352	10/02/2022	402140
210	11/02/2021	415411	353	10/02/2022	415561
226	31/03/2021	414390			
227	31/03/2021	375289			
228	31/03/2021	414416			

एकूण		**4868734**			**3686221**

खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) नस्तीची तपासणी केली असता स्थायी निर्देश क्र.36 मधील नियम 33 नुसार अंदाजपत्रकीय रक्कम रू. 1 लाख ते 1 कोटी या दरम्याने असेल तर निविदा सुचनांना जास्तीत जास्त प्रसिध्दी देणेसाठी अ प्रमाणे राज्य स्तरीय दैनिक व ब प्रमाणे 20000 प्रती खप असलेले जिल्हास्तरीय दैनिक मध्ये जाहीरात देणे आवश्यक होते तसेच महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नुसार नियम क्र. 466 परिशिष्ट 3 मधील खंड 19 मधील तरतुदीनुसार 5 लक्ष ते 50 लक्ष पर्यंतच्या अंदाजपत्रक रकमेच्या निविदा कोणत्याही राज्य स्तरीय दैनिक व दैनंदिन 20000 विक्री असणारे जिल्हास्तरीय दैनिकामध्ये जाहीरात देणे आवश्यक असताना तशी जाहीरात नगरपरिषदेने दिलेली नाही. नगरपरिषदेने निविदा जाहीरात ही दै.सकाळ व दै. पुढारी या वर्तमान पत्रात जाहीरात दिल्याने सदर निविदेला व्यापक प्रसिध्दी मिळालीनाही त्यामुळे नगरपरिषदेचे नुकसान झाले आहे.

2) मोजमाप नोंदवही महाराष्ट्र नगरपरिष्द लेखासंहिता 2011 नुसार नमुना न.33 ठेवणे आवश्यक असताना तशी न ठेवता ती रजिष्टरमध्ये नोंदवून मक्तेदाराला रक्कम अदा केली आहे.

3) घनकचरा व्यास्थापन शासन निर्णय दि.26/10/2006 च्या परिच्छेक्रमांक 21 नुसार सर्व प्रभागासाठी व कचरा प्रक्रियेसाठी एकच निविदा देवून त्यातून बहूव्याप्त कंपनीस कंत्राट दिले असते तर घनकचरा व्यवस्थापेनवर नगरपरिषदेचे संनियंत्रण योग्य रितीने झाले असते परंतू नगरपरिषदेने मक्तेदाराच्या सोयीनुसार वेगवेगळया प्रभागानुसार निविदा मागविल्याचे zwj; दिसून येते. शासन निर्णयाचे उल्ल्घन केल्याचे दिसून येते.

4) सदर देयकातून आयकर व विमा कपात केल्याचे दिसून येते पंरतू शासन खाती भरणा पावती लेखापरिक्षणास तपासणीसाठी उपलब्ध झाली नाहीत.

5) करारनाम्यातील अट क्र.9 नुसार साफसफाईच्या कामावर कमीत कमी 29 कर्मचारी हजर असणे आवश्यक असून त्यांची रोजच्या रोज स्वच्छता निरिक्षक यांचेकडून हजेरी घेणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे देयकासोबत हजेरी पत्रक जोडले नसल्यामुळे अदा करण्यात आलेल्या देयकाची ते योग्य असलेबाबत खात्री होत नाही.

6) करारनाम्यातील अट क्र. 33 नुसार zwj; कामावर नियुक्त केलेल्या कर्मचा-यांची zwj; प्रॉव्हिडंट फंड भरणे बाबतची चलनाची प्रत सादर केल्यानंतर देयक अदा करणे आवश्यक आहे परंतू देयकासोबत कर्मचा-यांची zwj; प्रॉव्हिडंट फंड भरणे बाबतची चलने देयकासोबत जोडली नसल्यामुळे सदर अटीचे पालन केल्याची खात्री पटवावी.

7) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता एका सफाई कर्मचा-याची एक दिवसाची सफाई क्षमता 50000 चौरस फुट रस्ता व 800 मीटर रनिंग मीटर गटर सफाई करणे अशी असल्याचे नमूद आहे. परंतू हे प्रमाण कोणत्या आधारे घेण्यात आले याचे अभिलेखे लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत त्यामुळे सदर कामासाठी 28 कर्मचारी व एक सुपरवायझर असे एकूण 29 कर्मचारी संख्या कोणत्या आधारे zwj; निश्चीत करण्यात आली हे समजून येत नाही.

8) नस्तीची तपासणी केली असता रस्ते 1364075 चौ.फुट व गटारी 27219 रनिंग मीटर स्वच्छता निरीक्षक यांनी प्रमाणीत केले आहे परंतू याबाबत लेखापरिक्षणाची खात्री होत नाही. सदर रस्त्याचीं व गटारींची मापे इंजिनियर बांधकाम विभाग यांच्याकडून प्रमाणीत करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केली नाही.

9) वॉर्डमधील दैनिक कचरा सफाई अहवाल लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. त्यामुळे प्रमाणकादवारे अदा केलेली रक्कम योग्य असल्याबाबतची खात्री होत नाही.

DATABPM8101 (Ref No : 98, Hmm No : 44)

60 वॉर्ड 21 मधील (अंशता) रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न.प. सुचनेप्रमाणे जमा करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 3900.00/-

कामाचे नाव	वॉर्ड 21 मधील (अंशता) रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न.प. सुचनेप्रमाणे जमा करणे
लेखा शि र्षक	14 वा वित्त् आयोग
अंदाजपत्रकीय रक्कम	4841268/- ठराव क्र. 06, दि. 31/05/2018
प्रशासकिय मान्यता	मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्र. कार्या.11/नपा/एस.आर./375/इ/19,दि. 11/09/2019 क्र. कार्या11/नपा/आरआर/670/इ/2021दि.04/01/2021 क्र.कार्या.11/नपा/प्र.मा/एसआर/18/ब/2021,दि.20/09/2021
तांत्रिक मान्यता	नस्तीसोबत नाही
ठराव	क्र. 108 ,दि. 18/08/2018 ने मंजुर क्र. 74 ,दि. 16/09/2020 ने मंजुर 1 वर्ष मुदतवाढ क्र.87, दि.06/08/2021 ने मंजुर
निविदा	ई निविदा ठराव क्र. 108 ,दि. 18/08/2018 ने मंजुर
मक्तेदाराचे नाव	1) श्री अनिल नबि zwj; शिकलगार अंदाजपत्रकीय दराने 2) श्री संतोष ग मोने अंदाजपत्रकीय दराच्या 2.5 टक्के जादा 3) श्री राहुल रोहिदास गायकवाड अंदाजपत्रकीय दराच्या 5 टक्के जादा
कामाचा आदेश	क्र. इनप/आरोग्य/ /2019,दि. 31/08/2019

	मुदतवाढ- कौ.ठ.क्र.74,दि. 16/09/2020 ने 1 वर्षासाठी मुदतवाढ क्र.इपन/596/1वशि/2021,दि.22/12/2021
काम सुरू दिनांक	01/09/2020 ते 31/08/2021 01/09/2021 ते 31/03/2022
काम पुर्ण दिनांक	31/03/2022
मोजमाप पुस्तिका	विहीत नमुन्यात ठेवण्यात आली नाही

सन 2020-21 मधील खर्च			सन 2021-22 मधील खर्च		
प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम
09	21/05/2020	328986	82	07/05/2021	343604
34	01/06/2020	340134	83	07/05/2021	310278
50	05/08/2020	329081	114	30/06/2021	343681
73	20/08/2020	340185	115	----//----	332603
84	12/09/2020	340220	151	12/08/2021	332569
189	11/02/2021	343624	199	27/10/2021	343670
190	11/02/2021	332525	200	----//----	343752
194	11/02/2021	343882	375	10/02/2021	343634
195	11/02/2021	332482	376	----//---	332557
234	31/03/2021	343659	377	----//----	343626
			378	----//----	332526
			388	14/03/2022	343702
			415	**14/03/2022**	**310354**
एकूण		**3374778**			**4356556**

याबाबत पुढील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) नस्तीची तपासणी केली असता स्थायी निर्देश क्र.36 मधील नियम 33 नुसार अंदाजपत्रकीय रक्कम रू. 1 लाख ते 1 कोटी या दरम्याने असेल तर निविदा सुचनांना जास्तीत जास्त प्रसिध्दी देणेसाठी अ प्रमाणे राज्य स्तरीय

दैनिक व ब प्रमाणे 20000 प्रती खप असलेले जिल्हास्तरीय दैनिक मध्ये जाहीरात देणे आवश्यक होते तसेच महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नुसार नियम क्र. 466 परिशिष्ट्र 3 मधील खंड 19 मधील तरतुदीनुसार 5 लक्ष ते 50 लक्ष पर्यंतच्या अंदाजपत्रक रकमेच्या निविदा कोणत्याही राज्य स्तरीय दैनिक व दैनंदिन 20000 विक्री असणारे जिल्हास्तरीय दैनिकामध्ये जाहीरात देणे आवश्यक असताना तशी जाहीरात नगरपरिषदेने दिलेली नाही. नगरपरिषदेने निविदा जाहीरात ही दै.सकाळ व दै. पुढारी या वर्तमान पत्रात जाहीरात दिल्याने सदर निविदेला व्यापक प्रसिध्दी मिळालीनाही त्यामुळे नगरपरिषदेचे नुकसान झाले आहे.

2) श्री विठठल रामभाऊ जाधव यांचे नस्तीसोबत अनुभवाबाबतचे कागदपत्र जोडले असताना त्यांना निविदा प्रक्रियेतून अपात्र का ठरवले याबाबत समर्पक खुलासा करावा.

3) मंजूर केलेल्या कामाचे मक्तेदाराकडुन करारनामा करुन घेताना मुद्रांक अधिनियम 1958 मधील कलम 34 व शासन परिपत्रक क्रं. ZPA/2009/वित्त 9/दिनांक 20/11/2009 च्या तरतूदीनुसार रुपये 10 लाखापर्यंत रुपये 500/- चा मुद्रांक घेणे व पुढील 1 लाखास रुपये 100/- चा मुद्रांक घेणे आवश्यक आहे. सन 2020-21 साठी रू. 4400/- च्या मुद्रांक शुल्कावर करार करणे आवश्यक असताना तो रू. 500/- केलेला आहे. कमी मुद्रांक शुल्क रू. 3900/- वसुली करून पुर्तता लेखापरिक्षणास सादर करावी.

4) मोजमाप नोंदवही महाराष्ट्र नगरपरिष्द लेखासंहिता 2011 नुसार नमुना न.33 ठेवणे आवश्यक असताना तशी न ठेवता ती रजिष्टरमध्ये नोंदवून मक्तेदाराला रक्कम अदा केली आहे.

5) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता एका सफाई कर्मचा-याची एक दिवसाची सफाई क्षमता 50000 चौरस फुट रस्ता व 800 मीटर रनिंग मीटर गटर सफाई करणे अशी असल्याचे नमूद आहे. परंतू हे प्रमाण कोणत्या आधारे घेण्यात आले याचे अभिलेखे लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत त्यामुळे सदर कामासाठी 28 कर्मचारी व एक सुपरवायझर असे एकूण 29 कर्मचारी संख्या कोणत्या आधारे निश्चीत करण्यात आली हे समजून येत नाही.

6) करारनाम्यातील अट क्र.9 नुसार साफसफाईच्या कामावर कमीत कमी 29 कर्मचारी हजर असणे आवश्यक असून त्यांची रोजच्या रोज स्वच्छता निरिक्षक यांचेकडून हजेरी घेणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे देयकासोबत हजेरी पत्रक जोडले नसल्यामुळे अदा करण्यात आलेल्या देयकाची ते योग्य असलेबाबत खात्री होत नाही.

7) घनकचरा व्यास्थापन शासन निर्णय दि.26/10/2006 च्या परिच्छेक्रमांक 21 नुसार सर्व प्रभागासाठी व कचरा प्रक्रियेसाठी एकच निविदा देवून त्यातून बहूव्याप्त कंपनीस कंत्राट दिले असते तर घनकचरा व्यवस्थापेनवर नगरपरिषदेचे संनियंत्रण योग्य रितीने झाले असते परंतू नगरपरिषदेने मक्तेदाराच्या सोयीनुसार वेगवेगळया प्रभागानुसार निविदा मागविल्याचे दिसून येते. शासन निर्णयाचे उल्ल्घन केल्याचे दिसून येते.

8) सदर देयकातून आयकर व विमा कपात केल्याचे दिसून येते पंरतू शासन खाती भरणा पावती लेखापरिक्षणास तपासणीसाठी उपलब्ध झाली नाहीत.

9) करारनाम्यातील अट क्र.9 नुसार साफसफाईच्या कामावर कमीत कमी 29 कर्मचारी हजर असणे आवश्यक असून त्यांची रोजच्या रोज स्वच्छता निरिक्षक यांचेकडून हजेरी घेणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे देयकासोबत हजेरी पत्रक जोडले नसल्यामुळे अदा करण्यात आलेल्या देयकाची ते योग्य असलेबाबत खात्री होत नाही.

10) करारनाम्यातील अट क्र. 33 नुसार कामावर नियुक्त केलेल्या कर्मचा-यांची प्रॉव्हिडंट फंड भरणे बाबतची चलनाची प्रत सादर केल्यानंतर देयक अदा करणे आवश्यक आहे परंतू देयकासोबत कर्मचा-यांची प्रॉव्हिडंट फंड भरणे बाबतची चलने देयकासोबत जोडली नसल्यामुळे सदर अटीचे पालन केल्याची खात्री पटवावी.

11) नस्तीची तपासणी केली असता रस्ते 1364075 चौ.फुट व गटारी 27219 रनिंग मीटर स्वच्छता निरीक्षक यांनी प्रमाणीत केले आहे परंतू याबाबत लेखापरिक्षणाची खात्री होत नाही. सदर रस्त्याचीं व गटारींची मापे इंजिनियर बांधकाम विभाग यांच्याकडून प्रमाणीत करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केली नाही.

12) वॉर्डमधील दैनिक कचरा सफाई अहवाल लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. त्यामुळे प्रमाणकादवारे अदा केलेली रक्कम योग्य असल्याबाबतची खात्री होत नाही.

DATABPM8101 (Ref No : 99, Hmm No : 207)

61 वॉर्ड 21 मधील डेक्कमील समोर दररोज आणि इंदिरा परिसरात मंगळवार व शुक्रवार या दिवशी आठवडा बाजार स्वच्छता व कचरा उठाव करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 1672203.00/-

कामाचे नाव	वॉर्ड 21 मधील डेक्कनमील समोर दररोज आणि इंदिरा परिसरात मंगळवार व शुक्रवार या दिवशी आठवडा बाजार स्वच्छता व कचरा उठाव करणे
लेखा शि र्षक	14 वा वित्तzwj; आयोग
अंदाजपत्रकीय रक्कम	1122000/- कौ.ठ.क्र.231, 30/01/2020
प्रशासकिय मान्यता	मा.जिल्हाधिकारी कार्यालय यांचे आदेश क्र. कार्या.11/नपा/प्रमा/एसआर/17ब/2021, दि.20/09/2021
तांत्रिक मान्यता	नस्तीसोबत जोडलेली नाही
ठराव	स्थायी समिती ठराव क्र. 180,दि.24/03/2020
निविदा मंजुर दर	ई-निविदा अंदाजपत्रकीय दराने
मक्तेदाराचे नाव	1) श्री अनिल नबि zwj; शिकलगार अंदाजपत्रकीय दराने 2)zwj; श्री मनिष महादेव मेटे अंदाजपत्रकीय दराच्या 7 टक्के जादा 3) श्री एकनाथ पाथरवट अंदाजपत्रकीय दराच्या 5 टक्के जादा
कामाचा आदेश	मुख्याधिकारी, इचलकरंजी यांचे आदेश क्र. जा.क्र.इनप/ 2020, दि.31/03/2020
काम सुरू दिनांक	01/04/2020

कामाची मुदत	मुदतवाढीचे आदेश नस्तीसोबत नाहीत
मोजमाप zwj; पु सतिका	विहीत नमुन्यात ठेवण्यात आली नाही

सन 2020-21 मधील खर्च			सन 2021-22 मधील खर्च		
प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम
51	05/08/2020	39354	163	07/09/2021	81380
117	23/10/2020	46378	389	14/03/2022	63778
118	23/10/2020	78764	390	14/03/2022	41754
155	19/01/2021	85589	391	14/03/2022	44359
191	11/02/2021	79507	392	14/03/2022	87007
192	----//---	88506	393	14/03/2022	86257
193	---//---	85362	394	14/03/2022	85362
231	31/03/2021	87007	395	14/03/2022	84757
232	---//---	80687	396	14/03/2022	86930
233	---//---	87757	397	14/03/2022	86257
			398	14/03/2022	84764
			414	28/03/2022	80687
एकूण		**758911**			**913292**

याबाबत पुढीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) वॉर्ड नं.21(अंशता) मधील रस्ते, गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न.प.ने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे या कामाचा ठेका श्री अनिल नबी zwj; शिकलगार यांना सन 2021-21 व 2021-22 साठी zwj;दिला आहे. त्यासंबंधीचा करार हा करारनामा क्र.AX498958 दि.17/08/2020 व करारनामा AZ590895 दि. 24/09/2021 करार केला आहे. करारमान्यातील अट क्र.26 नुसार माझ्याकडे(मक्तेदाराकडे) मक्त्याने असणारे विभागात येणारे भाजी मार्केट, आठवडाबाजार यांची दैनंदिन साफसफाई करेन असे नमूद असताना मक्तेदाराला सदर वॉर्ड मधील आठवडाबाजाराची देयके वरील प्रमाणे सन 2020-21 मध्ये रू.758911/- व 2021-22 मध्ये रू. 913292/- अशी एकूण रू.1672203/- अदा केली आहेत. तरी सदर रक्कम रू. 1672203/- लेखापरिक्षणास कायम स्वरूपी मान्य करता येणार नाही तरी सदर रक्कम रू. 1672203/- संबंधित मक्तेदाराकडून वसुल करून पुर्तता लेखापरिक्षणास सादर करावी. सदर करारनाम्यावर आरोग्य अधिकारी, मुख्याधिकारी न.प. इचलकरंजी यांच्या स्वाक्ष-या असताना त्यांनी करारनाम्याचे अवलोकन न करता रक्कम मक्तेदारास अदा करून नगरपरिषदेचे नुकसान केले आहे त्यामुळे zwj; अधिका-यांनासुध्दा जबाबदार धरून कारवाई का करण्यात येवू

नये याबाबत समर्पक खुलासा करावा.

2) नस्तीची तपासणी केली असता स्थायी निर्देश क्र.36 मधील नियम 33 नुसार अंदाजपत्रकीय रक्कम रू. 1 लाख ते 1 कोटी या दरम्याने असेल तर निविदा सुचनांना जास्तीत जास्त प्रसिध्दी देणेसाठी अ प्रमाणे राज्य स्तरीय दैनिक व ब प्रमाणे 20000 प्रती खप असलेले जिल्हास्तरीय दैनिक मध्ये जाहीरात देणे आवश्यक होते तसेच महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नुसार नियम क्र. 466 परिशिष्ट्र 3 मधील खंड 19 मधील तरतुदीनुसार 5 लक्ष ते 50 लक्ष पर्यंतच्या अंदाजपत्रक रकमेच्या निविदा कोणत्याही राज्य स्तरीय दैनिक व दैनंदिन 20000 विक्री असणारे जिल्हास्तरीय दैनिकामध्ये जाहीरात देणे आवश्यक असताना तशी जाहीरात नगरपरिषदेने दिलेली नाही. नगरपरिषदेने निविदा जाहीरात ही दै. राष्ट्रगीत या एकाच वर्तमान पत्रात जाहीरात दिल्याने सदर निविदेला व्यापक प्रसिध्दी मिळालीनाही त्यामुळे नगरपरिषदेचे नुकसान झाले आहे.

3) मंजूर केलेल्या कामाचे मक्तेदाराकडुन करारनामा करुन घेताना मुद्रांक अधिनियम 1958 मधील कलम 34 व शासन परिपत्रक क्रं. ZPA/2009/वित्त 9/दिनांक 20/11/2009 च्या तरतूदीनुसार रुपये 10 लाखापर्यंत रुपये 500/- चा मुद्रांक घेणे व पुढील 1 लाखास रुपये 100/- चा मुद्रांक घेणे आवश्यक आहे.

4) मोजमाप नोंदवही महाराष्ट्र नगरपरिष्द लेखासंहिता 2011 नुसार नमुना न.33 ठेवणे आवश्यक असताना तशी न ठेवता ती रजिष्टरमध्ये नोंदवून मक्तेदाराला रक्कम अदा केली आहे.

5) नस्ती तपासली असता मक्तेदार श्री मनिष महादेव मेटे यांचे मक्तेदार रजिस्ट्रेशन सर्टिफिकेटवर सन 2019-20 साठीची आहे. सन सर्टीफिकेट पाहता त्यावर सदरचे रजिस्ट्रेशन दि.31/03/2020 साठी आहे. त्या पुढील कालावधीसाठी फेरनोंदणी केल्याशिवाय नविन कामासाठी निविदा भरता येणार नाही असे असताना सन 2020-21 साठि नव्योन रजिस्ट्रेशन करणे आवश्यक होते पंरतू तसे zwj; रजिस्ट्रेशन केले नाही. याचाच अर्थ सन 2020-21 साठी मक्तेदार रजिस्ट्रेशन सर्टिफिकेट नसताना सदर निविदा धारकाला निविदा प्रक्रियेतून बाद करून नव्याने ई-निविदा प्रक्रिया राबविणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केली नाही.

6) मेक्तेदार श्री अजित गंगाधर तोडकर यांचे जीएसटी zwj; रजिस्ट्रेशन सर्टी फि केट तपासणीस उपलब्ध झाले

नाही.

7) श्री अनिल नबी शिकलगार यांनी मक्तेदार यादीत नाव नोंदणी करणेसाठी नगरपरिषदेकडे अर्ज केला आहपरंतू त्या अर्जावर दिनांक नमूद नाही त्यामुळे कोणत्या कालावधीसाठी मागणी केली आहे याचा बोध होत नाही. आरोग्य अधिकारी यांची टिपणी पाहता ती सन 2019-20 साठी रजिस्ट्रेशन मंजुरी साठी मुख्याधिकारी यांनी कळविले आहे. याचाच अर्थ सन 2020-21 साठी मक्तेदार रजिस्ट्रेशन सर्टिफिकेट नसताना निविदा धारकेतून बाद करून नव्याने ई-निविदा प्रक्रिया राबविणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केली नाही.

8) श्री एकनाथ यल्लाप्पा पाथरवट यांचे मक्तेदार रजिस्ट्रेशन सर्टिफिकेट नस्तीसोबत नाही. श्री पाथरवट यांनी नगरपरिषदेकडे मक्तेदार यादीत नाव नोंदणीसाठी सन 2019-20 या वर्षासाठी अर्ज केला आहे परंतू त्यांना सन 2020-21 साठी मक्तेदार रजिस्ट्रेशन सर्टीफिकेट घेतलेले नाही.

9) सदर कामासाठी एकूण 5 निविदा धारकांनी निविदा भरण्यात आलेली होती त्यातील 2 निविदा धारकांची कागदपत्रे अपूर्ण असल्यामुळे मंजूर केली नाहीत परंतू राहीलेली 3 निविदा धारकांची मक्तेदार रजिस्ट्रेशन सर्टि फिकेट नसलाना त्यांच्या निविदा पात्र करून कमी दराची निविदा मंजूर केली आहे वास्तवीकता सदर निविदा प्रक्रिया फेटाळून पुन्हा निविदा प्रक्रिया राबविणे आवश्यक होते.

10) घनकचरा व्यास्थापन शासन निर्णय दि.26/10/2006 च्या परिच्छेक्रमांक 21 नुसार सर्व प्रभागासाठी व कचरा

प्रक्रियेसाठी एकच निविदा देवून त्यातून बहूव्याप्त कंपनीस कंत्राट दिले असते तर घनकचरा व्यवस्थापेनवर नगरपरिषदेचे संनियंत्रण योग्य रितीने झाले असते परंतू नगरपरिषदेने मक्तेदाराच्या सोयीनुसार वेगवेगळया प्रभागानुसार निविदा मागविल्याचे zwj; दिसून येते.

11) करारनाम्यातील अट क्र. 13 नुसार महाराष्ट्र कामगार कल्याण अधि.1953 नुसार कामगार कल्याण निधी/वर्गणी मक्तेदाराने भरणा केल्याची कागदपत्रे नस्तीसोबत जोडण्यात आलेली नाहीत.

12) करारनाम्यातील अट क्र. 24 नुसार मक्तेदाराकडे कामावर असलेल्या कर्मचा-यांचे 25.36 टक्के प्रॉव्हिडंट फंडाची रक्कम भरलेच्या पावत्या देयकासोबत जोडलेल्या नाहीत त्यामुळे त्या भरणा केल्याबाबतची खात्री होत नाही.

तरी वरील आक्षेपांची पुर्तता होईपर्यंत रक्कम रू. 1672203 /- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

DATABPM8101 (Ref No : 100, Hmm No : 208)

62 डस्टबीनवर बारकोड प्रणाली राबविणे बाबत

योजना	:	Nagar Parishad nidhi	**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	:	2203006.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषदचे वित्तीय वर्ष 2020-21 व 2021-22 च्या लेखापरीक्षणात डस्टबीनवर बारकोड प्रणाली राबविणे या बाबीवर केलेल्या खर्चाचा तपशिल व अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

निधी	नगरपरिषद निधी
प्र.मा	विशेष सभा क्रमांक 04 विषय क्रमांक 05 ठराव क्रमांक 33 दिनांक 29-11-2018
तां.मा.	घेतलेली नाही
अं.र.	17,09,160/-
निविदा प्रसिध्दी	ई-निविदा निविदा प्रसिध्द दिनांक 20/12/2018, पहिली मुदतवाढ दिनांक 28/12/2018, दुसरी मुदतवाढ दिनांक 04/01/2019
निविदा धारक	ओमेगा टेक्नॉलॉजी अंदाजपत्रकिय रक्कमेपेक्षा 9 टक्के जादा
मंजूर निविदा	वाटाघाटीअंती ओमेगा टेक्नॉलॉजीज अंदाजपत्रकीय रक्कमेपेक्षा 4.50 टकके जादा दराची निविदा मंजूर
करारनामा मुद्रांक	1300/-
कार्यारंभ आदेश	01/11/2019
मुदत	3 महिने

पुर्ण दिनांक	20/02/2020
विलंब कालावधी तील दंडाची अट	विहित मुदतीत काम पुर्ण न झालेस प्रतीदिन दंड रुपये 100/-
खर्च प्र.क्र./दिनांक रक्कम रुपये	655/609/31-03-2021-952199/-(18% जीएसटीसह) 668/622/31-03-2021-416936/-(18% जीएसटीसह) 98/317/29-10-2021-833871/-(18% जीएसटीसह) एकुण रक्कम रुपये 2203006/-
देयकातील कपाती	9% सुरक्षा ठेव 2% आयकर 1% विमा 2% जीएसटी

इचलकरंजी नगरपरिषदेअंतर्गत अंदाजे 62007 कुटूंबे आहेत. नगरपरिषदेतर्फे सर्व कुटूंबांना ओला व सुका कचरा वेगवेगळा ठेवणेसाठी कलर कोटेड 2 डस्टबीन देण्यात आलेले आहेत. रोजच्या रोज घरोघरी जावुन कचरा संकलन होते किंवा नाही, घरोघरी कचरा विलगीकरण किती प्रमाणात होते, घंटागाडीतून दररोज किती कुटूंबांचा कचरा संकलीत होतो, घंटागाडी सर्व कुटूंबांपर्यंत पोहोचते किंवा नाही याची अचूक माहिती मिळविण्याचे उददेशाने तसेच 100% कच-याचे संकलन व विलगीकरण कचरा निर्मितीच्या ठिकाणीच व्हावे, यासाठी नागरिकांना प्रोत्साहन देणे, ज्या नागरिकांचे डस्टबीन ओला व सुका कचरा यासाठी वेगवेगळे ठेवून कचरा 90% पेक्षा जास्त कामाच्या दिवशी घंटागाडीस देतात त्यांना करामध्ये सवलत देवून त्यांना प्रोत्साहीत करणे, जे घंटागाडीचालक आपल्या निर्धारित क्षेत्रातील 90% ते 100% घरापर्यंत प्रत्येक दिवशी पोहचतात त्यांना प्रोत्साहन प्रमाणपत्र देणे व जे नागरीक स्वत:चा कचरा स्वत:चे घरी मुरवून त्याची खतनिर्मिती करतात त्यांना करामध्ये सुट देणे या उददेशाने सदर डस्टबीनसाठी युनिक बारकोड देणेकामी सॉफटवेअर तयार करणे, डेटा एन्ट्री करणे, बार कोड स्टीकर प्रिंटींग करणे व बारकोड स्कॅनर घेणे इत्यादि कामासाठी GEM पोर्टल वरुन माहिती घेतली असता, पोर्टल वर नगरपरिषदेस हवे तसे बारकोड, मेंटेनन्स, सर्विस तसेच डेटा एंट्री करुन देणारे बिडडर आढळून येत नसलेने नगरपरिषदेस आवश्यकतेनुसार बारकोड, मेंटेनन्स, सर्विस तसेच डेटा एंट्री करुन देणारे स्थानिक पुरवठादार यांचेकडून दरपत्रके मागविले असता खालीलप्रमाणे तीन पुरवठादार यांचे दर प्राप्त झाले.

अ.क्र.	पुरवठादाराचे नांव	एकुण रक्कम	शेरा
1.	ओमेगा टेक्नॉलॉजीज	1709160	सर्वात कमी
2.	मेट्रीक सेक्युअर टेक्नॉलॉजीज	1785034	--
3.	इनसायना सेक्युअर सिस्टीम	2054321	--

यासाठी सर्वात कमी दर रुपये 1709160/- ओमेगा टेक्नॉलॉजीज यांचे खालील तपशिलाप्रमाणे.

अ.क्र.	बाब	दर	परिमाण	एकुण रक्कम
1.	बारकोड ईएमएस सॉफटवेअर	110000	01	110000
2.	सॉफ्फटवेअर डेटा एंट्री	65000	01	65000
3.	बारकोड स्टीकर प्रिंटींग	04	125310	501240
4.	बारकोड स्कॅनर	9900	78	772200
			एकुण	1448440
			+ जीएसटी 18%	260720
			एकुण एकंदर	17,09,160

याप्रमाणे एकुण अपेक्षित खर्च रक्कम रुपये 1709160/- गृहीत धरुन ई-निविदा प्रणाली राबवुन निविदा मागविणेत आले. सदर कामासाठी पहिली निविदा दिनांक 20/12/2018 रोजी मागविली, पहिली मुदतवाढ दिनांक 28/12/2018 रोजी मागविणेत आली व दुसरी मुदतवाढ दिनांक 04/01/2019 रोजी मागविणेत आली होती. प्राप्त निविदांची किमान संख्या कालावधीत वाढ करुनही एकापेक्षा जादा निविदा प्राप्त झालेले नसलेने ओमेगा टेक्नॉलॉजीज यांची 9 टक्के जादा दराची आलेने त्यांचेबरोबर वाटाघाटीअंती 4.5 टक्के जादा दर निश्चित करुन त्यांना कार्यारंभ आदेश देण्यात आला आहे.

मंजूर निविदा धारकास रक्कम रुपये 2203006/- इतकी रक्कम अदा केल्याची नोंद आहे.

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे आहेत.

1)बारकोड प्रणाली राबविणेसाठी संगणकिय आज्ञावली तयार करणे ही तांत्रिक बाब असुन त्यासाठी सक्षम शासकीय तांत्रिक यंत्रणा एनआयसी किंवा शासकीय तंत्रनिकेतन महाविदयालय यांचेकडून तांत्रिक तपासणी करुन तांत्रिक मान्यता घेणे आवश्यक होते तथापि तशी कोणतीही तांत्रिक मान्यता न घेता निविदा प्रक्रीया राबवुन कामाचा ठेका दिलेने अनियमितता झालेली आहे.

2) मंजूर ठेकेदाराच्या तांत्रिक अभिलेख्यांची तपासणी केली असता, ठेकेदाराने CCTV बसविण्याचा अनुभव असलेबाबतची कागदपत्रे निविदेसोबत जोडली आहेत. सॉफ्टवेअर तयार करण्याचा कोणताही पुर्वानुभव नसताना ठेकेदारास निविदा देण्यात आली आहे. तसेच निविदा अटी शर्तीमधील क्र.२ अन्वये दैनंदिन रिपोर्टस ठेकेदाराने नगरपालिकेस सादर केलेले नाही. यावरुन ठेकेदार काम करण्यास सक्षम नसल्याचे स्पष्ट होते.

3)सदर कामाच्या नस्तीची व देयकाची तपासणी केली असता, देयकासोबत घंटागाडी चालकांनी रोजच्या रोज घरोघरी जावुन डस्टबीन वरील बारकोड स्कॅन केलेचे व संगणकीय प्रणालीमधून जनरेट झालेले दैनंदिन अहवाल (रिपोर्ट) तपासणी कामी लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाहीत. याबाबतची माहिती घेतली असता, बारकोड स्कॅनिंग प्रणाली चालू नसल्याचे आरोग्य विभागाने सांगितले आहे. त्यामुळे ज्या उद्देशासाठी सदर बाबीवर खर्च करण्यात आला तो उददेश सफल झालेला नाही. त्यामुळे यासाठी जबाबदार संबंधित अधिकारी कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन सदरची रक्कम वसुल करुन नगरपरिषद निधीत भरणा केल्याची पुर्तता लेखापरीक्षणास दाखवावी.

4)महाराष्ट्र शासन, उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्रमांक संकिर्ण-2016/प्र.क्र.215/उद्योग-4

दिनांक 24 ऑगस्ट 2017 नुसार गव्हर्नमेंट ई मार्केटप्लेस (GeM) वरुन खरेदी करणे बंधनकारक आहे. सदर कामासाठी पुरवठादार यांनी एकुण 78 नग स्कॅनर मशिन नगरपरिषदेस पुरवल्याचे देयकावरुन दिसुन येते व प्रमाणक क्र.655/609 दि.31/03/2021 अन्वये ठेकेदारास रक्कम रु.952991/- आदा केले आहे. गव्हर्नमेंट ई मार्केटप्लेस (GeM) पोर्टल वर सदर स्कॅनरचे दराबाबत खात्री करण्यात आलेली नाही. तसेच सदर 78 नग स्कॅनरची नोंद साठा नोंदवहीस घेतल्याबाबतची साठा नोंदवही लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आलेली नाही.

5)घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत सविस्तर प्रकल्प अहवाल तयार करण्यात आला असुन त्यातील परिच्छेद 5.3.4 सोबतच्या टिप नुसार प्रती एक हजार कुटूंबासाठी एक घंटागाडी आवश्यक आहे. तसेच परिच्छेद 2.4.1 नुसार इचलकरंजी नगरपरिषदे अंतर्गत 62007 कुटूंबे असुन 62 घंटागाडयांसाठी 62 नग बारकोड स्कॅनर घेणे आवश्यक असताना पुरवठादाराकडून 78 नग स्कॅनर घेण्यात आलेले आहेत. आवश्यकतेपेक्षा 16 नग जादा स्कॅनर घेतल्याने प्रती नग दर रुपये 9900/- व त्यावरील 18 टक्के जीएसटी रुपये 1782 एकुण रुपये 11682/- तसेच 4.5 टक्के जादा दराचे निविदेची रक्कम 526/- अशी एकुण रुपये 12208/- प्रती नग प्रमाणे एकुण 16 नगावरील एकुण रुपये 195328/- ची अनावश्यक खरेदी केलेली आहे.

6) प्रमाणक क्र.668/622 दि.31/03/2021 अन्वये बारकोड प्रणाली राबविणे त्या अनुषंगाने इतर कामे करणे या कामापोटी ठेकेदारास रु.416936/- आदा केले आहेत. सदरची बाब अंदाजपत्रकामध्ये समाविष्ठ नसल्याने वसूलपात्र ठरते. प्रमाणक क्र.98/317 दि.29/10/2021 अन्वये ठेकेदारास रु.833871/- आदा केले आहेत. तसेच प्रमाणक क्र.655/609 दि.31/03/2021 अन्वये ठेकेदारास रु.952199/- आदा केले आहेत. एकूण तिन प्रमाणकान्वये ठेकेदारास रु.2203006/- आदा केले आहे. अंदाजपत्रकाप्रमाणे कामाची रक्कम रु.1709160/- असलेने ठेकेदारास रक्कम रु.493846/- चे अतिप्रदान झाले आहे. सदरची रक्कम ठेकेदाराकडून वसूल करण्यात यावी.

7) प्रमाणक क्र.98/317 दि.29/10/2021 अन्वये ठेकेदारास रु.833871/- आदा केले आहेत. त्यामधील बारकोड स्टिकर प्रिंट करणेसाठी एकूण डस्टबिन 125310 X रु.4.18/- प्रती स्टिकर याप्रमाणे रु.523796/- आदा केले आहेत. दैनंदिन ओला व सुका कचरा एकाच घंटागाडीद्वारे उचलला जात असल्याने प्रती डस्टबीन ऐवजी एकाच डस्टबिन साठी स्टिकर लावणे आवश्यक होते. अंदाजपत्रक तयार करताना या बाबीचा विचार न केल्याने व एकच काम दुबार नमूद केल्याने महानगरपालिकेचे रु.261898/- आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

8) महाराष्ट्र शासन, उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्र. भांखस-2014/ प्र.क्र. 82 / भाग- iii उदयोग -4/ दिनांक 1/12/2016 मधील 4.1 नुसार खरेदी करावयाच्या वस्तूचे विनिर्देश, एकूण संख्या, अंदाजित किंमत ठरवून महाराष्ट्र शासनाचे संकेतस्थाळावरुन ई निविदा मागवून अथवा उद्योग उर्जा विभाग शासन निर्णय दि.24/08/2017 अन्वये GeM पोर्टलवरुन वस्तूंची खरेदी करणे आवश्यक आहे. तसेच नियमपुस्तिकेमधील नियम 3.1.1.1 नुसार ISI चिन्हांकित वस्तूची खरेदी करणे आवश्यक आहे. तथापि बारकोड स्कॅनर खरेदी करताना बारकोडचे स्पेसिकिशन व स्पेसिकिशन प्रमाणे अंदाजपत्रकीय रक्कम न ठरविताचा स्कॅनरची किंमत रु.11682/- व निविदा 4.5 टक्के जादाने मंजूर केल्याने रक्कम रुपये 526 अशी एकूण रुपये 12208/- प्रती स्कॅनर ठेकेदारास आदा केली आहे. खरेदीच्या विहित पद्धतीचा अवलंब न केल्याने एकूण स्कॅनर 78 X रुपये 12208/- प्रती नग स्कॅनर = रक्कम रु.952224/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

9)महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्रमांक संकिर्ण क्रमांक संकिर्ण-2019/ प्र.क्र.247/नवि-33 दिनांक 25 जून 2021 मधील परिच्छेद 1 मध्ये दिनांक 01/07/2017 नंतरच्या नवीन कामांच्या कंत्राटांच्या बाबतीत अवलंबावयाची कार्यपध्दती दिलेली आहे. त्यामधील उपपरिच्छेद 4 नुसार कंत्राटदाराने वस्तु व सेवा कर भरणा केल्याच्या पुष्ठयर्थ परिपुर्ण प्रमाणित कागदपत्रे सादर केल्यानंतर संबंधितांनी अशा प्रस्तावांची व कागदपत्रांची छाननी लेखापाल/सनदि लेखापाल/लेखाधिकारी यांचेकडून वस्तु व सेवा कराचा परतावा प्रस्ताव प्राप्त झालेल्या

दिनांकापासून 30 दिवसाचे आत अदा करावा अशा सूचना असताना ठेकेदारास जीएसटीची पूर्ण रक्कम अदा केली आहे. ठेकेदाराकडून जीएसटीची रक्कम भरलेबाबत जीएसटी आर-1 घेतलेनंतरच जीएसटी रक्कम देणे आवश्यक असताना कोणतीही छाननी न करता जीएसटी रक्कम अदा केलेने रक्कम रुपये 272450/- ठेकेदाराकडून वसुलपात्र करण्यात येत आहे.

10) नगरपालिकेने ठेकेदाराबरोबर करारपत्र केले असून करारपत्रामधील अट क्र.01 नुसार या कामी सर्व प्रणाली आवश्यक त्या सर्व प्रक्रीयेद्वारे डेटा एंट्री, इन्स्टॉलेशन, टेस्टींग इ.सह सुरू करुन देणे आवश्यक आहे तसेच अट क्र.2 नुसार सदर प्रणालीद्वारे नगरपरिषदेच्या मागणी प्रमाणे सर्व दैनदिन रिपोर्ट काढून देणे आवश्यक आहे. तथापि नगरपालिकेकडे याबाबतचा एकही दैनंदिन रिपोर्ट नाही. यावरुन सदरची यंत्रणा कार्यान्वित झाली नसल्याचे स्पष्ट होते. त्यामुळे सदर बाबीवर केलेला खर्च रक्कम रु. 17,09,160 वाया गेला आहे. सदर यंत्रणा का कार्यान्वयीत केली नाही याचा खुलासा आरोग्य विभागाने केलेला नाही.

11) कौन्सिल ठराव क्र.43 दि.29/06/2019 अन्वये मंजूर कामामधील अ.क्र.59 अन्वये स्वच्छ भारत अभियान अंतर्गत नागरिकांना देण्यात आलेले बारकोड कार्ड सुस्थितीत राहण्यासाठी पी.व्ही.सी कोटेड कव्हर व सदर कव्हरवर रिबन छपाई करुन घेणे या बाबीसाठी अंदाजपत्रकीय तरतूद रु.787500/- करून अंदाजपत्रक मंजूर केले आहे. बारकोड प्रणाली राबविणेचा कौन्सिल सभा क्र.10 ठराव क्र.207 दि.30/11/2018 मंजूर करण्यात आला आहे. अंदाजपत्रकानुसार बार कोड स्टिकर डस्टबिन वर चिटकविणे ही बाब नमूद असून त्या प्रमाणे ठेकेदाराकडून काम करुन घेण्यात आले आहे. त्यामुळे बारकोड कार्ड सुस्थितीत राहण्यासाठी पी.व्ही.सी कोटेड कव्हरची आवश्यकता नाही. सदरचा खर्च अनावश्यक असल्याने तो लेखापरिक्षणास अमान्य करण्यात येत आहे. याबाबीवर खर्च झाल्याबाबतचे प्रमाणक लेखापरीक्षणास सादर केलेले नाही.

उपरोक्त सर्व बाबींच्या पुर्तते अभावी डस्टबीनवर बारकोड प्रणाली राबविणे या योजनेवरील एकुण खर्चाची रक्कम रुपये 2203006/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

DATDJSM7401 (Ref No : 121, Hmm No : 58)

63 वॉर्ड क्रमांक 6,7,8,9,11,13,14,15,18,20 ते 26 मधील सारण गटार साफसफाई करुन वाहतूक करणे.

योजना	:	Nagar Parishad nidhi	**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	:	3304460.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषदचे वित्तीय वर्ष 2020-21 व 2021-22 च्या लेखापरीक्षणात वॉर्ड क्रमांक 6,7,8,9,11, 13,14,15,18,20 ते 26 मधील सारण गटार साफसफाई करुन वाहतूक करणे या बाबीवर केलेल्या खर्चाचा तपशिल व अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

निधी	नगरपरिषद निधी
प्र.मा	कौन्सिल ठराव क्रमांक 43, दिनांक 29-06-2019
तां.मा.	घेतलेली नाही

अं.र.	4999138/-(एकुण सारण गटार 18078.76 घनमीटर) सन 2018-19 मजिप्रा जिल्हा दरसूची मधील बीडी-अे-1/259 नुसार दर रुपये 145/-+7.25+1.45=153.7 अधिक वाहतूक 5 किमी 115.87+विमा 5.79+1.16=122.82 एकुण रक्कम रुपये 276.52/-
निविदा प्रसिध्दी	ई-निविदा
	निविदा फी 5900/- बयाना-49991/-
निविदा धारक	1-राहूल रोहीदास गायकवाड-पात्र-5% जादा दराची निविदा 2-विठठल रामभाऊ जाधव-अपात्र- 3-एकनाथ यलाप्पा पाथरवट-पात्र-6.30% जादा दराची निविदा 4-संतोष भुपाल मोने-पात्र-अंदाजपत्रकीय दराने 5-शनेश ज्ञानदेव माने-अपात्र-
मंजूर निविदा	संतोष भुपाल मोने
करारनामा मुद्रांक	रुपये 500/-
कार्यारंभ आदेश	696 दिनांक 15/02/2020
मुदत	1 वर्ष
मुदतवाढीसाठी अर्जाचा दिनांक	01/02/2021
मुदतवाढ मंजूर ठराव क्रमांक	284 दिनांक 15/03/2021
करारनामा मुद्रांक	रुपये 100/-
कार्यारंभ आदेश	दिनांक 19/03/2021
खर्च रक्कम रुपये	10049268/-(मोजमाप पुस्तकानुसार एकुण 27 धावती देयके)
देयकातील कपाती	9 टक्के डिपॉझिट 1 टक्के आयकर 1 टक्के विमा

1)सारण गटरीचे लांबी, रुंदी व खोली/उंची बाबत बांधकाम विभागाने अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक असता,

आरोग्य अधिकारी यांनी आरोग्य विभागाकडील नोंदी प्रमाणे एकूण 16 स्वच्छता निरीक्षक यांचे नावापुढे प्रत्येकी एकूण सारण घनमीटर अशा नोंदीप्रमाणे एकुण 18078.76 घनमीटर क्षेत्र गृहीत धरुन अंदाजपत्रक तयार करण्यात आलेले आहे. तथापि सदर अंदाजपत्रकाची पडताळणी करुन आरोग्य अधिकारी यांनी प्रमाणित केलेली नाही. तसेच नगरपरिषद बांधकाम विभागाकडील रस्ते व गटर यांचे नोंदी व क्षेत्र बरोबर असल्याबाबत कोणतेही प्रमाणपत्र घेतलेले नाही अथवा तांत्रिक मान्यता घेतलेली नाही. त्यामुळे आरोग्य विभागाने सक्षम प्राधिका-याच्या तांत्रिक मान्यतेशिवाय तयार केलेले अंदाजपत्रक सदोष असल्याचे स्पष्ट होते.

2)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 121 नुसार नगर अभियंता यांनी कामाचे अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक आहे. तसेच नियम 124 नुसार अ वर्ग नगर अभियंत्यास रु.10 लक्ष पर्यंतचे तांत्रिक मंजूरीचे अधिकार आहेत. त्यापेक्षा जास्त रक्कमेच्या कामांना शासनाने प्राधिकृत केलेल्या राज्य शासनाच्या अभियांत्रिकी सेवेतील अधिका-याकडून तांत्रिक मंजूरी घेणे आवश्यक आहे. तथापि सारण गटारी साफ करणे या कामास आरोग्य अधिकारी यांनी तयार केलेल्या (अंदाजपत्रकावर स्वाक्षरी नाही) रक्कम रु.4999138/- च्या अंदाजपत्रकास (एकुण सारण गटार 18078.78 घनमीटर) लेखासंहिता 2011 मधील नियम 124 मध्ये नमूद केलेल्या सक्षम प्राधिका-याकडून तांत्रिक मंजूरी न घेताच कौन्सिलची मान्यता घेतली आहे. ही बाब नियमबाह्य व लेखासंहितेमधील नियमाशी विसंगत आहे.

3)या कामाची निविदा कौन्सिल ठराव क्रमांक 43, दिनांक 29-06-2019 अन्वये मागविणेबाबत ठराव करण्यात आला आहे. तथापि कामाची ई निविदा सूचना मागविणेबाबत दि.21/12/2020 रोजी निविदा समितीने मान्यता दिली आहे. निविदा वर्तमानपत्रामध्ये दि.23/12/2019 रोजी व दि.29/12/2020 रोजी शासनाच्या ई पोर्टलवर प्रसिध्द करण्यात आली असून निविदा 4 जानेवारी 2022 रोजी उघडण्यात आल्या आहेत व कामाचा कार्यादेश जा.क्र.आरोग्य /696/2020 दि.15/02/2020 रोजी मुख्याधिकारी यांचे स्वाक्षरीने दिला आहे. या एकूण प्रक्रीयेस अंदाजे आठ महिन्याचा दिनावधी लागला आहे. गटर सफाईचे काम नागरिकांच्या आरोग्याशी निगडीत असताना निविदा अंतिम करुन वर्क आर्डर देण्यासाठी झालेला विलंब अनावश्यक आहे. तसेच या कालावधीमध्ये गटर सफाई कोणामार्फत करण्यात आली याचा खुलासा करण्यात यावा. तसेच दैनंदिन गटारी स्वच्छ करणे हे नगरपालिकेचे कर्तव्य असतानाही नगरपालिका आपले कर्तव्य बजावत नसल्याचे स्पष्ट होते.

4)मंजूर ठेकेदारास कामाचा कार्यादेश जा.क्र.आरोग्य/696/2020 दि.15/02/2020 अन्वये मुख्याधिकारी यांचे स्वाक्षरीने दिला आहे. कार्यादेशामध्ये कामाचा कालावधी कार्यारंभ आदेश दिल्यापासून एक वर्ष असा नमूद केला आहे. तथापि गटर महिन्यामधून किती वेळा व कधी साफ करणे आवश्यक आहे. याबाबत नमूद केलेले नाही.

5)ठेकेदाराने कामास मुदतवाढ मिळावी म्हणून दि.01/02/2021 रोजी अर्ज केला असून (नस्तीमधील पृष्ठ क्र.421) त्यामध्ये काम दि.17/02/2020 पासून सुरू केले असून कामाची मुदत संपल्यामुळे मंजूर निविदा दरामध्ये काम करण्यास तयार असल्याने मुदतवाढ देणेची मागणी केली आहे. त्यानुसार आरोग्य विभागाने दि.26/02/2021 रोजी प्रस्तावित केलेल्या टिपणीनुसार कौन्सिल सभा क्र.05,ठराव क्र.284 दि.15/03/2021 अन्वये मंजूर ठेकेदारास मागील दराने काम करण्यास मुदवाढ देण्यात आली आहे. कामाचा कालावधी एक वर्षाचा असल्याने कामाची मुदत संपण्यापूर्वी नविन निविदा प्रक्रीया राबविणे आवश्यक असता, आरोग्य विभागाने ठेकेदाराच्या मागणी नुसार मुदतवाढ दिली आहे. आरोग्य विभागाची सदरची कृती चुकीची असल्याचे स्पष्ट होते.

6)मागील मंजूर ठेकेदार यांचे समवेत रु.100 च्या मुद्रांकपेपरवर दि.16/03/2021 रोजी करारनामा केला असून नविन करारनाम्यामध्ये ही गटर महिन्यातून किती वेळा साफ करणे आवश्यक आहे. या अटीचा समावेश केलेला नाही. कामाचा कार्यादेश दि.19/03/2021 रोजी करण्यात आला असून कामाची मुदत एक वर्षाची देण्यात आली आहे.

7)महाराष्ट्र मुद्रांक अधिनियम 1958 व महाराष्ट्र मुद्रांक (सुधारित) अधिनियम 2015 च्या अनुसूची 1 मधील कलम 63 -खंड -अ-नुसार दहा लाख रुपयांपर्यंत 500/- रुपये व त्यापुढील प्रत्येक लाख रुपयांसाठी 100/- रुपये याप्रमाणे मुद्रांकावर करारपत्र करणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी रुपये 5000/- च्या मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक असताना रुपये 500/- च्या मुद्रांकावर करारनामा केल्याने शासन महसुलाची हानी झालेली आहे. रक्कम रुपये 4500/- संबंधित मक्तेदाराकंडून वसूलात आणून शासन खाती भरून लेखापरीक्षणास अनुपालन सादर करावे.

8)निविदेस आर्थिक वर्ष 2021-22 साठी सर्वसाधारण सभा क्र.05 कौन्सिल ठराव क्र.284 दि.15/03/2021 अन्वये मुदतवाढ दिल्याने ठेकेदाराकडून रु.4600/- किमतीच्या मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक असता तो न केल्याने रक्कम रु. 4600/- वसूल करण्यात यावी.

9)सदर कामासाठी महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे आर्थिक वर्ष 2018-19 चे जिल्हा दरसूचीमधील दर गृहीत धरण्यात आलेले आहेत. सदरचा दर सॉफ्ट मुरूम खुदाईचा रु.153.70/- घेण्यात आला आहे. (MJP DSR 2018-19) (BD-A-1/259) तसेच गटारीमधून काढलेला गाळ 5 किमी अंतरावर वाहतूक करणेचा दर 122.82/- प्रती घ.मी घेतलेला आहे. परंतु वाहतूक दराबाबत दरसूचीमधील अ.क्र.,पृष्ठ क्र. अंदाजपत्रकामधील या बाबीपुढे व दर पृथ:करणामध्ये नमूद नसल्याने वहातूकीची अंदाजीत रक्कम कशाचे अधारे परिगणित केली ते लेखापरीक्षणास समजून येत नाही. याबाबीचा खुलासा करणे आवश्यक आहे. सदर दरसूचीमधील सर्वसाधारण सूचना मधील परिच्छेद 26 मध्ये सूचित केलेनुसार कामगार विमा याबाबीसाठी 1 टक्के रक्कम ही प्रत्येक बाबीमध्ये समाविष्ठ आहे. 1 टक्के विम्याची वेगळी तरतूद करणेची आवश्यकता नाही असे असताना अंदाजपत्रकात 1 टक्के विम्याची रक्कम धरणेत आल्यामुळे मक्तेदारास जादा प्रदान झालेले आहे. मोजमाप पुस्तकानुसार एकुण 1 ते 27 धावती देयके झालेली असुन एकूण 36341.92 घनमीटर चे काम झालेले आहे. त्यासाठी प्रती घनमीटर दर रुपये 276.52 प्रमाणे एकूण रुपये 1,00,49,268/- इतकी रक्कम मक्तेदारास अदा झालेली आहे. सदर रक्कमेमध्ये 1% प्रमाणे विमा रक्कम समाविष्ठ असुन एकुण रक्कम रुपये 100493/- संबंधितांकडून वसुल करण्यात यावी.

10) सदर कामासाठी महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे आर्थिक वर्ष 2018-19 चे जिल्हा दरसूचीमधील दर गृहीत धरण्यात आलेले आहेत. सॉफ्ट मुरूम खुदाईचा रु.153.70/- (MJP DSR 2018-19) (BD-A-1/259) तसेच गटारीमधून काढलेला गाळ 5 किमी अंतरावर वाहतूक करणेचा दर 122.82/- (DSR नमूद नाही) प्रती घनमीटर घेतलेला आहे. एकुण रक्कम रुपये 276.52/- प्रती घनमीटर दर अंदाजपत्रकामध्ये नमूद केला आहे. तथापि काम गटारीमधून गाळ काढण्याचे असल्याने खुदाईचा दर या कामास लागू करता येणार नाही. तांत्रिक अधिका-यांनी अंदाजपत्रक तयार न केल्याने व त्यास तांत्रिक मंजूरी न घेतल्याने अंदाजपत्रक सदोष झाल्याचे स्पष्ट होते. तसेच अंदाजपत्रकास पाईपलाईन टाकण्यासाठी चर खुदाईचा दर घेतला आहे. तो चुकीचा आहे. सार्वजनिक बांधकाम विभागाच्या आर्थिक वर्ष 2018-19 च्या DSR मधील पृष्ठ क्र.29, अ.क्र.87, बाब क्र.2.11 MORTH301,Exczvztion for Roadway in soft murum etc या बाबीचा दर रु.72 प्रती घ.मी. असा आहे. या दरानुसार कामाची एकूण मुल्यांकन 18078.76 घ.मी. X रु. 72 प्रती घ.मी. प्रमाणे रु.1301671/- होत आहे. तथापि चुकीच्या अंदाजपत्रक केल्याने 18078.76 घ.मी. X रु. 153.70 प्रती घ.मी. प्रमाणे रु.2778705/- आदा करावे लागले आहेत. त्यामुळे ठेकेदारास रु.2778705 - रु.1301671 = रु.1477034/- अतिप्रदान झाले आहे. आर्थिक वर्ष 2020-21 मधील मंजूर निविदादारास आर्थिक वर्ष 2021-22 साठी मागील अंदाजपत्रकीय दराने मुदतवाढ दिल्याने एकूण रक्कम रु.1477034/- + रु.1477034/- = 2954068/- चे अतिप्रदान झाले आहे. सदरची बाब गंभीर असून नगरपालिकेच्या प्रशासकीय चुकीमुळे नगरपालिका स्वनिधीची/14 वित्त आयोगामधील अनुदानाची आर्थिक हानी झाली आहे.

11) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 137 नुसार मोजमाप पुस्तक नमूना 61 मध्ये ठेवून त्यामध्ये कामाचे नाव, कंत्राटदाराने पूर्ण केलेल्या कामाची रक्कम, काम पुर्ण करण्याचा अंदाजित दिनांक याची

माहिती देणे आवश्यक आहे. तथापि आरोग्य विभागाने स्वत:च्या नमून्यामधील मोजमाप पुस्तक ठेवलेले आहे.त्यामध्ये केलेल्या कामाची लांबी ,रुंदी,उंची न नोंदविता फक्त घ.मी. काम केल्याची नोंद केलेली आहे. नियमानुसार मोजमाप घेतलेली नसल्याने काम केलेबाबतची स्पष्टता होत नाही.

देयक क्रमांक	प्र.क्र.	दिनांक	एकूण घ.मी	एकुण रक्कम रुपये (प्रती घ.मी. दर रु.276.52 प्रमाणे)	निधी
01	667/621	31/03/21	1562.37	432026	न.पा.
02	666/620	31/03/21	1485.19	410685	न.पा.
03	367/493	28/03/22	1391.36	384739	न.पा.
04	161/303	20/01/22	1952.43	539886	न.पा.
05	--	--	872.91	241377	न.पा.
06	--	--	1609.21	444979	न.पा.
07	--	--	1464.96	405091	न.पा.
08	--	--	1395.07	385765	न.पा.
09	--	--	1657.30	458277	न.पा.
10	162/304	20/01/22	1670.25	461858	न.पा.
11	163/305	20/01/22	1104.40	305389	न.पा.
12	164/306	20/01/22	1738.20	480647	न.पा.
13	--	--	1646.80	455373	न.पा.
14	--	--	1122.60	310421	न.पा.
15	--	--	819.79	226688	न.पा.
16	609/699	31/03/22	650.85	179973	न.पा.
17	608/698	31/03/22	1206.12	333516	न.पा.
18	607/697	31/03/22	1229.02	339849	न.पा.
19	606/696	31/03/22	1182.41	326960	न.पा.

20	605/695	21/03/22	1252.17	346250	न.पा.
21	--	--	1096.96	303331	न.पा.
22	--	--	999.19	276296	न.पा.
23	--	--	1760.85	486910	न.पा.
24	--	--	1625.70	449539	न.पा.
25	--	--	1579.00	436625	न.पा.
26	--	--	1921.20	531250	न.पा.
27	--	--	345.61	95568	न.पा.
		एकूण	36341.92	10049268	

12.अंदाजपत्रकात नमूद केलेनुसार वॉर्डातील सारण गटरचे क्षेत्र व मोजमाप पुस्तकात घेतलेले क्षेत्र यातील तफावत

अ.क्र.	वॉर्ड क्रमांक	अं.प. नुसार क्षेत्र घ.मी.	मो.पु.नुसार क्षेत्र घ.मी.	फरक घ.मी.	दर प्रती घ.मी. र.रु.	जादा अदा रुपये	मो.पु.पृष्ठ क्रमांक माहे
1.	26	362.8	365.00	2.2	276.52	608.34	26 जुलै, 20
2.	10	00.00	863.65	863.65	276.52	238816.49	34 एप्रिल, 21
3.	21	817.02	819.79	2.77	276.52	765.96	37 माहे एप्रिल 21
4.	26	362.8	365.00	2.2	276.52	608.34	39 माहे मे 21
		1542.62	2413.44	870.82	276.52	240799.13	

वर नमूद तपशिलाप्रमाणे अंदाजत्रक व मोजमाप पुस्तकातील नमूद सारण गटरचे क्षेत्र यामध्ये तफावत आहे. याचाच अर्थ तफावतीत नमूद सारण गटरचे क्षेत्र नसताना त्याची सफाई केल्याचे नमूद केल्यामुळे एकुण रक्कम रुपये 240799/- इतकी जादा रक्कम मक्तेदारास अदा झालेली आहे. सदर जादा प्रदानाची रक्कम संबंधितांकडून वसुल करुन नगरपरिषद निधीमध्ये भरणा केल्याची पुर्तता लेखापरीक्षणास दाखवावी.

एकुण वसुलपात्र रक्कम रुपये 3304460/-

DATDJSM7401 (Ref No : 122, Hmm No : 59)

64 विशेष बाब म्हणून सेवा नियमित केलेल्या42 कर्मचारी यांना देय नसताना सातवा वेतन आयोग फरकाबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी कडील सन 2020-21 व 2021-22 सालचे आस्थापना विभागाकडील पगारपत्रकांची तपासणी केली असता 42 कर्मचारी यांना खालील विभाग प्रमाणे सातवा वेतन आयोग फरकापोटी पहिला व दुसरा हप्ता देण्यात आला आहे. याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

निधी	प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
न.प. फंड	79	02/01/2021	2360902/-	सातवा वेतन आयोग फरक पहिला हप्ता
न.प. फंड	486	31/03/2021	2360902/-	सातवा वेतन आयोग फरक दुसरा हप्ता
एकूण			4721804/-	

नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्रमांक एमयुएन -2016/प्र.क्र.323/नावि-18 दिनांक 02 फेब्रुवारी 2019 नुसार यादीमध्ये देण्यात आलेल्या एकूण 54 कर्मचारी यांची नियुक्ती हि निवड मंडळातर्फे व विहित मार्गाने नसतानाही त्यांची दिर्घ सेवा लक्षात घेवून एक विशेष व अपवादात्मक बाब म्हणून त्यांच्या सेवा इचलकरंजी आस्थापनेवर नियमित करण्यास शासनाने खालील अटी व शर्तीनुसार शासन मान्यता दिली आहे.

नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्रमांक एमयुएन -2016/प्र.क्र.323/नावि-18 दिनांक 02 फेब्रुवारी 2019 मधील परिच्छेद अ नुसार सदर कर्मचारी यांच्या सेवा या शासन निर्णयाच्या दिनांकापासून कायम / नियमित करण्यात येत आहेत. या शासन निर्णयातील परीच्छेद ब नुसार सदर कर्मचाऱ्यांची या आधीची सेवा केवळ सेवानिवृत्ती विषयक प्रयोजनासाठी ग्राह्य धरण्यात यावी. परीच्छेद क नुसार सदर कर्मचारी यांच्या सेवा विशेष बाब म्हणून नियमित करण्यात आल्यामुळे या आधीच्या सेवेतील वेतनवाढी वा अन्य कोणताही आर्थिक लाभ त्यांना मिळणार नाही. याबाबत संबंधित कर्मचाऱ्याचे हमीपत्र आयुक्त तथा संचालक, नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय, मुंबई यांनी घ्यावे. सदर हमीपत्र प्राप्त झाल्यानंतरच या ५४ कर्मचारी यांना सेवेत कायम करण्याबाबतचे आदेश संचालनालयाने निर्गमित करावेत. सदर प्रक्रिया शासन निर्णयाच्या दिनांकापासून १५ दिवसात करण्यात यावी. असे स्पष्ट नमूद असताना कर्मचारी यांचेकडून हमीपत्र घेतलेचे व त्यानंतर या कर्मचारी यांना सेवेत कायम करण्याबाबतचे संचालनालयाचे आदेश लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही. या ५४ कर्मचारी यांच्या सेवा विशेष बाब म्हणून नियमित करण्यात आल्यामुळे या आधीच्या सेवेतील वेतनवाढी वा अन्य कोणताही आर्थिक लाभ त्यांना मिळणार नाही असे शासन निर्णयात स्पष्ट नमूद असतानाही या कर्मचारी याना सातवा वेतन आयोग फरक दिनांक 1 जानेवारी 2016 ते 30 एप्रिल 2019 अखेरचा रक्कम रुपये 4721804/- अदा करण्यात आला आहे.

DATGGAM9401 (Ref No : 63, Hmm No : 129)

65 न. प. निधीतून करण्यात आलेल्या HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे कामांबाबत. (गुणिना कन्स्ट्रक्शन)

योजना	:	N P FUND	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 1468966.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर चे सन 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात न.प. निधीतून HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे (गुणिना कन्स्ट्रक्शन) कामाचा तपशिल व अभिप्राय पुढीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नांव	1)नाटयगृह रोड, अग्रसेन भवन ते राधेशाम घरा पर्यंत HPOIL साईडपटटी मधील खुदाई चर डांबरी करणे
	2)महेश भवन अभय शॉपी, पार्वती घर गल्ली, भारतकुंज गल्ली, शांती मेडिकल व नयनामनोहर अपार्टमेंट पर्यंत HPOIL साईडपटटी मधील खुदाई चर डांबरी करणे
	3)प्र. क्र. 23 अयोध्या कॉलनीतील रस्त्याचे HPOIL खुदाई चर पॅचवर्क करणे.
	4)प्र.क्र.11 महिंद्रा शोरूम ते गल्ली शेवट (डावी बाजू) HPOIL साईडपटटी मधील खुदाई चर डांबरी करणे
अंदाजपत्रकीय रककम	1)971066/- + 1%कामगार उपकर + 12% जीएसटी
	2)972060/- + 1%कामगार उपकर + 12% जीएसटी
	3)884847/- + 1%कामगार उपकर + 12% जीएसटी
	4)554399/- + 1%कामगार उपकर + 12% जीएसटी
ठराव	1)स्थायी समिती ठराव क्र. 54 दि. 09.02.2021
	2)स्थायी समिती ठराव क्र. 54 दि. 09.02.2021
	3)स्थायी समिती ठराव क्र. 2 दि. 25.6.2021
	4) स्थायी समिती ठराव क्र. 54 दि. 09.02.2021
तांत्रिक मंजूरी	1) नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/744 दि. 11.2.2021
	2)नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/752 दि. 11.02.2021
	3) नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/916 दि. 1.07.2021

	4)नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/775 दि. 11.02.2021			
निविदा प्रक्रिया	ईटेंडर			
निविदा मंजूर	1)9.90 टक्के जादा दराने			
	2)9.90 टक्के जादा दराने			
	3)8.05 टक्के जादा दराने			
	4)9.90 टक्के जादा दराने			
मक्तेदाराचे नांव	काम क्र. 1 ते 3 - गुणिना कन्स्ट्रक्शन काम क्र. 4 - श्री. भगवान भांबुरे			
कामाचा आदेश	1)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 72 दि. 5.10.2021			
	2)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 39 दि. 5.10.2021			
	3)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 1844 दि. 7.1.2022			
	4)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 64 दि. 13.08.2021			
काम क्र. 1)	काम सुरु दिनांक	5.10.2021	काम पुर्ण दिनांक	25.11.2021
काम क्र. 2)	काम सुरु दिनांक	5.10.2021	काम पुर्ण दिनांक	25.11.2021
काम क्र. 3)	काम सुरु दिनांक	7.01.2022	काम पुर्ण दिनांक	13.01.2022
काम क्र. 4)	काम सुरु दिनांक	13.8.2021	काम पुर्ण दिनांक	03.10.2021

मोजमाप पुस्तिका	काम क्र. 1)	MB no. 149 पृष्ठ क्र. 43	
	काम क्र. 2)	MB no. 149 पृष्ठ क्र. 37	
	काम क्र. 3)	MB no. 222 पृष्ठ क्र. 21	
	काम क्र. 4)	MB no. 183 पृष्ठ क्र. 29	

कामावरील एकूण खर्च	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	खर्च
काम क्र. 1)	22/153	10.12.2021	195049

	23/154	10.12.2021	971066
काम क्र. 2)	20/151	10.12.2021	168729
	21/12	10.12.2021	972063
काम क्र. 3)	17/51	2.2.2022	884847
	18/52	2.2.2022	166836
काम क्र. 4)	53/160	13.01.2022	688492
		एकूण	4047082

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1)कामाची बाबनिहाय अंदाजपत्रकीय तरतूद पाहता, बाब क्र. 1 - Excavation for roadway in earth soil .... साठी SSR 2020-21 I/P 2.10/27 या Manual means बाबीचा रू. 272/- मूळ दर घेऊन दर पृथ्थकरण केले आहे. मात्र SSR मध्ये नमूद केलेनुसार अधिक्षक अभियंता यांची मंजूरी घेतलेली नाही. ज्याठिकाणी यांत्रीक पध्दतीने खुदाई करणे शक्य नाही अशाच ठिकाणी मजूरांकरवी खुदाई करणेची आहे. कामाचे फोटो पाहता काम प्रशस्त रस्त्यावरती आहे व काही फोटोंमध्ये जेसीबीच्या सहाय्याने खुदाई केलेचे स्पष्ट दिसून येते. यांत्रीक खुदाई करून दर मात्र मानवी खुदाईचा घेतला आहे. SSR 2020-21 I/P 2.11/27 चा यांत्रीक खुदाईचा मूळ दर रू. 85/- न घेतल्यामुळे खालीलप्रमाणे जादा प्रदान झाले आहे.

बाब	मूळ दर	cess	5% SFA	Cess	Total	i.e.	तफावत
दिलेला दर	272	-5.44	13.33	+5.44	285.33	285.35	196.20
देय दर	85	-1.70	4.17	+1.7	89.17	89.15	

कामनिहाय जादा प्रदान पुढीलप्रमाणे

काम क्र.	बाब क्र. 1 - Excavation for roadway चे परिमाण (घ.मी.)	प्रति घ.मी. झालेले जादा प्रदान	एकूण जादा प्रदान
1	182.05	196.20	35718
2	147.43	196.20	28926
3	170.91	196.20	33533
		एकूण	98177

2)कामांमध्ये डांबराचा वापर करण्यात आला असून महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण/2011/प्रक्र 464/ रस्ते दिनांक 21.11.11 मधील नियम 1-ड नुसार कामासाठी वापरण्यात

येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीची मूळ प्रत देयकासोबत जोडणेत आलेली नाही.

3)महाराष्ट्र शासन, बांधकाम विभागाकडील SSR 2020-21 मधील सेक्शन D iii) नुसार कामात वापरण्यात आलेल्या विविध साहित्यांच्या आवश्यक त्या सर्व चाचण्या करून घेणे मक्तेदारास बंधनकारक आहे. जर मक्तेदाराने चाचणी अहवाल सादर केला नाही. तर संबंधित अभियंत्यानी पत्राव्दारे मक्तेदारास चाचणी अहवाल सादर करणेस सुचित करावे व 10 दिवसाच्या विहित मुदतीत चाचणी अहवाल सादर केला नाही, तर चाचणी अहवालासाठी येणारा खर्च व खर्चाच्या पाचपट रक्कम दंड म्हणून मक्तेदाराकडून वसुल करावयाची आहे.

करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 9 / 18 नुसार कामासाठी वापरण्यात येणा-या साहित्याची तसेच केलेल्या कामाची प्रतवारी चांगली असलेबाबत योग्य त्या प्रयोगशाळेतून तपासणी करून ती चांगली असल्याची खात्री झाल्यानंतरच देयक आदा करावयाचे आहे. करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 6(ब) नुसार सुरक्षा ठेवीची 9% रक्कम 6 महिन्यानंतर कामाची प्रत योग्य असेल तरच मक्तेदारास परत करावयाची आहे.

नस्तीसोबत कामात वापरण्यात आलेल्या साहित्याचे चाचणी अहवाल नाहीत. कामाच्या अंदाजपत्रकातील बाब क्र. 9 Lab Testing Charges .. नुसार साहित्याच्या चाचणी अहवालासाठी खालीलप्रमाणे तरतूद करण्यात आली आहे. चाचणी अहवाल सादर करण्यास मक्तेदाराने निष्काळजीपणा दाखवलेचे दिसून येते. त्यामुळे चाचणी अहवालाची तरतूद रक्कम व त्याच्या 5 पट रक्कम खालीलप्रमाणे मक्तेदाराकडून वसुल करणेची कार्यवाही करावी.

काम क्र.	चाचणी अहवालासाठी तरतूद रू.	तरतूदीच्या 5पट दंडाची रक्कम रू.	एकूण वसुल करावयाची रक्कम रू.
1	48950	244750	293700
2	48950	244750	293700
3	46800	234000	280800
4	48300	--	48300
		एकूण	916500

वरील काम क्र. 4 च्या नस्तीसोबत शरद इन्स्टिटयूट, टेक्निकल कॉलेज ऑफ इंजिनिअरींगचा चाचणी अहवाल जोडला आहे. त्यानुसार देयकातून रक्कम रू. 48300/- आदा करण्यात आली आहे. मात्र त्या संस्थेच्या अहवालात टेस्ट चार्जेसची रक्कम नमूद नाही किंवा रिसीटही जोडणेत आले नसलेने पावती सादर करावी अथवा रक्कम वसुल करण्यात यावी.

महाराष्ट्र शासन, कौशल्य विकास व उदयोजकता विभाग, शासन निर्णय क्रमांक - कौविउ-2017/प्र.क्र./237/अभियान-1/दि. 28.08.2018 नुसार शासकीय तंत्रनिकेतने व शासकीय अभियांत्रिकी महाविदयालये यांना निरीक्षण संस्था म्हणून दर्जा बहाल करण्यात आलेला आहे. त्यामुळे शरद इन्स्टिटयूट, इचलकरंजी या खाजगी अभियांत्रिकी महाविदयालयाचा चाचणी अहवाल घेणे नियमबाहय आहे.

4)महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्र. सीएटी/2018/प्र.क्र. 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रीयेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तरदायित्वाबाबत सुधारित सूचनानुसार निविदेसोबत जोडलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र रुपये 500 च्या मुद्रांकासह लिफाफा क्रमांक 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आलेले आहे. त्यानुसार निविदाधारकाकडून प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे

प्रतिकाम एकूण रुपये 1500/- प्रमाणे 4 कामांचे रू. 6000/- वसुल करून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

5)सीजीएसटी ॲक्ट 2017 मधील कलम 76 नुसार व जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्र. टीडीएस-0918/प्र.क्र.590/187/1 दि. 13.12.2018 मधील 1.3 नुसार वस्तू व सेवा कर भरणा केल्याचे पृष्ठयार्थ् ठेकेदाराने सादर केलेल्या कागदपत्रांची तपासणी केल्यानंतरच त्यांना 12 टक्के जीएसटीचा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार ठेकेदाराने जीएसटी रक्कम भरणा केलेबाबतचे जीएसटी आर-1 चलनाची पडताळणी केल्यानंतरच ठेकेदारास रक्कम देणे आवश्यक असता जीएसटी आर-1 न घेताच ठेकेदारास खालीलप्रमाणे रक्कम रु. 429778/- आदा केली आहे. जीएसटी आर-1 लेखपरीक्षणास सादर करावे तोपर्यंत रक्कम रू. 429778/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

कामाचा अ.क्र.	मुल्यांकन र.रू.	जीएसटी 12% र.रू.
1	1031960	123835
2	1009551	121146
3	930693	111683
4	609285	73114
	एकूण	429778

6)नपा संचालनालयाचे स्थायी निर्देश क्रं. 36 मधील निविदा मंजूरीखालील मुद्दा क्रं. 45 प्रमाणे नगरविकास विभागाकडुन शासन परिपत्रक क्रं. जीईएन/1093/2365/प्रक्र 126/93 नवी 14 दिनांक 20 ऑक्टोबर 1993 नुसार नपाच्या विविध कामासाठी निविदा मागविण्याच्या/ स्विकारण्याच्या संदर्भात काही मार्गदर्शक सूचना परिपत्रक निर्गमित करण्यात आलेले आहेत. त्यानुसार प्राप्त निविदा अंदाजपत्रकातील रकमेपेक्षा जादा रकमेच्या असल्या तर त्या अंदापत्रकातील रकमेपेक्षा का जादा आहेत याचे बाबनिहाय परिक्षण करुन निर्णय घेण्याच्या सूचना देण्यात आलेल्या आहेत. त्या सूचनेचे काटेकोर पालन करणे बाबत निर्देशित केले आहे तसेच स्थायी निर्देश क्र. 36 मधील मुद्दा क्रं. 45 व 46 नुसार कार्यवाही न करता नगरपरिषदेने जादा दराच्या निविदा स्वीकारल्याने अनावश्यक जादा खर्च झालेला आहे.

7)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता मधील नियम 138 नुसार मोजमाप पुस्ताकामध्ये लाल शाईने प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करून त्यावर लेखापाल व लेखापरीक्षक स्वाक्षरी करतील असे असतानाही नगरपरिषद इचलकरंजी यांनी मोजमाप पुस्तिकेत अशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका 1984 चे परिशिष्ठ 24 नियम 12 अन्वये मोजमाप पुस्तकात नोंद केलेली मोजमापे कंत्राटदाराला मान्य असल्याबाबत त्याची मोजमाप पुस्तकात स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असता ती घेणेत आलेली नाही.

8)रॉयल्टी रक्कमेवर मंजूर निविदेचा जादा दर लावल्यामुळे व रॉयल्टी रक्कमेवर जी.एस.टी. कर कपात करण्यात आल्यामुळे नगरपरिषदेकडून मक्तेदारास खालीलप्रमाणे जादा प्रदान झाले आहे.

काम अ. क्र.	कामातील गौण खनिजाचे परिमाण	प्रति चौ.मी. प्रमाणे रॉयल्टी रक्कम रू.	निविदेचा जादा दर %	रॉयल्टी रक्कम x निविदा जादा दर	रॉयल्टी रक्कम x 12% GST	एकूण जादा प्रदान रू.

	cum			रू.		
1	2	3(2 x 141.34) **OR** 3(2 x 212)	4	5(3 x 4)	6(3x12%)	7(5+6)
1	44.93	6350	9.9	629	762	1391
2	48.07	6794	9.9	673	815	1488
4	84.77	19981	9.9	1186	2398	3584
					एकूण	6463

9)काम क्र. 3 चे कामात 55.73 घ.मी. गौण खनिज वापरण्यात आले आहे. मात्र रॉयल्टी रक्कम कपात केलेली नाही व देयकात नमूद केलेली नाही. शासन निर्णय महाराष्ट्र राज्य, महसुल व वन विभाग राजपत्र क्र. 146 दि. 4 जून 2021 सुधारीत रॉयल्टी दर रू. 211.92/- प्रती घ.मी. + 4.23 (सरचार्ज) = 216.18 दराने 55.73 घ.मी.चे रू. 12048/- शासन खाती भरणा करून चलन लेखापरीक्षणास सादर करावे.

वरील बाबींची पुर्तता होईपर्यंत रक्कम रुपये 1468966/- वसुलपात्र करण्यात येत आहे.

DATCDDM7401 (Ref No : 103, Hmm No : 32)

66 न. प. निधीतून करण्यात आलेल्या HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे कामांबाबत. (पाटणी कन्स्ट्रक्शन)

योजना : न प नि्धी **लेखाशीर्ष** : 00 **वसुलपात्र** : 3137538.00/-
निधी : नगर परिषद स्व- निधी **कलम** : 9ब **अंतिम अमान्य** : 0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर चे सन 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात न.प. निधीतून HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे (पाटणी कन्स्ट्रक्शन) कामाचा तपशिल व अभिप्राय पुढीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नांव	1)कागवाडे मळा परिसरातील रस्त्याचे HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे (पाटणी कन्स्ट्रक्शन)
	2)लिंबू चौक कुडचे मळा परिसरातील रस्त्याचे HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे
	3)आर.बी.रोड पदमा लॉंड्री हॅवन पिझ्झा पर्यंत HPOIL खुदाई चर डांबरी करणे.
	4)प्र.17 सहकारनगर परिसरातील रस्त्याचे HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे
	5) प्र.क्र. 26 बावणे गल्ली परिसरातील रस्त्याचे HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे (टप्पा क्र. 2)
	6) प्र.क्र. 28/29 लिंबू चौक, दातार मळा,, तांबे माळ शाळा परिसरातील रस्त्याचे HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे

	7)प्र.क्र. 16 महासत्ता चौक ते बिग बझार रस्त्याचे HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे (टप्पा क्र. 2)
	8)प्र.क्र.26 राजाराम स्टेडिअम परिसरात वारणा बँक ते जनता बँक HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे
	9)सहयोग दवाखाना ते अभिनव दुकान (डावी बाजू) व जनता चौक जवळील रस्त्यापर्यंत HPOIL चर खुदाई डांबरी करणे
अंदाजपत्रकीय रककम	1)957185/- + 1%कामगार उपकर + 12% जीएसटी
	2)649499/- + 1%कामगार उपकर + 12% जीएसटी
	3)688089/- + 1%कामगार उपकर + 12% जीएसटी
	4)734008/- + 1%कामगार उपकर + 12% जीएसटी
	5)526989/- + 1%कामगार उपकर + 12% जीएसटी
	6)868403/- + 1%कामगार उपकर + 12% जीएसटी
	7)868403/- + 1%कामगार उपकर + 12% जीएसटी
	8)1123524/-
	9)462031/- + 1%कामगार उपकर + 12% जीएसटी
ठराव	1)स्थायी समिती ठराव क्र. 2 दि. 25.6.2021
	2)स्थायी समिती ठराव क्र. 2 दि. 25.6.2021
	3)स्थायी समिती ठराव क्र. 54 दि. 09.02.2021
	4)स्थायी समिती ठराव क्र. 2 दि. 25.6.2021
	5)स्थायी समिती ठराव क्र. 2 दि. 25.6.2021
	6)स्थायी समिती ठराव क्र. 2 दि. 25.6.2021
	7)स्थायी समिती ठराव क्र. 2 दि. 25.6.2021
	9)स्थायी समिती ठराव क्र. 54 दि. 09.02.2021
तांत्रिक मंजूरी	1) नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/937 दि. 1.7.2021

	2)नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/938 दि. 1.7.2021
	3) नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/743 दि. 11.02.2021
	4)नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/913 दि. 1.7.2021
	5)नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/930 दि. 1.7.2021
	6)नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/936 दि. 1.7.2021
	7)नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/905 दि. 1.7.2021
	8)नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/925 दि. 1.7.2021
	9)नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/770 दि. 11.2.2021
प्र.मा.	आदेश क्र. 86 दि. 20.12.2021
निविदा प्रक्रिया	ईटेंडर
निविदा मंजूर	1)8.13 टक्के जादा दराने
	2)8.09 टक्के जादा दराने
	3)9.90 टक्के जादा दराने
	4)8.13 टक्के जादा दराने
	5)8.05 टक्के जादा दराने
	6)8.00 टक्के जादा दराने
	7)8.30 टक्के जादा दराने
	8)8.09 टक्के जादा दराने
	9)9.90 टक्के जादा दराने

मक्तेदाराचे नांव	पाटणी कन्स्ट्रक्शन			
कामाचा आदेश	1)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 1838 दि. 07.01.2022			
	2)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 1842 दि. 07.01.2022			
	3)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 71 दि. 05.10.2022			
	4)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 1854 दि. 7.01.2022			
	5)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 2093 दि. 20.01.2022			
	6)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 1976 दि. 20.01.2022			
	7)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 1837 दि. 7.01.2022			
	8)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 1843 दि. 7.01.2022			
	9)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 62 दि. 5.10.2021			
काम क्र. 1)	काम सुरु दिनांक	07.1.2022	काम पुर्ण दिनांक	12.01.2022
काम क्र. 2)	काम सुरु दिनांक	7.1.2022	काम पुर्ण दिनांक	12.01.2022
काम क्र. 3)	काम सुरु दिनांक	5.10.2021	काम पुर्ण दिनांक	24.11.2021
काम क्र. 4)	काम सुरु दिनांक	7.1.2022	काम पुर्ण दिनांक	14.2.2022
काम क्र. 5)	काम सुरु दिनांक	20.1.2022	काम पुर्ण दिनांक	25.1.2022
काम क्र. 6)	काम सुरु दिनांक	12.1.2022	काम पुर्ण दिनांक	13.01.2022
काम क्र. 7)	काम सुरु दिनांक	7.1.2022	काम पुर्ण दिनांक	27.01.2022
काम क्र. 8)	काम सुरु दिनांक	7.1.2022	काम पुर्ण दिनांक	14.3.2022
काम क्र. 9)	काम सुरु दिनांक	5.10.2021	काम पुर्ण दिनांक	24.11.2021

मोजमाप पुस्तिका	काम क्र. 1)	MB no. 215 पृष्ठ क्र. 18	
	काम क्र. 2)	MB no. 215 पृष्ठ क्र. 14	
	काम क्र. 3)	MB no. 149 पृष्ठ क्र. 41	
	काम क्र. 4)	MB no. 229 पृष्ठ क्र. 27	

	काम क्र. 5)	MB no. 222 पृष्ठ क्र. 27	
	काम क्र. 6)	MB no. 222 पृष्ठ क्र. 22	
	काम क्र. 7)	MB no. 229 पृष्ठ क्र. 18	
	काम क्र. 8)	MB no. 214 पृष्ठ क्र. 19	
	काम क्र. 9)	MB no. 149 पृष्ठ क्र. 35	

कामावरील एकूण खर्च	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	खर्च
काम क्र. 1)	114/2489	18.01.2022	817047
	115/250	18.01.2022	157242
काम क्र. 2)	116/251	18.1.2022	547421
	117/252	18.1.2022	105903
काम क्र. 3)	24/155	10.12.2021	777541
	25/156	10.12.2021	143532
काम क्र. 4)	75/172	11.3.2022	829429
	76/173	11.3.2022	124009
काम क्र. 5)	7/41	02.02.2022	595498
	8/42	02.02.2022	105575
काम क्र. 6)	6/39	02.02.2022	981295
	6(1)/40	02.02.2022	114740
काम क्र. 7)	199/267	10.02.2022	637103
	200/268	10.02.2022	1231870
काम क्र. 8)	181/366	24.3.2022	1123524
काम क्र. 9)	26/157, 27/158	10.12.2021	522095
		एकूण	8813824

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1)कामाची बाबनिहाय अंदाजपत्रकीय तरतूद पाहता, बाब क्र. 1 - Excavation for roadway in earth soil ...साठी SSR 2020-21 I/P 2.10/27 या Manual means बाबीचा रू. 272/- मूळ दर घेऊन दर पृथ्थकरण केले आहे. मात्र SSR मध्ये नमूद केलेनुसार अधिक्षक अभियंता यांची मंजूरी घेतलेली नाही. ज्याठिकाणी यांत्रीक पध्दतीने खुदाई करणे शक्य नाही अशाच ठिकाणी मजूरांकरवी खुदाई करणेची आहे. कामाचे फोटो पाहता काम प्रशस्त रस्त्यावरती आहे व काही फोटोंमध्ये जेसीबीच्या सहाय्याने खुदाई केलेचे स्पष्ट दिसून येते. यांत्रीक खुदाई करून दर मात्र मानवी खुदाईचा घेतला आहे. SSR 2020-21 I/P 2.11/27 चा यांत्रीक खुदाईचा मूळ दर रू. 85/- न घेतल्यामुळे खालीलप्रमाणे जादा प्रदान झाले आहे.

बाब	मूळ दर	cess	5% SFA	Cess	Total	i.e.	तफावत
दिलेला दर	272	-5.44	13.33	+5.44	285.33	285.35	196.20
देय दर	85	-1.70	4.17	+1.7	89.17	89.15	

कामनिहाय जादा प्रदान पुढीलप्रमाणे

काम क्र.	बाब क्र. 1 - Excavation for roadway चे परिमाण (घ.मी.)	प्रति घ.मी. झालेले जादा प्रदान	एकूण जादा प्रदान
1	171.93	196.20	33733
2	208.56	196.20	40920
3	137.80	196.20	27036
4	248.26	182.85	45394
5	114.77	196.20	22518
7	166.73	196.20	32712
8	225.10	196.20	44165
9	88.01	196.20	17268
		एकूण	263746

काम क्र. 4 च्या बाबतीत खुदाई दर रू. 272/- ने देणेत आला आहे, त्यामुळे प्रति घ.मी. जादा प्रदान रू.182.85 घेणेत आले आहे. काम क्र. 6 मध्ये खुदाई करण्यात आलेली नाही.

2)कामांमध्ये डांबराचा वापर करण्यात आला असून महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण/2011/प्रक्र 464/ रस्ते दिनांक 21.11.11 मधील नियम 1-ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीची मूळ प्रत देयकासोबत जोडणेत आलेली नाही.

3)महाराष्ट्र शासन, बांधकाम विभागाकडील SSR 2020-21 मधील सेक्शन D iii) नुसार कामात वापरण्यात आलेल्या विविध साहित्यांच्या आवश्यक त्या सर्व चाचण्या करून घेणे मक्तेदारास बंधनकारक आहे. जर मक्तेदाराने चाचणी अहवाल सादर केला नाही. तर संबंधित अभियंत्यानी पत्राव्दारे मक्तेदारास चाचणी अहवाल

सादर करणेस सुचित करावे व 10 दिवसाच्या विहित मुदतीत चाचणी अहवाल सादर केला नाही, तर चाचणी अहवालासाठी येणारा खर्च व खर्चाच्या पाचपट रक्कम दंड म्हणून मक्तेदाराकडून वसुल करावयाची आहे.

करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 9 / 18 नुसार कामासाठी वापरण्यात येणा-या साहित्याची तसेच केलेल्या कामाची प्रतवारी चांगली असलेबाबत योग्य त्या प्रयोगशाळेतून तपासणी करून ती चांगली असल्याची खात्री झाल्यानंतरच देयक आदा करावयाचे आहे. करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 6(ब) नुसार सुरक्षा ठेवीची 9% रक्कम 6 महिन्यानंतर कामाची प्रत योग्य असेल तरच मक्तेदारास परत करावयाची आहे.

नस्तीसोबत कामात वापरण्यात आलेल्या साहित्याचे चाचणी अहवाल नाहीत. कामाच्या अंदाजपत्रकातील बाब क्र. 9 Lab Testing Charges नुसार साहित्याच्या चाचणी अहवालासाठी खालीलप्रमाणे तरतूद करण्यात आली आहे. चाचणी अहवाल सादर करण्यास मक्तेदाराने निष्काळजीपणा दाखवलेचे दिसून येते. त्यामुळे चाचणी अहवालाची तरतूद रक्कम व त्याच्या 5 पट रक्कम खालीलप्रमाणे मक्तेदाराकडून वसुल करणेची कार्यवाही करावी.

काम क्र.	चाचणी अहवालासाठी तरतूद रू.	तरतूदीच्या 5पट दंडाची रक्कम रू.	एकूण वसुल करावयाची रक्कम रू.
1	46800	234000	280801
2	46800	234000	280801
3	48300	241500	289800
5	46800	234000	280801
6	46800	234000	280801
7	46800	234000	280801
9	48300	241500	289800
		एकूण	1983605

4)महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्र. सीएटी/2018/प्र.क्र. 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रीयेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तरदायित्वाबाबत सुधारित सूचनानुसार निविदेसोबत जोडलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र रुपये 500 च्या मुद्रांकासह लिफाफा क्रमांक 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आलेले आहे. त्यानुसार निविदाधारकाकडून प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे प्रतिकाम एकूण रुपये 1500/- प्रमाणे 9 कामांचे रू. 13500/- वसुल करून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

5)सीजीएसटी ॲक्ट 2017 मधील कलम 76 नुसार व जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्र. टीडीएस-0918/प्र.क्र.590/187/1 दि. 13.12.2018 मधील 1.3 नुसार वस्तू व सेवा कर भरणा केल्याचे पृष्ठयार्थ् ठेकेदाराने सादर केलेल्या कागदपत्रांची तपासणी केल्यानंतरच त्यांना 12 टक्के जीएसटीचा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार ठेकेदाराने जीएसटी रक्कम भरणा केलेबाबतचे जीएसटी आर-1 चलनाची पडताळणी केल्यानंतरच ठेकेदारास रक्कम देणे आवश्यक असता जीएसटी आर-1 न घेताच ठेकेदारास खालीलप्रमाणे रक्कम रु. 858893/- आदा केली आहे. जीएसटी आर-1 लेखपरीक्षणास सादर करावे तोपर्यंत रक्कम रू. 858893/-

वसुलपात्र करण्यात येत आहे.

कामाचा अ.क्र.	मुल्यांकन र.रू.	जीएसटी 12% र.रू.
1	1007516	120902
2	682841	81941
3	815110	97813
4	843750	101250
5	620419	74450
6	969943	116393
7	671657	80599
8	994269	119312
9	551943	66233
	एकूण	858893

6)नपा संचालनालयाचे स्थायी निर्देश क्रं. 36 मधील निविदा मंजूरीखालील मुद्दा क्रं. 45 प्रमाणे नगरविकास विभागाकडुन शासन परिपत्रक क्र. जीईएन/1093/2365/प्रक्र 126/93 नवी 14 दिनांक 20 ऑक्टोबर 1993 नुसार नपाच्या विविध कामासाठी निविदा मागविण्याच्या/ स्विकारण्याच्या संदर्भात काही मार्गदर्शक सूचना परिपत्रक निर्गमित करण्यात आलेले आहेत. त्यानुसार प्राप्त निविदा अंदाजपत्रकातील रकमेपेक्षा जादा रकमेच्या असल्या तर त्या अंदापत्रकातील रकमेपेक्षा का जादा आहेत याचे बाबनिहाय परिक्षण करुन निर्णय घेण्याच्या सूचना देण्यात आलेल्या आहेत. त्या सूचनेचे काटेकोर पालन करणे बाबत निर्देशित केले आहे तसेच स्थायी निर्देश क्र. 36 मधील मुद्दा क्रं. 45 व 46 नुसार कार्यवाही करणे आवश्यक असताना नपानी सदर कामांबाबत जादा दराच्या निविदा स्वीकारल्याने अनावश्यक जादा खर्च शासन निधीवर पडलेला आहे.

7)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता मधील नियम 138 नुसार मोजमाप पुस्ताकामध्ये लाल शाईने प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करून त्यावर लेखापाल व लेखापरीक्षक स्वाक्षरी करतील असे असतानाही नगरपरिषद इचलकरंजी यांनी मोजमाप पुस्तिकेत अशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका 1984 चे परिशिष्ठ 24 नियम 12 अन्वये मोजमाप पुस्तकात नोंद केलेली मोजमापे कंत्राटदाराला मान्य असल्याबाबत त्याची मोजमाप पुस्तकात स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असता ती घेणेत आलेली नाही.

8)रॉयल्टी रक्कमेवर मंजूर निविदेचा जादा दर लावल्यामुळे व रॉयल्टी रक्कमेवर जी.एस.टी. कर कपात करण्यात आल्यामुळे नगरपरिषदेकडून मक्तेदारास खालीलप्रमाणे जादा प्रदान झाले आहे.

काम अ. क्र.	कामातील गौण खनिजाचे परिमाण cum	प्रति चौ.मी. प्रमाणे रॉयल्टी रक्कम रू.	निविदेचा जादा दर %	रॉयल्टी रक्कम x निविदा जादा दर रू.	रॉयल्टी रक्कम x 12% GST	एकूण जादा प्रदान रू.

1	2	3(2 x 141.34) **OR** 3(2 x 212)	4	5(3 x 4)	6(3x12%)	7(5+6)
3	44.93	6350	9.9	629	762	1391
4	82.75	17543	8.13	1426	2105	3531
5	37.42	7933	8.05	639	952	1591
7	91.07	19307	8.30	1603	2317	3920
8	225.10	31816	8.09	2574	3818	6392
9	31.30	4424	9.90	438	531	969
					एकूण	17794

9)काम क्र. 1 चे मोजमाप पुस्तिक लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आलेले नाही.

वरील बाबींची पुर्तता करेपर्यंत रक्कम रुपये 3137538/- वसुलपात्र करण्यात येत आहे.

DATCDDM7401 (Ref No : 104, Hmm No : 85)

67 न. प. निधीतून करण्यात आलेल्या HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे कामांबाबत. (ओम कन्स्ट्रक्शन)

योजना	:	न.प. नि्धी	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	588552.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर चे सन 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात न.प. निधीतून HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे कामाचा तपशिल व अभिप्राय पुढीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नांव	1)प्र.क्र. 25/27 मेन रोड जनता चौक ते महात्मा गांधी पुतळा व पीएनजी ज्वेलर्स ते महेश भवन पर्यंत HPOIL साईडपटटी मधील खुदाई चर डांबरी करणे
	2)प्र.क्र. 22 व 23 शाहू महाराज पुतळा ते तीन बत्ती चौक (उजवी बाजू) पर्यंत HPOIL साईडपटटी मधील खुदाई चर डांबरी करणे
	3)प्र. क्र. 28 आवाडेनगर परिसरातील रस्त्याचे HPOIL खुदाई चर पॅचवर्क करणे.
	4)मंगळवार पेठ नारायण टॉकीज परिसर केबल खुदाई चर डांबरी पॅचवर्क करणे
अंदाजपत्रकीय रककम	1)870088/- + 1%कामगार उपकर + 12% जीएसटी
	2)880536/- + 1%कामगार उपकर + 12% जीएसटी

	3)821616/- /- + 1%कामगार उपकर + 12% जीएसटी			
	4)816085/- + 1%कामगार उपकर + 12% जीएसटी			
ठराव	1)स्थायी समिती ठराव क्र. 54 दि. 09.02.2021			
	2)स्थायी समिती ठराव क्र. 54 दि. 09.02.2021			
	3)स्थायी समिती ठराव क्र. 2 दि. 25.6.2021			
	4)स्थायी समिती ठराव क्र. 244 दि. 28.1.2019			
तांत्रिक मंजूरी	1) नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/741 दि. 11.2.2021			
	2)नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/751 दि. 11.02.2021			
	3) नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/916 दि. 1.07.2021			
	4)शहर अभियंता, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/93 दि. 7.2.2019			
निविदा प्रक्रिया	ईटेंडर			
निविदा मंजूर	1)10.40 टक्के जादा दराने			
	2)9.90 टक्के जादा दराने			
	3)8.21 टक्के जादा दराने			
	4)7.53 टक्के जादा दराने			
मक्तेदाराचे नांव	काम क्र. 1 ते 3 - ओम कन्स्ट्रक्शन काम क्र. 4 - पाकिजा कन्स्ट्रक्शन			
कामाचा आदेश	1)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 27 दि. 11.06.2021			
	2)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 32 दि. 30.12.2021			
	3)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 2174 दि. 31.1.2022			
	4)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 64 दि. 13.08.2021			
काम क्र. 1)	काम सुरु दिनांक	11.6.2021	काम पुर्ण दिनांक	22.8.2021

काम क्र. 2)	काम सुरु दिनांक	30.12.2021	काम पुर्ण दिनांक	30.12.2021
काम क्र. 3)	काम सुरु दिनांक	31.1.2022	काम पुर्ण दिनांक	8.02.2022
काम क्र. 4)	काम सुरु दिनांक	19.9.2019	काम पुर्ण दिनांक	19.11.2019

मोजमाप पुस्तिका	काम क्र. 1)	MB no. 197 पृष्ठ क्र. 19
	काम क्र. 2)	MB no. 02 पृष्ठ क्र. 23
	काम क्र. 3)	MB no. 197 पृष्ठ क्र. 32
	काम क्र. 4)	MB no. 17 पृष्ठ क्र. --

कामावरील एकूण खर्च	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	खर्च
काम क्र. 1)	125/294	29.09.2021	1082348
काम क्र. 2)	96/208 97/209	14.3.2022	1030710
काम क्र. 3)	94/207	14.3.2022	977860
काम क्र. 4)	538/371	31.3.2021	857013
		एकूण	3947931

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1)कामाची बाबनिहाय अंदाजपत्रकीय तरतूद पाहता, बाब क्र. 1 - Excavation for roadway in earth soil .. साठी SSR 2020-21 I/P 2.10/27 या Manual means बाबीचा रू. 272/- मूळ दर घेऊन दर पृथ्थकरण केले आहे. मात्र SSR मध्ये नमूद केलेनुसार अधिक्षक अभियंता यांची मंजूरी घेतलेली नाही. ज्याठिकाणी यांत्रीक पध्दतीने खुदाई करणे शक्य नाही अशाच ठिकाणी मजूरांकरवी खुदाई करणेची आहे. कामाचे फोटो पाहता काम प्रशस्त रस्त्यावरती आहे व काही फोटोंमध्ये जेसीबीच्या सहाय्याने खुदाई केलेचे स्पष्ट दिसून येते. यांत्रीक खुदाई करून दर मात्र मानवी खुदाईचा घेतला आहे. SSR 2020-21 I/P 2.11/27 चा यांत्रीक खुदाईचा मूळ दर रू. 85/- न घेतल्यामुळे खालीलप्रमाणे जादा प्रदान झाले आहे.

काम क्र.	बाब	मूळ दर	cess	5% SFA	Cess	Total	i.e.	तफावत
1 व 2	दिलेला दर	272	--	--	---	--	272.00	182.85

	देय दर	85	-1.70	4.17	+1.7	89.17	89.15	
3	दिलेला दर	272	-5.44	13.33	+5.44	285.33	285.35	196.20

कामनिहाय जादा प्रदान पुढीलप्रमाणे

काम क्र.	बाब क्र. 1 - Excavation for roadway चे परिमाण (घ.मी.)	प्रति घ.मी. झालेले जादा प्रदान	एकूण जादा प्रदान
1	93.93	182.85	17175
2	246.90	182.85	45146
3	122.11	196.20	23958
		एकूण	86279

2)कामांमध्ये डांबराचा वापर करण्यात आला असून महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण/2011/प्रक्र 464/ रस्ते दिनांक 21.11.11 मधील नियम 1-ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीची मूळ प्रत देयकासोबत जोडणेत आलेली नाही.

3)महाराष्ट्र शासन, बांधकाम विभागाकडील SSR 2020-21 मधील सेक्शन डी iii) नुसार कामात वापरण्यात आलेल्या विविध साहित्यांच्या आवश्यक त्या सर्व चाचण्या करून घेणे मक्तेदारास बंधनकारक आहे. जर मक्तेदाराने चाचणी अहवाल सादर केला नाही. तर संबंधित अभियंत्यानी पत्राव्दारे मक्तेदारास चाचणी अहवाल सादर करणेस सुचित करावे व 10 दिवसाच्या विहित मुदतीत चाचणी अहवाल सादर केला नाही, तर चाचणी अहवालासाठी येणारा खर्च व खर्चाच्या पाचपट रक्कम दंड म्हणून मक्तेदाराकडून वसुल करावयाची आहे.

करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 9 / 18 नुसार कामासाठी वापरण्यात येणा-या साहित्याची तसेच केलेल्या कामाची प्रतवारी चांगली असलेबाबत योग्य त्या प्रयोगशाळेतून तपासणी करून ती चांगली असल्याची खात्री झाल्यानंतरच देयक आदा करावयाचे आहे. करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 6(ब) नुसार सुरक्षा ठेवीची 9% रक्कम 6 महिन्यानंतर कामाची प्रत योग्य असेल तरच मक्तेदारास परत करावयाची आहे.

नस्तीसोबत चाचणी अहवाल नाहीत किंवा पावती नाही. कामाच्या अंदाजपत्रकातील बाब क्र. 9 Lab Testing Chargeshellip; नुसार साहित्याच्या चाचणी अहवालासाठी खालीलप्रमाणे तरतूद करण्यात आली आहे. चाचणी अहवाल सादर करण्यास मक्तेदाराने निष्काळजीपणा दाखवलेचे दिसून येते. त्यामुळे मक्तेदाराकडून चाचणी अहवाल व त्याची पावती रक्कम प्राप्त करून घ्यावी अन्यथा रक्कम रू. 54080/- खालीलप्रमाणे मक्तेदाराकडून वसुल करणेची कार्यवाही करावी.

काम क्र.	चाचणी अहवाल तरतूद रू.	आदा केलेली रक्कम रू.	वसुल करावयाची रक्कम रू.	शेरा
1	48950	5100	5100	चाचणी अहवाल व पावती नाही.
2	48980	--	48980	पावती नाही.

		एकूण	54080	

4)महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्र. सीएटी/2018/प्र.क्र. 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रीयेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तरदायित्वाबाबत सुधारित सूचनानुसार निविदेसोबत जोडलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र रुपये 500 च्या मुद्रांकासह लिफाफा क्रमांक 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आलेले आहे. त्यानुसार निविदाधारकाकडून प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे प्रतिकाम एकूण रुपये 1500/- प्रमाणे 4 कामांचे रू. 6000/- वसुल करून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

5)सीजीएसटी ॲक्ट 2017 मधील कलम 76 नुसार व जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्र. टीडीएस-0918/प्र.क्र.590/187/1 दि. 13.12.2018 मधील 1.3 नुसार वस्तू व सेवा कर भरणा केल्याचे पृष्ठयार्थ् ठेकेदाराने सादर केलेल्या कागदपत्रांची तपासणी केल्यानंतरच त्यांना 12 टक्के जीएसटीचा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार ठेकेदाराने जीएसटी रक्कम भरणा केलेबाबतचे जीएसटी आर-1 चलनाची पडताळणी केल्यानंतरच ठेकेदारास रक्कम देणे आवश्यक असता जीएसटी आर-1 न घेताच ठेकेदारास खालीलप्रमाणे रक्कम रु. 428229/- आदा केली आहे. जीएसटी आर-1 लेखपरीक्षणास सादर करावे तोपर्यंत रक्कम रू. 428229/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

कामाचा अ.क्र.	मुल्यांकन र.रू.	जीएसटी 12% र.रू.
1	957830	114940
2	1030710	123685
3	977860	98594
4	758419	91010
	एकूण	428229

6)नपा संचालनालयाचे स्थायी निर्देश क्रं. 36 मधील निविदा मंजूरीखालील मुद्दा क्रं. 45 प्रमाणे नगरविकास विभागाकडुन शासन परिपत्रक क्र. जीईएन/1093/2365/प्रक्र 126/93 नवी 14 दिनांक 20 ऑक्टोबर 1993 नुसार नपाच्या विविध कामासाठी निविदा मागविण्याच्या/ स्विकारण्याच्या संदर्भात काही मार्गदर्शक सूचना परिपत्रक निर्गमित करण्यात आलेले आहेत. त्यानुसार प्राप्त निविदा अंदाजपत्रकातील रकमेपेक्षा जादा रकमेच्या असल्या तर त्या अंदापत्रकातील रकमेपेक्षा का जादा आहेत याचे बाबनिहाय परिक्षण करुन निर्णय घेण्याच्या सूचना देण्यात आलेल्या आहेत. त्या सूचनेचे काटेकोर पालन करणे बाबत निर्देशित केले आहे तसेच स्थायी निर्देश क्र. 36 मधील मुद्दा क्रं. 45 व 46 नुसार कार्यवाही न करता नगरपरिषदेने जादा दराच्या निविदा स्वीकारल्याने अनावश्यक जादा खर्च झालेला आहे.

7)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता मधील नियम 138 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये लाल शाईने प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करून त्यावर लेखापाल व लेखापरीक्षक स्वाक्षरी करतील असे असतानाही नगरपरिषद इचलकरंजी यांनी मोजमाप पुस्तिकेत अशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका 1984 चे परिशिष्ठ 24 नियम 12 अन्वये मोजमाप पुस्तकात नोंद केलेली मोजमापे कंत्राटदाराला मान्य असल्याबाबत त्याची मोजमाप पुस्तकात स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असता ती घेणेत आलेली नाही.

8)रॉयल्टी रक्कमेवर मंजूर निविदेचा जादा दर लावल्यामुळे व रॉयल्टी रक्कमेवर जी.एस.टी. कर कपात करण्यात आल्यामुळे नगरपरिषदेकडून मक्तेदारास खालीलप्रमाणे जादा प्रदान झाले आहे.

काम अ. क्र.	कामातील गौण खनिजाचे परिमाण cum	प्रति चौ.मी. प्रमाणे रॉयल्टी रक्कम रू.	निविदेचा जादा दर %	रॉयल्टी रक्कम x निविदा जादा दर रू.	रॉयल्टी रक्कम x 12% GST	एकूण जादा प्रदान रू.
1	2	3(2 x 141.34) **OR** 3(2 x 212)	4	5(3 x 4)	6(3x12%)	7(5+6)
1	44.43	6280	10.40	653	753	1406
2	141.22	19960	9.90	1976	2395	4371
3	61.04	12940	8.21	1062	1553	2615
4	162.00	22897	7.53	1724	2748	4472
					एकूण	12864

9)वरील काम क्र. 1 मुदतीपेक्षा 11 दिवसांनी विलंबाने झालेने करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 6 नुसार प्रतिदिन रू. 100/- प्रमाणे रू. 1100/- वसुल करून पुर्तता सादर करावी.

वरील प्रमाणे एकूण रक्कम रु. 588552/- वसुलपात्र करण्यात येत आहे.

DATCDDM7401 (Ref No : 105, Hmm No : 115)

68 शहापूर चावडी ते चौंडश्वरी कॉलनीपर्यंतच्या रस्त्याकरीता डिव्हायडर करणे

योजना	:	सर्वसाधारण रस्ता अनुदान	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 103656.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजीने सन 2021-22 मध्ये केलेल्या शहापूर चावडी ते चौंडश्वरी कॉलनीपर्यंतच्या रस्त्याकरीता डिव्हायडर करणे कामाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे. सदरबाबत अर्धसमास पत्र दzwj;िले होते. त्यास उत्तर प्राप्त न झालेने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

कामाचे नाव	शहापूर चावडी ते चौंडश्वरी कॉलनीपर्यंतच्या रस्त्याकरीता डिव्हायडर करणे.
लेखाशिर्षक	सर्वसाधारण रस्ता अनुदान
अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.	874565/-
प्रशासकीय मंजूरी	जिल्हाधिकारी कोल्हापूर क्र.कार्या.11/नपा/प्र.मा/एसआर/
तांत्रिक मंजूरी आदेश	शहर अभियंता 780 दि.11.02.2021

मक्तेदाराचे नाव	शंभूराजे कन्स्ट्रक्शन्स
कामाचा आदेश	जा.क्र.न.प./बांध/02/2021 -2022 दि. 08.07.2021
काम सुरु दिनांक	08.07.2021
काम पूर्ण दिनांक	18.07.2021
कामाची मुदत	60 दिवस
मोजमाप पुस्तिका	**मो.मा. पुस्तिका क्र. 96 पान क्र. 29**

प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम रु.	
09	15.02.2022	818200	1ले व अंतीम देयक

नगरपरिषद इचलकरंजी यांनी उपरोक्त विकास कामावर केलेल्या खर्चाबाबत खालीलप्रमाणे आक्षेप आहेत.

1)कामाची बाबनिहाय अंदाजपत्रकीय तरतूद पाहता, बाब क्र. 1 - Excavation for foundation in hard murum .. साठी SSR 2020-21 I/P 21.06/131 मधील बिल्डींग सेक्शनचा दर घेण्यात आला आहे. सदरचे काम रस्त्याचे असल्याने रोड सेक्शनचा Excavation for roadway in hard murum .. I/P 2.13/27चा दर घेणे आवश्यक होते. तो न घेतल्यामुळे खालीलप्रमाणे जादा प्रदान झाले आहे.

बाब	मूळ दर	cess	5% SFA	Cess	Total	i.e.	तफावत
दिलेला दर	200	-4	9.8	+4	209.80	209.80	111.20
देय दर	94	-1.88	4.61	+1.88	98.61	98.60	

वरीलप्रमाणे रू. 111.20 प्रति घ.मी. जादा प्रदान झालेने 36.47 घ.मी. परिमाणापोटी एकूण रू. 4055/- जादा प्रदान झाले आहे.

2)Government polytechniq, Kolhapur या त्रयस्थ शासकीय संस्थेचा जा.क्र. GPKP/CED/ 2022/ 453 दि. 29.01.2022 रोजीचा लेखापरीक्षण अहवाल पाहता बाब क्र. 5 - Pro/Lay/fising pvc pipes of 50mm dia .. (SSR 2021-22 मधील 42.26) हे काम केल्याचे नमूद आहे. मात्र अंदाजपत्रकीय तरतूदीनुसार व देयक प्रदान करताना SSR 2021-22 मधील 42.27 Pro/Lay/fising pvc pipes of 50mm dia.. चा दर दिल्याने पुढीलप्रमाणे जादा प्रदान झाले आहे.

बाब	मूळ दर	cess	5% SFA	Cess	Total	तफावत
दिलेला दर	350	-7	343	+7	367.15	5.25
देय दर	345	-6.9	338.10	+6.9	361.90	

269.90 रनिंग मीटर पाईपसाठी रू. 5.25 नुसार रक्कम रू. 1417/- जादा प्रदान झाले आहे.

3)चाचणी अहवालापोटी रू. 14601/- आदा करण्यात आले आहेत. नस्तीसोबत शरद इन्स्टिटयूट, इचलकरंजी

यांचे चाचणी अहवाल आहेत मात्र पावती नाही. त्यामुळे शरद इन्स्टिटयूट, इचलकरंजी यांची चाचणी अहवालाची पावती सादर करावी. तसेच महाराष्ट्र शासन, कौशल्य विकास व उदयोजकता विभाग, शासन निर्णय क्रमांक - कौविउ-2017/प्र.क्र./237/अभियान-1/दि. 28.08.2018 नुसार शासकीय तंत्रनिकेतने व शासकीय अभियांत्रिकी महाविदयालये यांना निरीक्षण संस्था म्हणून दर्जा बहाल करण्यात आलेला आहे. त्यामुळे शरद इन्स्टिटयूट, इचलकरंजी या खाजगी अभियांत्रिकी महाविदयालयाचा चाचणी अहवाल घेणे नियमबाहय आहे.

4)महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र. बीडीजी 2016/प्र.क्र.132/इमा.2 दि. 27.06.2016 नुसार कामाच्या ठिकाणी माहितीदर्शक फलक लावण्याच्या बाबीचा अंदाजपत्रक तसेच निविदा शर्तीमध्ये समाविष्ठ करून फलक लावणे बंधनकारक करण्यात आलेले आहे. मात्र नस्तीसोबत माहितीफलकाचा फोटो जोडलेला नाही.

5)सीजीएसटी ॲक्ट 2017 मधील कलम 76 नुसार व जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्र. टीडीएस-0918/प्र.क्र.590/187/1 दि. 13.12.2018 मधील 1.3 नुसार वस्तू व सेवा कर भरणा केल्याचे पृष्ठयार्थ् ठेकेदाराने सादर केलेल्या कागदपत्रांची तपासणी केल्यानंतरच त्यांना 12 टक्के जीएसटीचा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार ठेकेदाराने जीएसटी रक्कम भरणा केलेबाबतचे जीएसटी आर-1 चलनाची पडताळणी केल्यानंतरच ठेकेदारास रक्कम देणे आवश्यक असता जीएसटी आर-1 न घेताच ठेकेदारास रक्कम रु. 818200/- (मुल्यांकन रू. 98184 * 12%) आदा केली आहे. जीएसटी आर-1 लेखपरीक्षणास सादर करावे तोपर्यंत रक्कम रू. 98184/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

6)कामाचे मोजमाप पुस्तक लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आलेले नाही.

वरील आक्षेपांची पूर्तता लेखापरीक्षणास सादर करण्यात यावी तोपर्यंत रक्कम रु. 103656/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

DATCDDM7401 (Ref No : 106, Hmm No : 116)

69 शहापूर चावडी ते योगाश्रम मंदिरापर्यंत रस्ता डांबरी करणे

योजना	:	सर्वसाधारण रस्ता अनुदान	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	112854.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजीने सन 2021-22 मध्ये केलेल्या शहापूर चावडी ते योगाश्रम मंदिरापर्यंत रस्ता डांबरी करणे कामाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

कामाचे नाव	शहापूर चावडी ते योगाश्रम मंदिरापर्यंत रस्ता डांबरी करणे.
लेखाशिर्षक	सर्वसाधारण रस्ता अनुदान
अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.	879604/-
तांत्रिक मंजूरी आदेश	शहर अभियंता 785 दि.11.02.2021
मक्तेदाराचे नाव	पाकिजा कन्स्ट्रक्शन्स

कामाचा आदेश	मुख्याधिकारी, नगरपरिषद इचलकरंजी जा.क्र.न.प./बांध/07/2021 -2022 दि. 06.07.2021
काम सुरु दिनांक	06.07.2021
काम पूर्ण दिनांक	18.07.2021
कामाची मुदत	60 दिवस
मोजमाप पुस्तिका	**मो.मा. पुस्तिका क्र. 183 पान क्र. 05**
निविदा मंजूर	**6.10 टक्के जादा दराने**

प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम रु.	
06	31.12.2021	879602	

नगरपरिषद इचलकरंजी यांनी उपरोक्त विकास कामावर केलेल्या खर्चाबाबत खालीलप्रमाणे आक्षेप आहेत.

1)सदर कामाची प्रशासकीय मान्यता लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

2)नपा संचालनालयाचे स्थायी निर्देश क्रं. 36 मधील निविदा मंजूरीखालील मुद्दा क्रं. 45 प्रमाणे नगरविकास विभागाकडुन शासन परिपत्रक क्रं. जीईएन/1093/2365/प्रक्र 126/93 नवी 14 दिनांक 20 ऑक्टोबर 1993 नुसार नपाच्या विविध कामासाठी निविदा मागविण्याच्या/ स्विकारण्याच्या संदर्भात काही मार्गदर्शक सूचना परिपत्रक निर्गमित करण्यात आलेले आहेत. त्यानुसार प्राप्त निविदा अंदाजपत्रकातील रकमेपेक्षा जादा रकमेच्या असल्या तर त्या अंदापत्रकातील रकमेपेक्षा का जादा आहेत याचे बाबनिहाय परिक्षण करुन निर्णय घेण्याच्या सूचना देण्यात आलेल्या आहेत. त्या सूचनेचे काटेकोर पालन करणे बाबत निर्देशित केले आहे तसेच स्थायी निर्देश क्र. 36 मधील मुद्दा क्रं. 45 व 46 नुसार कार्यवाही करणे आवश्यक असताना नगरपरिषदेने 6.10 टक्के जादा दराने निविदा स्वीकारल्याने अनावश्यक जादा खर्च शासन निधीवर पडलेला आहे.

3)रॉयल्टी रक्कमेवर मंजूर निविदेचा जादा दर लावल्यामुळे व रॉयल्टी रक्कमेवर जी.एस.टी. कर कपात करण्यात आल्यामुळे नगरपरिषदेकडून मक्तेदारास खालीलप्रमाणे जादा प्रदान झाले आहे.

कामातील गौण खनिजाचे परिमाण cum	प्रति चौ.मी. प्रमाणे रॉयल्टी रक्कम रू.	निविदेचा जादा दर %	रॉयल्टी रक्कम x निविदा जादा दर रू.	रॉयल्टी रक्कम x 12% GST	एकूण जादा प्रदान रू.
128.55	18170	6.10	1108	2180	3288

4)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता मधील नियम 138 नुसार मोजमाप पुस्ताकामध्ये लाल शाईने प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करून त्यावर लेखापाल व लेखापरीक्षक स्वाक्षरी करतील असे असतानाही नगरपरिषद इचलकरंजी यांनी मोजमाप पुस्तिकेत अशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका 1984 चे परिशिष्ठ 24 नियम 12 अन्वये मोजमाप पुस्तकात नोंद केलेली मोजमापे कंत्राटदाराला मान्य असल्याबाबत त्याची मोजमाप पुस्तकात स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असता ती घेणेत आलेली नाही.

5)सीजीएसटी ॲक्ट 2017 मधील कलम 76 नुसार व जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्र. टीडीएस-0918/प्र.क्र.590/187/1 दि. 13.12.2018 मधील 1.3 नुसार वस्तू व सेवा कर भरणा केल्याचे पृष्ठयार्थ् ठेकेदाराने सादर केलेल्या कागदपत्रांची तपासणी केल्यानंतरच त्यांना 12 टक्के जीएसटीचा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार ठेकेदाराने जीएसटी रक्कम भरणा केलेबाबतचे जीएसटी आर-1 चलनाची पडताळणी केल्यानंतरच ठेकेदारास रक्कम देणे आवश्यक असता जीएसटी आर-1 न घेताच ठेकेदारास रक्कम रु. 109166/- (मुल्यांकन रू. 909715 * 12%) आदा केली आहे. जीएसटी आर-1 लेखपरीक्षणास सादर करावे तोपर्यंत रक्कम रू. 109166/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

6) महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण भाग 8 असाधारण दि.24/04/2015 क्र.47 Maharashtra stamp Act (Amendment) (Maha. act No.XX of 2015) मधील परिच्छेद क्र.34 केलेल्या सुधारणा अन्वये रु.10 लक्ष पर्यंत रु.500/- व त्यापुढील रक्कमेच्या प्रत्येक लाखास रु.100/- या प्रमाणे मुद्रांक घ्यावयाचे असून करारपत्र रू. 100/- वर केलेने रू. 400/- शासन भरणा करणे आवश्यक आहे.

वरील आक्षेपांची पूर्तता लेखापरीक्षणास सादर करण्यात यावी तोपर्यंत रक्कम रु. 112854/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

DATCDDM7401 (Ref No : 107, Hmm No : 117)

70 श्रीमंत घोरपडे नाटयगृह इमारतीमध्ये स्टेज व रंगकाम करणे

योजना	:	N P FUND	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	414858.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजीने सन 2020-21-22 मध्ये केलेल्या श्रीमंत घोरपडे नाटयगृह इमारतीमध्ये स्टेज व रंगकाम करणे कामाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे. सदरबाबत अर्धसमास पत्र देणेत आले होते. त्यास उत्तर प्राप्त न झालेने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

कामाचे नाव	श्रीमंत घोरपडे नाटयगृह इमारतीमध्ये स्टेज व रंगकाम करणे.
लेखाशिर्षक	न.प.फंड
अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.	834889/-
तांत्रिक मंजूरी आदेश	नगर अभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा, इचलकरंजी नगरपरिषद, जा.क्र.बांध/तां.मा/548/549/20149 दि. 19.9.2019
मक्तेदाराचे नाव	इसाक तराळ
कामाचा आदेश	मुख्याधिकारी, नगरपरिषद इचलकरंजी जा.क्र.न.प./बांध/156/2020 दि. 17.2.2020
काम सुरु दिनांक	17.02.2020

काम पूर्ण दिनांक	16.3.2020
कामाची मुदत	30 दिवस
मोजमाप पुस्तिका	**मो.मा. पुस्तिका क्र. 1034 पान क्र. 27 ते32**

प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम रु.	
542/375	31.03.2021	806122	1ले व अंतीम देयक

नगरपरिषद इचलकरंजी यांनी उपरोक्त विकास कामावर केलेल्या खर्चाबाबत खालीलप्रमाणे आक्षेप आहेत.

1)उपरोक्त कामासाठी बांधकाम विभागाकडील SSR 2019-20 वापरण्यात आला आहे. SSR 2019-20 मधील 34.01 नुसार कामातील बाब क्र. 6 Providing and applying boiled linseed oil in one coat, to the new wood work, including knotting, preparing the surface, scaffolding etc. complete as directed या बाबीचा मूळ दर 22.00 आहे. मात्र अंदाजपत्रकीय तरतूद पाहता या बाबीसाठी रू. 3226.90 दर घेऊन दर पृथ:करण केलेने खालीलप्रमाणे प्रतिमीटर खालीलप्रमाणे जादा प्रदान झाले आहे.

बाब	मूळ दर	cess	5% SFA	Cess	Total	i.e.	तफावत
दिलेला दर	3226.90	-0.44	1.08	+.044	3227.98	3228.00	3204.90
देय दर	22	-0.44	1.08	+.044	23.08	23.10	

सदर बाबीचे 84.17 चौ. मीटर परिमाणासाठी रू. 3204.90 जादा दराने रक्कम रू. 269756/- जादा प्रदान झाले आहे.

2)नपा संचालनालयाचे स्थायी निर्देश क्र. 36 मधील निविदा मंजूरीखालील मुद्दा क्रं. 45 प्रमाणे नगरविकास विभागाकडुन शासन परिपत्रक क्रं. जीईएन/1093/2365/प्रक्र 126/93 नवी 14 दिनांक 20 ऑक्टोबर 1993 नुसार नपाच्या विविध कामासाठी निविदा मागविण्याच्या/ स्विकारण्याच्या संदर्भात काही मार्गदर्शक सूचना परिपत्रक निर्गमित करण्यात आलेले आहेत. त्यानुसार प्राप्त निविदा अंदाजपत्रकातील रकमेपेक्षा जादा रकमेच्या असल्या तर त्या अंदापत्रकातील रकमेपेक्षा का जादा आहेत याचे बाबनिहाय परिक्षण करुन निर्णय घेण्याच्या सूचना देण्यात आलेल्या आहेत. त्या सूचनेचे काटेकोर पालन करणे बाबत निर्देशित केले आहे तसेच स्थायी निर्देश क्र. 36 मधील मुद्दा क्रं. 45 व 46 नुसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. नगरपरिषदेने सदर कामाची निविदा 5.00 टक्के जादा दराने स्वीकारल्याने रू. 38387/- अनावश्यक जादा खर्च झाला आहे.

3)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता मधील नियम 138 नुसार मोजमाप पुस्ताकामध्ये लाल शाईने प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करून त्यावर लेखापाल व लेखापरीक्षक स्वाक्षरी करतील असे असतानाही नगरपरिषद इचलकरंजी यांनी मोजमाप पुस्तिकेत अशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका 1984 चे परिशिष्ठ 24 नियम 12 अन्वये मोजमाप पुस्तकात नोंद केलेली मोजमापे कंत्राटदाराला मान्य असल्याबाबत त्याची मोजमाप पुस्तकात स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असता ती घेणेत आलेली नाही.

4)सीजीएसटी ॲक्ट 2017 मधील कलम 76 नुसार व जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्र. टीडीएस-0918/प्र.क्र.590/187/1 दि. 13.12.2018 मधील 1.3 नुसार वस्तू व सेवा कर भरणा केल्याचे पृष्ठयार्थ् ठेकेदाराने

सादर केलेल्या कागदपत्रांची तपासणी केल्यानंतरच त्यांना 12 टक्के जीएसटीचा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार ठेकेदाराने जीएसटी रक्कम भरणा केलेबाबतचे जीएसटी आर-1 चलनाची पडताळणी केल्यानंतरच ठेकेदारास रक्कम देणे आवश्यक असता जीएसटी आर-1 न घेताच ठेकेदारास रक्कम रु. 145102/- (मुल्यांकन रू. 806122 * 18%) आदा केली आहे. जीएसटी आर-1 लेखपरीक्षणास सादर करावे तोपर्यंत रक्कम रू. 145102/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

5)सदर कामाची प्रशासकीय मान्यता व चाचणी अहवाल लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

वरील आक्षेपांच्या पुर्ततेस्तव रक्कम रु. 414858/- वसुलपात्र करण्यात येत आहे.

DATCDDM7401 (Ref No : 108, Hmm No : 118)

71 प्रभाग क्रमांक 6 केडीसी गोडाऊन ते स्टाईल अप टेलर व केडीसी गोडाऊन ते दत्तनगर प्रतिनिधी बार रस्ता डांबरी करणे.

योजना	:	सर्वसाधारण रस्ता अनुदान	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 369257.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर चे सन 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात सर्वसाधारण रस्ता अनुदान निधीतून प्रभाग क्रमांक 6 केडीसी गोडाऊन ते स्टाईल अप टेलर व केडीसी गोडाऊन ते दत्तनगर प्रतिनिधी बार रस्ता डांबरी करणे कामाचा तपशिल व अभिप्राय पुढीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नांव	1)प्र.क्र.6 केडीसी गोडाऊन ते स्टाईल अप टेलर रस्ता डांबरी करणे.
	2)प्र.क्र.6 केडीसी गोडाऊन ते दत्तनगर प्रतिनिधी बार रस्ता डांबरी करणे.
अंदाजपत्रकीय रककम	काम क्र. 1)871692/-
	काम क्र. 2)871692/-
निधीचे नाव	सर्वसाधारण रस्ता अनुदान
तांत्रिक मंजूरी	1)नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/141 दि. 01.03.2019
	2))नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/140 दि. 01.03.2019
निविदा प्रक्रिया	ईटेंडर
निविदा मंजूर	काम क्र. 1 - 6.60 टक्के जादा दराने
	काम क्र. 2 - 6.60 टक्के जादा दराने

मक्तेदाराचे नांव	भगवान कांबुरे
कामाचा आदेश	1)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 6 दि. 17.02.2020
	2)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 5 दि. 17.02.2020
काम सुरु दिनांक	1) 17.02.2020
	2) 17.02.2020
काम पुर्ण दिनांक	1)19.03.2020
	2)19.03.2020
मोजमाप पुस्तिका	1)09/40,44,48
	2) 09/39,43,47

कामावरील एकूण खर्च	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	खर्च
काम क्र. 1)	3	23.4.2020	675832
	4	23.4.2020	141980
	2	28.10.2021	109241
काम क्र. 2)	1	23.4.2020	676758
	2	23.4.2020	146363
	3	28.10.2021	106100
		एकूण	1856274

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1)महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्र. सीएटी/2018/प्र.क्र. 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रीयेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तरदायित्वाबाबत सुधारित सूचनानुसार निविदेसोबत जोडलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र रुपये 500 च्या मुद्रांकासह लिफाफा क्रमांक 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आलेले आहे. त्यानुसार निविदाधारकाकडून प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे प्रतिकाम एकूण रुपये 1500/- प्रमाणे 2 कामांचे रू. 3000/- वसुल करून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2)काम क्र. 1 चे अंदाजपत्रक पाहता 75mm MPM, 20mm OGC व Seal coat साठी प्रत्येकी 2030.00 चौ.मी. ची तरतूद करण्यात आली होती. मोजमाप पुस्तकानुसार प्रत्यक्षात काम 1006.35 चौ.मी. करण्यात आले आहे.

काम क्र. 2 चे बाबत नगरअभियंता, इचलकरंजी नगरपरिषद यांनी दि. 16.03.2020 रोजीच्या पत्रान्वये सदर कामात Construction of granular sub base Grade - I व Grade - II या बाबींची गरज असलेचे नमूद करून स्थायी समितीच्या निदर्शनास येणेसाठी प्रस्तावित केले आहे. मूळ अंदाजपत्रकीय रक्कमेमध्येच प्रस्तावित केलेल्या Grade - I व Grade - II या बाबींचे काम करणे शक्य होईल असे नमूद करण्यात आले आहे. मात्र मूळ अंदाजपत्रकातील रस्त्याची लांबी 145मी. आहे. मात्र प्रत्यक्षात मोजमाप पुस्तकानुसार करण्यात आलेल्या रस्त्याची लांबी फक्त 81 मी. म्हणजेच मूळ अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा तब्बल 64 मी. कमी काम केलेचे दिसून येते.

3)कामातील Grade - I व Grade - II या बाबींमध्ये रॉयल्टीची रक्कम खाली नमूद केलेनुसार कमी कपात करण्यात आली आहे. कमी कपात रॉयल्टी रक्कम रू. 62911/- शासन भरणा करून चलन लेखापरीक्षणास सादर करावे.

काम क्र.	केलेले काम घ.मी.	प्रमाण	रॉयल्टीसाठी घ्यावयाचे परिमाण	रॉयल्टीसाठी घेतलेले परिमाण	तफावत	कपात करणे आवश्यक र.रू.
1	Grade-I - 150.93	1.28	193.19	96.59	96.60	13653
	Grade-II - 75.45	1.28	96.58	33.80	62.78	8873
	MPM 75 - 1006.35	0.063	63.40	--	63.40	8961
2	Grade-I - 148.64	1.28	190.26	95.12	95.14	13447
	Grade-II - 74.31	1.28	95.12	33.29	61.83	8739
	MPM 75 - 1037.41	0.063	65.36	--	65.36	9238
					एकूण	62911

4)कामांमध्ये डांबराचा वापर करण्यात आला असून महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण/2011/प्रक्र 464/ रस्ते दिनांक 21.11.11 मधील नियम 1-ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीची मूळ प्रत देयकासोबत जोडणेत आलेली नाही.

5)महाराष्ट्र शासन, बांधकाम विभागाकडील SSR 2020-21 मधील सेक्शन डी; iii) नुसार कामात वापरण्यात आलेल्या विविध साहित्यांच्या आवश्यक त्या सर्व चाचण्या करून घेणे मक्तेदारास बंधनकारक आहे. जर मक्तेदाराने चाचणी अहवाल सादर केला नाही. तर संबंधित अभियंत्यानी पत्राव्दारे मक्तेदारास चाचणी अहवाल सादर करणेस सुचित करावे व 10 दिवसाच्या विहित मुदतीत चाचणी अहवाल सादर केला नाही, तर चाचणी अहवालासाठी येणारा खर्च व खर्चाच्या पाचपट रक्कम दंड म्हणून मक्तेदाराकडून वसुल करावयाची आहे.

करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 9 / 18 नुसार कामासाठी वापरण्यात येणा-या साहित्याची तसेच केलेल्या कामाची प्रतवारी चांगली असलेबाबत योग्य त्या प्रयोगशाळेतून तपासणी करून ती चांगली असल्याची खात्री झाल्यानंतरच देयक आदा करावयाचे आहे.

नस्तीसोबत चाचणी अहवाल नाहीत किंवा पावती नाही. मक्तेदाराकडून चाचणी अहवालाची पावती प्राप्त करून घ्यावी अन्यथा प्रत्येक कामासाठी आदा केलेली रक्कम रू. 36750/- नुसार दोन कामांची रक्कम रू. 73500/- मक्तेदाराकडून वसुल करणेची कार्यवाही करावी.

6)सीजीएसटी ॲक्ट 2017 मधील कलम 76 नुसार व जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्र. टीडीएस-0918/प्र.क्र.590/187/1 दि. 13.12.2018 मधील 1.3 नुसार वस्तू व सेवा कर भरणा केल्याचे पृष्ठयार्थ् ठेकेदाराने सादर केलेल्या कागदपत्रांची तपासणी केल्यानंतरच त्यांना 12 टक्के जीएसटीचा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार ठेकेदाराने जीएसटी रक्कम भरणा केलेबाबतचे जीएसटी आर-1 चलनाची पडताळणी केल्यानंतरच ठेकेदारास रक्कम देणे आवश्यक असता जीएसटी आर-1 न घेताच ठेकेदारास खालीलप्रमाणे रक्कम रु. 222753/- आदा केली आहे. जीएसटी आर-1 लेखपरीक्षणास सादर करावे तोपर्यंत रक्कम रू. 222753/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

कामाचा अ.क्र.	मुल्यांकन र.रू.	जीएसटी 12% र.रू.
1	927053	111246
2	929221	111507
	एकूण	222753

7)रॉयल्टी रक्कमेवर मंजूर निविदेचा जादा दर लावल्यामुळे व रॉयल्टी रक्कमेवर जी.एस.टी. कर कपात करण्यात आल्यामुळे नगरपरिषदेकडून मक्तेदारास खालीलप्रमाणे रक्कम रू. 7093/ जादा प्रदान झाले आहे.

काम अ. क्र.	रॉयल्टी रक्कम रू.	निविदेचा जादा दर %	रॉयल्टी रक्कम x निविदा जादा दर रू.	एकूण	एकूण रक्कम x 12% GST	एकूण जादा प्रदान रू.
1	18429	6.60	1216	19646	2357	3573
2	18149	6.60	1198	19347	2322	3520
					एकूण	7093

वरीलप्रमाणे रक्कम रू. 7093/- वसुलपात्र करण्यात यावी.

8)नपा संचालनालयाचे स्थायी निर्देश क्रं. 36 मधील निविदा मंजूरीखालील मुद्दा क्रं. 45 प्रमाणे नगरविकास विभागाकडुन शासन परिपत्रक क्रं. जीईएन/1093/2365/प्रक्र 126/93 नवी 14 दिनांक 20 ऑक्टोबर 1993 नुसार नपाच्या विविध कामासाठी निविदा मागविण्याच्या/ स्विकारण्याच्या संदर्भात काही मार्गदर्शक सूचना परिपत्रक निर्गमित करण्यात आलेले आहेत. त्यानुसार प्राप्त निविदा अंदाजपत्रकातील रकमेपेक्षा जादा रकमेच्या असल्या तर त्या अंदापत्रकातील रकमेपेक्षा का जादा आहेत याचे बाबनिहाय परिक्षण करुन निर्णय घेण्याच्या सूचना देण्यात आलेल्या आहेत. त्या सूचनेचे काटेकोर पालन करणे बाबत निर्देशित केले आहे तसेच स्थायी निर्देश क्र. 36 मधील मुद्दा क्रं. 45 व 46 नुसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. मात्र नगरपरिषदेने दोन्ही कामांसाठी 6.60 टक्के जादा दराच्या निविदा स्वीकारल्याने अनावश्यक जादा खर्च रू. 115063/- शासन निधीवर पडलेला आहे.

9)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता मधील नियम 138 नुसार मोजमाप पुस्ताकामध्ये लाल शाईने प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करून त्यावर लेखापाल व लेखापरीक्षक स्वाक्षरी करतील असे असतानाही नगरपरिषद इचलकरंजी यांनी मोजमाप पुस्तिकेत अशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका 1984 चे परिशिष्ठ 24 नियम 12 अन्वये मोजमाप पुस्तकात नोंद केलेली मोजमापे कंत्राटदाराला मान्य असल्याबाबत त्याची मोजमाप पुस्तकात स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही

केलेली नाही.

वरीलप्रमाणे एकूण रक्कम रु. 369257/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

DATCDDM7401 (Ref No : 109, Hmm No : 119)

72 कोल्हापूर नाका ते छत्रपती शाहू महाराज पुतळा ते छत्रपती शिवाजी महाराज पुतळा ते महात्मा गांधी पुतळा पर्यंत मुख्य रस्त्यावर रिफलेक्टेड रोड स्टड (cat eyes) बसविणे

योजना	:	N P FUND	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 216903.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर चे सन 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात न.प. निधीतून कोल्हापूर नाका ते छत्रपती शाहू महाराज पुतळा ते छत्रपती शिवाजी महाराज पुतळा ते महात्मा गांधी पुतळा पर्यंत मुख्य रस्त्यावर रिफलेक्टेड रोड स्टड (cat eyes) बसविणे कामाचा तपशिल व अभिप्राय पुढीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नाव	कोल्हापूर नाका ते छत्रपती शाहू महाराज पुतळा ते छत्रपती शिवाजी महाराज पुतळा ते महात्मा गांधी पुतळा पर्यंत मुख्य रस्त्यावर रिफलेक्टेड रोड स्टड (cat eyes) बसविणे
लेखाशिर्षक	न.प.फंड
अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.	904997/- निविदा मंजूर - 1.99 टक्के जादा दराने
तांत्रिक मंजूरी आदेश	नगर अभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा, इचलकरंजी नगरपरिषद, जा.क्र.बांध/तां.मा/1050/2021 दि. 9.8.2021
मक्तेदाराचे नाव	पाटणी कन्स्ट्रक्शन
कामाचा आदेश	मुख्याधिकारी, नगरपरिषद इचलकरंजी जा.क्र.न.प./बांध/1845/2021-22 दि. 7.1.2022
काम सुरु दिनांक	7.1.2022
काम पूर्ण दिनांक	2.3.2022
कामाची मुदत	60 दिवस
मोजमाप पुस्तिका	**मो.मा. पुस्तिका क्र. 222 पान क्र. 33**

प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम रु.	
452/565	29.03.2022	1119672	1ले व अंतीम देयक

नगरपरिषद इचलकरंजी यांनी उपरोक्त विकास कामावर केलेल्या खर्चाबाबत खालीलप्रमाणे आक्षेप आहेत.

1)अंदाजपत्रकीय तरतूदीनुसार बाब क्र. 1 - Supplying and fixing of molded shank raised pavement markers/cats eye ..चे एसएसआर 2020-21 मधील 6.09/40 मधील तपशिल मध्ये नमूद केलेनुसार cats eye shall support load of 16000kg - tested in a accordance to ASTMD.

प्रत्यक्षात या कामाचा श्रीराम इन्स्टिटयूट फॉर इंडस्टीयल रिसर्च, बंगलूरू यांचेकडील टेस्ट सर्टीफिकेट नं. C2/0000041878 पाहता त्यामध्ये पुढील तपशिल नमूद आहे. The marker shall support a minimum load of 13635 kgf without breakage.

नस्तीसोबत शासकीय संस्थेचा चाचणी अहवाल जोडलेला नाही. काम पुर्ण झालेनंतर 6 महिन्यांनी कामाची प्रत योग्य असल्याची खात्री झालेनंतर मक्तेदारास त्याने जमा केलेली 10 टक्के सुरक्षा ठेव परत करावयाची आहे.मात्र करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 9 नुसार कामाची प्रत योग्य नसल्याचे आढळल्यास वरील सर्व रक्कम दंड म्हणून नगरपरिषदेने वसुल करावयाची आहे. त्यामुळे 16000 kgf लोड सपोर्ट करणा-या क्षमतेचा रिफलेक्टर न वापरता 13635 kgf लोड सपोर्ट करणा-या क्षमतेचा रिफलेक्टर वापरल्यामुळे साहित्याची प्रत तरतूदीनुसार नसल्याची म्हणजेच योग्य नसल्याचे स्पष्ट होते. त्यामुळे सुरक्षा ठेव रक्कम रू. 98000/- दंड म्हणून वसुल करण्यात यावी.

2)अंदाजपत्रकीय तरतूदीत नमूद केलेनुसार मक्तेदाराने रिफलेक्टर व रिफलेक्टर पॅनलच्या समाधानकारक field performance बाबत 2 वर्षांची वॉरंटी दयावयाची आहे. वॉरंटी सर्टीफिकेट लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आले नाही.

3)सीजीएसटी ॲक्ट 2017 मधील कलम 76 नुसार व जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्र. टीडीएस-0918/प्र.क्र.590/187/1 दि. 13.12.2018 मधील 1.3 नुसार वस्तू व सेवा कर भरणा केल्याचे पृष्ठयार्थ् ठेकेदाराने सादर केलेल्या कागदपत्रांची तपासणी केल्यानंतरच त्यांना 12 टक्के जीएसटीचा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार ठेकेदाराने जीएसटी रक्कम भरणा केलेबाबतचे जीएसटी आर-1 चलनाची पडताळणी केल्यानंतरच ठेकेदारास रक्कम देणे आवश्यक असता जीएसटी आर-1 न घेताच ठेकेदारास रक्कम रु. 1118903/- (मुल्यांकन रू. 990860 * 18%) आदा केली आहे. जीएसटी आर-1 लेखापरीक्षणास सादर करावे तोपर्यंत रक्कम रू. 118903/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

4)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता मधील नियम 138 नुसार मोजमाप पुस्ताकामध्ये लाल शाईने प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करून त्यावर लेखापाल व लेखापरीक्षक स्वाक्षरी करतील असे असतानाही नगरपरिषद इचलकरंजी यांनी मोजमाप पुस्तिकेत अशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका 1984 चे परिशिष्ठ 24 नियम 12 अन्वये मोजमाप पुस्तकात नोंद केलेली मोजमापे कंत्राटदाराला मान्य असल्याबाबत त्याची मोजमाप पुस्तकात स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

वरीलप्रमाणे एकूण रक्कम रु. 216903/- वसुलपात्र करण्यात येत आहे.

DATCDDM7401 (Ref No : 110, Hmm No : 120)

73 शेळके भवन व वसंत कॉलनी परिसरातीलHPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे आणि डॉराजेंद्रप्रसाद रोड ते जनता चौक ते रेनबो शाळा(डावी) बाजू पर्यंत HPOIL साईडपटटी मधील खुदाईचर डांबरी करणे कामांबाबत

योजना	:	न.प.निधी	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	516016.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर चे सन 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात न.प. निधीतून HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे कामातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र निर्गमित केले होते त्यास उत्तर सादर केलेले नाही. त्यामुळे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

कामाचे नांव	1)शेळके भवन व वसंत कॉलनी परिसरातील HPOIL चर खुदाई पॅचवर्क करणे
	2)डॉ.राजेंद्रप्रसाद रोड ते जनता चौक ते रेनबो शाळा (डावी) बाजू पर्यंत HPOIL साईडपटटी मधील खुदाईचर डांबरी करणे.
अंदाजपत्रकीय रककम	1)820344/-
	2) 995010/-
निधीचे नाव	न.प.निधी
ठराव क्र. 2	1)स्थायी समिती ठराव क्र. 2 दि. 25.6.2021
	2) 2/19.1.2021
तांत्रिक मंजूरी	1)नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/944 दि. 1.7.2021
	2))771/11.2.2021
निविदा प्रक्रिया	ईटेंडर
मक्तेदाराचे नांव	पाटणी कन्स्ट्रक्शन

कामाचा आदेश	1)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 1975 दि. 12.01.2022
	2)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. 63/2021/5.10.2021
काम सुरु दिनांक	1)12.1.2022
	2) 25.11.2021
काम पुर्ण दिनांक	1)12.01.2022
	2)24.11.2021
मोजमाप पुस्तिका	1)215/15
	2) 149/44
कामावरील खर्च	1)प्र.क्र. 112/247 दि. 18.1.2022 782833/-
	प्र.क्र. 113/248 दि. 18.1.2022 107364/- एकूण - 890197/-
	2)प्र.क्र. 28/159 दि. 10.12.2021 207836/-
	प्र.क्र. 29/160 दि. 10.12.2021 995005/- एकूण - 1202841/-
एकूण खर्च	2093038/-

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1)महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्र. सीएटी/2018/प्र.क्र. 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रीयेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तरदायित्वाबाबत सुधारित सूचनानुसार निविदेसोबत जोडलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र रुपये 500 च्या मुद्रांकासह लिफाफा क्रमांक 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आलेले आहे. त्यानुसार निविदाधारकाकडून प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे प्रतिकाम एकूण रुपये 1500/- प्रमाणे 2 कामांचे रू. 3000/- वसुल करून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक

आहे.

2) कामाची बाबनिहाय अंदाजपत्रकीय तरतूद पाहता, बाब क्र. 1 - Excavation for roadway in earth soil साठी SSR 2020-21 I/P 2.10/27 या Manual means बाबीचा रू. 272/- मूळ दर घेऊन दर पृथ्थकरण केले आहे. मात्र SSR मध्ये नमूद केलेनुसार अधिक्षक अभियंता यांची मंजूरी घेतलेली नाही. ज्याठिकाणी यांत्रीक पध्दतीने खुदाई करणे शक्य नाही अशाच ठिकाणी मजूरांकरवी खुदाई करणेची आहे. कामाचे फोटो पाहता काम प्रशस्त रस्त्यावरती आहे व काही फोटोंमध्ये जेसीबीच्या सहाय्याने खुदाई केलेचे स्पष्ट दिसून येते. यांत्रीक खुदाई करून दर मात्र मानवी खुदाईचा घेतला आहे. SSR 2020-21 I/P 2.11/27 चा यांत्रीक खुदाईचा मूळ दर रू. 85/- न घेतल्यामुळे खालीलप्रमाणे जादा प्रदान झाले आहे.

बाब	मूळ दर	cess	5% SFA	Cess	Total	i.e.	तफावत
दिलेला दर	272	-5.44	13.33	+5.44	285.33	285.35	196.20
देय दर	85	-1.70	4.17	+1.7	89.17	89.15	

कामनिहाय जादा प्रदान पुढीलप्रमाणे

काम क्र.	बाब क्र. 1 - Excavation for roadway चे परिमाण (घ.मी.)	प्रति घ.मी. झालेले जादा प्रदान	जादा प्रदान
1	277.53	196.20	54451
2	198.12	196.20	38871
			93322

3)कामांमध्ये डांबराचा वापर करण्यात आला असून महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण/2011/प्रक्र 464/ रस्ते दिनांक 21.11.11 मधील नियम 1-ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीची मूळ प्रत देयकासोबत जोडणेत आलेली नाही.

4)महाराष्ट्र शासन, बांधकाम विभागाकडील SSR 2020-21 मधील सेक्शन डी iii) नुसार कामात वापरण्यात आलेल्या विविध साहित्यांच्या आवश्यक त्या सर्व चाचण्या करून घेणे मक्तेदारास बंधनकारक आहे. जर मक्तेदाराने चाचणी अहवाल सादर केला नाही. तर संबंधित अभियंत्यानी पत्राव्दारे मक्तेदारास चाचणी अहवाल सादर करणेस सुचित करावे व 10 दिवसाच्या विहित मुदतीत चाचणी अहवाल सादर केला नाही, तर चाचणी अहवालासाठी येणारा खर्च व खर्चाच्या पाचपट रक्कम दंड म्हणून मक्तेदाराकडून वसुल करावयाची आहे.

करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 9 / 18 नुसार कामासाठी वापरण्यात येणा-या साहित्याची तसेच केलेल्या कामाची प्रतवारी चांगली असलेबाबत योग्य त्या प्रयोगशाळेतून तपासणी करून ती चांगली असल्याची खात्री झाल्यानंतरच देयक आदा करावयाचे आहे. करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 6(ब) नुसार सुरक्षा ठेवीची 9% रक्कम 6 महिन्यानंतर कामाची प्रत योग्य असेल तरच मक्तेदारास परत करावयाची आहे.

नस्तीसोबत चाचणी अहवाल नाहीत. कामाच्या अंदाजपत्रकातील बाब क्र. 9 Lab Testing Charges नुसार साहित्याच्या चाचणी अहवालासाठी खालीलप्रमाणे तरतूद करण्यात आली आहे. चाचणी अहवाल सादर करण्यास मक्तेदाराने निष्काळजीपणा दाखवलेचे दिसून येते. त्यामुळे चाचणी अहवालाची तरतूद रक्कम व त्याच्या 5 पट रक्कम मक्तेदाराकडून वसुल करणेची कार्यवाही करावी.

काम क्र.	चाचणी अहवालासाठी तरतूद रू.	तरतूदीच्या 5पट दंडाची रक्कम रू.	एकूण वसुल करावयाची रक्कम रू.
1	46800	234000	280801

5)सीजीएसटी ॲक्ट 2017 मधील कलम 76 नुसार व जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्र. टीडीएस-0918/प्र.क्र.590/187/1 दि. 13.12.2018 मधील 1.3 नुसार वस्तू व सेवा कर भरणा केल्याचे पृष्ठयार्थ् ठेकेदाराने सादर केलेल्या कागदपत्रांची तपासणी केल्यानंतरच त्यांना 12 टक्के जीएसटीचा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार ठेकेदाराने जीएसटी रक्कम भरणा केलेबाबतचे जीएसटी आर-1 चलनाची पडताळणी केल्यानंतरच ठेकेदारास रक्कम देणे आवश्यक असता जीएसटी आर-1 न घेताच ठेकेदारास खालीलप्रमाणे रक्कम रु. 138893/- आदा केली आहे. जीएसटी आर-1 लेखपरीक्षणास सादर करावे तोपर्यंत रक्कम रू. 138893/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

कामाचा अ.क्र.	मुल्यांकन र.रू.	जीएसटी 12% र.रू.
1	929907	11158
2	1064462	127735
	एकूण	138893

6))महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता मधील नियम 138 नुसार मोजमाप पुस्ताकामध्ये लाल शाईने प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करून त्यावर लेखापाल व लेखापरीक्षक स्वाक्षरी करतील असे असतानाही नगरपरिषद इचलकरंजी यांनी मोजमाप पुस्तिकेत अशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका 1984 चे परिशिष्ठ 24 नियम 12 अन्वये मोजमाप पुस्तकात नोंद केलेली मोजमापे कंत्राटदाराला मान्य असल्याबाबत त्याची मोजमाप पुस्तकात स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

7)काम क्र. 1 चे मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आलेली नाही.

वरील पुर्ततेअभावी रक्कम रुपये 516016/- वसुलपात्र करण्यात येत आहे.

DATCDDM7401 (Ref No : 113, Hmm No : 122)

74 महिला व बालकल्याण विभागाने केलेल्या विविध विकास कामांबाबत

योजना	:	N P FUND	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	433938.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर चे सन 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात न.प. निधीतून महिला व बालकल्याण विभागाने केलेल्या विविध विकासकामांचा तपशिल व अभिप्राय पुढीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नांव	1)प्र.8 मधील आंबेडकर सोसा. येथे बुध्दविहारची दुरूस्ती व कलर काम करणे.

	2)प्र.क्र.2 मधील आर के नगर ओपनस्पेस शहापूर करीता कंपाउंड बांधणे.
	3)रफिक अहमद किडवाई वि.म.क्र. 45 तांबे माळ शाळेचा खराब गिलावा काढून नविन गिलावा आणि रंगकाम करणे.
	4)नेताजी सुभाषचंद्र बोस / पं. जवाहरलाल नेहरू वि.मं. क्र. 24 चे गळती काढणेकामी टेरेस कोबा व वॉटरप्रुफ कोटींग करणे.
अंदाजपत्रकीय रककम	1)993830/-
	2)998200/-
	3)994780/-
	4)998730/-
ठराव	काम क्र.1), 3) व 4) मा.अध्यक्ष व मुख्याधिकारी यांची समिती ठराव दि. 26.10.2021
	काम क्र. 2)मा.अध्यक्ष व मुख्याधिकारी यांची समिती ठराव 18 दि. 9.2.2021
तांत्रिक मंजूरी	1)जा.क्र.बांधकाम/993 दि. 14.7.2021
	2)नगरअभियंता, महाराष्ट्र अभियांत्रिकी सेवा(स्थापत्य), इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र.बांधकाम/631 दि. 27.11.2020
	3)जा.क्र.बांधकाम/1038 दि. 6.8.2021
	4)जा.क्र.बांधकाम/1037 दि. 6.8.2021
मक्तेदाराचे नांव	काम क्र. 1 - दगडू सत्याप्पा माने
	काम क्र. 2 -पाटणी कन्स्ट्रक्शन
	काम क्र. 3 व 4 - प्रिया चंद्रशेखर नाईक
कामाचा आदेश	1)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. दि. 1.11.2021(मुदत 60 दिवस)
	2)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. दि. 23.6.2021 (3 महिने)
	3)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. दि. 10.12.2021 (मुदत 60 दिवस)
	4)मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद जा.क्र. दि. 07.12.2019 (मुदत 60 दिवस)

काम क्र. 1)	काम सुरु दिनांक	1.11.2021	काम पुर्ण दिनांक	29.11.2021
काम क्र. 2)	काम सुरु दिनांक	23.6.2021	काम पुर्ण दिनांक	20.9.2021
काम क्र. 3)	काम सुरु दिनांक	10.12.2021	काम पुर्ण दिनांक	27.12.2021
काम क्र. 4)	काम सुरु दिनांक	7.12.2021	काम पुर्ण दिनांक	27.12.2021

मोजमाप पुस्तिका	काम क्र. 1)	MB no. 213 पृष्ठ क्र. 6,7	
	काम क्र. 2)	MB no. 100 पृष्ठ क्र. 22	
	काम क्र. 3)	MB no. 68 पृष्ठ क्र. 44	
	काम क्र. 4)	MB no. 68 पृष्ठ क्र. 45	

कामावरील एकूण खर्च	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	खर्च
काम क्र. 1)	806	31.3.2022	993744
काम क्र. 2)	444/543	28.3.2022	998900
काम क्र. 3)	620/605	31.3.2022	996176
काम क्र. 4)	721/802	31.3.2022	948369
		एकूण	3937189

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1)महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्र. सीएटी/2018/प्र.क्र. 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रीयेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तरदायित्वाबाबत सुधारित सूचनानुसार निविदेसोबत जोडलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र रुपये 500 च्या मुद्रांकासह लिफाफा क्रमांक 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आलेले आहे. त्यानुसार निविदाधारकाकडून प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे प्रतिकाम एकूण रुपये 1500/- प्रमाणे 4 कामांचे रू. 6000/- वसुल करून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2)काम क्र. 1 मधील बाब क्र. 4 - Providing rough cast cement plaster extremely in two coats .. आणि बाब क्र. 5 - Providing and applying two coats of exterior ... या कामांमधून खिडकी व दरवाजाचे परिमाण वजा करण्यात न आलेने खालीलप्रमाणे र. रू. 9830/- जादा प्रदान झाले आहे.

	परिमाण	दर	जादा प्रदान

बाब क्र. 4	खिडकीचे परिमाण 6.72	546.20	3670
बाब क्र. 4	दरवाज्याचे परिमाण 6.00	546.20	3277
बाब क्र. 5	खिडकीचे परिमाण 6.72	226.60	1523
बाब क्र. 5	दरवाज्याचे परिमाण 6.00	226.60	1360
			9830

3)करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 9 / 18 नुसार कामासाठी वापरण्यात येणा-या साहित्याची तसेच केलेल्या कामाची प्रतवारी चांगली असलेबाबत योग्य त्या प्रयोगशाळेतून तपासणी करून ती चांगली असल्याची खात्री झाल्यानंतरच देयक आदा करावयाचे आहे. करारपत्रातील अटी व शर्ती क्र. 6(ब) नुसार सुरक्षा ठेवीची 9% रक्कम 6 महिन्यानंतर कामाची प्रत योग्य असेल तरच मक्तेदारास परत करावयाची आहे.

नस्तीसोबत काम क्र. 2, 3 व 4 चे कामात वापरण्यात आलेल्या साहित्याचे चाचणी अहवाल लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आलेले नाहीत.

काम क्र. 1 मधील बाब क्र. 23 लॅब चार्जेस पोटी रक्कम रू. 15350/- आदा करण्यात आली आहे. मात्र चाचणी अहवालाची पावती नाही.

4)सीजीएसटी ॲक्ट 2017 मधील कलम 76 नुसार व जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्र. टीडीएस-0918/प्र.क्र.590/187/1 दि. 13.12.2018 मधील 1.3 नुसार वस्तू व सेवा कर भरणा केल्याचे पृष्ठयार्थ् ठेकेदाराने सादर केलेल्या कागदपत्रांची तपासणी केल्यानंतरच त्यांना 12 टक्के जीएसटीचा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार ठेकेदाराने जीएसटी रक्कम भरणा केलेबाबतचे जीएसटी आर-1 चलनाची पडताळणी केल्यानंतरच ठेकेदारास रक्कम देणे आवश्यक असता जीएसटी आर-1 न घेताच ठेकेदारास खालीलप्रमाणे रक्कम रु. 418108/- आदा केली आहे. जीएसटी आर-1 लेखपरीक्षणास सादर करावे तोपर्यंत रक्कम रू. 418108/- वसुलपात्र करण्यात येत आहे.

कामाचा अ.क्र.	मुल्यांकन र.रू.	जीएसटी 12% र.रू.
1	879420	105530
2	883985	106078
3	881571	105788
4	839265	100712
	एकूण	418108

5)उपरोक्त काम क्र. 1 व काम क्र. 2 च्या मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आल्या नाहीत.

6)महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र. बीडीजी 2016/प्र.क्र.132/इमा.2 दि. 27.06.2016 नुसार कामाच्या ठिकाणी माहितीदर्शक फलक लावण्याच्या बाबीचा अंदाजपत्रक तसेच निविदा शर्तीमध्ये समाविष्ठ करून फलक लावणे बंधनकारक करण्यात आलेले आहे. मात्र नस्तीसोबत माहितीफलकाचे फोटो जोडलेले नाहीत.

वरील बाबींची पुर्तता करेपावेताे रक्कम रुपये 433938/- वसुलपात्र करण्यात येत आहे.

DATCDDM7401 (Ref No : 117, Hmm No : 194)

75 प्रभाग क्र. 15 रोहिदासनगर कब्रस्तान ते जाधव मळा रिंग रोड डांबरीकरण करणे

योजना	:	सर्वसाधारण रस्ता अनुदान	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 468853.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर चे सन 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्र. 15 रोहिदासनगर कब्रस्तान ते जाधव मळा रिंग रोड डांबरीकरण करणे या कामाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे. सदरबाबत अर्धसमास पत्र देणेत आले होते. त्यास उत्तर प्राप्त न झालेने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

कामाचे नाव	प्रभाग क्र. 15 रोहिदासनगर कब्रस्तान ते जाधव मळा रिंग रोड डांबरीकरण करणे.
लेखाशिर्षक	सर्वसाधारण रस्ता अनुदान
अंदाजपत्रकीय रक्कम रु .	988450/-
प्रशासकीय मंजूरी	जिल्हाधिकारी कोल्हापूर क्र.कार्या.11/नपा/प्र.मा/एसआर/
तांत्रिक मंजूरी आदेश	शहर अभियंता 781 दि.11.02.2021
निविदा मंजूर	ई-टेंडर. 6.01% जादा दराने
मक्तेदाराचे नाव	पाकिजा कन्स्ट्रक्शन्स
कामाचा आदेश	जा.क्र.न.प./बांध/09/2021 -2022 दि. 06.07.2021
काम सुरु दिनांक	06.07.2021
काम पूर्ण दिनांक	16.07.2021
कामाची मुदत	60 दिवस
मोजमाप पुस्तिका	**मो . मा . पुस्तिका क्र . 183 पान क्र. 22**

प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम रु.	
11	04.03.2022	998450	पाकिजा कन्स्ट्रकश्नस्

नगरपरिषद इचलकरंजी यांनी उपरोक्त विकास कामावर केलेल्या खर्चाबाबत खालीलप्रमाणे आक्षेप आहेत.

1)Government polytechniq, Kolhapur या त्रयस्थ शासकीय संस्थेचा जा.क्र. GPKP/CED/ 2021/ 3315 नुसार

दि. 03.11.2021 रोजी सादर केलेला लेखापरीक्षण अहवाल पाहता बाब क्र.1- Pro/const. 75mm thick road surface .. बाबत नोंदविलेला शेरा पुढीलप्रमाणे आहे.

धिस आयटेम ऑफ द वर्क इज इक्जीकयुटेड फुल्ली फॉर द थ्री रोड लेन्थ ऑफ 90 मी., 95 मी,. अँड 41 मी. ॲज मेन्श्नड इन इस्टीमेट अँड फॉर 170 मी. लेन्थ इट इज इक्जीकयुटेड ओन्ली फॉर पॅचवर्क.

वरीलप्रमाणे त्रयस्थ शासकीय संस्थेच्या अहवालानुसार सदर बाबीचे 90.00m, 95.00m आणि 41.00m लांबीच्या तीन रोडसाठी अनुक्रमे 5.00m, 5.30m आणि 4.6m रुदीने अनुक्रमे 450.00m, 503.50m आणि 188.60m इतके काम झालेले आहे. म्हणजेच Pro/const. 75mm thick road surface hellip; चे एकूण काम 1142.10sqm काम झालेले आहे. आणि 170.00m लांबीच्या रोडचे फक्त पॅचवर्क करण्यात आले आहे. तसेच नस्तीसोबतच्या कामाच्या फोटोतही सदर रोडचे फक्त पॅचवर्क झालेचे स्पष्ट दिसून येते. मात्र देयकातील Pro/const. 75mm thick road surface hellip; बाबीचे परिमाण 1913.87 sqm घेतले आहे. सदर बाबीचे 1142.10sqm काम झालेले असताना 1913.87sqm परिमाण घेऊन देयक आदा केल्यामुळे 771.77 sqm परिमाणापोटी रू. 233.25 दराने रू. 180015/- आणि त्यावर 6.01टक्के जादा दराच्या निविदेपोटी रू. 10819/- असे रू. 190996/- जादा प्रदान करण्यात आले आहे.

बाब क्र. 1 साठी प्राकलनातील मेजरमेंट शीट नुसार तरतुद खालीलप्रमाणे आहे.

	No.	Length m	Breadth m	Height m	Quantity sqm
1	1	90	5.00	--	450.00
2	2	95	5.30	--	503.50
3	3	170	4.60	--	782.00
4	4	41	4.60	--	188.60
				एकूण	1924.10

बाब क्र. 2 - P/L/R of OGC 20mm --- Quantity same as above

बाब क्र. 3 - P/A tack coat on BT surface --- Quantity same as above

बाब क्र. 4 - P/L seal coat type A -- --- Quantity same as above

2) वरीलप्रमाणे नमुद केल्यानुसार ज्याअर्थी बाब क्र. 1 Pro/const. 75mm thick road surface बाबीचे काम 170.00m लांबीच्या रस्त्यासाठी करण्यात आलेले नाही, त्याअर्थी बाब क्र. 2, 3, व 4 या तिन्ही बाबींचे काम करणे शक्य नाही. त्यामुळे सदर बाबींची काम न करता खालीलप्रमाणे रक्कम रू. 169384/- आदा करण्यात आली आहे.

बाब क्र. व बाब	परिमाण चौ.मी.	घेतलेला दर	जादा प्रदान
बाब क्र. 2 - P/L 20mm OGC	782.00	140.40	109793
बाब क्र. 3 - P/A Tack coat on BT surface	782.00	11.95	9345

बाब क्र. 4 - Providing seal coat	782.00	51.80	40508
		एकूण	159646
	6.01% निविदेचा जादा दर		9738
	एकूण एकंदर		169384

3)महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रं. संकीर्ण/2011/प्रक्र 467/रस्ते 1 दिनांक 21/11/2011 अन्वये 1 ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीबाबतच्या चलनाची मूळ प्रत देयकासोबत सादर करणे आवश्यक आहे. मात्र डांबर खरेदी पावत्या देयकासोबत जोडलेल्या नाहीत.

4)महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र. बीडीजी 2016/प्र.क्र.132/इमा.2 दि. 27.06.2016 नुसार कामाच्या ठिकाणी माहितीदर्शक फलक लावण्याच्या बाबीचा अंदाजपत्रक तसेच निविदा शर्तीमध्ये समाविष्ठ करून फलक लावणे बंधनकारक करण्यात आलेले आहे. मात्र नस्तीसोबत माहितीफलकाचा फोटो जोडलेला नाही.

5) महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण भाग 8 असाधारण दि.24/04/2015 क्र.47 Maharashtra stamp Act (Amendment) (Maha. act No.XX of 2015) मधील परिच्छेद क्र.34 केलेल्या सुधारणा अन्वये रु.10 लक्ष पर्यंत रु.500/- व त्यापुढील रक्कमेच्या प्रत्येक लाखास रु.100/- या प्रमाणे मुद्रांक घ्यावयाचे असून करारपत्र रू. 100/- वर केलेने रू. 400/- शासन भरणा करणे आवश्यक आहे.

6)रॉयल्टीवर जीएसटी देय नसताना रू. 170141/- रक्कमेवर 12 टक्के दराने देय केलेली रॉयल्टीची रक्कम रू. 2043/- वसुल करण्यात यावी.

7)सीजीएसटी ॲक्ट 2017 मधील कलम 76 नुसार व जलसंपदा विभाग, शासन परिपत्रक क्र. टीडीएस-0918/प्र.क्र.590/187/1 दि. 13.12.2018 मधील 1.3 नुसार वस्तू व सेवा कर भरणा केल्याचे पृष्ठयार्थ् ठेकेदाराने सादर केलेल्या कागदपत्रांची तपासणी केल्यानंतरच त्यांना 12 टक्के जीएसटीचा परतावा करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार ठेकेदाराने जीएसटी रक्कम भरणा केलेबाबतचे जीएसटी आर-1 चलनाची पडताळणी केल्यानंतरच ठेकेदारास रक्कम देणे आवश्यक असता जीएसटी आर-1 न घेताच ठेकेदारास रक्कम रु. 106030/- (मुल्यांकन रू. 883592 * 12%) आदा केली आहे. जीएसटी आर-1 लेखपरीक्षणास सादर करावे तोपर्यंत रक्कम रू. 106030/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

8)कामाचे मोजमाप पुस्तक लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आलेले नाही.

वरील आक्षेपांची पूर्तता करेपर्यंत रक्कम रु. 468853/- अंतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

DATCDDM7401 (Ref No : 118, Hmm No : 195)

76 म.सु.ज.न.अ.(राज्य) अंतर्गत शहरातील मुख्य गटर करणे कामातील अनियमितते बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	31497418.00/-

नगरपरिषद, इचलकरंजी चे आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 चे लेखापरीक्षणामध्ये म.सु.ज.न.अ.(राज्य) अंतर्गत शहरातील शहरातील मुख्य गटर करणे कामातील अनियमितते बाबत

कामाचे नांव	शहरातील अंतर्गत मुख्य गटर करणे
लेखाशिर्षक	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाअभियान राज्यस्तर
डीएसआर वर्ष	2018-19
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 17,66,41,317/-
प्रशासकीय मंजूरी	शासन निर्णय क्र.-नगरो-2019/प्र.क्र.83/नवि-33 मंत्रालय,मुंबई दि.05 मार्च 2019
तांत्रिक मंजूरी	मे.मुख्य अभियंता,सां.बां.प्रादेशिक विभाग,पुणे यांचे कडील जा.क्र.मुअ(पुणे)/का-2/नियो/7764/2018 दि.19/12/2018
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर - 6.48 टक्के जादा दराने
मंजूर निविदा रक्कम रुपये	18,80,87,674/-
मक्तेदाराचे नांव	मे.एस.एफ.चौगुले
कामाचा आदेश	जाक्रं. बांधकाम 1556/2019 दिनांक 23/07/2019
काम सुरु दिनांक	23/07/2019
काम पुर्ण दिनांक	अपूर्ण
कामाची मुदत	18 महिने
कामावरील एकूण खर्च	116894017/- (सोबत परिशिष्ट)

या बाबत लेखापरीक्षणाचे आक्षेप पुढील प्रमाणे

1) बाब क्र.(3) 80mm Solling (दर 156.70) कामाचे दर पृथ्थकरण तपासले असता त्यामध्ये नैसर्गिक वाळू करिता 45 किमी चे अतिरिक्त लीड चार्जेस देण्यात आले आहेत हरित लवादाच्या निर्देशांनुसार वाळू उपसाकरणेवर बंदी असल्याने नैसर्गिक वाळू ऐवजी artificial, क्रश sand वापरणेस सूचना देण्यात आलेल्या आहेत त्यामुळे सदर बाबी करिता देण्यात आलेला दर लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही तसेच सार्वजनिक बांधकाम नियमावली नुसार 80mm Solling च्या कामामध्ये वाळूचा वापर केला जातो का याचा खुलासा करण्यात यावा . त्यामुळे सदर बाबींला दिलेले अतिरिक्त लीड रक्कम रु. 96.29/-, निविदा प्रक्रियेतील 6.48% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकूण मिळून 114.83/- रु.प्रति क्यू.मी. लेखापरीक्षणात मान्य करता येत नसून रक्कम रु.256116/-. अमान्य करण्यात येत आहेत.

देण्यात आलेला दर	5% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर CUM)	एकूण काम CUM)	रक्कम
96.29	6.24	12.30	114.83	2230.39	256116

2) बाब क्र. (4) M10 बाबीचे दर पृथ्थकरण तपासले असता त्यामढील दर WITH SCADA देण्यात आलेला असून सदर काम करण्यात आलेले नसताना मक्तेदारास जादा दराने अदायगी झालेली आहे ,तसेच दर पृथ्थकरण करताना नैसर्गिक वाळू करिता 45 किमी ला 301.72/-चे अतिरिक्त लीड देण्यात आलेले आहे हरित लवादाच्या निर्णयानुसार वाळू उपसाकरणेवर बंदी असल्याने वाळू ऐवजी artificial, क्रश sand वापरणे आवश्यक होते व त्याचेच लीड DSR नुसार 15 किमी चे 152.20/-रु. देणे आवश्यक होते मात्र मक्तेदारास 301.72/- अदा केलेने प्रति CUM 149.52/- चे अतिरिक्त प्रदान झाले आहेत तसेच दर पृथ्थकरण करताना सिमेंट या बाबीला 5 कि.मी.चे 27.65/- प्रति CUM अदा करणेत आलेले आहेत सदर बाब ही न.प.हद्दीत मिळत असलेने त्यास अतिरिक्त 5 कि.मी.चे लीड लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही. बांधकाम विभागाच्या अन्य कामामध्ये सिमेंट करीताचे अतिरिक्त लीड देण्यात येत नाही. तसेच सदर बाबींला देण्यात आलेला निविदा प्रक्रियेतील 6.48% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकत्रित रक्कम रु. 1291593/- लेखापरीक्षणात मान्य करता येनार नाही

देण्यात आलेला दर		देय दर	
DSR दर	4419.00	DSR दर	4419.00
LESS:-2%LABOUR CESS	88.38	वजा:- 6% WITH SCADA	265.14
LESS:-ROYALTY	66.43	एकूण	4153.86
अधिक:- 5% SFA	213.21	LESS:-2%LABOUR CESS	83.07
एकूण	4477.40	LESS:-ROYALTY	66.43
		एकूण	4004.36
		अधिक:- 5% SFA	200.21
अधिक :- लीड चार्जेस		अधिक :- लीड चार्जेस	
सिमेंट - 5 किमी	27.65	सिमेंट - 5 किमी	-
क्रश मेटल 15 किमी	304.42	क्रश मेटल 15 किमी	304.42
वाळू - 45 किमी	301.72	क्रश वाळू - 15 किमी	152.20
एकूण	5111.19	एकूण	4661.19
अधिक: 2%LABOUR CESS	88.38	अधिक:- 2% LABOUR सेस	83.07
एकूण दर	5199.55	एकूण	4744.26

दरातील फरक :- 5199.55-4744.26 = 455.26 प्रति CUM.

देण्यात आलेला b दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (cum)	एकूण काम (cum)	रक्कम
455.26	29.50	58.17	542.96	2378.8	1291593

3) बाब क्र.(5) M20 बाबीचे दर पृथ्थकरण तपासले असता त्यामढील दर WITH SCADA देण्यात आलेला असून सदर काम WITH SCADA करण्यात आलेले नसतना मक्तेदारास जादा दराने अदायगी झालेली आहे ,तसेच दर पृथ्थकरण करताना नैसर्गिक वाळू करिता 45 किमी ला 272.83/-चे अतिरिक्त लीड देण्यात आलेले आहे हरित लवादाच्या निर्णयानुसार वाळू उपसाकरणेवर बंदी असल्याने वाळू ऐवजी artificial, क्रश sand वापरणे आवश्यक होते व त्याचेच लीड DSR नुसार 15 किमी चे 137.63/-रु. देणे आवश्यक होते मात्र मक्तेदारास 272.83/- अदा केलेने प्रति CUM 135.20/- चे अतिरिक्त प्रदान झाले आहेत तसेच दर पृथ्थकरण करताना सिमेंट या बाबीला 5 कि.मी.चे 43.98/- प्रति CUM अदा करणेत आलेले आहेत सदर बाब ही न.प.हद्दीत मिळत असलेने त्यास अतिरिक्त 5 कि.मी.चे लीड लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही. बांधकाम विभागाच्या अन्य कामामध्ये सिमेंट करीताचे अतिरिक्त लीड देण्यात येत नाही. तसेच सदर बाबींला देण्यात आलेला निविदा प्रक्रियेतील 6.48% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम असी एकत्रित रक्कम रु. 4810649/- लेखापरीक्षणात मान्य करता येनार नाही.

देण्यात आलेला दर		देय दर	
DSR दर	5255.00	DSR दर	5255.00
LESS:-2%LABOUR CESS	105.10	वजा:- 6% WITH SCADA	315.30
LESS:-ROYALTY	60.07	एकूण	4939.70
अधिक:- 5% SFA	254.49	LESS:-2%LABOUR CESS	98.79
एकूण	5344.32	LESS:-ROYALTY	60.07
अधिक :- लीड चार्जेस		एकूण	4780.84
सिमेंट - 5 किमी	43.98	अधिक:- 5% SFA	239.04
क्रश मेटल 15 किमी	275.27	अधिक :- लीड चार्जेस	
वाळू - 45 किमी	272.83	सिमेंट - 5 किमी	-
एकूण	5936.40	क्रश मेटल 15 किमी	275.27
अधिक: 2%LABOUR CESS	105.10	क्रश वाळू - 15 किमी	137.63
		एकूण	5432.78

		अधिक:- 2% LABOUR सेस	98.79
एकूण दर	6041.50	एकूण	5531.57

दरातील फरक :- 6041.50-5531.57 = 509.93 प्रति CUM.

देण्यात आलेला दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (cum)	एकूण काम (cum)	रक्कम
509.93	33.04	65.16	608.13	7910.56	4810649

4) बाब क्र.(6) TMT FE-500 चे दर पृथ्थकरणामध्ये दरामध्ये रक्कम रु.3261.37 हा 5% SFA जादा देण्यात आला आहे. शासन निर्णय पीडब्ल्युआर/डीएसआर/1091/6577 प्लॅनिंग 3 दिनांक 8/7/2003 अन्वये जादा टक्के सप्लाय ॲटमवर 5 टक्के शुगर एरिया ची रककम आकारणी करता येत नाही तसेच दर पृथ्थकरण करताना TMT FE-500 या बाबीला 5 कि.मी.चे 125.66/- प्रति MT अदा करणेत आलेले आहेत सदर बाब ही न.प.हद्दीत मिळत असलेने त्यास अतिरिक्त 5 कि.मी.चे लीड लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही. बांधकाम विभागाच्या अन्य कामामध्ये TMT FE-500 करीताचे अतिरिक्त लीड देण्यात येत नाही.निविदा प्रक्रियेतील 6.48% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकत्रित रक्कम रु.1279429/- दर लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही.

देण्यात आलेला दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (cum)	एकूण काम (cum)	रक्कम
3387.03	219.48	432.78	4039.29	316.746	1279429

5) बाब क्र.(7) सिमेंट कॉन्क्रीट पाईप-900 mm चे दर पृथक्करण तपासले असता त्यामध्ये पाईप च्या दरामध्ये रक्कम रु. 337.11/- इतका 5% SFA जादा दर देण्यात आला आहे. शासन निर्णय पीडब्ल्यु आर / डीएसआर / 1091 / 6577 प्लॅनिंग 3 दिनांक 8/8/2003 अन्वये जादा टक्के सप्लाय ॲटमवर 5 टक्के शुगर एरिया ची रककम आकारणी करता येत नाही. तसेच दर पृथ्थकरण करताना नैसर्गिक वाळू करिता 45 किमी ला रु.9.89/-चे अतिरिक्त लीड देण्यात आलेले आहे हरित लवादाच्या निर्णयानुसार वाळू उपसाकरणेवर बंदी असल्याने वाळू ऐवजी artificial, क्रश sand वापरणे आवश्यक होतेत तरी दिलेले लीड मान्य करता येणार नाही. .निविदा प्रक्रियेतील 6.48% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकत्रित रक्कम रु.271756/- लेखापरीक्षणात मान्य करता येनार नाही.

देण्यात आलेला दर (337.11+9.89)	5% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	एकूण काम (RMT)	रक्कम
347	22.49	44.34	413.82	656.7	271756

6) बाब क्र.(8) सिमेंट कॉन्क्रीट पाईप-600 mm चे दर पृथक्करण तपासले असता त्यामध्ये पाईप च्या दरामध्ये रक्कम रु. 192.35/- इतका 5% SFA जादा दर देण्यात आला आहे. शासन निर्णय पीडब्ल्युआर / डीएसआर / 1091 / 6577 प्लॅनिंग 3 दिनांक 8/8/2003 अन्वये जादा टक्के सप्लाय ॲटमवर 5 टक्के शुगर एरिया ची रककम आकारणी करता येत नाही. तसेच दर पृथ्थकरण करताना नैसर्गिक वाळू करिता 45 किमी ला रु.7.06/-चे अतिरिक्त लीड देण्यात आलेले आहे हरित लवादाच्या निर्णयानुसार वाळू उपसाकरणेवर बंदी असल्याने वाळू ऐवजी artificial, क्रश sand वापरणे आवश्यक होतेत तरी दिलेले लीड मान्य करता येणार नाही. .निविदा

प्रक्रियेतील 6.48% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकत्रित रक्कम रु. 258975/- लेखापरीक्षणात मान्य करता येनार नाही.

देण्यात आलेला दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	एकूण काम (RMT)	रक्कम
199.41	12.92	25.48	237.81	1089	258975

7) बाब क्र.(7) सिमेंट कॉन्क्रीट पाईप-900 mm व बाब क्र.(8) सिमेंट कॉन्क्रीट पाईप-600 mm चे दर पृथ्थकरणामध्ये पाईप करिता 28 किमी चे अतिरिक्त लीड देण्यात आलेले असून सदर कामाच्या DPR ला लिड चार्ट जोडण्यात आलेला नसलेने सदर पाईप कुठून आणण्यात आल्या आहेत हे लेखापरीक्षणात समजू शकत नसलेने सदर बाबींना 28 किमी चे देण्यात आलेले लीड रक्कम रु. 268542/-लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही.

बाब	लीड 28 किमी साठी	एकूण काम RMT	रक्कम
900 mm	212.85	656.7	139779
600mm	118.24	1089	128763
		एकूण	268542

8) महाराष्ट्र शासन महसुल व वन विभाग मंत्रालय मुंबई शासन निर्णय क्रं. गौखनि/10/1009/ प्रक्र209 ख दिनांक 11/2/2010 ऐवजी महसुल व वनविभाग अधिसूचना दिनांक 11/5/2015 अन्वये प्रति घमी रुपये 141.34 प्रमाणे गौण खनिजाची रककम संबंधित मक्तेदार यांचेकडुन रक्कम वसुल करणे आवश्यक आहे. उपलब्ध मोजमाप पुस्तीका व देयकानुसार नुसार स्वामित्वधनाची ची रक्कम 29,10,183/- झाली असून स्वामित्वधना ची कपात 12,29,579/- करण्यात आली असून उर्वरित रक्कम रु.16,80,604/- कपात करून भरणा करणे आवश्यक आहे. तसेच कपात केलेली रक्कम शासन खाती भरणा केल्याची पूर्तता दर्शवण्यात यावी. **(सोबत परिशिष्ट)**

9) मा.जिल्हाधिकारी कार्यालय कोल्हापूर यांचे पत्र क्रं.कार्या/6अ/आरआर/2441/2017 दिनांक 28/11/2017 अन्वये दिनांक 1/9/2015 पासुन कपात केलेल्या गौणखनीज रकमेवर पुर्वलक्षी प्रभावाने DMF 10 टक्के चार्जेस वसुल करुन शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे. उपलब्ध मोजमाप पुस्तीका व देयकानुसार नुसार DMF ची रक्कम 291028/- झाली असून DMF ची कपात 122958/- करण्यात आली असून उर्वरित रक्कम रु.168070/- कपात करून भरणा करणे आवश्यक आहे. तसेच कपात केलेली रक्कम शासन खाती भरणा केल्याची पूर्तता दर्शवण्यात यावी.

10) देयक क्र. 85/85 दिनांक 12.06.2020 ची तपासणी केली असता त्यामध्ये पुढील प्रमाणे त्रुटी आढळून आल्या.

अ) बाब क्र.(8) 600mm पाईप बसवणे करिता उत्खनन करणेत आले नाही मात्र पाईप बसवण्यात आल्याच्या नोंदी मोजमाप पुस्तिकेत नमूद करणेत येवून त्याची रक्कम अदा करणेत आलेली आहे. याबाबत खुलासा करण्यात यावा अथवा जादा काम 75 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 379606/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

600mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण	रक्कम

	निविदा			RMT	
4244.10	275.01	542.30	5061.41	75	379606

ब) बाब क्र.(7) 900mm पाईप बसवणे करिता उत्खनन करणेत आले नाही मात्र पाईप बसवण्यात आल्याच्या नोंदी मोजमाप पुस्तिकेत नमूद करणेत येवून त्याची रक्कम अदा करणेत आलेली आहे. याबाबत खुलासा सादर करण्यात यावा अन्यथा जादा काम 12.50 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 110925/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

900mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम
7441.05	482.18	950.79	8874.02	12.50	110925

11) देयक क्र. 49/49 दिनांक 12.06.2020 ची तपासणी केली असता त्यामध्ये पुढील प्रमाणे त्रुटी आढळून आल्या.

अ) बाब क्र.(8) 600mm पाईप बसवणे करिता उत्खनन करणेत आले नाही मात्र पाईप बसवण्यात आल्याच्या नोंदी मोजमाप पुस्तिकेत नमूद करणेत येवून त्याची रक्कम अदा करणेत आलेली आहे. याबाबत खुलासा सादर करावा अन्यथा जादा काम 55 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 278378/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

600mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम
4244.10	275.01	542.30	5061.41	55	278378

ब) बाब क्र.(7) 900mm पाईप बसवणे करिता उत्खनन करणेत आले नाही मात्र पाईप बसवण्यात आल्याच्या नोंदी मोजमाप पुस्तिकेत नमूद करणेत येवून त्याची रक्कम अदा करणेत आलेली आहे. याबाबत खुलासा सादर करावा अन्यथा जादा काम 50 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 443701/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

900mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम
7441.05	482.18	950.79	8874.02	50	443701

12) देयक क्र. 84/84 दिनांक 12.06.2020 ची तपासणी केली असता त्यामध्ये पुढील प्रमाणे त्रुटी आढळून आल्या.

अ) बाब क्र.(8) 600mm पाईप बसवणे करिता उत्खनन करणेत आले नाही मात्र पाईप बसवण्यात आल्याच्या नोंदी मोजमाप पुस्तिकेत नमूद करणेत येवून त्याची रक्कम अदा करणेत आलेली आहे. याबाबत खुलासा सादर करावा अन्यथा जादा काम 75 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 379606/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

600mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम
4244.10	275.01	542.30	5061.41	75	379606

ब) बाब क्र.(7) 900mm पाईप बसवणे करिता उत्खनन करणेत आले नाही मात्र पाईप बसवण्यात आल्याच्या नोंदी मोजमाप पुस्तिकेत नमूद करणेत येवून त्याची रक्कम अदा करणेत आलेली आहे. याबाबत खुलासा सादर करावा अन्यथा जादा काम 12.50 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 110925/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

900mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम
7441.05	482.18	950.79	8874.02	12.50	110925

13) देयक क्र. 89/89 दिनांक 12.06.2020 ची तपासणी केली असता त्यामध्ये पुढील प्रमाणे त्रुटी आढळून आल्या.

अ) बाब क्र.(8) 600mm पाईप बसवणे करिता उत्खनन करणेत आले नाही मात्र पाईप बसवण्यात आल्याच्या नोंदी मोजमाप पुस्तिकेत नमूद करणेत येवून त्याची रक्कम अदा करणेत आलेली आहे. याबाबत खुलासा सादर करावा अन्यथा जादा काम 5 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 25307/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

600mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम
4244.10	275.01	542.30	5061.41	5	25307

ब) बाब क्र.(7) 900mm पाईप बसवणे करिता उत्खनन करणेत आले नाही मात्र पाईप बसवण्यात आल्याच्या नोंदी मोजमाप पुस्तिकेत नमूद करणेत येवून त्याची रक्कम अदा करणेत आलेली आहे. याबाबत खुलासा सादर करावा अन्यथा जादा काम 15 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 133110/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

900mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम
7441.05	482.18	950.79	8874.02	15	133110

14) देयक क्र. 91/91 दिनांक 12.06.2020 ची तपासणी केली असता त्यामध्ये पुढील प्रमाणे त्रुटी आढळून आल्या.

अ) बाब क्र.(8) 600mm पाईप बसवणे करिता उत्खनन करणेत आले नाही मात्र पाईप बसवण्यात आल्याच्या नोंदी मोजमाप पुस्तिकेत नमूद करणेत येवून त्याची रक्कम अदा करणेत आलेली आहे. याबाबत खुलासा सादर करावा अन्यथा जादा काम 12.50 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च

रक्कम 63268/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

600mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम
4244.10	275.01	542.30	5061.41	12.50	63268

ब) बाब क्र.(7) 900mm पाईप बसवणे करिता उत्खनन करणेत आले नाही मात्र पाईप बसवण्यात आल्याच्या नोंदी मोजमाप पुस्तिकेत नमूद करणेत येवून त्याची रक्कम अदा करणेत आलेली आहे. याबाबत खुलासा सादर करावा अन्यथा जादा काम 10 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 88740/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

900mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम
7441.05	482.18	950.79	8874.02	10	88740

15) देयक क्र. 187/189 दिनांक 10/09/2020 ची तपासणी केली असता बाब क्र.(8) 600mm पाईप बसवणे करिता उत्खनन करणेत आले नाही मात्र पाईप बसवण्यात आल्याच्या नोंदी मोजमाप पुस्तिकेत नमूद करणेत येवून त्याची रक्कम अदा करणेत आलेली आहे. याबाबत खुलासा करावा अन्यथा जादा काम 60 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 303685/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

600mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम
4244.10	275.01	542.30	5061.41	60	303685

16) देयक क्र. 174/176 ची तपासणी केली असता बाब क्र.(7) 900mm पाईप बसवणे करिता उत्खनन 42.90 RMT (11 x 2.5x 1.20 x 1.30) करण्यात आलेले आहे. मात्र बसवण्यात आलेल्या पाईप च्या मोजमाप पुस्तिका पान क्र.22 वरील नोंदी तपासल्या असता एकूण काम 45 RMT (7.5 + 10 + 15 + 7.5 + 5) असे घेण्यात आलेले आहे. उत्खनन कमी असताना जादा काम 2.5 RMT (45-42.5) कसे करण्यात आले याबाबत खुलासा करावा अन्यथा जादा काम 2.5 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 22185/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

900mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम
7441.05	482.20	950.8	8874.10	2.5	22185

17) देयक क्र. 191/193 दिनांक 10/09/2020 च्या मोजमाप पुस्तिकेची तपासणी केली असता बाब क्र. (7) 900mm पाईप बसवणे करिता मोजमाप पुस्तिका क्र.126 पान क्र. 75 वर उत्खनन करणेत आले नाही मात्र पाईप

बसवण्यात आल्याच्या नोंदी मोजमाप पुस्तिकेत पान क्र.77 नमूद करणेत येवून त्याची रक्कम अदा करणेत आलेली आहे. याबाबत खुलासा करावा अन्यथा जादा काम 10 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 88741/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

900mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम
7441.05	482.20	950.8	8874.10	10	88741

18) देयक क्र. 190/192 दिनांक 10/09/2020 च्या मोजमाप पुस्तिकेची तपासणी केली असता बाब क्र. (7) 900mm पाईप बसवणे करिता मोजमाप पुस्तिका क्र.135 पान क्र.1 वर उत्खनन करणेत आले नाही मात्र पाईप बसवण्यात आल्याच्या नोंदी मोजमाप पुस्तिकेत पान क्र.2 नमूद करणेत येवून त्याची रक्कम अदा करणेत आलेली आहे. याबाबत खुलासा सादर करावा अन्यथा जादा काम 12.50 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 110926/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

900mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम
7441.05	482.20	950.8	8874.10	12.50	110926

19) देयक क्र. 185/187 दिनांक 10/09/2020 च्या मोजमाप पुस्तिकेची तपासणी केली असता बाब क्र. (7) 900mm पाईप बसवणे करिता मोजमाप पुस्तिका क्र.135 पान क्र.4 वर उत्खनन करणेत आले नाही मात्र पाईप बसवण्यात आल्याच्या नोंदी मोजमाप पुस्तिकेत पान क्र.6 नमूद करणेत येवून त्याची रक्कम अदा करणेत आलेली आहे. याबाबत खुलासा करावा अन्यथा जादा काम 30 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 266223/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

900mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम
7441.05	482.20	950.8	8874.10	30	266223

20) देयक क्र. 188/190 दिनांक 10/09/2020 च्या मोजमाप पुस्तिकेची तपासणी केली असता त्यामध्ये पुढील प्रमाणे त्रुटी आढळून आल्या.

अ) बाब क्र. (7) 900mm पाईप बसवणे करिता मोजमाप पुस्तिका क्र.135 पान क्र.12 वर उत्खनन करणेत आले नाही मात्र पाईप बसवण्यात आल्याच्या नोंदी मोजमाप पुस्तिकेत पान क्र.16 नमूद करणेत येवून त्याची रक्कम अदा करणेत आलेली आहे. याबाबत खुलासा करावा अन्यथा जादा काम 22.50 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 199667/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

900mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम

7441.05	482.20	950.8	8874.10	22.50	199667

ब) बाब क्र. (8) 600mm पाईप बसवणे करिता मोजमाप पुस्तिका क्र.135 पान क्र.12 वर उत्खनन करणेत आले नाही मात्र पाईप बसवण्यात आल्याच्या नोंदी मोजमाप पुस्तिकेत पान क्र.16 नमूद करणेत येवून त्याची रक्कम अदा करणेत आलेली आहे. तरी याबाबत खुलासाकरावा अन्यथा जादा काम 30 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 151843/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

900mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम
4244.10	275.01	542.30	5061.41	30	151843

21) देयक क्र. 245/251 ची तपासणी केली असता मोजमाप पुस्तिका क्र.54 पान क्र. 45 नुसार बाब क्र.(7) 900mm पाईप बसवणे करिता उत्खनन 7.5 RMT (3 x 2.5x 2.5 x 1.50) करण्यात आलेले आहे. मात्र बसवण्यात आलेल्या पाईप च्या मोजमाप पुस्तिका पान क्र.49 वरील नोंदी तपासल्या असता एकूण काम 15 RMT असे घेण्यात आलेले आहे. उत्खनन कमी असताना जादा काम 7.5 RMT (15-7.5) कसे करण्यात आले याबाबत खुलासा सादर करावा अन्यथा जादा काम 7.5 RMT लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येणार नसून सदर बाबीवर झालेला खर्च रक्कम 66556/-अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

900mm पाईप दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	देण्यात आलेले जादा परिमाण RMT	रक्कम
7441.05	482.20	950.8	8874.10	7.5	66556

22) देयक क्र.85/85 दि.12/06/20 ची तपासणी केली असता मोजमाप पुस्तिका 53 पान क्र.19 वरील M10 चे काम हे 1.30m रुंदीने करणेत आले असून पान क्र. 20 वरील नोंदी व DPR मध्ये नमूद केलेनुसार M-20 ची दोन्ही बाजूची पडदी 0.15m ने करण्यात आली असून M-20 चा RAFT हा 1.00m ने करणे आवश्यक असता मोजमाप पुस्तिकेनुसार 1.20m ने करणेत आल्याने 30.50 RMT ऐवजी 36.59 RMT चे काम नोंदवण्यात आल्याने मक्तेदारास 6.04 RMT चे अतिप्रदान झाले आहे त्याची रक्कम रु. 43518/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

मोजमाप पुस्तिकेनुसार नोंद :- M20 RAFT :- 203.30 x 1.20 x 0.15 = 36.59 CUM

M20 पडदी :- 02 x 203.30 x 0.15 x 0.90 = 54.89 CUM

एकूण परिमाण = 91.43 cum

आवश्यक देय मापे :- M20 RAFT :- 203.30 x 1.00 x 0.15 = 30.50 CUM

M20 पडदी :- 02 x 203.30 x 0.15 x 0.90 = 54.89 CUM

एकूण परिमाण = 85.39 cum

**मक्तेदारास जादा परिमाण अदा = 91.43 cum ndash; 54.89 cum = 6.04 cum

M20 दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति cum)	देण्यात आलेले जादा परिमाण cum	रक्कम
6041.50	391.49	771.96	7204.95	6.04	43518

23) देयक क्र.49/49 दि.12/06/20 ची तपासणी केली असता मोजमाप पुस्तिका 101 पान क्र.4 वरील M10 चे काम हे 1.20m रुंदीने करणेत आले असून पान क्र.5 वरील नोंदी व DPR मध्ये नमूद केलेनुसार M-20 ची दोन्ही बाजूची पडदी 0.15m ने करण्यात आली असून M-20 चा RAFT हा 0.90m ने करणे आवश्यक असता मोजमाप पुस्तिकेनुसार 80.35 RMT ऐवजी 90.64 RMT चे काम नोंदवण्यात आल्याने मक्तेदारास 10.29 RMT चे अतिप्रदान झाले आहे त्याची रक्कम रु. 74139/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

मोजमाप पुस्तिकेनुसार नोंद :- M20 RAFT :- 126 x 1.00 x 0.15 = 18.90 CUM

62.90 x 1.45 x 0.15 = 13.68 CUM

M20 पडदी :- 02 x 189 x 0.15 x 0.90 = 58.059 CUM

एकूण परिमाण = 90.639 cum

आवश्यक देय मापे :- M20 RAFT :- 126 x 0.90 x 0.15 = 17.10 CUM

62.90 x 0.90 x 0.15 = 5.19 CUM

M20 पडदी :- 02 x 189 x 0.15 x 0.90 = 58.059 CUM

एकूण परिमाण = 80.349 cum

**मक्तेदारास जादा परिमाण अदा = 90.639 cum ndash; 80.349 cum = 10.29 cum

M20 दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति cum)	देण्यात आलेले जादा परिमाण cum	रक्कम
6041.50	391.49	771.96	7204.95	10.29	74139

24) देयक क्र.84/84 दि.12/06/20 ची तपासणी केली असता मोजमाप पुस्तिका 53 पान क्र.22 वरील M10 चे काम हे 0.80m रुंदीने करणेत आले असून पान क्र.23 वरील नोंदी व DPR मध्ये नमूद केलेनुसार M-20 ची दोन्ही बाजूची पडदी 0.15m ने करण्यात आली असून M-20 चा RAFT हा 0.50m ने करणे आवश्यक असता मोजमाप पुस्तिकेनुसार 0.75m ने करणेत आले असून 52.414RMT ऐवजी 59.53RMT चे काम नोंदवण्यात आल्याने मक्तेदारास 7.12 RMT चे अतिप्रदान झाले आहे त्याची रक्कम रु. 51299/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

मोजमाप पुस्तिकेनुसार नोंद :- M20 RAFT :- 180.5 x 0.75 x 0.15 = 20.31 CUM

13.50 x 0.90 x 0.15 = 13.54 CUM

M20 पडदी :- 02 x 194 x 0.15 x 0.45 = 25.68 CUM

एकूण परिमाण = 59.53 cum

आवश्यक देय मापे :- M20 RAFT :- 180.5 x 0.50 x 0.15 = 14.96 CUM

13.50 x 0.70 x 0.15 = 1.42 CUM

M20 पडदी :- 02 x 189 x 0.15 x 0.90 = 36.03 CUM

एकूण परिमाण = 52.41 cum

**मक्तेदारास जादा परिमाण अदा = 59.53 cum ndash; 52.41 cum = 7.12 cum

M20 दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति cum)	देण्यात आलेले जादा परिमाण cum	रक्कम
6041.50	391.49	771.96	7204.95	7.12	51299

25) देयक क्र.76/76 दि.12/06/20 ची तपासणी केली असता मोजमाप पुस्तिका 55 पान क्र.33 वरील M10 चे काम हे 1.70m रुंदीने करणेत आले असून पान क्र.34 v 35 वरील नोंदी व DPR मध्ये नमूद केलेनुसार M-20 ची दोन्ही बाजूची पडदी 0.15m ने करण्यात आली असून M-20 चा RAFT हा 1.40m ने करणे आवश्यक असता मोजमाप पुस्तिकेनुसार 1.50m ने करणेत आले असून 213.64RMT ऐवजी 220.31RMT चे काम नोंदवण्यात आल्याने मक्तेदारास 6.67 RMT चे अतिप्रदान झाले आहे त्याची रक्कम रु. 48057/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

मोजमाप पुस्तिकेनुसार नोंद :- M20 RAFT :- 445.5 x 1.50 x 0.15 = 100.06 CUM

M20 पडदी :- 02 x 445.5 x 0.15 x 0.90 = 120.25 CUM

एकूण परिमाण = 220.31 cum

आवश्यक देय मापे :- M20 RAFT :- 445.5 x 1.40 x 0.15 = 93.39 CUM

M20 पडदी :- 02 x 445.5 x 0.15 x 0.90 = 120.25 CUM

एकूण परिमाण = 213.64 cum

**मक्तेदारास जादा परिमाण अदा = 220.31 cum ndash; 213.64 cum = 6.67 cum

M20 दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति cum)	देण्यात आलेले जादा परिमाण cum	रक्कम
6041.50	391.49	771.96	7204.95	6.67	48057

26) देयक क्र.92/92 दि.12/06/20 ची तपासणी केली असता मोजमाप पुस्तिका 37 A पान क्र.44 वरील M10 चे काम हे 1.70m रुंदीने करणेत आले असून पान क्र.46 व 47 वरील नोंदी व DPR मध्ये नमूद केलेनुसार M-20 ची दोन्ही बाजूची पडदी 0.15m ने करण्यात आली असून M-20 चा RAFT हा 1.40m ने करणे आवश्यक असता मोजमाप पुस्तिकेनुसार 1.50m ने करणेत आले असून 214.07RMT ऐवजी 234.155RMT चे काम नोंदवण्यात आल्याने मक्तेदारास 20.08 RMT चे अतिप्रदान झाले आहे त्याची रक्कम रु. 144675/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

मोजमाप पुस्तिकेनुसार नोंद :- M20 RAFT :- 31 x 1.70 x 0.15 = 7.91 CUM

415 x 1.50 x 0.15 = 93.38 CUM

M20 पडदी :- 02 x 446 x 0.15 x 0.90 = 132.87CUM

एकूण परिमाण = 234.155 cum

आवश्यक देय मापे :- M20 RAFT :- 31 x 1.40 x 0.15 = 6.51 CUM

415 x 1.20 x 0.15 = 74.7 CUM

M20 पडदी :- 02 x 446 x 0.15 x 0.90 = 132.87 CUM

एकूण परिमाण = 214.08cum

**मक्तेदारास जादा परिमाण अदा = 234.155 cum ndash; 214.08 cum = 20.08 cum

M20 दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति cum)	देण्यात आलेले जादा परिमाण cum	रक्कम
6041.50	391.49	771.96	7204.95	20.08	144675

27) देयक क्र.89/89 दि.12/06/20 ची तपासणी केली असता मोजमाप पुस्तिका 55 पान क्र.39 वरील M10 चे काम हे 1.10m रुंदीने करणेत आले असून पान क्र.40 व 41 वरील नोंदी व DPR मध्ये नमूद केलेनुसार M-20 ची दोन्ही बाजूची पडदी 0.15m ने करण्यात आली असून M-20 चा RAFT हा 0.80m ने करणे आवश्यक असता मोजमाप पुस्तिकेनुसार 0.90 m ने करणेत आले असून 72.36RMT ऐवजी 75.22RMT चे काम नोंदवण्यात आल्याने मक्तेदारास 2.86 RMT चे अतिप्रदान झाले आहे त्याची रक्कम रु. 20606/- अंतिम अमान्य करण्यात

येत आहे.

मोजमाप पुस्तिकेनुसार नोंद :- M20 RAFT :- 190.7 x 0.90 x 0.15 = 25.74 CUM

M20 पडदी :- 02 x 190.7 x 0.15 x 0.60 = 49.48 CUM

एकूण परिमाण = 75.22 cum

आवश्यक देय मापे :- M20 RAFT :- 190.7 x 0.80 x 0.15 = 22.88 CUM

M20 पडदी :- 02 x 190.7 x 0.15 x 0.60 = 49.48 CUM

एकूण परिमाण = 72.36cum

**मक्तेदारास जादा परिमाण अदा = 75.22 cum ndash; 72.36 cum = 2.86 cum

M20 दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति cum)	देण्यात आलेले जादा परिमाण cum	रक्कम
6041.50	391.49	771.96	7204.95	2.86	20606

28) देयक क्र.83/83 दि.12/06/20 ची तपासणी केली असता मोजमाप पुस्तिका 37 पान क्र.50 वरील M10 चे काम हे अनुक्रमे 1.30m व 1.60m रुंदीने करणेत आले असून पान क्र.52 व 53 वरील नोंदी व DPR मध्ये नमूद केलेनुसार M-20 ची दोन्ही बाजूची पडदी 0.15m ने करण्यात आली असून M-20 चा RAFT हा अनुक्रमे 1.00m व 1.30m ने करणे आवश्यक असता मोजमाप पुस्तिकेनुसार 1.1 m व 1.40m ने करणेत आले असून 142.72 RMT ऐवजी 147.58 RMT चे काम नोंदवण्यात आल्याने मक्तेदारास 4.86RMT चे अतिप्रदान झाले आहे त्याची रक्कम रु. 35016/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

मोजमाप पुस्तिकेनुसार नोंद :- M20 RAFT :- 214.3 x 1.1 x 0.15 = 35.36 CUM

110 x 1.40 x 0.15 = 23.10 CUM

M20 पडदी :- 02 x 214.3 x 0.15 x 0.60 = 38.57 CUM

02 x 110 x 0.15 x 0.90 = 29.7 CUM

एकूण परिमाण = 147.58 cum

आवश्यक देय मापे :- M20 RAFT :- 214.3 x 1.0 x 0.15 = 32.15 CUM

110 x 1.30 x 0.15 = 21.45 CUM

M20 पडदी :- 02 x 214.3 x 0.15 x 0.60 = 38.57CUM

02 x 110 x 0.15 x 0.90 = 29.7 CUM

एकूण परिमाण = 142.72cum

**मक्तेदारास जादा परिमाण अदा = 147.58 cum ndash; 142.72 cum = 4.86 cum

M20 दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति cum)	देण्यात आलेले जादा परिमाण cum	रक्कम
6041.50	391.49	771.96	7204.95	4.86	35016

29) देयक क्र.71/71 दि.12/06/20 ची तपासणी केली असता मोजमाप पुस्तिका 45 पान क्र.35 वरील M10 चे काम हे 1.15m रुंदीने करणेत आले असून पान क्र.36 वरील नोंदी व DPR मध्ये नमूद केलेनुसार M-20 ची दोन्ही बाजूची पडदी 0.15m ने करण्यात आली असून M-20 चा RAFT हा 0.85 m ने करणे आवश्यक असता मोजमाप पुस्तिकेनुसार 1.15 m ने करणेत आले असून 27.50 RMT ऐवजी 31.00 RMT चे काम नोंदवण्यात आल्याने मक्तेदारास 3.50RMT चे अतिप्रदान झाले आहे त्याची रक्कम रु. 25217/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

मोजमाप पुस्तिकेनुसार नोंद :- M20 RAFT :- 78 x 1.15 x 0.15 = 13.46 CUM

M20 पडदी :- 02 x 78 x 0.15 x 0.75 = 17.55 CUM

एकूण परिमाण = 31.00 cum

आवश्यक देय मापे :- M20 RAFT :- 78 x 0.85 x 0.15 = 9.95 CUM

M20 पडदी :- 02 x 78 x 0.15 x 0.75 = 17.55 CUM

एकूण परिमाण = 27.50cum

**मक्तेदारास जादा परिमाण अदा = 31 cum ndash; 27.50 cum = 3.50 cum

M20 दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति cum)	देण्यात आलेले जादा परिमाण cum	रक्कम
6041.50	391.49	771.96	7204.95	3.50	25217

30) देयक क्र.91/91 दि.12/06/20 ची तपासणी केली असता मोजमाप पुस्तिका 36 पान क्र.20 वरील M10 चे काम हे 1.40m रुंदीने करणेत आले असून पान क्र.23 वरील नोंदी व DPR मध्ये नमूद केलेनुसार M-20 ची दोन्ही बाजूची पडदी 0.15m ने करण्यात आली असून M-20 चा RAFT हा 1.10m ने करणे आवश्यक असता मोजमाप पुस्तिकेनुसार 1.20 m ने करणेत आले असून RMT ऐवजी RMT चे काम नोंदवण्यात आल्याने मक्तेदारास 3.50RMT चे अतिप्रदान झाले आहे त्याची रक्कम रु. 25217/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

मोजमाप पुस्तिकेनुसार नोंद :- M20 RAFT :- 84 x 1.20 x 0.15 = 15.12 CUM

M20 पडदी :- 02 x 84 x 0.15 x 0.90 = 22.68 CUM

एकूण परिमाण =37.8 cum

आवश्यक देय मापे :- M20 RAFT :- 84 x 1.10 x 0.15 = 13.86

M20 पडदी :- 02 x 84 x 0.15 x 0.90 = 22.68 CUM

एकूण परिमाण = 36.54 cum

**मक्तेदारास जादा परिमाण अदा = 36.54 cum ndash; 37.8 cum = 1.26 cum

M20 दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति cum)	देण्यात आलेले जादा परिमाण cum	रक्कम
6041.50	391.49	771.96	7204.95	1.26	9078

31) देयक क्र.98/98 दि.12/06/20 ची तपासणी केली असता मोजमाप पुस्तिका 106 पान क्र.2 वरील M10 चे काम हे 1.25m रुंदीने करणेत आले असून पान क्र.4 वरील नोंदी व DPR मध्ये नमूद केलेनुसार M-20 ची दोन्ही बाजूची पडदी 0.15m ने करण्यात आली असून M-20 चा RAFT हा 0.95 m ने करणे आवश्यक असता मोजमाप पुस्तिकेनुसार 1.05 m ने करणेत आले असून 238.09 RMT ऐवजी 240.09 RMT चे काम नोंदवण्यात आल्याने मक्तेदारास 2 RMT चे अतिप्रदान झाले आहे त्याची रक्कम रु. 14140/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

मोजमाप पुस्तिकेनुसार नोंद :- M20 RAFT :- 133.20 x 1.05 x 0.15 = 20.98 CUM

365.05 x 0.95 x 0.15 = 52.02

M20 पडदी :- 02 x 532.75 x 0.15 x 0.75 = 167.09 CUM

एकूण परिमाण =240.09 cum

आवश्यक देय मापे :- M20 RAFT :- 133.20 x 0.95 x 0.15 = 18.98 CUM

365.05 x 0.95 x 0.15 = 52.02

M20 पडदी :- 02 x 532.75 x 0.15 x 0.75 = 167.09 CUM

एकूण परिमाण = 238.09 cum

**मक्तेदारास जादा परिमाण अदा = 240.09 cum ndash; 238.09 cum = 2 cum

M20 दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति cum)	देण्यात आलेले जादा परिमाण cum	रक्कम
6041.50	391.49	771.96	7204.95	2	14410

तसेच सदर देयकाची मोजमाप पुस्तिका क्र. 106 पान क्र.3 वरील M-10 चे काम 498.25 m लांबीने करणेत आल्याची नोंद घेण्यात आली असून याच कामाचे M-20 RAFT चे काम हे 498.25m लांबीने व दोन्ही बाजूच्या पडदी चे काम हे 532.75 m लांबीने करणेत आल्याची नोंद मोजमाप पुस्तिकेच्या पान.क्र. 4 व 5 वरती घेण्यात आली आहे. सदर बाबत खुलासा करावा अन्यथा जादा काम नोंदवण्यात आल्याने व गणितीय चुकांमुळे मक्तेदारास 54.98 RMT चे अतिप्रदान झाले आहे त्याची रक्कम रु. 396128/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

मोजमाप पुस्तिकेनुसार नोंद :- M20 RAFT :- 498.25 x 0.95 x 0.15 = 73.00 CUM

M20 पडदी :- 02 x 532.75 x 0.15 x 0.75 = 167.09 CUM

एकूण परिमाण =240.09 cum

आवश्यक देय मापे :- M20 RAFT :- 498.25 x 0.95 x 0.15 = 73.00 CUM

M20 पडदी :- 02 x 498.25 x 0.15 x 0.75 = 112.11 CUM

एकूण परिमाण = 185.10 cum

**मक्तेदारास जादा परिमाण अदा = 240.09 cum ndash; 185.10 cum = 54.98 cum

M20 दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति cum)	देण्यात आलेले जादा परिमाण cum	रक्कम
6041.50	391.49	771.96	7204.95	54.98	396128

32) देयक क्र.44/44 दि.12/06/20 ची तपासणी केली असता मोजमाप पुस्तिका 106 पान क्र.6 वरील उत्खनन,सोलिंग, TMT FE-500 ची कामे ही 268.50RMT ने नोंदवण्यात आलेली असून पान क्र.6 व 18 वरील M10 व M20 RAFT व M20 पडदी ची मापे ही 298 M ने नोंदवण्यात आल्याने मक्तेदारास अनुक्रमे 4.48 RMT व 11.73RMT चे अतिप्रदान झाले आहे त्याची रक्कम रु.112284 अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

मोजमाप पुस्तिकेनुसार नोंद :- M 10 RAFT :- 298 x 1.50 x 0.10 = 43.69

M20 RAFT :- 01 x 298.50 x 1.20 x 0.15 = 50.39 CUM

M20 पडदी :- 02 x 298.50 x 0.15 x 0.90 = 74.46 CUM

एकूण परिमाण = 124.84 cum

आवश्यक देय मापे :- M10 RAFT :- 01 x 268.50 x 1.50 x 0.10 = 39.21

M20 RAFT :- 01 x 268.50 x 1.20 x 0.15 = 46.80 CUM

M20 पडदी :- 02 x 268.50 x 0.15 x 0.90 = 66.31 CUM

एकूण परिमाण = 113.11 cum

**मक्तेदारास जादा परिमाण अदा = 124.84 cum ndash; 113.11 cum = 11.73 cum

बाब	दर	6.48% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति cum)	देण्यात आलेले जादा परिमाण cum	रक्कम
M-10	5199.55	336.93	664.37	6200.85	4.48	27780
M-20	6041.50	391.49	771.96	7204.95	11.73	84514
					एकूण	112284

33) वस्तू व सेवा कर अधिनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करून अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकार्त्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे, याबाबत पुढील महिन्याच्या 10 तारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापूर्वी आधी अदा केलेल्या देयकाचा संबधिताने मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR 1 किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केलेबाबत सादर करणे बंधनकारक आहे. परंतु उक्त कामामध्ये असे प्रमाणपत्र कंत्राटदाराकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी संबधिताकडून तसे प्रमाणपत्र घेवून लेखापरीक्षणास पूर्तता सादर करावी अन्यथा अदा GST रक्कम रु. 12302439/- वसूल करण्यात यावी. **(सोबत परिशिष्ट)**

34) सदर कामाची मोजमाप पुस्तिका व उपलब्ध देयकांची तपासणी केली असता मक्तेदारास ldquo;WORK PORTIONrdquo; व 5% अधिकची निविदा स्वीकृती वर 12% जीएसटी रक्कम अदायगी करण्यात आलेली आहे सदर बाब वैध नसून ldquo;WORK PORTIONrdquo; वर 12% जीएसटी रक्कम अदायगी करणे आवश्यक असून जादा अदा रक्कम रु. **787654**/- लेखापरीक्षणामध्ये अमान्य करण्यात येत आहे. **(सोबत परिशिष्ट)**

35) सोबत जोडलेल्या परिशिष्टा मधील अनु क. 62 ते 77 च्या कामाच्या मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणाकरिता उपलब्ध करून देण्यात आली नसलेने सदर कामाची पडताळणी करता आली नाही.उपलब्ध झालेल्या देयकाच्या आधारे प्रत्येक कामातील परिमाणे आक्षेपामध्ये घेण्यात आलेली आहेत.

36)सदर कामाची मुदत आदेशांनुसार 18 महिने असून सदर काम वेळेत पूर्ण न झालेस करारनाम्यातील अट क्र5 नुसार मक्तेदारास प्रति दिन 10,000/-दंडाची तरतूद आहे. सदर काम 24 जानेवारी 2021 अखेर पूरण होणे आवश्यक होते मात्र सदर कामास मुदतवाढ दिले बाबत ठराव, आदेश किंवा मक्तेदाराने मुदतवाढीकरीता केलेला अर्ज अथवा त्यास दिलेली मंजुरी याबाबत कोणतीच कागदपत्रे लेखापरीक्षणामध्ये उपलब्ध करण्यात आली नाहीत. सदर काम लेखापरीक्षण कालावधी मध्ये अपूर्ण असल्याचे दिसून येत आहे. तरी करारनाम्यातील अट क्र.5 प्रमाणे 28 जून 2022 अखेर 513 दिवसांकरीता प्रति दिन 10000/- प्रमाणे रक्कम रु. 51,30,000/- दंड वसूल

करणे आवश्यक आहे.

37) वरील प्रशासकीय आदेश शासन निर्णय दि.05 मार्च 2019 नुसार सदर प्रकल्प पूर्ण करण्याचा कालावधी कार्यादेश दिनांका पासून 12 महिन्याचा असताना कार्यादेश देताना मक्तेदारास 18 महिने मुदतीचा अवधी देण्यात आल्याचे दिसून येत आहे तरी याबाबत कोणत्या प्रावधानाने प्रकल्पास जादा मुदत देण्यात आली याबाबत खुलासा करण्यात यावा

38) बाब क्र.1 उत्खनन, विभागाने अदा केलेल्या अंतिम देयक क्र. 88/88 दि.27/04/21 नुसार एकूण काम 56815.05 घ.मी. करण्यात आलेले आहे तथापि बांधकामाचे स्टॅडर्ड स्पेसिफिकेशन मधील सेक्शन बी जनरल ॲटम मधील पान क्रं. 360 बाब क्रं. RD 10.12 नुसार एकूण खोदकामाच्या 16% (9090.41 घ.मी) मुरूम वापरण्यास योग्य असून त्याचा वापर करण्यात आल्याचे दिसून येत नाही तरी 9090.41 घ.मी.चे प्रति घ.मी.दर 283/- व निविदा प्रक्रियेतील 5% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकत्रित रक्कम रु. 3068004/- लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही.

39) बाब क्र.2 CONVEYING MATERIAL OBTAINED FROM EXCAVATION करीता अंदाजपत्रकानुसार सदर साहित्य वाहतूक करणेकरीता प्रति घ.मी.156.70/- चा दर देण्यात आलेला आहे. बांधकामाचे स्टॅडर्ड स्पेसिफिकेशन मधील सेक्शन बी जनरल ॲटम मधील पान क्रं.38 बाब क्रं. B-1-7 नुसार व central public work department standard specification vol.1 2019 मधील 2.2.1. व 2 व ministry of road transport and highways specification for road and bridge works मधील निर्देश 301.3.11 नुसार खोदकामातील संपूर्ण साहित्याचा पुनर वापर करावा अथवा त्यावेळी वापरात येणार नसेल अथवा वापरण्याजोगी नसेल असे साहित्य त्या कामाचे तांत्रिक अधिकारी (अभियंता) यांचे निर्देशानुसार सुचवतील आश्या ठिकाणी त्याचा साठा करणे आवशक होते सदरचे साहित्य ही शासकीय मालमत्ता समजून त्याचा भविष्यातील शासनाच्या कामावर वापर केला जाईल याबाबत विभागाणे स्वतंत्र नोंदवही ठेऊन त्याचा लेखा अद्यावत ठेवणे आवश्यक होते तथापि याबाबतचे विभागाने लेखे उपलब्ध नाहीत . विभागाच्या कामाच्या खोदकामातून मोठ्या प्रमाणात उपलब्ध झालेले साहित्य वाहतूक करून टाकले बाबत वाहतुकीच्या दरासह मोठ्या प्रमाणावर रक्कम आदा केली आहे तरी खाली नमूद कामातील साहित्य विभागाच्या कोणत्या ठिकाणावर साठा केला आहे त्याचे नोंदवहीच्या आधारे लेखापरीक्षणात अनुपालन सादर करावे अन्यथा साहित्याच्या वाहतुकीसाठी आदा केलेली **रक्कम रु. 8028181/-** वसूल करून पूर्तता अनुपालन सादर करावे.

एकूण वाहतूक	देण्यात आलेला दर	अदा केलेली रक्कम	5% निविदा	12% GST	एकूण
43565.317	156.70/- प्रति घ.मी.	**6826685/-**	**341334**	**860162**	**8028181**

40) महाराष्ट्र शासन बांधकाम नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट 24 नियम 15 अनुसार नोंदिविलेली मोजमापे स्विकारलेचे दर्शक म्हणून मंजूर मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तिकेत स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही.

41) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 413 नुसार बांधकाम पूर्ण झालेल्या कामांची नोंद नमुना नंबर 88 मध्ये व बांधकामाच्या तपशिलासह खर्चाची नोंद नमुना नंबर 82 मध्ये घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही तरी याबाबत नोंदी घेऊन पूर्तता दर्शवावी

42) लेखासंहिता 2011 मध्ये नमुद केल्याप्रमाणे नुमना क्रमांक 18 कामाची प्रगती नोंदवही परिपुर्ण नोंदी करुन

ठेवण्यात आलेली नाही त्यामुळे कामे दुबार झाली किंवा नाही याची खात्री करता आली नाही.

43) महाराष्ट्र नगर परिषद लेखा संहिता, 2011 मधील नियम क्र.135,138 मध्ये नमुद केल्याप्रमाणे मोजमाप पुस्तिकेमध्ये देयक अदा केल्यावर अभियंता,लेखापाल व लेखा परिक्षक यांच्या स्वाक्ष-या घेण्यात आलेल्या नाहीत .

44) महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका परिशिष्ट 24 मधील नियम क्र.13 नुसार मोजमाप पुस्तिकेमध्ये नोंदवण्यात आलेली मोजमापे, देयक तयार केल्यानंतर मोजमाप पुस्तिकेमध्ये लाल शाईने तिरकी रेषा मारणे आवश्यक आहे तसेच नियम 15 नुसार देयक मंजूर केल्यानंतर मोजमाप पुस्तकात दुसरी रेषा मारणे आवश्यक आहे परंतु लाल शाईने रेषा मारली नसल्याने दुबार प्रदान होण्याची शक्यता आहे

45) वरील प्रशासकीय आदेश शासन निर्णय दि.05 मार्च 2019 नुसार सदर योजनेकरिता 75% राज्य शासन अनुदान व 25% निधी न.प.निधी वापरणे आवश्यक असून सदर कामाची अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या 25% रु.47544377/- इतकी रक्कम न.प. ने निधीकडे वर्ग करणे आवश्यक आहे.

46) आयकर अधिनियम 1961 कलम 194 सी नुसार दि. 01/07/2010 पासून ठेकेदार व उपठेकेदारास एकावेळी प्रदान रु. 30,000/- व वार्षिक प्रदान रु. 75,000/- असेल तेव्हा अनुक्रमे 2 % (संस्थात्मक) व 1 % (वैयक्तिक नावे) या दराने आयकर कपात करणे आवश्यक आहे. सोबत जोडलेल्या परिशिष्टा नुसार आयकर 2% रक्कम रु. 1676829/- कपात करण्यात आली आहे मात्र त्याचा भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणामध्ये उपलब्ध झाली नाहीत.

47) महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन परिपत्रक क्रं. संकीर्ण/2018/प्र.क्र 144/2018/कोषा/प्रशा 5 मंत्रालय मुंबई दिनांक 28 सप्टेबर 2018 अन्वये महाराष्ट्र वस्तु व सेवा कर अधिनियम 2017 व केंद्रिय वस्तु व सेवा कर अधिनियम 2017 च्या कलम 51 नुसार केंद्र शासनाच्या /राज्य शासनाच्या /स्थानिक स्वराज्य संस्थांच्या किंवा शासकीय अभिकरणाच्या आस्थापनाना वजातदार आणि वस्तु व सेवा अथवा दोन्ही पुरविणाऱ्या संस्थांना वजाती घोषित करण्यात आलेले आहे. कार्यालयीन स्तरावर आहरण व संवितरण अधिकारी यांनी वजातदार या नात्याने वस्तु व सेवा अथवा दोन्ही अंतर्भुत असलेल्या देयकातून 2 टक्के कर वजावट करणे आवश्यक आहे. सोबत जोडलेल्या परिशिष्टा नुसार वस्तू व सेवा कर 2% रक्कम रु. 2022532/- कपात करण्यात आली आहे मात्र त्याचा भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणामध्ये उपलब्ध झाली नाहीत.

48) कामगार विमा- शासन निर्णय वित्त विभाग क्रं. विकास/1098/प्रक्र 2889/शासन हमी दिनांक 19/8/1998 विमा संचालक महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र जा.क्रं. प्राविनिय/2300/ सहविमा /सांबावि/ संकीर्ण/फ दिनांक 20/4/2001 व समक्रमांकाचे शासन परिपत्रक दिनांक 8 मे 2002 अन्वये वित्त विभागाच्या आदेशान्वये कंत्राटी कामाच्या 1 टक्के विमा वसुल करुन विमा संचालनालयाकडे जमा करणे आवश्यक आहे. विमा वसूल केलेबाबतचे तसेच पॉलिसी असल्यास त्याबाबतचे अभिलेख लेखापरीक्षणामध्ये उपलब्ध झाले नाहीत.

49) शासन निर्णय क्रं. उद्योग,उर्जा व कामगार विभाग क्रं. बीसीए/2009/प्रक्र/108/कामगार/7अ दिनांक 17 जुन 2010 नुसार 1 % उपकर वसुल करुन कामगार कल्याण मंडळाकडे जमा करणे आवश्यक आहे. सोबत जोडलेल्या परिशिष्टा नुसार उपकर रक्कम रु. 1034312/- कपात करण्यात आली आहे मात्र त्याचा भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणामध्ये उपलब्ध झाली नाहीत.

50) सदर कामाचे अंदाजपत्रक DSR 2018-19 नुसार तयार करण्यात आलेले असून DSR 2018-19 मधील पान क्र.9 नुसार ldquo;The Contractor shall produce the labour Insurance policy,the same will be reimbursed to the contractor. If contractor fails to produce the labour policy,concerned executive Engineer shall drawn the policy,the amount Two Times of expenditure incurred for drawing the policy shall be recovered as penalty from the 1st R.A.bill of the contractor as penalty to the

Contractorrdquo; मात्र याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही तरी वरील प्रमाणे कार्यवाही करून अनुपालन सादर करण्यात यावे.

51) शासन परिपत्रक क्रं. सिमेंट/1099/प्रक्र56/5 दिनांक 30 जून 2000 अन्वये कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या सिमेंटची चाचणी /सार्वजनिक बांधकाम विभागाचे परिपत्रक क्रं. एसटीआर/1097/प्रक्र106/ साबां, दिनांक 9 फेब्रुवारी 1998 अन्वये डांबराची चाचणी व कामावर वापरण्यात आलेल्या खडी/ वाळू/मुरुम/यांचे चाचणी अहवाल शासन मान्यता प्राप्त प्रयोगशाळेकडुन काम सुरु होण्यापुर्वी घेणे आवश्यक होते. वरील कामाचे चाचणी अहवाल उपलब्ध झाले नाहीत त्यामुळे वापरलेले साहित्य योग्य दर्जाचे होते किंवा कसे याबाबत खात्री करता आली नाही.त्यामुळे कामाचे गुणवत्तेबाबत पडताळणी होत नाही.त्यामुळे सदर बाबी वर झालेला खर्च 10,90,320/- लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येत नाही.

52) नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्र.संकीर्ण 2016/प्रक्र.335/नवि-33 दि.28/03/2018 अन्वये कामाचे त्रयस्त लेखापरीक्षण करणे आवश्यक आहे. सदर लेखापरीक्षण अहवाल प्राप्त झाले खेरीज मक्तेदारास रक्कम अदा करता येत नाही.असे असताना त्रयस्त लेखापरीक्षण न करता रक्कम अदा करण्यात आलेली आहे.

तरी वरील बाबत योग्य तो खुलासा सादर करण्यात यावा.

DATPPTF9501 (Ref No : 153, Hmm No : 196)

77 म.सु.ज.न.अ.(राज्य) अंतर्गत मेन रोड कामातील अनियमितते बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	52072809.00/-

नगरपरिषद, इचलकरंजी चे सन 2020-21-22 चे लेखापरीक्षणामध्ये म.सु.ज.न.अ.(राज्य) अंतर्गत मेन रोड कामातील अनियमितते पुढील प्रमाणे खुलासा करावा.

कामाचे नांव	म.सु.ज.न.अ.(राज्य) अंतर्गत मेन रोड कामातील अनियमितते बाबत
लेखाशिर्षक	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाअभियान राज्यस्तर
डीएसआर वर्ष	2018-19
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 39,05,05,010/-
प्रशासकीय मंजूरी	शासन निर्णय क्र.-नगरो-2019/प्र.क्र.83/नवि-33 मंत्रालय,मुंबई दि.05 मार्च 2019
तांत्रिक मंजूरी	मे.मुख्य अभियंता,सां.बां.प्रादेशिक विभाग,पुणे यांचे कडील जा.क्र.मुअ(पुणे)/का-2/नियो/7764/2018 दि.19/12/2018
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर -5 टक्के जादा दराने

मंजूर निविदा रक्कम रुपये	41,00,30,260/-
मक्तेदाराचे नांव	बी.बी.गुंजाटे आणि शिवपार्वती कंन्सट्रकशन (जे.व्ही.)सांगली
कामाचा आदेश	जाक्रं. बांधकाम 1554/2019 दिनांक 23/07/2019
काम सुरु दिनांक	23/8/2019
काम पुर्ण दिनांक	अपूर्ण
कामाची मुदत	18 महिने
कामावरील एकूण खर्च	246200550/- (सोबत परिशिष्ट)

या बाबत लेखापरीक्षणाचे आक्षेप पुढील प्रमाणे

1) कामातील बाब क्र.(6) 75mm mpm (दर 240.15) कामाचे दर पृथ्थकरण तपासले असता त्यामध्ये डांबरासाठी अतिरिक्त लीड चार्जेस देण्यात आले आहेत महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण/2011/प्रक्र 464/ रस्ते दिनांक 21.11.11 मधील नियम 1-ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीची मूळ प्रत देयकासोबत जोडणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदर बाबींना दिलेली अतिरिक्त लीड रक्कम रु. 4.10/-, निविदा प्रक्रियेतील 5% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकूण मिळून 4.82/- रु.प्रति स्क्वे.मी. लेखापरीक्षणात मान्य करता येत नसून रक्कम रु. **239710/-** अमान्य करण्यात येत आहेत. (सोबत परिशिष्ट)

देण्यात आलेला दर	5% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर SQ.mt)	एकूण काम SQ.mt)	रक्कम
4.1	0.21	0.51	4.82	49732.41	239710

2) बाब क्र.(7) 75mm mpm (दर 249.15) कामाचे दर पृथ्थकरण तपासले असता त्यामध्ये डांबरासाठी अतिरिक्त लीड चार्जेस देण्यात आले आहेत महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण/2011/प्रक्र 464/ रस्ते दिनांक 21.11.11 मधील नियम 1-ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीची मूळ प्रत देयकासोबत जोडणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदर बाबींना दिलेली अतिरिक्त लीड रक्कम रु. 4.72/-, निविदा प्रक्रियेतील 5% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकूण मिळून 5.57/- रु.प्रति स्क्वे. मी. लेखापरीक्षणात मान्य करता येत नसून रक्कम रु. **392099/-**लेखापरीक्षणात अमान्य करण्यात येत आहेत. (सोबत परिशिष्ट)

देण्यात आलेला दर	5% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर SQ.mt)	एकूण काम SQ.mt)	रक्कम
4.72	0.25	0.60	5.57	70394.77	392099

3) कामातील बाब क्र.(8) ग्रेड 1 (डांबर), बाबीचे दर पृथ्थकरण तपासले असता त्यामधील देण्यात आलेला दर हा ldquo;WITH SCADArdquo; देण्यात आलेला असून सदर काम ldquo;WITH SCADArdquo; नुसार करण्यात आलेचे रिपोर्ट तसेच काम ldquo;WITH SCADArdquo; नुसार केलेची कागदपत्रे लेखापरीक्षणात

सादर करण्यात आलेले नाही असे असताना मक्तेदारास रु.192.13/- प्रति स्के.मी.प्रमाणे जादा दराने अदायगी झालेचे लेखापरीक्षणात दिसून येत आहे.तसेच महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण/2011/प्रक्र 464/ रस्ते दिनांक 21.11.11 मधील नियम 1-ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीची मूळ प्रत देयकासोबत जोडणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदर बाबींला देण्यात आलेले जादा लीड चार्जेस 161.13/- व निविदा प्रक्रियेतील 5% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकत्रित रक्कम रु. 68,37,965/- लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही.

ldquo;WITH SCADArdquo;			
देण्यात आलेला दर		देय दर	
DSR दर	4598	DSR दर	4598.00
tack coat	220	वजा:- 4% WITH SCADA	184.00
एकूण	4818	एकूण	4414.00
		अधिक:- tack coat	220.00
वजा:- 2% LABOUR सेस	96.36	वजा:- 2% LABOUR सेस	92.68
अधिक:- डांबर फरक	543.13	अधिक:- डांबर फरक	543.13
एकूण	5264.76	एकूण	5084.53
अधिक:- 5% SFA	263.24	अधिक:- 5% SFA	254.22
अधिक:- लीड	617.76	अधिक:- लीड	617.76
अधिक:- 2% LABOUR सेस	96.36	अधिक:- 2% LABOUR सेस	92.68
एकूण दर	6242.12	एकूण	6049.19

दरातील फरक :- 6242.12-6049.19= 192.93 + 161.13 = 354.06 प्रति स्के.मी.

देण्यात आलेला जादा दर	5% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर SQ.mt)	एकूण काम SQ.mt)	रक्कम
354.06	17.70	44.61	416.37	16422.81	**68,37,965/-**

4) कामातील बाब क्र.(9) OGC चे दर पृथ्थकरण तपासले असता त्यामधील दर ldquo;WITH SCADArdquo; देण्यात आलेला असून सदर काम ldquo;WITH SCADArdquo; नुसार करण्यात आलेचे रिपोर्ट तसेच काम ldquo;WITH SCADArdquo; नुसार केलेची कागदपत्रे लेखापरीक्षणात सादर करण्यात आलेले नाही असे असताना मक्तेदारास रु.4.55/- प्रति स्के.मी.प्रमाणे जादा दराने अदायगी झालेचे लेखापरीक्षणात दिसून येत आहे तसेच महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण/2011/प्रक्र 464/ रस्ते दिनांक

21.11.11 मधील नियम 1-ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीची मूळ प्रत देयकासोबत जोडणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदर बाबींला देण्यात आलेले जादा लीड चार्जेस 3.61/- व निविदा प्रक्रियेतील 5% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकत्रित रक्कम रु. 31,27,487/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

देण्यात आलेला दर		देय दर	
DSR दर	108.00	DSR दर	108.00
tack coat	11.00	वजा:- 4% WITH SCADA	4.32
एकूण	119.00	एकूण	103.68
वजा:- 2% LABOUR सेस	2.38	अधिक:- tack coat	11.00
अधिक:- डांबर फरक	12.16	वजा:- 2% LABOUR सेस	2.29
एकूण	128.78	अधिक:- डांबर फरक	12.16
अधिक:- 5% SFA	6.44	एकूण	124.54
अधिक:- लीड	12.35	अधिक:- 5% SFA	6.22
अधिक:- 2% LABOUR सेस	2.38	अधिक:- लीड	12.35
एकूण दर	149.95	अधिक:- 2% LABOUR सेस	2.29
		एकूण	145.40

दरातील फरक :- 149.95-145.40= 4.55 + 3.61. = 8.16 प्रति स्के.मी.

देण्यात आलेला दर	5% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर SQ.mt)	एकूण काम SQ.mt)	रक्कम
8.16	0.40	1.02	9.60	325779.9	**31,27,487/-**

5) कामातील बाब क्र.(10) SEAL COAT चे दर पृथ्थकरण तपासले असता ,महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण/2011/प्रक्र 464/ रस्ते दिनांक 21.11.11 मधील नियम 1-ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीची मूळ प्रत देयकासोबत जोडणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदर बाबी ला देण्यात आलेले जादा लीड चार्जेस 2.01/- व निविदा प्रक्रियेतील 5% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकत्रित रक्कम रु. 7,79,955/- लेखापरीक्षणात मान्य करता येनार नाही..

देण्यात आलेला दर	5% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर SQ.mt)	एकूण काम SQ.mt)	रक्कम

2.01	0.10	0.25	2.36	330489.4	**7,79,955/-**

6) दर पृथक्करण तपासले असता त्यामध्ये बोर्ड च्या दरामध्ये 5% SFA जादा देण्यात आला आहे. शासन निर्णय पीडब्ल्युआर/डीएसआर/1091/6577 प्लॅनिंग 3 दिनांक 8/8/2003 अन्वये जादा टक्के सप्लाय ॲटमवर 5 टक्के शुगर एरिया ची रककम आकारणी करता येत नाही.

देण्यात आलेला दर	5% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति नग)	एकूण काम (नग)	रक्कम
390.43	19.52	49.19	459.14	23	10560/-

7)वस्तू व सेवा कर अधिनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करून अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकार्त्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे, याबाबत पुढील महिन्याच्या 10 तारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापूर्वी आधी अदा केलेल्या देयकाचा संबधिताने मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR 1 किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केलेबाबत सादर करणे बंधनकारक आहे. परंतु उक्त कामामध्ये असे प्रमाणपत्र कंत्राटदाराकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी संबधिताकडून तसे प्रमाणपत्र घेवून लेखापरीक्षणास पूर्तता सादर करावी अन्यथा अदा GST रक्कम रु.2,63,85,801/- वसूल करण्यात यावी. (सोबत परिशिष्ट)

8) सदर कामाची मोजमाप पुस्तिका व उपलब्ध देयकांची तपासणी केली असता मक्तेदारास ldquo;WORK PORTIONrdquo; व 5% अधिकची निविदा स्वीकृती वर 12% जीएसटी रक्कम अदायगी करण्यात आलेली आहे सदर बाब वैध नसून ldquo;WORK PORTIONrdquo; वर 12% जीएसटी रक्कम अदायगी करणे आवश्यक असून जादा अदा रक्कम रु.12,82,333/- लेखापरीक्षणामध्ये अमान्य करण्यात येत आहे. (सोबत परिशिष्ट)

9) महाराष्ट्र शासन महसुल व वन विभाग मंत्रालय मुंबई शासन निर्णय क्रं. गौखनि/10/1009/ प्रक्र209 ख दिनांक 11/2/2010 ऐवजी महसुल व वनविभाग अधिसूचना दिनांक 11/5/2015 अन्वये प्रति घमी रुपये 141.34 प्रमाणे गौण खनिजाची रककम संबंधित मक्तेदार यांचेकडुन रक्कम वसुल करणे आवश्यक आहे. उपलब्ध मोजमाप पुस्तीका व देयकानुसार नुसार स्वामित्वधनाची ची रक्कम 24,39,129/- झाली असून स्वामित्वधना ची कपात 11,15,296/- करण्यात आली असून उर्वरित रक्कम रु.13,23,833/- कपात करून भरणा करणे आवश्यक आहे. तसेच कपात केलेली रक्कम शासन खाती भरणा केल्याची पूर्तता दर्शवण्यात यावी. (सोबत परिशिष्ट)

10) मा.जिल्हाधिकारी कार्यालय कोल्हापूर यांचे पत्र क्रं.कार्या/6अ/आरआर/2441/2017 दिनांक 28/11/2017 अन्वये दिनांक 1/9/2015 पासुन कपात केलेल्या गौणखनीज रकमेवर पुर्वलक्षी प्रभावाने DMF 10 टक्के चार्जेस वसुल करुन शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे. उपलब्ध मोजमाप पुस्तीका व देयकानुसार नुसार DMF ची रक्कम 243917/- झाली असून DMF ची कपात 117877/- करण्यात आली असून उर्वरित रक्कम रु.126040/- कपात करून भरणा करणे आवश्यक आहे. तसेच कपात केलेली रक्कम शासन खाती भरणा केल्याची पूर्तता दर्शवण्यात यावी.

11) प्रमाणक क्र.31/31 च्या मोजमाप पुस्तिकेची तपासणी केली असता बाब क्र.9 OGC ची मोजमाप पुस्तिका क्र.30 मधील पान क्र.50 नुसार एकूण काम 8999 SQ.MT येत असताना सदर बाब नोंदवताना त्याच पानावरील बाब क्र.8 नुसार च्या रुंदी मध्ये वाढवून बाब क्र. 9 चे काम 11768 SQ.MT घेतलेने SQ.MT वाढवण्यात आलेले असलेने मक्तेदारास 2769 SQMT. ची जादा रक्कम अदायगी झालेली आहे तसेच त्याच पानावरील बाब क्र.10 SEAL COAT ची नोंद करताना बाब क्र.9 प्रमाणे 11768 SQ.MT घेतलेने मक्तेदारास सदर बाबीमध्ये देखील 2769 SQMT. ची जादा रक्कम अदायगी झालेली आहे.सदर रक्कम रु. 664132/- लेखापरीक्षणामध्ये अंतिम

अमान्य करण्यात येत आहे

बाब क्र	बाब	MB प्रमाणे काम	आवश्यक काम	फरक	दर प्रति SQ.MT.	जादा अदा रक्कम
9	OGC	11768	8999	2769	149.95	415212
10	SEAL COAT	11768	8999	2769	54	149526
				एकूण		564738
				अधिक 5% जादा निविदा दर		28237
				अधिक :- 12% GST		71157
				एकूण		664132

12) प्रमाणक क्र.31/31 दि. 08/06/20 ची तपासणी केली असता DPR नुसार प्रस्तावित कामे व झालेली कामे यांची पडताळणी केली असता प्रस्तावित पेक्षा जादा कामे करण्यात आल्याचे दिसून येते. जादा काम लेखापरीक्षणात

मान्य करता येत नाही.

अनु.क्र.	कामे	प्रस्तावित कामे	MB नुसार काम	जादा काम	दर	रक्कम
1	BM	425	449.96	24.96	6242.10	155803
2	OGC	8500	11768	3268	149.95	490037
3	SEALCOAT	8500	11768	3268	54	176472
				एकूण रक्कम		822312

13) प्रमाणक क्र.11/11 दि.08/06/20 च्या देयकाची मोजमाप पुस्तिका क्र.30 मधील पान क्र.44 ची तपासणी केली असता बाब क्र.9 OGC चे एकूण काम 2503.50 SQ.MT.येत असताना गणितीय गुणाकारातील चुकामुळे सदर कामाची एकूण बेरीज 2586.50 SQ.MT. घेतलेने मक्तेदारास 83 SQ.MT. चे अतिप्रदान झाले आहे.

बाब क्र	बाब	MB प्रमाणे काम	आवश्यक काम	फरक	दर प्रति SQ.MT.	जादा अदा रक्कम
9	OGC	2586.50	2503.50	83	149.95	12446
				अधिक 5% जादा निविदा दर		622
				अधिक :- 12% GST		1568
				एकूण		14636

14) प्रमाणक क्र.16/16 दि.08/06/20 ची तपासणी केली असता सदर कामामध्ये बाब क्र.1 उत्खनन हे 2692 रनिंग

मिटर व बाब क्र.4 ग्रेड I ची कामे 2958 रनिंग मिटर व बाब क्र.5 ग्रेड II ची कामे 3202.25 रनिंग मिटर ने करण्यात आलेली आहेत. सार्वजनिक बांधकाम नियमावली नुसार जितके उत्खनन झाले आहेत त्यावर त्याप्रमाणात ग्रेड I व ग्रेड II ची कामे होणे आवश्यक आहे मात्र सदर प्रकरणी उत्खननापेक्षा जादा काम केल्याचे दिसून येत आहे. तसेच बाब क्र.6 MPM मध्ये देखील याप्रमाणे जादा काम नोंदवण्यात आलेली आहेत. सदर जादा काम करताना बांधकाम विभागाने जादा कामाबाबत निरीक्षण टिप्पणी अथवा नगर अभियंता यांची पूर्वमंजुरी घेतलेली नसलेने सदर जादा काम लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येत नाही तरी याबबत योग्य तो खुलासा करावा. तोपर्यंत उत्खननापेक्षा झालेले जादा काम लेखापरीक्षणामध्ये अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे

बाब	MB नुसार एकूण रनिंग मिटर	MB नुसार एकूण काम घ.मी.	आवश्यक काम	आवश्यक घ.मी.	फरक घ.मी.	दर	रक्कम
उत्खनन	2692						
ग्रेड I	2958	1077.10	2692 x 1.5 x 0.15	605.7	564.40	1961.95	1107325
ग्रेड II	3202.25	611.27	2692 x 1.5 x 0.075	302.85	308.42	2154.15	664383
					एकूण		1771708
					अधिक 5% निविदा		88585
					अधिक 12% GST		223235
					एकूण		2083528

15) देयक क्र.10/10 दि.08/06/20 अदा करताना मोजमाप पुस्तकेमध्ये सन 2019-20 पासून अदा करण्यात आलेल्या सर्व धावत्या देयकांमधील एकूण परीमानांची एकत्रित बेरीज घेण्यात आलेली आहे व त्यावरून सदर देयक व त्यापुढील देयके अदा करण्यात आलेली आहेत मात्र असे करतना सन 2019-20 पासून अदा करण्यात आलेल्या सर्व धावत्या देयकांचा एकत्रित गोषवारा काढण्यात आलेला नाही असे असताना कोणत्या आधारे एकत्रित बेरीज घेण्यात आली याबाबत लेखापरीक्षणामध्ये तपासणी करता आली नाही त्यामुळे करण्यात आलेले एकत्रीकरण योग्य असलेबाबत खात्री पटवता आली नाही.

16) देयक क्र. क्र.10/10 दि.08/06/20 अदा करताना मोजमाप पुस्तिका क्र.123 मधील पान क्र.8 वरील नोंदी तपासल्या असता देयक अदा करताना गणितीय चुकामुळे मक्तेदारास 1410762/- ऐवजी रक्कम रु. 1564720/- अदा केलेने रक्कम रु.153958/- जादा अदायगी झाली असून सदर रककम वसूल करण्यात यावी.

बाब	एकूण काम	दर	रक्कम
SEAL COAT	22215.33	54	1199628
		ADD:- 5%	59981

		ADD:- 12%	151153
		TOTAL	1410762
		MB नुसार अदा	1564720
		जादा अदा	153958

17) देयक क्र.193/195 ची तपासणी केली असता बाब क्र.1 उत्खनन ,3- GSB व 4-ग्रेड 1 ची कामे हि 8 मी.रुंदीने करण्यात आलेली असून बाब क्र.5 ग्रेड 2 ची मापे नोंदवताना 12 मी. ने नोंदवण्यात आलेली असलेने मक्तेदारास जादा अदायगी झाल्याचे दिसून येत आहे. MB नुसार ग्रेड-1 चे एकूण काम 919.04 घ.मी. झाले असून त्याप्रमाणे ग्रेड 2 चे काम 459.6 घ.मी होणे आवश्यक असता MB नुसार 679.25 घ.मी. ने अदायगी झालेने मक्तेदारास 219.73 घ.मी.चे अतिप्रदान झाले आहे.

बाब क्र	बाब	MB प्रमाणे काम	आवश्यक काम	फरक	दर प्रति SQ.MT.	जादा अदा रक्कम
5	ग्रेड II	679.25	459.6	219.73	2154.15	473331
				अधिक 5% जादा निविदा दर		23666
				अधिक :- 12% GST		60120
				एकूण		557117

18) सोबत जोडलेल्या परिशिष्टा मधील अनु क्र.8 व 64 ते 84 च्या कामाच्या मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणाकरिता उपलब्ध करून देण्यात आली नसलेने सदर कामाची पडताळणी करता आली नाही .उपलब्ध झालेल्या देयकाच्या आधारे प्रत्येक कामातील परिमाणे आक्षेपामध्ये घेण्यात आलेली आहेत.

19) सदर कामाची मुदत आदेशांनुसार 18 महिने असून सदर काम वेळेत पूर्ण न झालेस करारनाम्यातील अट क्र5 नुसार मक्तेदारास प्रति दिन 10,000/-दंडाची तरतूद आहे. सदर काम 24 जानेवारी 2021 अखेर पूर्ण होणे आवश्यक होते मात्र सदर कामास मुदतवाढ दिले बाबत ठराव, आदेश किंवा मक्तेदाराने मुदतवाढीकरीता केलेला अर्ज अथवा त्यास दिलेली मंजुरी याबाबत कोणतीच कागदपत्रे लेखापरीक्षणामध्ये उपलब्ध करण्यात आली नाहीत. सदर काम लेखापरीक्षण कालावधी मध्ये अपूर्ण असल्याचे दिसून येत आहे. तरी करारनाम्यातील अट क्र.5 प्रमाणे 28 जून 2022 अखेर 513 दिवसांकरीता प्रति दिन 10000/- प्रमाणे रक्कम रु. 51,30,000/- दंड वसूल करणे आवश्यक आहे.

20)वरील प्रशासकीय आदेश शासन निर्णय दि.05 मार्च 2019 नुसार सदर प्रकल्प पूर्ण करण्याचा कालावधी कार्यादेश दिनांका पासून 12 महिन्याचा असताना कार्यादेश देताना मक्तेदारास 18 महिने मुदतीचा अवधी देण्यात आल्याचे दिसून येत आहे तरी याबाबत कोणत्या प्रावधानाने प्रकल्पास जादा मुदत देण्यात आली याबाबत खुलासा करण्यात यावा.

21) बाब क्र.1 उत्खनन, विभागाने अदा केलेल्या अंतिम देयक क्र.194/194 दि.23/06/21 नुसार एकूण काम 13598.89 घ.मी. करण्यात आलेले आहे तथापि बांधकामाचे स्टॅंडर्ड स्पेसिफिकेशन मधील सेक्शन बी जनरल ॲटम मधील पान क्रं. 360 बाब क्रं. RD 10.12 नुसार एकूण खोदकामाच्या 16% (2175.90 घ.मी) मुरूम

वापरण्यास योग्य असून त्याचा वापर करण्यात आल्याचे दिसून येत नाही तरी 2175.90 घ.मी.चे प्रति घ.मी.दर 283/- व निविदा प्रक्रियेतील 5% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकत्रित रक्कम रु. ,724,157/- लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही.

22) बाब क्र.2 CONVEYING MATERIAL OBTAINED FROM EXCAVATION करीता अंदाजपत्रकानुसार सदर साहित्य वाहतूक करणेकरीता प्रति घ.मी.156.70/- चा दर देण्यात आलेला आहे. बांधकामाचे स्टॅडर्ड स्पेसिफिकेशन मधील सेक्शन बी जनरल ॲटम मधील पान क्रं.38 बाब क्रं. B-1-7 नुसार व central public work department standard specification vol.1 2019 मधील 2.2.1. व 2 व ministry of road transport and highways specification for road and bridge works मधील निर्देश 301.3.11 नुसार खोदकामातील संपूर्ण साहित्याचा पुनर वापर करावा अथवा त्यावेळी वापरात येणार नसेल अथवा वापरण्याजोगी नसेल असे साहित्य त्या कामाचे तांत्रिक अधिकारी (अभियंता) यांचे निर्देशानुसार सुचवतील आश्या ठिकाणी त्याचा साठा करणे आवशक होते सदरचे साहित्य ही शासकीय मालमत्ता समजून त्याचा भविष्यातील शासनाच्या कामावर वापर केला जाईल याबाबत विभागाणे स्वतंत्र नोंदवही ठेऊन त्याचा लेखा अद्यावत ठेवणे आवश्यक होते तथापि याबाबतचे विभागाने लेखे उपलब्ध नाहीत . विभागाच्या कामाच्या खोदकामातून मोठ्या प्रमाणात उपलब्ध झालेले साहित्य वाहतूक करून टाकले बाबत वाहतुकीच्या दरासह मोठ्या प्रमाणावर रक्कम आदा केली आहे तरी खाली नमूद कामातील साहित्य विभागाच्या कोणत्या ठिकाणावर साठा केला आहे त्याचे नोंदवहीच्या आधारे लेखापरीक्षणात अनुपालन सादर करावे अन्यथा साहित्याच्या वाहतुकीसाठी आदा केलेली **रक्कम रु. 2388596/-** वसूल करून पूर्तता अनुपालन सादर करावे.

एकूण वाहतूक	देण्यात आलेला दर	अदा केलेली रक्कम	5% निविदा	12% GST	एकूण
12,981.83	156.70/- प्रति घ.मी.	**20,31,119/-**	**101556**	**255921**	**2388596**

21) कामाच्या खोदकामातील उपलब्ध साहित्य central public work department standard specification vol.1 2019 मधील 1.27.1.1 नुसार खोदकामातील साहित्य उदा.माती,मुरूम इ.वाहतूक करताना खोदकामाच्या परिमाणातून 20% घट दाखविणे आवश्यक असताना खोदकामातील 100% साहित्य वाहतूक करून टाकले बाबत रक्कम प्रदान केली आहे तरी खालील प्रमाणे जादा प्रदानाची रक्कम रु. **478463**/- वसूल करणे आवश्यक आहे

एकूण काम (घ.मी.)	20% घट (घ.मी)	देयकानुसार एकूण अदा	80% आवश्यक	फरक	दर	रक्कम
12,981.83	2102.8	12981.83	10385.5	2596.4	156.70	406856
				ADD:-5%		20343
				ADD:- 12% GST		51264
				TOTAL		**478463**

22) महाराष्ट्र शासन बांधकाम नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट 24 नियम 15 अनुसार नोंदिविलेली मोजमापे स्विकारलेचे दर्शक म्हणून मंजूर मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तिकेत स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही.

23) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 413 नुसार बांधकाम पूर्ण झालेल्या कामांची नोंद नमुना नंबर 88 मध्ये व बांधकामाच्या तपशिलासह खर्चाची नोंद नमुना नंबर 82 मध्ये घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही तरी याबाबत नोंदी घेऊन पूर्तता दर्शवावी

24) लेखासंहिता 2011 मध्ये नमुद केल्याप्रमाणे नुमना क्रमांक 18 कामाची प्रगती नोंदवही परिपुर्ण नोंदी करुन ठेवण्यात आलेली नाही त्यामुळे कामे दुबार झाली किंवा नाही याची खात्री करता आली नाही.

25)महाराष्ट्र नगर परिषद लेखा संहिता, 2011 मधील नियम क्र.135,138 मध्ये नमुद केल्याप्रमाणे मोजमाप पुस्तिकेमध्ये देयक अदा केल्यावर अभियंता,लेखापाल व लेखा परिक्षक यांच्या स्वाक्ष-या घेण्यात आलेल्या नाहीत .

26)महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका परिशिष्ट 24 मधील नियम क्र.13 नुसार मोजमाप पुस्तिकेमध्ये नोंदवण्यात आलेली मोजमापे, देयक तयार केल्यानंतर मोजमाप पुस्तिकेमध्ये लाल शाईने तिरकी रेषा मारणे आवश्यक आहे तसेच नियम 15 नुसार देयक मंजूर केल्यानंतर मोजमाप पुस्तकात दुसरी रेषा मारणे आवश्यक आहे परंतु लाल शाईने रेषा मारली नसल्याने दुबार प्रदान होण्याची शक्यता आहे

27) वरील प्रशासकीय आदेश शासन निर्णय दि.05 मार्च 2019 नुसार सदर योजनेकरिता 75% राज्य शासन अनुदान व 25% निधी न.प.निधी वापरणे आवश्यक असून सदर कामाची अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या 25% रु.**9.76,26,253/-** इतकी रक्कम न.प. ने निधीकडे वर्ग करणे आवश्यक आहे.

28) आयकर अधिनियम 1961 कलम 194 सी नुसार दि. 01/07/2010 पासून ठेकेदार व उपठेकेदारास एकावेळी प्रदान रु. 30,000/- व वार्षिक प्रदान रु. 75,000/- असेल तेव्हा अनुक्रमे 2 % (संस्थात्मक) व 1 % (वैयक्तिक नावे) या दराने आयकर कपात करणे आवश्यक आहे. सोबत जोडलेल्या परिशिष्टा नुसार आयकर 2% रक्कम रु. **43,65,649/-** कपात करण्यात आली आहे मात्र त्याचा भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणामध्ये उपलब्ध झाली नाहीत.

29) महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन परिपत्रक क्रं. संकीर्ण/2018/प्र.क्र 144/2018/कोषा/प्रशा 5 मंत्रालय मुंबई दिनांक 28 सप्टेबर 2018 अन्वये महाराष्ट्र वस्तु व सेवा कर अधिनियम 2017 व केंद्रिय वस्तु व सेवा कर अधिनियम 2017 च्या कलम 51 नुसार केंद्र शासनाच्या /राज्य शासनाच्या /स्थानिक स्वराज्य संस्थांच्या किंवा शासकीय अभिकरणाच्या आस्थापनाना वजातदार आणि वस्तु व सेवा अथवा दोन्ही पुरविणाऱ्या संस्थांना वजाती घोषित करण्यात आलेले आहे. कार्यालयीन स्तरावर आहरण व संवितरण अधिकारी यांनी वजातदार या नात्याने वस्तु व सेवा अथवा दोन्ही अंतर्भुत असलेल्या देयकातून 2 टक्के कर वजावट करणे आवश्यक आहे. सोबत जोडलेल्या परिशिष्टा नुसार वस्तू व सेवा कर 2% रक्कम रु. **43,65,649/-** कपात करण्यात आली आहे मात्र त्याचा भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणामध्ये उपलब्ध झाली नाहीत.

30) कामगार विमा- शासन निर्णय वित्त विभाग क्रं. विकास/1098/प्रक्र 2889/शासन हमी दिनांक 19/8/1998 विमा संचालक महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र जा.क्रं. प्राविनिय/2300/ सहविमा /सांबावि/ संकीर्ण/फ दिनांक 20/4/2001 व समक्रमांकाचे शासन परिपत्रक दिनांक 8 मे 2002 अन्वये वित्त विभागाच्या आदेशान्वये कंत्राटी कामाच्या 1 टक्के विमा वसुल करुन विमा संचालनालयाकडे जमा करणे आवश्यक आहे. सोबत जोडलेल्या परिशिष्टा नुसार विमा रक्कम रु. **16,53,433/-** कपात करण्यात आली आहे मात्र त्याचा भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणामध्ये उपलब्ध झाली नाहीत.

31) शासन निर्णय क्रं. उद्योग,उर्जा व कामगार विभाग क्रं. बीसीए/2009/प्रक्र/108/कामगार/7अ दिनांक 17 जुन 2010 नुसार 1 % उपकर वसुल करुन कामगार कल्याण मंडळाकडे जमा करणे आवश्यक आहे. सोबत जोडलेल्या परिशिष्टा नुसार उपकर रक्कम रु. **21,82,835/-** कपात करण्यात आली आहे मात्र त्याचा भरणा

केल्याची चलने लेखापरीक्षणामध्ये उपलब्ध झाली नाहीत.

32) सदर कामाचे अंदाजपत्रक DSR 2018-19 नुसार तयार करण्यात आलेले असून DSR 2018-19 मधील पान क्र.9 नुसार ldquo;The Contractor shall produce the labour Insurance policy,the same will be reimbursed to the contractor. If contractor fails to produce the labour policy,concerned executive Engineer shall drawn the policy,the amount Two Times of expenditure incurred for drawing the policy shall be recovered as penalty from the 1st R.A.bill of the contractor as penalty to the Contractorrdquo; मात्र याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही तरी वरील प्रमाणे कार्यवाही करून अनुपालन सादर करण्यात यावे.

33) शासन परिपत्रक क्रं. सिमेंट/1099/प्रक्र56/5 दिनांक 30 जून 2000 अन्वये कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या सिमेंटची चाचणी /सार्वजनिक बांधकाम विभागाचे परिपत्रक क्रं. एसटीआर/1097/प्रक्र106/ साबां, दिनांक 9 फेब्रुवारी 1998 अन्वये डांबराची चाचणी व कामावर वापरण्यात आलेल्या खडी/ वाळू/मुरुम/यांचे चाचणी अहवाल शासन मान्यता प्राप्त प्रयोगशाळेकडुन काम सुरु होण्यापुर्वी घेणे आवश्यक होते. वरील कामाचे चाचणी अहवाल उपलब्ध झाले नाहीत त्यामुळे वापरलेले साहित्य योग्य दर्जाचे होते किंवा कसे याबाबत खात्री करता आली नाही.त्यामुळे कामाचे गुणवत्तेबाबत पडताळणी होत नाही.त्यामुळे सदर बाबी वर झालेला खर्च 10,90,320/- लेखापरीक्षणामध्ये मान्य करता येत नाही.

34) नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्र.संकीर्ण 2016/प्रक्र.335/नवि-33 दि.28/03/2018 अन्वये कामाचे त्रयस्त लेखापरीक्षण करणे आवश्यक आहे. सदर लेखापरीक्षण अहवाल प्राप्त झाले खेरीज मक्तेदारास रक्कम अदा करता येत नाही.असे असताना त्रयस्त लेखापरीक्षण न करता रक्कम अदा करण्यात आलेली आहे.

तरी वरील बाबत योग्य तो खुलासा सादर करण्यात यावा.

DATAAMM8501 (Ref No : 154, Hmm No : 197)

78 म.सु.ज.न.अ.(राज्य) अंतर्गत शहरातील अंतर्हात रस्ते डांबरीकरण व मजबुतीकरण करणे कामातील अनियमितते बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	35489094.00/-

नगरपरिषद, इचलकरंजी चे सन 2020-21-22 चे लेखापरीक्षणामध्ये म.सु.ज.न.अ.(राज्य) अंतर्गत शहरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण व मजबुतीकरण करणे कामातील पुढील अनियमिततेबाबत योग्य तो खुलासा सादर करावा.

कामाचे नांव	शहरातील अंतर्हात रस्ते डांबरीकरण व मजबुतीकरण करणे
लेखाशिर्षक	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाअभियान राज्यस्तर
डीएसआर वर्ष	2018-19

अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 22,43,38,529/-
प्रशासकीय मंजूरी	शासन निर्णय क्र.-नगरो-2019/प्र.क्र.83/नवि-33 मंत्रालय,मुंबई दि.05 मार्च 2019
तांत्रिक मंजूरी	मे.मुख्य अभियंता,सां.बां.प्रादेशिक विभाग,पुणे यांचे कडील जा.क्र.मुअ(पुणे)/का-2/नियो/7764/2018 दि.19/12/2018
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर - 5 टक्के जादा दराने
मंजूर निविदा रक्कम रुपये	23,55,55,455/-
मक्तेदाराचे नांव	दादासाहेब बापुसो गुंजाटे आणि गैबान कंन्सट्रकशन (जे.व्ही.)सांगली
कामाचा आदेश	जाक्रं. बांधकाम 1553/2019 दिनांक 23/07/2019
काम सुरु दिनांक	23/07/2019
काम पुर्ण दिनांक	अपूर्ण
कामाची मुदत	18 महिने
कामावरील एकूण खर्च(20-21-22)	13,99,79,830/- (सोबत परिशिष्ट)

या बाबत लेखापरीक्षणाचे आक्षेप पुढील प्रमाणे

1) बाब क्र.(6) 75mm mpm (दर 240.15) कामाचे दर पृथ्थकरण तपासले असता त्यामध्ये डांबरासाठी अतिरिक्त लीड चार्जेस देण्यात आले आहेत महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण/2011/प्रक्र 464/ रस्ते दिनांक 21.11.11 मधील नियम 1-ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीची मूळ प्रत देयकासोबत जोडणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदर बाबींना दिलेली अतिरिक्त लीड रक्कम रु. 4.10/-, निविदा प्रक्रियेतील 5% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकूण मिळून 4.82/- रु.प्रति स्क्वे.मी. लेखापरीक्षणात मान्य करता येत नसून रक्कम रु. **2,50,521/-** अमान्य करण्यात येत आहे.

देण्यात आलेला दर	5% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर SQ.mt)	एकूण काम SQ.mt)	रक्कम
4.1	0.21	0.51	4.82	61,102.72	**2,50,521/-**

2) बाब क्र.(7) 75mm mpm (दर 249.15) कामाचे दर पृथ्थकरण तपासले असता त्यामध्ये डांबरासाठी अतिरिक्त लीड चार्जेस देण्यात आले आहेत महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण/2011/प्रक्र 464/ रस्ते दिनांक 21.11.11 मधील नियम 1-ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीची मूळ प्रत देयकासोबत जोडणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदर बाबींना दिलेली अतिरिक्त लीड रक्कम रु. 4.72/-, निविदा प्रक्रियेतील 5% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकूण मिळून 5.57/- रु.प्रति स्क्वे.मी. लेखापरीक्षणात मान्य करता येत नसून

रक्कम रु. 8,31,190/- अमान्य करण्यात येत आहे या बाबत योग्य तो खुलासा करावा

देण्यात आलेला दर	5% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर SQ.mt)	एकूण काम SQ.mt)	रक्कम
4.72	0.25	0.60	5.57	149,226.2	8,31,190/-

3) बाब क्र.(9) OGC चे त्यामधील दर ldquo;WITH SCADArdquo; देण्यात आलेला असून सदर काम ldquo;WITH SCADArdquo; नुसार करण्यात आलेले नसतना करण्यात आलेचे रिपोर्ट तसेच काम ldquo;WITH SCADArdquo; नुसार केलेची कागदपत्रे लेखापरीक्षणात सादर करण्यात आलेले नाही असे असताना मक्तेदारास रु.4.70/- प्रति स्क्वे.मी. प्रमाणे जादा दराने अदायगी झालेचे लेखापरीक्षणात दिसून येत आहे तसेच महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण/2011/प्रक्र 464/ रस्ते दिनांक 21.11.11 मधील नियम 1-ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीची मूळ प्रत देयकासोबत जोडणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदर बाबींलाला देण्यात आलेला 2.99/- व निविदा प्रक्रियेतील 5% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकत्रित रक्कम रु. **25,72,434/-** लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही.

देण्यात आलेला दर		देय दर	
DSR दर	112.00	DSR दर	112.00
tack coat	11.00	वजा:- 4% WITH SCADA	4.48
एकूण	123.00	एकूण	107.52
		अधिक:- tack coat	11.00
वजा:- 2% LABOUR सेस	2.46	वजा:- 2% LABOUR सेस	2.37
अधिक:- डांबर फरक	10.09	अधिक:- डांबर फरक	10.09
एकूण	130.62	एकूण	126.23
अधिक:- 5% SFA	6.53	अधिक:- 5% SFA	6.31
अधिक:- लीड	11.73	अधिक:- लीड	11.73
अधिक:- 2% LABOUR सेस	2.46	अधिक:- 2% LABOUR सेस	2.37
एकूण दर	151.35	एकूण	146.65

दरातील फरक :- 151.35-146.65 = 4.70 (scada) + 2.99 (डांबर लीड) = 7.69 प्रति स्क्वे.मी.

देण्यात आलेला दर	5% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (cum)	एकूण काम (cum)	रक्कम

7.69	0.39	0.97	9.05	2,84,246.9	25,72,434/-

4) बाब क्र.(10) SEAL COAT चे त्यामढील दर पृथ्थकरणामध्ये ,महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण/2011/प्रक्र 464/ रस्ते दिनांक 21.11.11 मधील नियम 1-ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीची मूळ प्रत देयकासोबत जोडणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदर बाबींलाला देण्यात आलेला 2.01/- व निविदा प्रक्रियेतील 5% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम रु. **5,76,608/-** लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्यकरण्यात येत आहे.

देण्यात आलेला दर	5% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (cum)	एकूण काम (cum)	रक्कम
2.01	0.10	0.25	2.36	2,44,325.6	**5,76,608/-**

5) दर पृथक्करण तपासले असता त्यामध्ये बोर्ड च्या दरामध्ये 5% SFA जादा देण्यात आला आहे. शासन निर्णय पीडब्ल्युआर/डीएसआर/1091/6577 प्लॅनिंग 3 दिनांक 8/7/2003 अन्वये जादा टक्के सप्लाय ॲटमवर 5 टक्के शुगर एरिया ची रककम आकारणी करता येत नाही. तरी पुढील रक्कम रु. **30,303/-** वसूल करण्यात यावी

देण्यात आलेला दर	5% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति नग)	एकूण काम (नग)	रक्कम
390.43	19.52	49.19	459.14	66	**30,303/-**

6)वस्तू व सेवा कर अधिनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करून अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकार्त्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे, याबाबत पुढील महिन्याच्या 10 तारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापूर्वी आधी अदा केलेल्या देयकाचा संबधिताने मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR 1 किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केलेबाबत सादर करणे बंधनकारक आहे. परंतु उक्त कामामध्ये असे प्रमाणपत्र कंत्राटदाराकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी संबधिताकडून तसे प्रमाणपत्र घेवून लेखापरीक्षणास पूर्तता सादर करावी अन्यथा अदा GST रक्कम रु.**1,41,47,493/-** वसूल करण्यात यावी. **(सोबत परिशिष्ट)**

7) सदर कामाची मोजमाप पुस्तिका व उपलब्ध देयकांची तपासणी केली असता मक्तेदारास ldquo;WORK PORTIONrdquo; व 5% अधिकची निविदा स्वीकृती वर 12% जीएसटी रक्कम अदायगी करण्यात आलेली आहे सदर बाब वैध नसून ldquo;WORK PORTIONrdquo; वर 12% जीएसटी रक्कम अदायगी करणे आवश्यक असून जादा अदा रक्कम रु.**7,05,614/-** लेखापरीक्षणामध्ये अमान्य करण्यात येत आहे. **(सोबत परिशिष्ट)**

8) महाराष्ट्र शासन महसुल व वन विभाग मंत्रालय मुंबई शासन निर्णय क्रं. गौखनि/10/1009/ प्रक्र209 ख दिनांक 11/2/2010 ऐवजी महसुल व वनविभाग अधिसूचना दिनांक 11/5/2015 अन्वये प्रति घमी रुपये 141.34 प्रमाणे गौण खनिजाची रककम संबंधित मक्तेदार यांचेकडुन रक्कम वसुल करणे आवश्यक आहे तसेच मा.जिल्हाधिकारी कार्यालय कोल्हापूर यांचे पत्र क्रं.कार्या/6अ/आरआर/2441/2017 दिनांक 28/11/2017 अन्वये दिनांक 1/9/2015 पासुन कपात केलेल्या गौणखनीज रकमेवर पुर्वलक्षी प्रभावाने DMF 10 टक्के चार्जेस वसुल करुन शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.उपलब्ध मोजमाप पुस्तीका व देयकानुसार नुसार स्वामित्वधनाची व DMF ची रक्कम 1,30,05,027/- झाली असून स्वामित्वधना व DMF ची कपात 17,70,909/- करण्यात आली असून उर्वरित रक्कम रु.**1,12,34,118/-** कपात करून भरणा करणे आवश्यक आहे. तसेच कपात केलेली रक्कम शासन खाती भरणा केल्याची पूर्तता दर्शवण्यात यावी. (सोबत परिशिष्ट)

9) सदर कामावर Providing Earthwork in embankament चे काम 1848.42 घमी करण्यात आले असून 58.50 प्रमाणे रक्कम रुपये 108,131/- रुपये अदा करण्यात आले आहेत. स्टँडर्ड स्पेसिफ़िकेशन पान क्र. 196 बाब क्र. 16.10 अन्वये Embankament च्या कामासाठी 10% स्रिंकेज वजा करून देयक अदा करणे आव्श्यक असताना संपूर्ण देयक अदा करण्यात आले आहे. सबब 108,131 x 10%= **10813/-** रुपये वसूलपात्र करण्यात येत आहे.

10) सदर कामाची मुदत आदेशांनुसार 18 महिने असून सदर काम वेळेत पूर्ण न झालेस करारनाम्यातील अट क्र5 नुसार मक्तेदारास प्रति दिन 10,000/-दंडाची तरतूद आहे. सदर काम 24 जानेवारी 2021 अखेर पूर्ण होणे आवश्यक होते मात्र सदर कामास मुदतवाढ दिले बाबत ठराव, आदेश किंवा मक्तेदाराने मुदत वाढी करीता केलेला अर्ज अथवा त्यास दिलेली मंजुरी याबाबत कोणतीच कागदपत्रे लेखापरीक्षणामध्ये उपलब्ध करण्यात आली नाहीत. सदर काम लेखापरीक्षण कालावधी मध्ये अपूर्ण असल्याचे दिसून येत आहे. तरी करारनाम्यातील अट क्र.5 प्रमाणे 28 जून 2022 अखेर 513 दिवसांकरीता प्रति दिन 10000/- प्रमाणे रक्कम रु. **51,30,000/-** दंड वसूल करणे आवश्यक आहे.

11)वरील प्रशासकीय आदेश शासन निर्णय दि.05 मार्च 2019 नुसार सदर प्रकल्प पूर्ण करण्याचा कालावधी कार्यादेश दिनांका पासून 12 महिन्याचा असताना कार्यादेश देताना मक्तेदारास 18 महिने मुदतीचा अवधी देण्यात आल्याचे दिसून येत आहे तरी याबाबत कोणत्या प्रावधानाने प्रकल्पास जादा मुदत देण्यात आली याबाबत खुलासा करण्यात यावा.

12) महाराष्ट्र शासन बांधकाम नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट 24 नियम 15 अनुसार नोंदिविलेली मोजमापे स्विकारलेचे दर्शक म्हणून मंजूर मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तिकेत स्वाक्षरी घेणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही.

13) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 413 नुसार बांधकाम पूर्ण झालेल्या कामांची नोंद नमुना नंबर 88 मध्ये व बांधकामाच्या तपशिलासह खर्चाची नोंद नमुना नंबर 82 मध्ये घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही तरी याबाबत नोंदी घेऊन पूर्तता दर्शवावी.

14) लेखासंहिता 2011 मध्ये नमुद केल्याप्रमाणे नुमना क्रमांक 18 कामाची प्रगती नोंदवही परिपुर्ण नोंदी करुन ठेवण्यात आलेली नाही त्यामुळे कामे दुबार झाली किंवा नाही याची खात्री करता आली नाही.

15)महाराष्ट्र नगर परिषद लेखा संहिता, 2011 मधील नियम क्र.135,138 मध्ये नमुद केल्याप्रमाणे मोजमाप पुस्तिकेमध्ये देयक अदा केल्यावर अभियंता,लेखापाल व लेखा परिक्षक यांच्या स्वाक्ष-या घेण्यात आलेल्या नाहीत .

16)महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका परिशिष्ट 24 मधील नियम क्र.13 नुसार मोजमाप पुस्तिकेमध्ये नोंदवण्यात आलेली मोजमापे, देयक तयार केल्यानंतर मोजमाप पुस्तिकेमध्ये लाल शाईने तिरकी रेषा मारणे आवश्यक आहे तसेच नियम 15 नुसार देयक मंजूर केल्यानंतर मोजमाप पुस्तकात दुसरी रेषा मारणे आवश्यक आहे परंतु लाल शाईने रेषा मारली नसल्याने दुबार प्रदान होण्याची शक्यता आहे

17) वरील प्रशासकीय आदेश शासन निर्णय दि.05 मार्च 2019 नुसार सदर योजनेकरिता 75% राज्य शासन अनुदान व 25% निधी न.प.निधी वापरणे आवश्यक असून सदर कामाची अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या 25% रु.**5,88,88,864/-** इतकी रक्कम न.प. ने निधीकडे वर्ग करणे आवश्यक आहे.

18) आयकर अधिनियम 1961 कलम 194 सी नुसार दि. 01/07/2010 पासून ठेकेदार व उपठेकेदारास एकावेळी प्रदान रु. 30,000/- व वार्षिक प्रदान रु. 75,000/- असेल तेव्हा अनुक्रमे 2 % (संस्थात्मक) व 1 % (वैयक्तिक नावे) या दराने आयकर कपात करणे आवश्यक आहे. सोबत जोडलेल्या परिशिष्टा नुसार आयकर 2% रक्कम रु. **24,54,571/-** कपात करण्यात आली आहे मात्र त्याचा भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणामध्ये उपलब्ध झाली

नाहीत.

19) महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन परिपत्रक क्रं. संकीर्ण/2018/प्र.क्र 144/2018/कोषा/प्रशा 5 मंत्रालय मुंबई दिनांक 28 सप्टेबर 2018 अन्वये महाराष्ट्र वस्तु व सेवा कर अधिनियम 2017 व केंद्रिय वस्तु व सेवा कर अधिनियम 2017 च्या कलम 51 नुसार केंद्र शासनाच्या /राज्य शासनाच्या /स्थानिक स्वराज्य संस्थांच्या किंवा शासकीय अभिकरणाच्या आस्थापनाना वजातदार आणि वस्तु व सेवा अथवा दोन्ही पुरविणाऱ्या संस्थांना वजाती घोषित करण्यात आलेले आहे. कार्यालयीन स्तरावर आहरण व संवितरण अधिकारी यांनी वजातदार या नात्याने वस्तु व सेवा अथवा दोन्ही अंतर्भुत असलेल्या देयकातून 2 टक्के कर वजावट करणे आवश्यक आहे. सोबत जोडलेल्या परिशिष्टा नुसार वस्तू व सेवा कर 2% रक्कम रु. **24,54,571/-** कपात करण्यात आली आहे मात्र त्याचा भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणामध्ये उपलब्ध झाली नाहीत.

20) कामगार विमा- शासन निर्णय वित्त विभाग क्रं. विकास/1098/प्रक्र 2889/शासन हमी दिनांक 19/8/1998 विमा संचालक महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र जा.क्रं. प्राविनिय/2300/ सहविमा /सांबावि/ संकीर्ण/फ दिनांक 20/4/2001 व समक्रमांकाचे शासन परिपत्रक दिनांक 8 मे 2002 अन्वये वित्त विभागाच्या आदेशान्वये कंत्राटी कामाच्या 1 टक्के विमा वसुल करुन विमा संचालनालयाकडे जमा करणे आवश्यक आहे. सोबत जोडलेल्या परिशिष्टा नुसार विमा रक्कम रु. **10,41,273/-** कपात करण्यात आली आहे मात्र त्याचा भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणामध्ये उपलब्ध झाली नाहीत.

21) शासन निर्णय क्रं. उद्योग,उर्जा व कामगार विभाग क्रं. बीसीए/2009/प्रक्र/108/कामगार/7अ दिनांक 17 जुन 2010 नुसार 1 % उपकर वसुल करुन कामगार कल्याण मंडळाकडे जमा करणे आवश्यक आहे. सोबत जोडलेल्या परिशिष्टा नुसार उपकर रक्कम रु. **12,26,310/-** कपात करण्यात आली आहे मात्र त्याचा भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणामध्ये उपलब्ध झाली नाहीत.

22) सदर कामाचे अंदाजपत्रक DSR 2018-19 नुसार तयार करण्यात आलेले असून DSR 2018-19 मधील पान क्र.9 नुसार ldquo;The Contractor shall produce the labour Insurance policy,the same will be reimbursed to the contractor. If contractor fails to produce the labour policy,concerned executive Engineer shall drawn the policy,the amount Two Times of expenditure incurred for drawing the policy shall be recovered as penalty from the 1st R.A.bill of the contractor as penalty to the Contractorrdquo; मात्र याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

23) शासन परिपत्रक क्रं. सिमेंट/1099/प्रक्र56/5 दिनांक 30 जून 2000 अन्वये कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या सिमेंटची चाचणी /सार्वजनिक बांधकाम विभागाचे परिपत्रक क्रं. एसटीआर/1097/प्रक्र106/ साबां, दिनांक 9 फेब्रुवारी 1998 अन्वये डांबराची चाचणी व कामावर वापरण्यात आलेल्या खडी/ वाळू/मुरुम/यांचे चाचणी अहवाल शासन मान्यता प्राप्त प्रयोगशाळेकडुन काम सुरु होण्यापुर्वी घेणे आवश्यक होते. वरील कामाचे चाचणी अहवाल उपलब्ध झाले नाहीत त्यामुळे वापरलेले साहित्य योग्य दर्जाचे होते किंवा कसे याबाबत खात्री करता आली नाही.त्यामुळे कामाचे गुणवत्तेबाबत पडताळणी होत नाही.

24) नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्र.संकीर्ण 2016/प्रक्र.335/नवि-33 दि.28/03/2018 अन्वये कामाचे त्रयस्त लेखापरीक्षण करणे आवश्यक आहे. सदर लेखापरीक्षण अहवाल प्राप्त झाले खेरीज मक्तेदारास रक्कम अदा करता येत नाही.असे असताना त्रयस्त लेखापरीक्षण न करता रक्कम अदा करण्यात आलेली आहे.

25) सोबत जोडलेल्या परिशिष्टा मधील अनु क्र.1,4 ते 6,8, 13 ते 25, व 36 ते 226 च्या कामाच्या मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणाकरिता उपलब्ध करून देण्यात आली नसलेने सदर कामाची पडताळणी करता आली नाही .उपलब्ध झालेल्या देयकाच्या आधारे प्रत्येक कामातील परिमाणे आक्षेपामध्ये घेण्यात आलेली आहेत.

26) देयक अदा करताना मोजमाप पुस्तकेमध्ये सन 2019-20 पासून अदा करण्यात आलेल्या सर्व धावत्या देयकांमधील एकूण परीमानांची एकत्रित बेरीज घेण्यात आलेली आहे व त्यावरून सदर देयक व त्यापुढील देयके अदा करण्यात आलेली आहेत मात्र असे करतना सन 2019-20 पासून अदा करण्यात आलेल्या सर्व धावत्या देयकांचा एकत्रित गोषवारा काढण्यात आलेला नाही असे असताना कोणत्या आधारे एकत्रित बेरीज घेण्यात आली याबाबत लेखापरीक्षणामध्ये तपासणी करता आली नाही त्यामुळे करण्यात आलेले एकत्रीकरण योग्य असलेबाबत खात्री पटवता आली नाही.

तरी वरील बाबत योग्य तो खुलासा सादर करण्यात यावा.

DLFSVWM9501 (Ref No : 155, Hmm No : 198)

79 म.सु.ज.न.अ.(राज्य) अंतर्गत शहरातील फुटपाथ व गटर बांधकाम करणे कामातील अनियमितते बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 24690588.00/-

नगरपरिषद, इचलकरंजी चे सन 2020-21-22 चे लेखापरीक्षणामध्ये म.सु.ज.न.अ.(राज्य) अंतर्गत शहरातील फुटपाथ व गटर बांधकाम करणे कामातील अनियमितते बाबत पुढील प्रमाणे खुलासा करावा

कामाचे नांव	म.सु.ज.न.अ.(राज्य) अंतर्गत शहरातील फुटपाथ व गटर बांधकाम करणे
लेखाशिर्षक	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाअभियान राज्यस्तर
डीएसआर वर्ष	2018-19
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 15,63,79,680/-
प्रशासकीय मंजूरी	शासन निर्णय क्र.-नगरो-2019/प्र.क्र.83/नवि-33 मंत्रालय,मुंबई दि.05 मार्च 2019
तांत्रिक मंजूरी	मे.मुख्य अभियंता,सां.बां.प्रादेशिक विभाग,पुणे यांचे कडील जा.क्र.मुअ(पुणे)/का-2/नियो/7764/2018 दि.19/12/2018
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर - 6.17 टक्के जादा दराने
मंजूर निविदा रक्कम रुपये	16,60,28,306/-
मक्तेदाराचे नांव	बाबासाहेब बा.गुंजाटे
कामाचा आदेश	जाक्रं. बांधकाम 1556 / 2019 दिनांक 23/07/2019

काम सुरु दिनांक	23/07/2019
काम पुर्ण दिनांक	अपूर्ण
कामाची मुदत	18 महिने
कामावरील एकूण खर्च	**111787930/-** (सोबत परिशिष्ट)

या बाबत लेखापरीक्षणाचे आक्षेप पुढील प्रमाणे

1)बाब क्र.(3) 80mm Solling (दर 156.70) कामाचे दर पृथ्थकरण तपासले असता त्यामध्ये नैसर्गिक वाळू करिता 45 किमी चे अतिरिक्त लीड चार्जेस देण्यात आले आहेत हरित लवादाच्या निर्देशांनुसार वाळू उपसाकरणेवर बंदी असल्याने नैसर्गिक वाळू ऐवजी artificial, क्रश sand वापरणेस सूचना देण्यात आलेल्या आहेत त्यामुळे सदर बाबी करिता देण्यात आलेला दर लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही तसेच सार्वजनिक बांधकाम नियमावली नुसार 80mm Solling च्या कामामध्ये वाळूचा वापर केला जातो का याचा खुलासा करण्यात यावा . त्यामुळे सदर बाबींला दिलेले अतिरिक्त लीड रक्कम रु. 96.29/-, निविदा प्रक्रियेतील 6.17% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकूण मिळून 114.83/- रु.प्रति क्यू.मी. लेखापरीक्षणात मान्य करता येत नसून रक्कम रु. **64,999/-** अंतिम अमान्य करण्यात येत आहेत.

देण्यात आलेला दर	6.17% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर CUM)	एकूण काम CUM)	रक्कम
96.29	5.94	12.27	114.50	567.675	**64,999/-**

2)बाब क्र.(4) M10 बाबीचे दर पृथ्थकरण तपासले असता त्यामढील दर WITH SCADA देण्यात आलेला असून सदर काम WITH SCADA करण्यात आलेले नसतना मक्तेदारास जादा दराने अदायगी झालेली आहे ,तसेच दर पृथ्थकरण करताना नैसर्गिक वाळू करिता 45 किमी ला 301.72/-चे अतिरिक्त लीड देण्यात आलेले आहे हरित लवादाच्या निर्णयानुसार वाळू उपसाकरणेवर बंदी असल्याने वाळू ऐवजी artificial, क्रश sand वापरणे आवश्यक होते व त्याचेच लीड DSR नुसार 15 किमी चे 152.20/-रु. देणे आवश्यक होते मात्र मक्तेदारास 301.72/- अदा केलेने प्रति CUM 149.52/- चे अतिरिक्त प्रदान झाले आहेत तसेच दर पृथ्थकरण करताना सिमेंट या बाबीला 5 कि.मी.चे 27.65/- प्रति CUM अदा करणेत आलेले आहेत सदर बाब ही न.प.हद्दीत मिळत असलेने त्यास अतिरिक्त 5 कि.मी.चे लीड लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही. बांधकाम विभागाच्या अन्य कामामध्ये सिमेंट करीताचे अतिरिक्त लीड देण्यात येत नाही. तसेच सदर बाबींला देण्यात आलेला निविदा प्रक्रियेतील 6.17% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकत्रित रक्कम रु. **25,02,198/-** लेखापरीक्षणात मान्य करता येनार नाही

देण्यात आलेला दर		देय दर	
DSR दर	4419.00	DSR दर	4419.00
LESS:-2%LABOUR CESS	88.38	वजा:- 6% WITH SCADA	265.14
LESS:-ROYALTY	66.43	एकूण	4153.86

अधिक:- 5% SFA	213.21	LESS:-2%LABOUR CESS	83.07
एकूण	4477.40	LESS:-ROYALTY	66.43
अधिक :- लीड चार्जेस		एकूण	4004.36
सिमेंट - 5 किमी	27.65	अधिक:- 5% SFA	200.21
क्रश मेटल 15 किमी	304.42	अधिक :- लीड चार्जेस	
वाळू - 45 किमी	301.72	सिमेंट - 5 किमी	-
एकूण	5111.19	क्रश मेटल 15 किमी	304.42
अधिक: 2%LABOUR CESS	88.38	क्रश वाळू - 15 किमी	152.20
		एकूण	4661.19
		अधिक:- 2% LABOUR सेस	83.07
एकूण दर	5199.55	एकूण	4744.26

दरातील फरक :- 5199.55-4744.26 = 455.26 प्रति CUM.

देण्यात आलेला दर	6.17% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (cum)	एकूण काम (cum)	रक्कम
455.26	28.09	58.01	541.39	4621.804	**25,02,198/-**

3) बाब क्र.(5) M20 बाबीचे दर पृथ्थकरण तपासले असता त्यामढील दर WITH SCADA देण्यात आलेला असून सदर काम WITH SCADA करण्यात आलेले नसतना मक्तेदारास जादा दराने अदायगी झालेली आहे ,तसेच दर पृथ्थकरण करताना नैसर्गिक वाळू करिता 45 किमी ला 272.83/-चे अतिरिक्त लीड देण्यात आलेले आहे हरित लवादाच्या निर्णयानुसार वाळू उपसाकरणेवर बंदी असल्याने वाळू ऐवजी artificial, क्रश sand वापरणे आवश्यक होते व त्याचेच लीड DSR नुसार 15 किमी चे 137.63/-रु. देणे आवश्यक होते मात्र मक्तेदारास 272.83/- अदा केलेने प्रति CUM 135.20/- चे अतिरिक्त प्रदान झाले आहेत तसेच दर पृथ्थकरण करताना सिमेंट या बाबीला 5 कि.मी.चे 43.98/- प्रति CUM अदा करणेत आलेले आहेत सदर बाब ही न.प.हद्दीत मिळत असलेने त्यास अतिरिक्त 5 कि.मी.चे लीड लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही. बांधकाम विभागाच्या अन्य कामामध्ये सिमेंट करीताचे अतिरिक्त लीड देण्यात येत नाही. तसेच सदर बाबींला देण्यात आलेला निविदा प्रक्रियेतील 6.17% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकत्रित रक्कम रु. **20,70,611/-** लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही

देण्यात आलेला दर		देय दर	
DSR दर	5255.00	DSR दर	5255.00

LESS:-2%LABOUR CESS	105.10	वजा:- 6% WITH SCADA	315.30
LESS:-ROYALTY	60.07	एकूण	4939.70
अधिक:- 5% SFA	254.49	LESS:-2%LABOUR CESS	98.79
एकूण	5344.32	LESS:-ROYALTY	60.07
अधिक :- लीड चार्जेस		एकूण	4780.84
सिमेंट - 5 किमी	43.98	अधिक:- 5% SFA	239.04
क्रश मेटल 15 किमी	275.27	अधिक :- लीड चार्जेस	
वाळू - 45 किमी	272.83	सिमेंट - 5 किमी	-
एकूण	5936.40	क्रश मेटल 15 किमी	275.27
अधिक: 2%LABOUR CESS	105.10	क्रश वाळू - 15 किमी	137.63
		एकूण	5432.78
		अधिक:- 2% LABOUR सेस	98.79
एकूण दर	6041.50	एकूण	5531.57

दरातील फरक :- 6041.50-5531.57 = 509.93 प्रति CUM.

देण्यात आलेला दर	6.17% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (cum)	एकूण काम (cum)	रक्कम
509.93	31.46	64.97	606.36	3414.822	**20,70,611/-**

4) बाब क्र.(6) TMT FE-500 चे दर पृथ्थकरणामध्ये दरामध्ये रक्कम रु.3261.37 हा 5% SFA जादा देण्यात आला आहे. शासन निर्णय पीडब्ल्युआर/डीएसआर/1091/6577 प्लॅनिंग 3 दिनांक 8/7/2003 अन्वये जादा टक्के सप्लाय ॲटमवर 5 टक्के शुगर एरिया ची रककम आकारणी करता येत नाही तसेच दर पृथ्थकरण करताना TMT FE-500 या बाबीला 5 कि.मी.चे 125.66/- प्रति MT अदा करणेत आलेले आहेत सदर बाब ही न.प.हद्दीत मिळत असलेने त्यास अतिरिक्त 5 कि.मी.चे लीड लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही. बांधकाम विभागाच्या अन्य कामामध्ये TMT FE-500 करीताचे अतिरिक्त लीड देण्यात येत नाही.निविदा प्रक्रियेतील 6.17% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम अशी एकत्रित रक्कम रु. **512910** /- लेखापरीक्षणात मान्य करता येनार नाही.

देण्यात आलेला दर	6.17% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (cum)	एकूण काम (cum)	रक्कम
3387.03	208.98	431.52	4027.53	127.351	**512910**

5) बाब क्र.(6) पेवर ब्लॉक चे दर पृथक्करण तपासले असता त्यामध्ये पाईप च्या दरामध्ये रक्कम रु. 38.85/-

इतका 5% SFA जादा दर देण्यात आला आहे. शासन निर्णय पीडब्ल्युआर /डीएसआर /1091 /6577 प्लॅनिंग 3 दिनांक 8/8/2003 अन्वये जादा टक्के सप्लाय ॲटमवर 5 टक्के शुगर एरिया ची रककम आकारणी करता येत नाही. तसेच दर पृथ्थकरण करताना नैसर्गिक वाळू करिता 45 किमी ला रु.22.47/-चे अतिरिक्त लीड देण्यात आलेले आहे हरित लवादाच्या निर्णयानुसार वाळू उपसाकरणेवर बंदी असल्याने वाळू ऐवजी artificial, क्रश sand वापरणे आवश्यक होते व त्याचे लीड 11.33/-देणे आवश्यक होते. त्यामुळे 11.14/-अतिरिक्त दिलेले लीड मान्य करता येणार नाही.निविदा प्रक्रियेतील 6.17% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम दर लेखापरीक्षणात मान्य करता येनार नाही.

देण्यात आलेला दर	6.17% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति स्क्वे.मी)	एकूण काम (RMT)	रक्कम
49.99	3.08	6.37	59.44	30520.63	**18,14,146/-**

6) बाब क्र.(8) सिमेंट कॉन्क्रीट पाईप-150 mm चे दर पृथक्करण तपासले असता त्यामध्ये पाईप च्या दरामध्ये रक्कम रु. 30.67/- इतका 5% SFA जादा दर देण्यात आला आहे. शासन निर्णय पीडब्ल्युआर /डीएसआर /1091 /6577 प्लॅनिंग 3 दिनांक 8/8/2003 अन्वये जादा टक्के सप्लाय ॲटमवर 5 टक्के शुगर एरिया ची रककम आकारणी करता येत नाही. तसेच.निविदा प्रक्रियेतील 6.17% जादा दर व 12% देण्यात आलेली GST रक्कम दर लेखापरीक्षणात मान्य करता येनार नाही.

देण्यात आलेला दर	6.17% ज्यादा दर निविदा	12% GST	एकूण दर (प्रति RMT)	एकूण काम (RMT)	रक्कम
30.67	1.89	3.91	36.47	676.60	**24676**

7) महाराष्ट्र शासन महसुल व वन विभाग मंत्रालय मुंबई शासन निर्णय क्रं. गौखनि/10/1009/ प्रक्र209 ख दिनांक 11/2/2010 ऐवजी महसुल व वनविभाग अधिसूचना दिनांक 11/5/2015 अन्वये प्रति घमी रुपये 141.34 प्रमाणे गौण खनिजाची रककम संबंधित मक्तेदार यांचेकडुन रक्कम वसुल करणे आवश्यक आहे. उपलब्ध मोजमाप पुस्तीका व देयकानुसार नुसार स्वामित्वधनाची ची रक्कम 20,99,798/- झाली असून स्वामित्वधना ची कपात 2,48,468/- करण्यात आली असून उर्वरित रक्कम रु. **18,51,330/-** कपात करून भरणा करणे आवश्यक आहे. तसेच कपात केलेली रक्कम शासन खाती भरणा केल्याची पूर्तता दर्शवण्यात यावी. **(सोबत परिशिष्ट)**

8) मा.जिल्हाधिकारी कार्यालय कोल्हापूर यांचे पत्र क्रं.कार्या/6अ/आरआर/2441/2017 दिनांक 28/11/2017 अन्वये दिनांक 1/9/2015 पासुन कपात केलेल्या

DATSBKM7201 (Ref No : 156, Hmm No : 199)

80 प्र.क्र. 21 अमराई मळा पी बा पाटील रोड गट नं6/19 वस्तीमध्ये रस्ता खडीकरण करणे

योजना : **लेखाशीर्ष** : 1 **वसुलपात्र** : 13102.00/-
निधी : नगर परिषद स्व- निधी **कलम** : 9ब **अंतिम अमान्य** : 0.00/-

कामाचे नांव	प्र.क्र. 21 अमराई मळा पी बा पाटील रोड गट नं 6/19 वस्zwj;तीमध्ये

	रस्ता खडीकरण करणे
प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	प्र.अध्यक्ष यांचे दिनांक 16.4.2021 चे हुकूमान्वये
तांत्रिक मान्यता / र रु	1063/9.8.21 रुपये 996575/-
ठेकेदाराचे नावं	परसु पाथरवट अं प दराने
कार्यरंभ आदेश	21.2.2022
कामाची मुदत	60 दिवस
काम पूर्ण दिनांक	16.3. 2022
कामांवरील खर्च	881845
मोमापु क्र/ पा न क्र	251/107-108
दरसुची साल	2020.21
लेखा शिर्ष	न प निधी

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1) अंदाजपत्रकानुसार नुसार 265 मी कामा करावयाचे होते तथापी ते 200 मी काम केले आहे. अंदाजपत्रकानुसार नुसार खडीकरणाचे काम 0.230 मी जाडीने ने करावयाचे असतांना ते 0.350 मी जाडीने केले आहे. त्यामुळे खडीकरणाची जाडी 0.120 मी जादा जाडीने केले आहे, त्यामुळे 200 मी*3*2.4*0.230 एकूण 331.12 घमी कठीण मुरुम/कंकर लागले असते. परंतु खडीकरणाचे काम जादा जाडीने केल्याने 200*3*.2.4 *0.350 एकूण 501.28 घमी कठीण मुरुम/कंकर लागले आहे त्यामुळे 170.16 घमी जादा कठीण मुरुम/कंकर वापरले आहे. जादा 170.16 घमी कठीण मुरुम/कंकर चे दर रुपये 690.85 (रु.615.30 पुरविणे + रु.75.55 पसरविणेचे दर) एकूण रुपये 117555 जादा प्रदानाची वसुली करण्यांत यावे.

3)देयक रु.881845 तून रु.109187 गौणखनिज वजा करुन जीएसटी अदा करावयाचे असतांना कमी न करतां जीएसटी अदा त्यामुळे गौणखनिज रकमेंवर 12 टक्के जीएसटी रु.13102 नियमबाहय प्रदान वसुलात आणावे.

4)दिनांक 1 डिसेंबर 2016 च्या शासन निर्णयाप्रमाणे रुपये 3 लाख वरील कामे ई निविदा करणे आवश्यक होते तथापी ई निविदा केलेले नाही. त्यामुळे कामांकरिता स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळालेला नाही

5)मोमापु क्र.251 उपलब्ध केले नाही.

6)स्थायी निर्देश क्र.37 नगर परिषद प्रशासन संचालनालय क्र.न.प.प्र.सं.1005/विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 चे बाब क्रमांक 29 व 30 नुसार रु.1 लक्ष व त्यावरील खर्चाच्या विकास कामांची माहिती फलक कामाचे साईटवर लावण्यात यावा. सूचना फलक कमीत कमी 3x2.5 या आकाराचा असावा, व कामाची तपासणी करतांना अशा प्रकारचे फलक साईटवर लावण्यात आले किंवा नाही याची खात्री मुख्याधिकारी यांनी करावी. परंतु

त्याप्रमाणे कोणतीच नोंद संचिकेत अथवा मोजमाप पुस्तकात आढळुन आली नाही. ही बाब नियमबाहय आहे तरी सदर ठिकाणी कामाची माहिती दर्शविणारा फलक लावून पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

7)वस्तू व सेवा कर अधिनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करून अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकार्त्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे, याबाबत पुढील महिन्याच्या 10 तारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापूर्वी आधी अदा केलेल्या देयकाचा संबधिताने मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR 1 किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केलेबाबत सादर करणे बंधनकारक आहे. परंतु उक्त कामामध्ये असे प्रमाणपत्र कंत्राटदाराकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी संबधिताकडून तसे प्रमाणपत्र घेवून लेखापरीक्षणास पूर्तता सादर करावी.

8)नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/ दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

9)लेखा संहिता 2013 नमूना क्रमांक 62 नियम क्रमांक 139 व 141 प्रमाणे मुख्याधिकारी यांनी पुर्णत्वाच्या दाखल्यावर (completion certificate) स्वाक्षरी केले नाही, नियमबाहयततेबाबत खुलासा करुन पुर्तता दाखवावे.

DATJAHM7201 (Ref No : 161, Hmm No : 151)

81 प्र.क्र. 21 मध्ये महालक्ष्मी झोपडपटटी मधील रस्ता खडीकरण करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	1	**वसुलपात्र**	: 15663.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

कामाचे नांव	प्र.क्र. 21 मध्ये महालक्ष्मी झोपडपटटी मधील रस्ता खडीकरण करणे
प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	कौ ठ क्र.215/26.2.2021
तांत्रिक मान्यता / र रु	860/3.6.21 रु.825240
ठेकेदाराचे नावं	इंतियाज मौलासाब अफराद, अं प दराने
कार्यरंभ आदेश	13.12.2021
कामाची मुदत	60 दिवस

काम पूर्ण दिनांक	22.1. 2022
कामांवरील खर्च	824109
मोमापु क्र/ पा न क्र	224/1-3
दरसुची साल	2020.21
लेखा शिर्ष	रस्ता खोदाई निधी

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1) सदर कामाचे अंदाजपत्रक सन 2020.21 च्या राज्य दर सूचीनुसार तयार करण्यात आलेले आहे. देयकातील बाब क्र. 1 Excavationसाठी राज्य दर सूची पान क्रमांक 131 Building section कडील बाब क्रमांक 21.02 चा मुळ दर रुपये 182/- प्रती घ.मी घेवून दर पृत्थकरण केले आहे. वास्तविक सदरचे काम इमारतीचे नसल्याने RD section कडील पान क्रमांक 27 बाब क्रमांक 2.11 चा खुदाइचा मुळ दर रक्कम रुपये 85/- घेवून दरपृत्थकरण न केलेने खालीलप्रमाणे अतिप्रदान झाले आहे.

तपशील	दिलेला दर	देय दर
Exacavation for foundation in HM	182	85
Less 2 % Labour amenities	-3.64	-1.70
Total	178.36	83.3
Add 5 % SCA	8.92	4.165
Add 2 % Labour amenities	3.64	1.70
Total	190.92	89.165

प्रती घ.मी 190.92 ndash; 89.165 = 101.755 रुपये प्रमाणे 153.93 घ.मी चे एकूण रक्कम रुपये 15663/- वसूल करण्यात यावे.

2)मोमापु क्रमांक 224 उपलब्ध केले नाही .

3)स्थायी निर्देश क्र.37 नगर परिषद प्रशासन संचालनालय क्र.न.प.प्र.सं.1005/विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 चे बाब क्रमांक 29 व 30 नुसार रु.1 लक्ष व त्यावरील खर्चाच्या विकास कामांची माहिती फलक कामाचे साईटवर लावण्यात यावा. सूचना फलक कमीत कमी 3x2.5 या आकाराचा असावा, व कामाची तपासणी करतांना अशा प्रकारचे फलक साईटवर लावण्यात आले किंवा नाही याची खात्री मुख्याधिकारी यांनी करावी. परंतु त्याप्रमाणे कोणतीच नोंद संचिकेत अथवा मोजमाप पुस्तकात आढळुन आली नाही. ही बाब नियमबाहय आहे तरी सदर ठिकाणी कामाची माहिती दर्शविणारा फलक लावून पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

4)वस्तू व सेवा कर अधिनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करून अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकार्त्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे, याबाबत पुढील महिन्याच्या 10 तारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापूर्वी आधी अदा केलेल्या देयकाचा संबधिताने मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR 1 किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केलेबाबत सादर करणे बंधनकारक आहे. परंतु उक्त कामामध्ये असे प्रमाणपत्र कंत्राटदाराकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी संबधिताकडून तसे प्रमाणपत्र घेवून लेखापरीक्षणास पूर्तता सादर करावी.

5)नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

6)लेखा संहिता 2013 नमूना क्रमांक 62 नियम क्रमांक 139 व 141 प्रमाणे मुख्याधिकारी यांनी पुर्णत्वाच्या दाखल्यावर (completion certificate) स्वाक्षरी केले नाही, नियमबाहयततेबाबत खुलासा करुन पुर्तता दाखवावे.

DATJAHM7201 (Ref No : 162, Hmm No : 152)

82 नगरपरीषद इमारतीसभोवती पार्किंगकरिता कॉंक्रिटीकरण करणे व इतर कामे करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	1	**वसुलपात्र**	:	52155.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

कामाचे नांव	नगरपरीषद इमारतीसभोवती पार्किंगकरिता कॉंक्रिटीकरण करणे व इतर कामे करणे
प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	कौ ठ क्र 43/29.6.2019
तांत्रिक मान्यता / र रु	368/31.7.19 रुपये 998498/-

ठेकेदाराचे नावं	इसाम व्ही तराळ, 3.60% जादा दराने
कार्यरंभ आदेश	12.6.2020
कामाची मुदत	30 दिवस
काम पूर्ण दिनांक	25.8.2020
कामांवरील खर्च	881845
मोमापु क्र/ पा न क्र	1083/37-43
दरसुची साल	2018.19
लेखा शिर्ष	न प निधी

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1)मुल्यांकनांवर 12 टक्के ऐवजी 18 टक्के जीएसटी अदा केले आहे. Non-residential building म्हणून 18 टक्के जीएसटी अदा केले आहे. प्रत्यक्षात यांत कोणतेही commercial building नाही. त्यामुळे 12 टक्के जीएसटी देणेच योग्य आहे. मुल्यांकन रु.869255 वर 6 टक्के रु.52155 जादा जीएसटी अदा वसुल करावे.

2)लेखा संहिता 2013 नमूना क्रमांक 62 नियम क्रमांक 139 व 141 प्रमाणे मुख्याधिकारी यांनी पुर्णत्वाच्या दाखल्यावर (completion certificate) स्वाक्षरी केले नाही, नियमबाहयततेबाबत खुलासा करुन पुर्तता दाखवावे.

3)दिनांक 1 डिसेंबर 2016 च्या शासन निर्णयाप्रमाणे रुपये 3 लाख वरील कामे ई निविदा करणे आवश्यक होते तथापी ई निविदा केलेले नाही. त्यामुळे कामांकरिता स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळालेला नाही.

4)मोमापु क्रमांक 1083 उपलब्ध केले नाही ,

5)स्थायी निर्देश क्र.37 नगर परिषद प्रशासन संचालनालय क्र.न.प.प्र.सं.1005/विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 चे बाब क्रमांक 29 व 30 नुसार रु.1 लक्ष व त्यावरील खर्चाच्या विकास कामांची माहिती फलक कामाचे साईटवर लावण्यात यावा. सूचना फलक कमीत कमी 3x2.5 या आकाराचा असावा, व कामाची तपासणी करतांना अशा प्रकारचे फलक साईटवर लावण्यात आले किंवा नाही याची खात्री मुख्याधिकारी यांनी करावी. परंतु त्याप्रमाणे कोणतीच नोंद संचिकेत अथवा मोजमाप पुस्तकात आढळुन आली नाही. ही बाब नियमबाहय आहे तरी सदर ठिकाणी कामाची माहिती दर्शविणारा फलक लावून पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

6)वस्तू व सेवा कर अधिनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करून अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकार्त्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे, याबाबत पुढील महिन्याच्या 10 तारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापूर्वी आधी अदा केलेल्या देयकाचा संबधिताने मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR 1 किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केलेबाबत सादर करणे बंधनकारक आहे. परंतु उक्त कामामध्ये असे प्रमाणपत्र कंत्राटदाराकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी संबधिताकडून तसे प्रमाणपत्र घेवून लेखापरीक्षणास पूर्तता सादर करावी

7)नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

DATJAHM7201 (Ref No : 163, Hmm No : 153)

83 गट नं 86 व 87 शहापूर येथे उदयान विकसित करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	2	**वसुलपात्र**	:	274500.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

कामाचे नांव	गट नं 86 व 87 शहापूर येथे उदयान विकसित करणे
प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	कौ ठ क्र 82/23.6.2018
तांत्रिक मान्यता / र रु	368/31.7.19 रुपये 3399100/-
ठेकेदाराचे नावं	जोतिराम लखु बरगे 329901 अं प दराने
कार्यरंभ आदेश	24.4.2018
कामाची मुदत	180 दिवस
काम पूर्ण दिनांक	16.4..2020
कामांवरील खर्च	2906934

मोमापु क्र/ पा न क्र	070/13,21-22,39-40
दरसुची साल	2016.17
लेखा शिर्ष	अमृत अभियान (green space development programme)

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1)महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र. बीडीजी 2016/प्र.क्र.132/इमा.2 दि. 27.06.2016 नुसार कामाच्या ठिकाणी माहितीदर्शक फलक लावण्याच्या बाबीचा अंदाजपत्रक तसेच निविदा शर्तीमध्ये समाविष्ठ करून फलक लावणे बंधनकारक करण्यात आलेले आहे. कार्यादेशातील अट क्र.6 नुसार कामाचे माहितीफलक लावणेचे असतांना माहिती फलक लावलेला नाही. मात्र नस्तीसोबत माहितीफलकाचा फोटो जोडलेला नाही.

2)काम पूर्ण करणेचे मुदतीपेक्षा 549 दिवस उशीराने पुर्ण केले आहे. काम उशीरा पूर्ण झालेबाबत दंडात्मक कार्यवाही केलेले नाही. करारनामा अट क्र.12 नुसार प्रति दिन रु.500 प्रमाणे एकूण रु.274500 दंड आकारणी केलेली नाही. दंड वसुल करण्यां यावे.

3)नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

4)सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका परि. क्रं.24(12)(13) नुसार मोजमाप पुस्तकेत परिमाणाचा हिशोब व गोषवारा काढणे आवश्यक आहे. व त्यावर ज्या प्रमाणकान्वये रककम अदा करण्यात आल्या त्या प्रमाणकांचा क्रमांक व दिनांक नमूद करणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

5)सदर कामाचे मोजमाप पुस्तक नगरपरिषदा लेखासंहिता 2011 मधील नियम 137 नुसार नमुना 61 मध्ये ठेवणे आवश्यक आहे. त्यानुसार मोजमाप पुस्तक विहित नमुन्यात वापरण्यात आलेले नाही. मोजमाप पुस्तक प्रमाणीत करण्यात आलेले नाही. तसेच आदा करण्यात आलेल्या देयकाच्या पृष्ठांवर लाल शाईने कर्णरिषा मारण्यात आलेल्या नाहीत.

6)लेखा संहिता 2013 नमूना क्रमांक 62 नियम क्रमांक 139 व 141 प्रमाणे मुख्याधिकारी यांनी पुर्णत्वाच्या दाखल्यावर (completion certificate) स्वाक्षरी केले नाही, नियमबाहयततेबाबत खुलासा करुन पुर्तता दाखवावे.

DATJAHM7201 (Ref No : 164, Hmm No : 154)

84 शहापूर येथे उदयान विकसित करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	2	**वसुलपात्र**	: 133323.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

कामाचे नांव	शहापूर येथे उदयान विकसित करणे
प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	कौ ठ क्र 203/19.9.2017
तांत्रिक मान्यता / र रु	368/31.7.19 रुपये 5721834/-
ठेकेदाराचे नावं	रमेश ज शिंदे, 15.15 टक्के कमी दराने रु.4854976.46
कार्यरंभ आदेश	6.11.2017
कामाची मुदत	180 दिवस
काम पूर्ण दिनांक	10.4.2019
कामांवरील खर्च	5329363
मोमापु क्र/ पा न क्र	971/4666-67,206/6-7(पाचवे व अंतिम)
दरसुची साल	2016.17
लेखा शिर्ष	अमृत अभियान (green space development programme)

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1) civil work part मधील बाब क्र.1 खोदाई बाबीकरिता रोडचे दर घेणे आवश्यक असतांना ते बिल्डींग विभागाचे दर घेतले आहे. मूळ दर रु.305+5%SGA रु.15.25 एकूण रु.320.25. रोडचे दराप्रमाणे गणती करणे , या बाबीचे एकूण परिमाण 162.63* दर रु.183.75 एकूण रु.30065.17 अदा केले आहे.PMC ने सुधारित आर ए केले त्यांत actual site condition प्रमाणे strata नुसार रु.171 (ex. In earth,soil of all types,sand gravel and soft murum)by manual means चा दर दिलेला आहे. 100 घमी पेक्षा जास्त काम असेल तर by machine means चे दर रु.112 + 5%SGA रु.5.6 एकूण रु. 117.60 देणे आवश्यक होते. रु.66.15 प्रति घ मी जादा दर अदा.

खोदाईचे परिमाण 163.62*66.15 एकूणा रु.10823 जादा प्रदान वसुली करावे.

2) कमी जादा विवरणपत्र नाही.

3) काम पूर्ण करणेचे मुदतीपेक्षा 245 दिवस उशीराने पुर्ण केले आहे. काम उशीरा पूर्ण झालेबाबत दंडात्मक कार्यवाही केलेले नाही. करारनामा शर्तीनुसार प्रति दिन रु.500 प्रमाणे एकूण रु.122500 दंड आकारणी केलेली नाही. दंड वसुल करण्यां यावे.

4) शा नि क्र.अमृत-2016/प्र.क्र.187/नवि-33 दिनांक 11.9.2017 नुसार इचलकरंजी शहराच्या हरित क्षेत्र विकास प्रकल्पास अटींच्या अधिन राहून प्रशासकिय मंजूरी देण्यात आलेली आहे त्यांतील अट क्र.4.19 नुसार कामे प्राधान्याने पुर्ण करणेचे नियोजन करण्यांत आले आहे त्याप्रमाणे कामे दिनांक 5.10.2017 पूर्वी कार्यारंभ आदेश देणेच आहे व कार्यरंभ आदेश दिल्यापासून 6 महिन्याच्या आंत काम पूर्ण करावयाचे आहे. याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही

5) स्थायी निर्देश क्र.37 नगर परिषद प्रशासन संचालनालय क्र.न.प.प्र.सं.1005/विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 चे बाब क्रमांक 29 व 30 नुसार रु.1 लक्ष व त्यावरील खर्चाच्या विकास कामांची माहिती फलक कामाचे साईटवर लावण्यात यावा. सूचना फलक कमीत कमी 3x2.5 या आकाराचा असावा, व कामाची तपासणी करतांना अशा प्रकारचे फलक साईटवर लावण्यात आले किंवा नाही याची खात्री मुख्याधिकारी यांनी करावी. परंतु त्याप्रमाणे कोणतीच नोंद संचिकेत अथवा मोजमाप पुस्तकात आढळुन आली नाही. ही बाब नियमबाहय आहे तरी सदर ठिकाणी कामाची माहिती दर्शविणारा फलक लावून पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

6) नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

7) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका परि. क्रं.24(12)(13) नुसार मोजमाप पुस्तकेत परिमाणाचा हिशोब व गोषवारा काढणे आवश्यक आहे. व त्यावर ज्या प्रमाणकान्वये रककम अदा करण्यात आल्या त्या प्रमाणकांचा क्रमांक व दिनांक नमूद करणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

8) सदर कामाचे मोजमाप पुस्तक नगरपरिषदा लेखासंहिता 2011 मधील नियम 137 नुसार नमुना 61 मध्ये ठेवणे आवश्यक आहे. त्यानुसार मोजमाप पुस्तक विहित नमुन्यात वापरण्यात आलेले नाही. मोजमाप पुस्तक प्रमाणीत करण्यात आलेले नाही. तसेच आदा करण्यात आलेल्या देयकाच्या पृष्ठांवर लाल शाईने कर्णरिषा मारण्यात आलेल्या नाहीत.

9) लेखा संहिता 2013 नमूना क्रमांक 62 नियम क्रमांक 139 व 141 प्रमाणे मुख्याधिकारी यांनी पुर्णत्वाच्या दाखल्यावर (completion certificate) स्वाक्षरी केले नाही, नियमबाहयततेबाबत खुलासा करुन पुर्तता दाखवावे.

DATJAHM7201 (Ref No : 165, Hmm No : 155)

85 गट नं 47 इंदिरा कॉलनी येथे उदयान विकसित करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	2	**वसुलपात्र**	: 158000.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

कामाचे नांव	गट नं 47 इंदिरा कॉलनी येथे उदयान विकसित करणे
प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	कौ ठ क्र 203/19.9.2017
तांत्रिक मान्यता / र रु	368/31.7.19 रुपये 5721834/-
ठेकेदाराचे नावं	रमेश ज शिंदे, 15.15 टक्के कमी दराने रु.4854976.46
कार्यरंभ आदेश	6.11.2017
कामाची मुदत	180 दिवस
काम पूर्ण दिनांक	30.4.21
कामांवरील खर्च	2937438
मोमापु क्र/ पा न क्र	971/4666-67,206/6-7(पाचवे व अंतिम)
दरसुची साल	2016.17
लेखा शिर्ष	अमृत अभियान (green space development programme)

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1) शा नि क्र.अमृत-2016/प्र.क्र.187/नवि-33 दिनांक 11.9.2017 नुसार इचलकरंजी शहराच्या हरित क्षेत्र विकास प्रकल्पास अटींच्या अधिन राहून प्रशासकिय मंजूरी देण्यात आलेली आहे त्यांतील अट क्र.4.19 नुसार कामे प्राधान्याने पुर्ण करणेचे नियोजन करण्यांत आले आहे त्याप्रमाणे कामे दिनांक 5.10.2017 पूर्वी कार्यारंभ आदेश देणेच आहे व कार्यरंभ आदेश दिल्यापासून 6 महिन्याच्या आंत काम पूर्ण करावयाचे आहे. याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही.2.--- सदर कामाचे अंदाजपत्रकात आर ए विवरणपत्र सोबत जोडलेले नाही.

2) कमी जादा विवरणपत्र नाही.

3) काम पूर्ण करणेचे मुदतीपेक्षा 316 दिवस उशीराने पुर्ण केले आहे. काम उशीरा पूर्ण झालेबाबत दंडात्मक कार्यवाही केलेले नाही. करारनामा शर्तीनुसार प्रति दिन रु.500 प्रमाणे एकूण रु.158000 दंड आकारणी केलेली नाही. दंड वसुल करण्यां यावे.

4) स्थायी निर्देश क्र.37 नगर परिषद प्रशासन संचालनालय क्र.न.प.प्र.सं.1005/विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 चे बाब क्रमांक 29 व 30 नुसार रु.1 लक्ष व त्यावरील खर्चाच्या विकास कामांची माहिती फलक कामाचे साईटवर लावण्यात यावा. सूचना फलक कमीत कमी 3x2.5 या आकाराचा असावा, व कामाची तपासणी करतांना अशा प्रकारचे फलक साईटवर लावण्यात आले किंवा नाही याची खात्री मुख्याधिकारी यांनी करावी. परंतु त्याप्रमाणे कोणतीच नोंद संचिकेत अथवा मोजमाप पुस्तकात आढळुन आली नाही. ही बाब नियमबाहय आहे तरी सदर ठिकाणी कामाची माहिती दर्शविणारा फलक लावून पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

5) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका परि. क्रं.24(12)(13) नुसार मोजमाप पुस्तकेत परिमाणाचा हिशोब व गोषवारा काढणे आवश्यक आहे. व त्यावर ज्या प्रमाणकान्वये रककम अदा करण्यात आल्या त्या प्रमाणकांचा क्रमांक व दिनांक नमूद करणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

6) सदर कामाचे मोजमाप पुस्तक नगरपरिषदा लेखासंहिता 2011 मधील नियम 137 नुसार नमुना 61 मध्ये ठेवणे आवश्यक आहे. त्यानुसार मोजमाप पुस्तक विहित नमुन्यात वापरण्यात आलेले नाही. मोजमाप पुस्तक प्रमाणीत करण्यात आलेले नाही. तसेच आदा करण्यात आलेल्या देयकाच्या पृष्ठांवर लाल शाईने कर्णरिषा मारण्यात आलेल्या नाहीत.

7) नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

8) लेखा संहिता 2013 नमूना क्रमांक 62 नियम क्रमांक 139 व 141 प्रमाणे मुख्याधिकारी यांनी पुर्णत्वाच्या दाखल्यावर (completion certificate) स्वाक्षरी केले नाही, नियमबाहयततेबाबत खुलासा करुन पुर्तता दाखवावे

DATJAHM7201 (Ref No : 166, Hmm No : 157)

86 प्रभाग क्रमांक.10 आसरानगर गल्ली नं 2 ते ४ रस्ते काँक्रीटीकरण करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	2	**वसुलपात्र**	: 2685.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

कामाचे नांव	प्रभाग क्रमांzwj;क.10 आसरानगर गल्ली नं 2 ते ४ रस्ते काँक्रीटीकरण करणे

प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्र.11/नपा/आरआर/676ब/17/ जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर दि 18.2.2017 रु.974361 मंजूर अनुदान कौन्सील ठराव क्र.110/5.10.2016
तांत्रिक मान्यता / र रु	जा.क्र. पा पु/ता मं/8/16/ दि.8.12.2016 रु.974261
ठेकेदाराचे नावं	शशिकांत नारायण धोत्रे, 21.45 टक्के कमी दराने
कार्यरंभ आदेश	22.5.2017 इंदिरा
कामाची मुदत	60 दिवस
काम पूर्ण दिनांक	20.6.2017
कामांवरील खर्च	922464, (1174367-251902) प्र धा देयक रु.841810 अंतिम देयक रु.80655
मोमापु क्र/ पा न क्र	प्रथम धावते देयक मोमापु क्र. 1052/42, दुसरे व अंतिम 1052/46
दरसुची साल	19.20
लेखा शिर्ष	नागरी दलितेत्तर योजना

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1) कामाचे धावते देयक रु.841810 व तसेच या देयकाचे मोजमाप पुस्तिका लेखा परीक्षणांस सादर केले नाही.

2) अंदाजपत्रकामध्ये आर ए (Rate analysis statement) नाही , कामांत केवळ एकच बाब - providing and castng M-15 (रु.5773.40) तसेच कोणत्या वर्षाच्या डीएसआरने बनविले याचा उल्लेख नाही तसेच क्वारी चार्ट नाही. याबाबत पूर्तता दाखवावे.

3) प्रशासकिय मान्यता अट क्र..2 व 8 प्रमाणे प्रस्तवित काम 2 वर्षाचे आंत (दिनांक 31.3.2017 पर्यंत) पुर्ण करणे बंधनकारक राहिल. तसेच कामे कोणत्याही परिस्थितीत अर्धवट रहाणार नाहीत याची नगरपरीषदेने दक्षता घ्यावयाचे अहे. अटीचे पालन झालेले नाही

4) प्रशासकिय मान्यता अट क्र.4 नुसार या योजनेखालील कामांचे Third party audit तांत्रिक लेखा परीक्षण करुन घेणे नगरपरीषेवर अनिवार्य व बंधनकारक राहिल. सदर तांत्रिक लेखापरीक्षणाशिवाय वितरीत अनुदानाचे

विनियोग प्रमाणपत्र ग्राहय धरण्यात येणार नाही. याप्रमाणे कार्यवाही नाही TPA नाहीत

5) प्रमा अट क्र.9 नुसार सन 2015.16 साठीचे व सन 2016.17 साठीचे अनुदान विहित मुदतीअखेर नगरपरीषदकडे अखर्चित राहिलेस अखर्चति अनुदान व्याजासह परत करणेची जबाबदारी मुख्याधिकारी यांचेवर राहिल. अखर्चित अनुदान परत केलेले नाही.

6) अट क्र.15 नुसार कामे सुरु करण्यापूर्वी तेथील परिसराची छायाचित्रे घेणेत यावीत. व काम पूर्ण झाल्यानंतरही तेथील परिसराची सुधारीत छायाचित्र घेणे यावीत. जेणेकरुन त्या परीसरामध्ये पुरविणयात आलेल्या सुविधांचे दृश्य परिणाम दिसून येतील. (परंतु केवळ काम पूर्ण झालेनंतरचे फोटो आाहेत.)तसेच सदर ठिकाणी संबंधित काम नारी दलितेत्तर वस्ती सुधारणा याजनेमधून घेतले असल्याचा फलक लावण्या यावा. या प्रमाणे कार्यवाही नाही

7) कामाचे साहित्य वापर प्रयोगशाळा चाचणी तपासणी अहवाल नाहीत (कार्य आदेश क्र.6 नुसार ठेकेदारांनी स्वखर्चाने करावयाचे आहे) त्यामुळे कामांवर वापरलेले साहित्य योग्य दर्जा व गुणवत्तेचे होते याची तपासणी करता आले नाही

8) लेखा संहिता 2013 नमूना क्रमांक 62 नियम क्रमांक 139 व 141 प्रमाणे मुख्याधिकारी यांनी पुर्णत्वाच्या दाखल्यावर (completion certificate) स्वाक्षरी केले नाही, नियमबाहयततेबाबत खुलासा करुन पुर्तता दाखवावे.

9) कामगार विमा कपात केले नाही, याबाबत कार्यवाही करण्यांत यावे.

10) कार्य आदेश अट क्र.7 नुसार कामाचे फलक लावणे बंधनकारक आहे. तसेच महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र. बीडीजी 2016/प्र.क्र.132/इमा.2 दि. 27.06.2016 नुसार कामाच्या ठिकाणी माहितीदर्शक फलक लावण्याच्या बाबीचा अंदाजपत्रक तसेच निविदा शर्तीमध्ये समाविष्ठ करून फलक लावणे बंधनकारक करण्यात आलेले आहे. परंतु लावलेले नाही / नस्तीसोबत माहितीफलकाचा फोटो जोडलेला नाही.

11) काम निविदा 10 टटके पेक्षा कमी दराने मंजूर (21.45 टक्के कमी दराने) असल्याने अतिरिक्त सुरक्षा अनामत घेणयात आलेले नाही

12) कमी जादा विवरणपत्र जोडलेले नाही, अंदाजपत्रकाप्रमाणे कॉंक्रिटचे कामे 168.75 घमी करावयाचे होते तथापी ते 203.41 केले आहे, 34.66 घमी जादा काम केले आहे, जादा कामाचे दर रु.5773.40 प्रमाणे एकूण रु.200106 जादा काम केले आहे. सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करुन त्यास मान्यता घेतलेले नाही. त्यामुळे जादा खर्च रु.200106 लेखा परीक्षणात आक्षेधिन ठेवण्यांत येत आहे.

13) नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

14) गौणखनिज रकमेच्या 10 टक्के रक्कम जिल्हा खनिज विकास प्रतिष्ठान करिता निधीची रक्कम शासन जमा करणेबाबत मा. जिल्हाधिकारी कार्यालय कोल्हापूर यांचे खनिकर्म शाखेचे पत्र क्रं. कार्या/6अ/आरआर/15/2016 दिनांक 25/11/2016 नुसार व शासनाकडील अधिसूचना क्रं. MDF/0615/सीआर/34 / IND 9 दिनांक 1/9/2016 नुसार कार्यवाही केलेली नाही त्यामुळे गौणखनिज रकमेच्या 10 टक्के रक्कम रुपये 2685/- इतकी संबंधिताकडुन वसुलात आणुन शासन खाती भरणा करणेत यावी.

87 प्रभाग क्रमांक.14 विक्रमनगर वंदे मातरम क्रि्डांगण विकसित करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	2	**वसुलपात्र**	: 66630.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

कामाचे नांव	प्रभाग क्रमांक.14 विक्रमनगर वंदे मातरम क्रिरडांगण विकसित करणे
प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्र.11/नपा/आरआर/47ई/17/ जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर दि 30.11.2017 रु.984949 मंजूर अनुदान (या आदेशांत सन 2017.18 करिता एकूण 10 कामे आहेत एकूण रु.6542325/-) कौन्सील ठराव क्र.110/5.10.2016
तांत्रिक मान्यता / र रु	जा.क्र. पा पु/ता मं/8/16/ दि.8.12.2016 रु.974261
ठेकेदाराचे नावं	सचिन पुंडलिक जाधव 2 टक्के कमी दराने
कार्यरंभ आदेश	17.9.2018
कामाची मुदत	60 दिवस
काम पूर्ण दिनांक	15.11.2018
कामांवरील खर्च	926842, प्र धा देयक रु.523857 अंतिम देयक रु.402985
मोमापु क्र/ पा न क्र	मोमापु क्र. 112/06,11-12 (2019-20)
दरसुची साल	2016.17
लेखा शिर्ष	नागरी दलितेत्तर योजना

देयक	देयक रक्कम	आयकर	2टक्के जीएसटी	काम.उपकर	विमा	गौख	सुअ 9 टक्के	शेरा
1	523857	5239	10477	5239	2619		47150	
2 रे /अंतिम	402985	4030	8060	4030	2015		36300	मोमापु अप्राप्त,
3रे अंतिम	133829	1338	2678	1338	669	69681+ 6968	12050	
	1060671							

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1) लेखा संहिता 2013 नमूना क्रमांक 62 नियम क्रमांक 139 व 141 प्रमाणे मुख्याधिकारी यांनी पुर्णत्वाच्या दाखल्यावर (completion certificate) स्वाक्षरी केले नाही, नियमबाहयततेबाबत खुलासा करुन पुर्तता दाखवावे.

2) कमी जादा विवरणपत्र जोडलेले नाही,

3) प्रशासकिय मान्यतेतील अट क्र. 14 नुसार काम सुरु करणेपूर्वी व काम पूर्ण झालेनंतरचे फोटो काढणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे फोटो संग्रही नाहीत.

4) प्रमा अट क्र.3 नुसार या योजनेखालील कामांचे Third party audit तांत्रिक लेखा परीक्षण करुन घेणे नगरपरीषेवर अनिवार्य व बंधनकारक राहिल. सदर तांत्रिक लेखापरीक्षणाशिवाय वितरीत अनुदानाचे विनियोग प्रमाणपत्र ग्राहय धरण्यात येणार नाही. याप्रमाणे कार्यवाही नाही TPA (third party audit report) नाहीत

5) प्रमा अट क्र.8 नुसार सन 2017.18 मधील अनुदान विहित दि 31.23.2018 अखेर नगरपरीषदकडे अखर्चित राहिलेस अखर्चति अनुदान व्याजासह परत करणेची जबाबदारी मुख्याधिकारी यांचेवर राहिल. याबाबत कार्यवाही केलेले नाही.

6) अट क्र.14 नुसार कामे सुरु करण्यापूर्वी तेथील परिसराची छायाचित्रे घेणेत यावीत. व काम पूर्ण झाल्यानंतरही तेथील परिसराची सुधारीत छायाचित्र घेणे यावीत. जेणेकरुन त्या परीसरामध्ये पुरविणयात आलेल्या सुविधांचे दृश्य परिणाम दिसून येतील. (परंतु केवळ काम पूर्ण झालेनंतरचे फोटो आाहेत.)तसेच सदर ठिकाणी संबंधित काम नारी दलितेत्तर वस्ती सुधारणा याजनेमधून घेतले असल्याचा फलक लावण्या यावे. परंतु फलक लावणचेची कार्यवाही नाही

7) महाराष्ट्र नगर परिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 210 अनुसार काम पूर्ण होईल तेव्हा नगरअभियंता यांनी नमुना क्रमांक 62 मध्ये काम पुर्णत्वाचा अहवाल सादर केलेनंतर मुख्याधिकारी यांनी काम पुर्णत्वाचा दाखला देणे आवश्यक आहे.तथापी पुर्णत्वाचा दाखला न घेताच देयक अदा केले आहे.त्यामुळे काम पूर्ण झाल्याची खात्री लेखापरीक्षणामध्ये होत नाही.

8) नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची

तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

9) करानाम्यातील अट क्र.18 नुसार फलक लावावयाचा आहे तसेच महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र. बीडीजी 2016/प्र.क्र.132/इमा.2 दि. 27.06.2016 नुसार कामाच्या ठिकाणी माहितीदर्शक फलक लावण्याच्या बाबीचा अंदाजपत्रक तसेच निविदा शर्तीमध्ये समाविष्ठ करून फलक लावणे बंधनकारक करण्यात आलेले आहे. मात्र नस्तीसोबत माहितीफलकाचा फोटो जोडलेला नाही.

10) कामाचे पहिले धावते देयक दिनांक 8.5.2020 रोजी पारीत केले आहे, यांत बाब कमांक 11 लोखंडी गेट बसविलेबाबत रु.66630 अदा केले आहे परंतु दिनांक 9.9.2020 च्या third party audit अहवालानुसार बाब क्र.11 केले नसल्याचे टिपणी नमुद आहे.म्हणजेच लोखंडी गेट बसविले नसतांना त्याचे रु.66630 प्रदान झालेचे दिसून येते. तरी आता लोखंडी गेटची किंमत रु.66630 वसुलात आणावे.

DATJAHM7201 (Ref No : 168, Hmm No : 159)

88 प्र.क.24 रि.स.नं.529 मधील प्लॉट क्र.55 ते खुली जागा (प्लॉट क्र.27) पर्यंत अंतर्गत रस्ता खडीकरण करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	1	**वसुलपात्र**	: 13011.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

कामाचे नांव	प्र.क.24 रि.स.नं.529 मधील प्लॉट क्र.55 ते खुली जागा (प्लॉट क्र.27) पर्यंत अंतर्गत रस्ता खडीकरण करणे
प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	कौ ठ 85/20.12.2021
तांत्रिक मान्यता / र रु	1064/29.8.20 रुपये 996575/-
ठेकेदाराचे नावं	परसु पाथरवट अं प दराने
कार्यरंभ आदेश	21.2.2022
कामाची मुदत	60 दिवस
काम पूर्ण दिनांक	10.3..2022

कामांवरील खर्च	991478 पहिले व अंतिम
मोमापु क्र/ पा न क्र	251
दरसुची साल	20.21
लेखा शिर्ष	न प निधी

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1) दिनांक 1 डिसेंबर 2016 च्या शासन निर्णयाप्रमाणे रुपये 3 लाख वरील कामे ई निविदा करणे आवश्यक होते तथापी ई निविदा केलेले नाही. त्यामुळे कामांकरिता स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळालेला नाही.

2) गौणखनिज रक्क्म रुपये 108426 वर 12 टक्के जीएसटी रु.13011 चे नियमबाहय प्रदान केले आहे त्याची वसुली करण्यांत यावे.

3) लेखा संहिता 2013 नमूना क्रमांक 62 नियम क्रमांक 139 व 141 प्रमाणे मुख्याधिकारी यांनी पुर्णत्वाच्या दाखल्यावर (completion certificate) स्वाक्षरी केले नाही, नियमबाहयततेबाबत खुलासा करुन पुर्तता दाखवावे.

4) कामांत वापरलेले साहित्य मुरुम व खडी चे प्रयोगशाळा चाचणी तपासणी अहवाल Dr J J magdum college of engineering jaysingpur dist Kolhapur यांचे घेण्यात आले ल आहे. यांत साहित्याचे चाचणी अहवाल दिले आहे परंतु ते समाधानकारक असलेबाबत शेरा नमुद नाही किंवा results चे value व best range नमुद केलेले नाही. शासनमान्य संस्थेकडून कां घेण्यात आलेले नाही. महाराष्ट्र शासन

5) महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभागाकडील क्र.संकीर्ण-2016/प्र.क्र.334/नवि-33 दि 28.3.2018 नुसार विकास कामांच्या दर्जाची त्रयस्थ यंत्रणेकडून तांत्रिक लेखापरीक्षण करणेची जबाबदारी संबंधित अभियंता यांची राहिल असे नमूद त्याप्रमाणे TPA केलेले नाही.

6) स्थायी निर्देश क्र.37 नगर परिषद प्रशासन संचालनालय क्र.न.प.प्र.सं.1005/विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 चे बाब क्रमांक 29 व 30 नुसार रु.1 लक्ष व त्यावरील खर्चाच्या विकास कामांची माहिती फलक कामाचे साईटवर लावण्यात यावा. सूचना फलक कमीत कमी 3x2.5 या आकाराचा असावा, व कामाची तपासणी करतांना अशा प्रकारचे फलक साईटवर लावण्यात आले किंवा नाही याची खात्री मुख्याधिकारी यांनी करावी. परंतु त्याप्रमाणे कोणतीच नोंद संचिकेत अथवा मोजमाप पुस्तकात आढळुन आली नाही. ही बाब नियमबाहय आहे तरी सदर ठिकाणी कामाची माहिती दर्शविणारा फलक लावून पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

7) नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

8) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका परि. क्रं.24(12)(13) नुसार मोजमाप पुस्तकेत परिमाणाचा हिशोब व गोषवारा काढणे आवश्यक आहे. व त्यावर ज्या प्रमाणकान्वये रककम अदा करण्यात आल्या त्या प्रमाणकांचा क्रमांक व दिनांक नमूद करणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

DATJAHM7201 (Ref No : 169, Hmm No : 160)

89 पॉवरलूम असोशिएशन ते जनता बँक परिसर केबल खुदाई चरीचे डांबरी पॅचवर्क करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	1	**वसुलपात्र**	: 10458.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

कामाचे नांव	पॉवरलूम असोशिएशन ते जनता बँक परिसर केबल खुदाई चरीचे डांबरी पॅचवर्क करणे.
प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	स्था स ठ क्र. 289/9.3.2019
तांत्रिक मान्यता / र रु	--/-- रुपये 962980/-
ठेकेदाराचे नावं	पाटणी कंन्स्ट्रक्शन, 7.53 टक्के जादा दर
कार्यरंभ आदेश	30.3.2021
कामाची मुदत	60 दिवस
काम पूर्ण दिनांक	28.4.21
कामांवरील खर्च	1050755/- पहिले व अंतिम
मोमापु क्र/ पा न क्र	1020 अप्राप्त
दरसुची साल	2018.19
लेखा शिर्ष	रस्ता खुदाई निधी

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1) डांबरीकरणांतील OGC 20mm thick या बाबीमधून स्काडा वजा केले नाही, या बाबीचे मुळ दर रुपये.112/- यांतून 4 टक्के रु 4.48 कमी केले नाही. या बाबीचे परिमाण 2334.43 एकूण रु.10458 वसुली करावे.

2) महाराष्ट्र शासननगरविकास विभागाकडील क्र.संकीर्ण-2016/प्र.क्र.334/नवि-33 दि 28.3.2018 नुसार विकास कामांच्या दर्जाची त्रयस्थ यंत्रणेकडून तांत्रिक लेखापरीक्षण करणेची जबाबदारी संबंधित अभियंता यांची राहिल असे नमूद त्याप्रमाणे TPA केलेले नाही.

3) शासन परिपत्रक क्रमांक सिमेंट/1099/प्र.क्र.56/5, दि.30.6.2000 अन्वये कामासाठी वापरण्यात येणा-या सिमेंटची चाचणी व सार्वजनिक बांधकाम विभागाचे परिपत्रक क्रमांक एस.टी.आर./ 1097/ प्र.क्र.106/साबां, दि.9.2.1998 अन्वये डांबराची चाचणी व कामावर वापरण्यात आलेया खडी/वाळू/मुरुम यांचे चाचणी अहवाल शासन मान्यता प्राप्त प्रयोगशाळेतुन करणे आवश्यक आहे मात्र साहित्य चाचणी करण्यात आलेली नाही कामांवर वापरण्यात आलेल्या साहित्यांचे प्रयोगशाळा चाचणी तपासणी अहवाल घेण्यात आलेले नाही. साहित्यांचे चाचणी अहवाल न घेता साहित्य कोणत्या आधारे वापरले याचा खुलासा करावा.

4) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रं. संकीर्ण/2011/प्रक्र 467/रस्ते 1 दिनांक 21/11/2011 अन्वये 1 ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीबाबतच्या चलनाची मूळ प्रत देयकासोबत सादर करणे आवश्यक आहे. डांबर खरेदी पावत्या देयकासोबत जोडलेल्या नाहीत. त्यामुळे डांबरासाठी घेतलेले लीड चार्जेस लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाहीत.

5) कमी जादा विवरणपत्र नाही, याबाबत पूर्तता करावे

6) लेखा संहिता 2013 नमूना क्रमांक 62 नियम क्रमांक 139 व 141 प्रमाणे मुख्याधिकारी यांनी पुर्णत्वाच्या दाखल्यावर (completion certificate) स्वाक्षरी केले नाही, नियमबाहयततेबाबत खुलासा करुन पुर्तता दाखवावे.

7) स्थायी निर्देश क्र.37 नगर परिषद प्रशासन संचालनालय क्र.न.प.प्र.सं.1005/विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 चे बाब क्रमांक 29 व 30 नुसार रु.1 लक्ष व त्यावरील खर्चाच्या विकास कामांची माहिती फलक कामाचे साईटवर लावण्यात यावा. सूचना फलक कमीत कमी 3x2.5 या आकाराचा असावा, व कामाची तपासणी करतांना अशा प्रकारचे फलक साईटवर लावण्यात आले किंवा नाही याची खात्री मुख्याधिकारी यांनी करावी. परंतु त्याप्रमाणे कोणतीच नोंद संचिकेत अथवा मोजमाप पुस्तकात आढळुन आली नाही. ही बाब नियमबाहय आहे तरी सदर ठिकाणी कामाची माहिती दर्शविणारा फलक लावून पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

8) नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

9) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका परि. क्रं.24(12)(13) नुसार मोजमाप पुस्तकेत परिमाणाचा हिशोब व गोषवारा काढणे आवश्यक आहे. व त्यावर ज्या प्रमाणकान्वये रककम अदा करण्यात आल्या त्या प्रमाणकांचा क्रमांक व दिनांक नमूद करणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

90 प्र.क.2 मधील गावंधर विहिरीजवळील शहापूर रस्ता डांबरीकरण करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	1	**वसुलपात्र**	: 5302.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

कामाचे नांव	प्र.क.2 मधील गावंधर विहिरीजवळील शहापूर रस्ता डांबरीकरण करणे
प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	कौ ठ क्र 40/31.8.21
तांत्रिक मान्यता / र रु	838/18.5.21 रुपये 879183/-
ठेकेदाराचे नावं	भगवान शिवप्पा कांबूरे, 8.2 टक्के जादा दराने
कार्यरंभ आदेश	20.1.2022
कामाची मुदत	60 दिवस
काम पूर्ण दिनांक	1.2.2022
कामांवरील खर्च	993477 पहिले व अंतिम
मोमापु क्र/ पा न क्र	225/10
दरसुची साल	20.21
लेखा शिर्ष	रस्ता खोदाई अनुदान

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1) गौणखनिज रु.44187 वर 12 टक्के जीएसटी रु.5302 नियमबाहयपणे अदा केले आहे त्याची वसुली करावे.

2) कामांत वापरलेले साहित्य डांबर व इतर चे प्रयोगशाळा चाचणी तपासणी अहवाल sharad institute of

technology college of engineering yadrav dist Kolhapur यांचे घेण्यात आले ल आहे. यांत साहित्याचे चाचणी अहवाल दिले आहे परंतु ते समाधानकारक असलेबाबत शेरा नमुद नाही किंवा results चे value व best range नमुद केलेले नाही. शासनमान्य संस्थेकडून कां घेण्यात आलेले नाही, याबाबत समर्पक खुलासा व्हावा.

3) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रं. संकीर्ण/2011/प्रक्र 467/रस्ते 1 दिनांक 21/11/2011 अन्वये 1 ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीबाबतच्या चलनाची मूळ प्रत देयकासोबत सादर करणे आवश्यक आहे. डांबर खरेदी पावत्या देयकासोबत जोडलेल्या नाहीत. त्यामुळे डांबरासाठी घेतलेले लीड चार्जेस लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाहीत.

4) महाराष्ट्र शासननगरविकास विभागाकडील क्र.संकीर्ण-2016/प्र.क्र.334/नवि-33 दि 28.3.2018 नुसार विकास कामांच्या दर्जाची त्रयस्थ यंत्रणेकडून तांत्रिक लेखापरीक्षण करणेची जबाबदारी संबंधित अभियंता यांची राहिल असे नमूद त्याप्रमाणे त्रयस्थ यंत्रणेकडून तांत्रिक लेखापरीक्षण करुन घेण्यात आलेले नाही.

5) दिनांक 1 डिसेंबर 2016 च्या शासन निर्णयाप्रमाणे रुपये 3 लाख वरील कामे ई निविदा करणे आवश्यक होते तथापी ई निविदा केलेले नाही. त्यामुळे कामांकरिता स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळालेला नाही

6) मोमापु क्र.225 लेखा परीक्षणांस सादर केले नाही पुर्तता दाखवावे.

7) कमी जादा विवरणपत्र तयार केलेले नाही. याबाबत पूर्तता दाखवावे

8) कार्या. आदेश अट क्र.5 ने मक्तेदाराने काम सुरु करण्यापूर्वी तसेच कामाच्या प्रत्येक टप्प्यावर एक फोटो काढावयाचे आहे ,त्याप्रमाणे काम सुरु करणेपूर्वीचे फोटो नाही

9) स्थायी निर्देश क्र.37 नगर परिषद प्रशासन संचालनालय क्र.न.प.प्र.सं.1005/विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 चे बाब क्रमांक 29 व 30 नुसार रु.1 लक्ष व त्यावरील खर्चाच्या विकास कामांची माहिती फलक कामाचे साईटवर लावण्यात यावा. सूचना फलक कमीत कमी 3x2.5 या आकाराचा असावा, व कामाची तपासणी करतांना अशा प्रकारचे फलक साईटवर लावण्यात आले किंवा नाही याची खात्री मुख्याधिकारी यांनी करावी. परंतु त्याप्रमाणे कोणतीच नोंद संचिकेत अथवा मोजमाप पुस्तकात आढळुन आली नाही. ही बाब नियमबाहय आहे तरी सदर ठिकाणी कामाची माहिती दर्शविणारा फलक लावून पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

10) नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

11) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका परि. क्रं.24(12)(13) नुसार मोजमाप पुस्तकेत परिमाणाचा हिशोब व गोषवारा काढणे आवश्यक आहे. व त्यावर ज्या प्रमाणकान्वये रककम अदा करण्यात आल्या त्या प्रमाणकांचा क्रमांक व दिनांक नमूद करणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

DATJAHM7201 (Ref No : 171, Hmm No : 162)

91 प्र.क.15 मधील आरगे भवन ते खोत घर ते नारायण महा डीकेटीई शाळा रस्ता डांबरीकरण करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	1	**वसुलपात्र**	: 51600.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 180147.00/-

कामाचे नांव	प्र.क.15 मधील आरगे भवन ते खोत घर ते नारायण महा डीकेटीई शाळा रस्ता डांबरीकरण करणे
प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	कौ ठ क्र 86/20.12.21
तांत्रिक मान्यता / र रु	824/18.5.21 रुपये 996740/-
ठेकेदाराचे नावं	ओम कंन्स्ट्रक्शन रु.1008114 ई निविदा , 8.13 टक्के जादा दराने
कार्यरंभ आदेश	31.1.2022
कामाची मुदत	60 दिवस
काम पूर्ण दिनांक	14.2.2022
कामांवरील खर्च	1045284 पहिले व अंतिम
मोमापु क्र/ पा न क्र	236/10-13,16 अप्राप्त
दरसुची साल	20.21
लेखा शिर्ष	रस्ता खोदाई अनुदान

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1) सदर कामाचे अंदाजपत्रक सन 2020.21 च्या राज्य दर सूचीनुसार तयार करण्यात आलेले आहे. देयकातील बाब क्र. 1 Excavationसाठी राज्य दर सूची पान क्रमांक 27 RD section कडील बाब क्रमांक 2.10 चा मुळ दर रुपये 272/- प्रती घ.मी घेवून दर पृत्थकरण केले आहे. वास्तविक सदरचे काम RD section कडील पान क्रमांक 27 बाब क्रमांक 2.11 चा खुदाइचा मुळ दर रक्कम रुपये 85/- घेवून दरपृत्थकरण न केलेने खालीलप्रमाणे

अतिप्रदान झाले आहे.

तपशील	दिलेला दर		देय दर
Exacavation for foundation in HM	272		85
Less 2 % Labour amenities	-5.44		-1.70
Total	266.56		83.3
Add 5 % SCA	13.33		4.165
Add 2 % Labour amenities	+5.44		1.70
Total	285.35		89.165

प्रती घ.मी 285.35 ndash; 89.165 = 196.185 रुपये प्रमाणे 263.02 घ.मी चे एकूण रक्कम रुपये 51600/- वसूल करण्यात यावे.

2) वरीलप्रमाणे अंदाजपत्रकांत घेण्यात आलेले दर रु.272 लागू करणेकरिता अधिक्षक अभियंता यांची पूर्वपरवानगी घेणे आवश्यक आहे असे SSR मध्ये या बाबीमध्ये नमुद केले आहे. परंतु अशाप्रकारची मान्यता न घेता रु.272 नियमबाहयरित्या दर दिले आहे.

3) कामांत वापरलेले साहित्य डांबर व इतर चे प्रयोगशाळा चाचणी तपासणी अहवाल sharad institute of technology college of engineering yadrav dist Kolhapur यांचे घेण्यात आले ल आहे. यांत साहित्याचे चाचणी अहवाल दिले आहे परंतु ते समाधानकारक असलेबाबत शेरा नमुद नाही किंवा results चे value व best range नमुद केलेले नाही. शासनमान्य संस्थेकडून कां घेण्यात आलेले नाही,याबाबत पूर्तता करुन खुलासा व्हावा

4) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रं. संकीर्ण/2011/प्रक्र 467/रस्ते 1 दिनांक 21/11/2011 अन्वये 1 ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीबाबतच्या चलनाची मूळ प्रत देयकासोबत सादर करणे आवश्यक आहे. डांबर खरेदी पावत्या देयकासोबत जोडलेल्या नाहीत. त्यामुळे डांबरासाठी घेतलेले लीड चार्जेस लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाहीत.

5) महाराष्ट्र शासननगरविकास विभागाकडील क्र.संकीर्ण-2016/प्र.क्र.334/नवि-33 दि 28.3.2018 नुसार विकास कामांच्या दर्जाची त्रयस्थ यंत्रणेकडून तांत्रिक लेखापरीक्षण करणेची जबाबदारी संबंधित अभियंता यांची राहिल असे नमूद त्याप्रमाणे TPA केलेले नाही.

6) महाराष्ट्र नगर परिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 210 अनुसार काम पूर्ण होईल तेव्हा नगरअभियंता यांनी नमुना क्रमांक 62 मध्ये काम पुर्णत्वाचा अहवाल सादर केलेनंतर मुख्याधिकारी यांनी काम पुर्णत्वाचा दाखला देणे आवश्यक आहे.तथापी पुर्णत्वाचा दाखला न घेताच देयक अदा केले आहे.त्यामुळे काम पूर्ण झाल्याची खात्री

लेखापरीक्षणामध्ये होत नाही.

7) कार्या. आदेश अट क्र.5 ने मक्तेदाराने काम सुरु करण्यापूर्वी तसेच कामाच्या प्रत्येक टप्प्यावर एक फोटो काढावयाचे आहे ,त्याप्रमाणे काम सुरु करणेपूर्वीचे फोटो नाही

8) स्थायी निर्देश क्र.37 नगर परिषद प्रशासन संचालनालय क्र.न.प.प्र.सं.1005/विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 चे बाब क्रमांक 29 व 30 नुसार रु.1 लक्ष व त्यावरील खर्चाच्या विकास कामांची माहिती फलक कामाचे साईटवर लावण्यात यावा. सूचना फलक कमीत कमी 3x2.5 या आकाराचा असावा, व कामाची तपासणी करतांना अशा प्रकारचे फलक साईटवर लावण्यात आले किंवा नाही याची खात्री मुख्याधिकारी यांनी करावी. परंतु त्याप्रमाणे कोणतीच नोंद संचिकेत अथवा मोजमाप पुस्तकात आढळुन आली नाही. ही बाब नियमबाहय आहे तरी सदर ठिकाणी कामाची माहिती दर्शविणारा फलक लावून पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

9) नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

10) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका परि. क्रं.24(12)(13) नुसार मोजमाप पुस्तकेत परिमाणाचा हिशोब व गोषवारा काढणे आवश्यक आहे. व त्यावर ज्या प्रमाणकान्वये रककम अदा करण्यात आल्या त्या प्रमाणकांचा क्रमांक व दिनांक नमूद करणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

11) महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम विभाग परिपत्रक क्रं. संकीर्ण/2004/प्रक्र 85/रस्ते 2 दिनांक 11/6/2014 नुसार बी-1 निविदेतील खंड 38 खालील प्रस्तावास क्षेत्रीय अधिक्षक अभियंता यांची मंजूरी प्राप्त झाल्यानंतरच तसेच सक्षम तांत्रिक अधिकाऱ्याची मान्यता प्राप्त झाल्यावरच वाढीव परिमाणाचे प्रदान करता येईल असे असताना बी-1 निविदा अट क्रं. 38 नुसार सक्षम प्राधिकारी यांची मंजूरी न घेता वाढीव परिमाणावर केलेला खर्च रक्कम रुपये 180147/- लेखापरिक्षणात अंतिम अमान्य करणेत येत आहे. त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे

बाब क्रं.	बाब	अंदाजपत्रकीय परिमाण	प्रत्यक्ष केलेली परिमाणे	प्रति युनिट दर	केलेली जादा परिमाणे	जादा अदा
1	Providing and laying bituminous macadm	50.40	66.06	6532.05	16.02	104643
2	Providing and laying bituminous concrete	25.20	33.03	9426.25	8.01	75504

	एकूण					180147

जादा कामांबाबत समर्पक खुलासा नाही केवळ आवश्यतेप्रमाणे काम केलेचे नमुद आहे.

DATJAHM7201 (Ref No : 172, Hmm No : 168)

92 प्र.क.3 मधील मालवणकर घर ते इंद्र घर शांतीदत्त् अपार्टमेंट,सोलगे मळा रस्ता डांबरीकरण करणे

योजना : **लेखाशीर्ष** : 2 **वसुलपात्र** : 3955.00/-
निधी : शासन निधी **कलम** : 9ब **अंतिम अमान्य** : 0.00/-

कामाचे नांव	प्र.क.3 मधील मालवणकर घर ते इंद्र घर शांतीदत्त्zwj; अपार्टमेंट ,सोलगे मळा रस्ता डांबरीकरण करणे
प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	कौ ठ क्र 8/28.1.2022
तांत्रिक मान्यता / र रु	1108/14.2.21 रुपये 914240/-
ठेकेदाराचे नावं	पाटणी कंन्स्ट्रक्शन अं प दराने
कार्यरंभ आदेश	14.3..2022
कामाची मुदत	60 दिवस
काम पूर्ण दिनांक	18.3.2022
कामांवरील खर्च	977063/- पहिले व अंतिम
मोमापु क्र/ पा न क्र	214/ अप्राप्त
दरसुची साल	21.22

लेखा शिर्ष	गुंठेवारी निधी

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1) दिनांक 1 डिसेंबर 2016 च्या शासन निर्णयाप्रमाणे रुपये 3 लाख वरील कामे ई निविदा करणे आवश्यक होते तथापी ई निविदा केलेले नाही. त्यामुळे कामांकरिता स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळालेला नाही

2) कमी जादा विवरणपत्र तयार केले नाही, याबाबत पूर्तता दाखवावे

3) गौणखनिज रु.6996 व लॅब फी रु.25965 एकूण रु. 32961 वर 12 टक्के जीएसटी रु.3955 नियमबाहय प्रदान झाले आहे त्याची वसुली करावे.

4) कामांत वापरलेले साहित्य डांबर व इतर चे प्रयोगशाळा चाचणी तपासणी अहवाल sharad institute of technology college of engineering yadrav dist Kolhapur यांचे घेण्यात आले ल आहे. यांत साहित्याचे चाचणी अहवाल दिले आहे परंतु ते समाधानकारक असलेबाबत शेरा नमुद नाही किंवा results चे value व best range नमुद केलेले नाही. शासनमान्य संस्थेकडून कां घेण्यात आलेले नाही. याबाबत पूर्तता करुन अनुपालन करावे

5) वरील संस्थेकडून चाचणी तपासणी केलेली आहे त्याबाबत त्यांना रु.25965 अदा केले आहे परंतु लॅब फी भरणा पावती नाही. पावती सादर करावे अन्यथा रुपये 25965/- वसुली करावे. (खडी व डांबराच्या 8 चाचण्या केल्या आहेत.)

6) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रं. संकीर्ण/2011/प्रक्र 467/रस्ते 1 दिनांक 21/11/2011 अन्वये 1 ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीबाबतच्या चलनाची मूळ प्रत देयकासोबत सादर करणे आवश्यक आहे. डांबर खरेदी पावत्या देयकासोबत जोडलेल्या नाहीत. त्यामुळे डांबरासाठी घेतलेले लीड चार्जेस लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाहीत.

7) महाराष्ट्र नगर परिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 210 अनुसार काम पूर्ण होईल तेव्हा नगरअभियंता यांनी नमुना क्रमांक 62 मध्ये काम पुर्णत्वाचा अहवाल सादर केलेनंतर मुख्याधिकारी यांनी काम पुर्णत्वाचा दाखला देणे आवश्यक आहे.तथापी पुर्णत्वाचा दाखला न घेताच देयक अदा केले आहे.त्यामुळे काम पूर्ण झाल्याची खात्री लेखापरीक्षणामध्ये होत नाही.

8) महाराष्ट्र शासननगरविकास विभागाकडील क्र.संकीर्ण-2016/प्र.क्र.334/नवि-33 दि 28.3.2018 नुसार विकास कामांच्या दर्जाची त्रयस्थ यंत्रणेकडून तांत्रिक लेखापरीक्षण करणेची जबाबदारी संबंधित अभियंता यांची राहिल असे नमूद त्याप्रमाणे TPA केलेले नाही.

9) स्थायी निर्देश क्र.37 नगर परिषद प्रशासन संचालनालय क्र.न.प.प्र.सं.1005/विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 चे बाब क्रमांक 29 व 30 नुसार रु.1 लक्ष व त्यावरील खर्चाच्या विकास कामांची माहिती फलक कामाचे साईटवर लावण्यात यावा. सूचना फलक कमीत कमी 3x2.5 या आकाराचा असावा, व कामाची तपासणी करतांना अशा प्रकारचे फलक साईटवर लावण्यात आले किंवा नाही याची खात्री मुख्याधिकारी यांनी करावी. परंतु त्याप्रमाणे कोणतीच नोंद संचिकेत अथवा मोजमाप पुस्तकात आढळुन आली नाही. ही बाब नियमबाहय आहे तरी सदर ठिकाणी कामाची माहिती दर्शविणारा फलक लावून पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

10) नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

DATJAHM7201 (Ref No : 175, Hmm No : 165)

93 प्र.क.26 व 27 राधाकृष्ण पतसंस्था ते राधेश्याम घर व जुनी न प इमारत ते प्राकृतिक औषधालय (दोन्ही बाजू)HP oil साईडपटटी मधील खुदाईवर डांबरी पॅचवर्क करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	1	**वसुलपात्र**	: 11366.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

कामाचे नांव	प्र.क.26 व 27 राधाकृष्ण पतसंस्था ते राधेश्याम घर व जुनी न प इमारत ते प्राकृतिक औषधालय (दोन्ही बाजू)HP oil साईडपटटी मधील खुदाईवर डांबरी पॅचवर्क करणे
प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	कौ ठ 54/7.2.2021
तांत्रिक मान्यता / र रु	147/10.2.21 रुपये 908500/-
ठेकेदाराचे नावं	ओम कंन्स्ट्रक्शन 10.45 टक्के जादा दराने (current CSR पमाणे 1.72% कमी दर)
कार्यरंभ आदेश	11.6...2021
कामाची मुदत	60 दिवस
काम पूर्ण दिनांक	20.7.21
कामांवरील खर्च	1000961 पहिले व अंतिम
मोमापु क्र/ पा न क्र	197 अप्राप्त

दरसुची साल	20.21
लेखा शिर्ष	रस्त खुदाई निधी

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1) सदर कामाचे अंदाजपत्रक सन 2020.21 च्या राज्य दर सूचीनुसार तयार करण्यात आलेले आहे. देयकातील बाब क्र. 1 Excavationसाठी राज्य दर सूची पान क्रमांक 27 RD section कडील बाब क्रमांक 2.10 चा मुळ दर रुपये 272/- प्रती घ.मी घेवून दर पृत्थकरण केले आहे. वास्तविक सदरचे काम RD section कडील पान क्रमांक 27 बाब क्रमांक 2.11 चा खुदाइचा मुळ दर रक्कम रुपये 85/- घेवून दरपृत्थकरण न केलेने खालीलप्रमाणे अतिप्रदान झाले आहे.

तपशील	दिलेला दर	देय दर
Exacavation for foundation in HM	272	85

प्रती घ.मी 272-85=187 रुपये प्रमाणे 60.78 घ.मी चे एकूण रक्कम रुपये 11366/- वसूल करण्यात यावे.

वरीलप्रमाणे अंदाजपत्रकांत घेण्यात आलेले दर रु.272 लागू करणेकरिता अधिक्षक अभियंता यांची पूर्वपरवानगी घेणे आवश्यक आहे असे SSR मध्ये या बाबीमध्ये नमुद केले आहे. परंतु अशाप्रकारची मान्यता न घेता रु.272 नियमबाहयरित्या दर दिले आहे.

2) कामांत वापरलेले एम-15 कॉंक्रिट चे प्रयोगशाळा चाचणी तपासणी अहवाल sharad institute of technology college of engineering yadrav dist Kolhapur यांचे घेण्यात आले ल आहे. यांत साहित्याचे चाचणी अहवाल दिले आहे परंतु ते समाधानकारक असलेबाबत शेरा नमुद नाही किंवा results चे value व best range नमुद केलेले नाही. शासनमान्य संस्थेकडून कां घेण्यात आलेले नाही, याबाबत पूर्तता दाखवून अनुपालन करावे.

3) कमी जादा विवरणपत्र तयार केलेले नाही. याबाबत पूर्तता दाखवावे.

4) महाराष्ट्र शासननगरविकास विभागाकडील क्र.संकीर्ण-2016/प्र.क्र.334/नवि-33 दि 28.3.2018 नुसार विकास कामांच्या दर्जाची त्रयस्थ यंत्रणेकडून तांत्रिक लेखापरीक्षण करणेची जबाबदारी संबंधित अभियंता यांची राहिल असे नमूद त्याप्रमाणे TPA केलेले नाही.

5) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रं. संकीर्ण/2011/प्रक्र 467/रस्ते 1 दिनांक 21/11/2011 अन्वये 1 ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीबाबतच्या चलनाची मूळ प्रत देयकासोबत सादर करणे आवश्यक आहे. डांबर खरेदी पावत्या देयकासोबत जोडलेल्या नाहीत. त्यामुळे डांबरासाठी घेतलेले लीड चार्जेस लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाहीत.

6) महाराष्ट्र नगर परिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 210 अनुसार काम पूर्ण होईल तेव्हा नगरअभियंता यांनी नमुना क्रमांक 62 मध्ये काम पुर्णत्वाचा अहवाल सादर केलेनंतर मुख्याधिकारी यांनी काम पुर्णत्वाचा दाखला देणे

आवश्यक आहे.तथापी पुर्णत्वाचा दाखला न घेताच देयक अदा केले आहे.त्यामुळे काम पूर्ण झाल्याची खात्री लेखापरीक्षणामध्ये होत नाही.

7) स्थायी निर्देश क्र.37 नगर परिषद प्रशासन संचालनालय क्र.न.प.प्र.सं.1005/विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 चे बाब क्रमांक 29 व 30 नुसार रु.1 लक्ष व त्यावरील खर्चाच्या विकास कामांची माहिती फलक कामाचे साईटवर लावण्यात यावा. सूचना फलक कमीत कमी 3x2.5 या आकाराचा असावा, व कामाची तपासणी करतांना अशा प्रकारचे फलक साईटवर लावण्यात आले किंवा नाही याची खात्री मुख्याधिकारी यांनी करावी. परंतु त्याप्रमाणे कोणतीच नोंद संचिकेत अथवा मोजमाप पुस्तकात आढळुन आली नाही. ही बाब नियमबाहय आहे तरी सदर ठिकाणी कामाची माहिती दर्शविणारा फलक लावून पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

8) नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

9) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका परि. क्रं.24(12)(13) नुसार मोजमाप पुस्तकेत परिमाणाचा हिशोब व गोषवारा काढणे आवश्यक आहे. व त्यावर ज्या प्रमाणकान्वये रककम अदा करण्यात आल्या त्या प्रमाणकांचा क्रमांक व दिनांक नमूद करणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

DATJAHM7201 (Ref No : 177, Hmm No : 167)

94 प्रभाग क्रं. 24 योगायोगनगर गल्ली नंबर 1 व 2 दक्षिण उत्तर रस्ते डांबरीकरण करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 1371.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद आर्थिक वर्ष 2020-2021 व 2021-2022 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं. 24 योगायोगनगर गल्ली नंबर 1 व 2 दक्षिण उत्तर रस्ते डांबरीकरण करणे नस्तीमधील माहिती खालीलप्रमाणे प्राप्त झाली .

कामाचे नांव	प्रभाग क्रं. 24 योगायोगनगर गल्ली नंबर 1 व 2 दक्षिण उत्तर रस्ते डांबरीकरण करणे
निधीचे नांव	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाअभियान
अंदाजपत्रकीय तरतूद	रुपये 909690/-
प्रशासकीय आदेश	जिल्हाधिकारी कार्यालय कोल्हापूर दिनांक 16/12/2019

तांत्रिक मान्यता	नगरअभियंता 537 सन 2019-2020
निविदा प्रक्रिया	मा. मुख्याधिकारी व मा. अध्यक्षा यांची समिती दि.3/9/2020
निविदा मंजूर रक्कम	शेकडा 8.10 टकके जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	ओम कन्स्ट्रक्शन
कामाचा आदेश	बांधकाम/91 दिनांक 4/2/2021
काम सुरु दिनांक	4/2/2021
काम पुर्ण दिनांक	1/3/2021
कामाची मुदत	30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रं. व पान क्रं.	168 पान नंबर 6 व पान नंबर 12
कामावरील खर्च	रुपये 760455/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
-	-	409443	पहिले देयक
107/97	31/3/2022	351012	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	760455	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) कामाच्या वर्क पोर्शन रुपये 661538/- यावर 12 टकके जीएसटी रुपये 79385/- संबंधित मक्तेदारास अदा करणे आवश्यक असता रुपये 80756/- इतका जीएसटी संबंधितास अदा केला आहे त्यामुळे जादा अदा झालेला जीएसटी रुपये 1371/- संबंधिताकडुन वसुल करुन निधीत भरणा करणेत यावा.

2) शासन परिपत्रक वित्त विभाग क्रं. जीएसटी/2017/प्रक्र/155/कराधान-1 दिनांक 19/9/2017 परिपत्रकान्वये बहुतांशी शासकीय कंत्राटावर वस्तु व सेवा कर 12 टकके जीएसटी शासनखाती भरलेची चलन उपलब्ध करुन दिली नसतानाही सदर मक्तेदाराना जीएसटी देयकातून कपात करणे आवश्यक असताना अदा करण्यात आली

आहे. सदर अदा करण्यात आलेली रक्कम संबंधिताकडुन शासन खाती भरणा केलेची पोहच पावती लेखापरिक्षणास सादर करणे आवश्यक आहे.तो पर्यंत रक्कम रुपये 80756/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

3) सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2017/प्रक्र 08/इमा दिनांक 29/1/2019 मधील मुद्दा क्रं. 4.1 व 4.2 नुसार दोष दायित्व कालावधी दोन वर्षापेक्षा जास्त असल्यास काम पुर्ण झाल्यापासुन दोन वर्षाच्या कालावधीनंतर एकूण सुरक्षा ठेव रकमेच्या 90 टकके रक्कम कंत्राटदारास परत करावी व 10 टकके रक्कम कोणत्याही राष्ट्रीयकृत बँकेच्या DD/FDR/BGच्या स्वरुपात घ्यावी व त्याचा कालावधी निविदेपासून दोष दायित्व कालावधी संपल्यानंतर एक महिना असावा. दोष दायित्व कालावधी पुर्ण झाल्यानंतर कामाची गुणवत्ता तपासणी करुन सदरची रक्कम परत करावी. असे नमूद असताना दोष दायित्व कालावधी पुर्ण व्हायच्या आधीच सुरक्षा ठेव रक्कम परत करण्यात आली आहे.

4) महाराष्ट्र शासन ग्राम विकास व जलसंधारण विभाग शासन परिपत्रक क्रं. संकीर्ण/2009/प्रक्र81/ पंरा दिनांक 8/6/2009 नुसार विविध योजनामधून करण्यात आलेली कामे कोणत्या निधीतून करण्यात आले. काम सुरु व काम पुर्ण दिनांक ,कामाचा दोष दायित्व कालावधी, कामाची अंदाजपत्रकीय रक्कम या तपशीलासह कामाच्या स्थलफलक काम झाल्याचे ठिकाणी लावणे आवश्यक असताना सदर बाबत कोणतीही तरतूद अंदाजपत्रकात करण्यात आलेली नाही. सदर बाबत प्रयोजन कळून येत नाही.

5) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 135 नुसार नगरपरिषदेने कार्यान्वयीत केलेल्या सर्व विकास कामांची मोजमाप पुस्तकेत नोंद करण्यात येईल. व अशी कामे महिन्यातून एकदा नगरअभियंत्याकडुन तपासण्यात येईल व मोजमाप पुस्तीकेत त्याची स्वाक्षरी असेल. तसेच मोजमाप पुस्तीकेतील वित्तीय हिशोबांची नगर अभियंता कार्यालयाकडुन आणि लेखा विभागाकडुन तपासणी करण्यात येईल अशी तरतूद असताना मोजमाप पुस्तिकेत प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करुन लेखापाल किंवा लेखापरिक्षण स्वाक्षरी करतील अशी तरतूद असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

6) पुर्ण झालेल्या कामाच्या बाबतीत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 413

नुसार बांधकाम पुर्ण झालेल्या कामाची नोंद नमुना नंबर 88 मध्ये व बांधकामाच्या तपशीलासह

खर्चाची नोंद नमुना नंबर 82 मध्ये घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATSVBM6801 (Ref No : 178, Hmm No : 68)

95 प्रभाग क्रं. 12 भोतेमाळ गणेश ॲटो सेंटर ते आगलावे घर ते जमादार घर रस्ता कॉक्रिट करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	12700.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद आर्थिक वर्ष 2020-2021 व 2021-2022 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं. 12 भोतेमाळ गणेश ॲटो सेंटर ते आगलावे घर ते जमादार घर रस्ता कॉक्रिट करणे नस्तीमधील माहिती खालीलप्रमाणे प्राप्त झाली .

कामाचे नांव	प्रभाग क्रं. 12 भोतेमाळ गणेश ॲटो सेंटर ते आगलावे घर ते जमादार घर

	रस्ता कॉंक्रिट करणे
निधीचे नांव	नागरी दलितोत्तर वस्ती सुधारणा
अंदाजपत्रकीय तरतूद	रुपये 555190/-
प्रशासकीय आदेश	जिल्हाधिकारी कार्यालय कोल्हापूर दिनांक 27/1/2022
तांत्रिक मान्यता	नगरअभियंता 703 दिनांक 12/1/2021
निविदा प्रक्रिया	स्थायी समिती ठराव क्रं. 24 दिनांक 20/10/2020
निविदा मंजूर रक्कम	शेकडा 0.01 टक्का कमी दराने
मक्तेदाराचे नांव	दिपक सुभाष कुरकुटे
कामाचा आदेश	बांधकाम/13 दिनांक 14/7/2021
काम सुरु दिनांक	14/7/2021
काम पुर्ण दिनांक	6/8/2021
कामाची मुदत	60 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रं. व पान क्रं.	127 पान क्रं.
कामावरील खर्च	554705/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
4/4	13/8/2021	554705	पहिले व अंतिम देयक

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रियेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती,देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तर दायित्वाबाबत सुधारित

सुचनानुसार रुपये 3 लाखाचे आतील स्थानिक व रुपये 3 लाखावरील किंमतीच्या e(ई) निविदेसोबत जोडलेली (अपलोड केलेली) सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँपपेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आले आहे त्यानुसार

3 निविदाधारकाकडुन प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे एकूण रुपये 1500/- वसुली होवून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) सदर कामात बाब क्रं.2 अन्वये चाचणी अहवाल साठी रुपये 11200/- संबंधितास अदा करण्यात आले आहे. संबंधितास अदा केलेल्या रकमेबाबत डॉ. जे.जे.मगदुम कॉलेज ऑफ इंजिनियरिंग ची मागणी पत्र नस्तीसोबत

जोडण्यात आलेले नाही.सदरची रक्कम रुपये 11200/- वसुलात आणावी.

3) शासन परिपत्रक वित्त विभाग क्रं. जीएसटी/2017/प्रक्र/155/कराधान-1 दिनांक 19/9/2017 परिपत्रकान्वये बहुतांशी शासकीय कंत्राटावर वस्तु व सेवा कर 12 टकके जीएसटी शासनखाती भरलेची चलन उपलब्ध करुन दिली नसतानाही सदर मक्तेदाराना जीएसटी देयकातून कपात करणे आवश्यक असताना अदा करण्यात आली आहे. सदर अदा करण्यात आलेली रक्कम संबंधिताकडुन शासन खाती भरणा केलेची पोहच पावती लेखापरिक्षणास सादर करणे आवश्यक आहे.तो पर्यंत रक्कम रुपये 58907/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

4) सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2017/प्रक्र 08/इमा दिनांक 29/1/2019 मधील मुद्दा क्रं. 4.1 व 4.2 नुसार दोष दायित्व कालावधी दोन वर्षापेक्षा जास्त असल्यास काम पुर्ण झाल्यापासुन दोन वर्षाच्या कालावधीनंतर एकूण सुरक्षा ठेव रकमेच्या 90 टकके रक्कम कंत्राटदारास परत करावी व 10 टकके रक्कम कोणत्याही राष्ट्रीयकृत बँकेच्या DD/FDR/BGच्या स्वरुपात घ्यावी व त्याचा कालावधी निविदेपासून दोष दायित्व कालावधी संपल्यानंतर एक महिना असावा. दोष दायित्व कालावधी पुर्ण झाल्यानंतर कामाची गुणवत्ता तपासणी करुन सदरची रक्कम परत करावी. असे नमूद असताना दोष दायित्व कालावधी पुर्ण व्हायच्या आधीच सुरक्षा ठेव रक्कम परत करण्यात आली आहे.

5) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 135 नुसार नगरपरिषदेने कार्यान्वयीत केलेल्या सर्व विकास कामांची मोजमाप पुस्तकेत नोंद करण्यात येईल. व अशी कामे महिन्यातून एकदा नगरअभियंत्याकडुन तपासण्यात येईल व मोजमाप पुस्तीकेत त्याची स्वाक्षरी असेल. तसेच मोजमाप पुस्तीकेतील वित्तीय हिशोबांची नगर अभियंता कार्यालयाकडुन आणि लेखा विभागाकडुन तपासणी करण्यात येईल अशी तरतूद असताना मोजमाप पुस्तिकेत प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करुन लेखापाल किंवा लेखापरिक्षण स्वाक्षरी करतील अशी तरतूद असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

6) पुर्ण झालेल्या कामाच्या बाबतीत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 413

नुसार बांधकाम पुर्ण झालेल्या कामाची नोंद नमुना नंबर 88 मध्ये व बांधकामाच्या तपशीलासह

खर्चाची नोंद नमुना नंबर 82 मध्ये घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATSVBM6801 (Ref No : 179, Hmm No : 69)

96 झेंडा चौक ते नदीवेस नाका रस्ता डांबरी करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 37953.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद आर्थिक वर्ष 2020-2021 व 2021-2022 चे लेखापरिक्षणात झेंडा चौक ते नदीवेस नाका रस्ता डांबरी करणे नस्तीमधील माहिती खालीलप्रमाणे प्राप्त झाली .

कामाचे नांव	झेंडा चौक ते नदीवेस नाका रस्ता डांबरी करणे
निधीचे नांव	विशेष रस्ता अनुदान

अंदाजपत्रकीय तरतूद	रुपये 3744816/-
प्रशासकीय आदेश	कार्या/11/नपा/आरआर/18 दिनांक 27/4/2018
तांत्रिक मान्यता	महाराष्ट्र जीवन प्राधिकारण कोल्हापूर 8/4/2018
निविदा प्रक्रिया	स्थायी समिती ठराव क्रं. 170 दिनांक 26/11/2018
निविदा मंजूर रक्कम	शेकडा 21 टक्का जादा दराने (18-19 चे डीएसआर नुसार शेकडा 2.90 टकके जादा दराने)
मक्तेदाराचे नांव	ओम कन्स्ट्रक्शन
कामाचा आदेश	बांधकाम/01 दिनांक 7/12/2018
काम सुरु दिनांक	7/12/2018
काम पुर्ण दिनांक	14/1/2019
कामाची मुदत	60 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रं. व पान क्रं.	1059 पान क्रं. 25 ते 33 व 62
कामावरील खर्च	रुपये 4231471/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
-	-	4066750	पहिले देयक
370	28/3/22	164721	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	4231471	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रियेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती,देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तर दायित्वाबाबत सुधारित

सुचनानुसार रुपये 3 लाखाचे आतील स्थानिक व रुपये 3 लाखावरील किंमतीच्या e(ई) निविदेसोबत जोडलेली (अपलोड केलेली) सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँपपेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आले आहे त्यानुसार

3 निविदाधारकाकडुन प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे एकूण रुपये 1500/- वसुली होवून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) सदर ठेकेदाराकडुन शासन निर्णय वित्त विभाग क्रं. विकास/1098/प्रक्र 2889/शासन हमी दिनांक 19/8/1998

विमा संचालक महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र जा.क्रं. प्राविनिय/2300/ सहविमा /सांबावि/ संकीर्ण/फ दिनांक 20/4/2001 व समक्रमांकाचे शासन परिपत्रक दिनांक 8मे 2002 अन्वये वित्त विभागाच्या आदेशान्वये कंत्राटी कामाच्या 1 टक्का विमा रक्कम रुपये 37448/-वसुल करुन विमा संचालनालयाकडे जमा करणे आवश्यक आहे असता रुपये 18724/- इतका घेतला आहे. उर्वरित रुपये 18724/- वसुल करुन भरणा करणे आवश्यक आहे.

3) सदर कामात बाब क्रं.2 50 MM thick MPM 2715.02 sqmचा वापर झाला आहे सदर बाबीच्या रॉयल्टीची वसुली करणे आवश्यक असता ती केलेली नाही. शासकीय कामासाठी गौण खनिजावरील स्वामित्वधन आकारणेबाबत अधिसुचना महसुल व वनीकरण मंत्रालय मुंबई दिनांक 11 मे 2015 अन्वये सुचित केले आहे.

बाब	परिमाण	प्रमाण	घमी	दर	एकूण
50mm thickMPM	2715.02	0.042000	114.03	141.34	16117

वरील रॉयल्टी वसुली रुपये 16117/- व त्यावर डीएमएफ 10 टकके चार्जेस रुपये 1612/- अशी एकूण रुपये 17729/- वसुलात आणावी.

4) शासन परिपत्रक वित्त विभाग क्रं. जीएसटी/2017/प्रक्र/155/कराधान-1 दिनांक 19/9/2017 परिपत्रकान्वये बहुतांशी शासकीय कंत्राटावर वस्तु व सेवा कर 12 टकके जीएसटी शासनखाती भरलेची चलन उपलब्ध करुन दिली नसतानाही सदर मक्तेदाराना जीएसटी देयकातून कपात करणे आवश्यक असताना अदा करण्यात आली आहे. सदर अदा करण्यात आलेली रक्कम संबंधिताकडुन शासन खाती भरणा केलेची पोहच पावती लेखापरिक्षणास सादर करणे आवश्यक आहे.तो पर्यंत रक्कम रुपये 11340/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

5) सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2017/प्रक्र 08/इमा दिनांक 29/1/2019 मधील मुद्दा क्रं. 4.1 व 4.2 नुसार दोष दायित्व कालावधी दोन वर्षापेक्षा जास्त असल्यास काम पुर्ण झाल्यापासुन दोन वर्षाच्या कालावधीनंतर एकूण सुरक्षा ठेव रकमेच्या 90 टकके रक्कम कंत्राटदारास परत करावी व 10 टकके रक्कम कोणत्याही राष्ट्रीयकृत बँकेच्या DD/FDR/BGच्या स्वरुपात घ्यावी व त्याचा कालावधी निविदेपासून दोष दायित्व कालावधी संपल्यानंतर एक महिना असावा. दोष दायित्व कालावधी पुर्ण झाल्यानंतर कामाची गुणवत्ता तपासणी करुन सदरची रक्कम परत करावी. असे नमूद असताना दोष दायित्व कालावधी पुर्ण व्हायच्या आधीच सुरक्षा ठेव रक्कम परत करण्यात आली आहे.

6) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 135 नुसार नगरपरिषदेने कार्यान्वयीत केलेल्या सर्व विकास कामांची मोजमाप पुस्तकेत नोंद करण्यात येईल. व अशी कामे महिन्यातून एकदा नगरअभियंत्याकडुन तपासण्यात येईल व मोजमाप पुस्तीकेत त्याची स्वाक्षरी असेल. तसेच मोजमाप पुस्तीकेतील वित्तीय हिशोबांची नगर अभियंता कार्यालयाकडुन आणि लेखा विभागाकडुन तपासणी करण्यात येईल अशी तरतूद असताना मोजमाप पुस्तिकेत प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करुन लेखापाल किंवा लेखापरिक्षण स्वाक्षरी करतील अशी तरतूद असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

7) पुर्ण झालेल्या कामाच्या बाबतीत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 413 नुसार बांधकाम पुर्ण झालेल्या कामाची नोंद नमुना नंबर 88 मध्ये व बांधकामाच्या तपशीलासह खर्चाची नोंद नमुना नंबर 82 मध्ये घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

97 प्रभाग क्रं.1 अरविंद जगदाळे घर ते योगाश्रम मंदिर रस्त्यांना हाफ राऊंड गटर करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 1801.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद आर्थिक वर्ष 2020-2021 व 2021-2022 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं.1 अरविंद जगदाळे घर ते योगाश्रम मंदिर रस्त्यांना हाफ राऊंड गटर करणे नस्तीमधील माहिती खालीलप्रमाणे प्राप्त झाली

कामाचे नांव	प्रभाग क्रं.1 अरविंद जगदाळे घर ते योगाश्रम मंदिर रस्त्यांना हाफ राऊंड गटर करणे
निधीचे नांव	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाअभियान 2018-2019
अंदाजपत्रकीय तरतूद	रुपये 507265/-
प्रशासकीय आदेश	जिल्हाधिकारी कार्यालय दिनांक 16/12/2019
तांत्रिक मान्यता	जलअभियंता इनप 105 /2018-2019
निविदा प्रक्रिया	स्थायी समिती ठराव क्रं. 183 दिनांक 24/3/2020
निविदा मंजूर रक्कम	शेकडा 9.50 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	परसु पाथरवट
कामाचा आदेश	बांधकाम/74 दिनांक 12/6/2020
काम सुरु दिनांक	12/6/2020
काम पुर्ण दिनांक	9/7/2020
कामाची मुदत	30 दिवस

मोजमाप पुस्तक क्रं. व पान क्रं.	129 पान क्रं. 13 ते 17 व 35
कामावरील खर्च	रुपये 552768/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
43	29/9/2020	532628	पहिले देयक
36	30/6/2021	20140	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	552768	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रियेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती,देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तर दायित्वाबाबत सुधारित

सुचनानुसार रुपये 3 लाखाचे आतील स्थानिक व रुपये 3 लाखावरील किंमतीच्या e(ई) निविदेसोबत जोडलेली (अपलोड केलेली) सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँपपेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आले आहे त्यानुसार

3 निविदाधारकाकडुन प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे एकूण रुपये 1500/- वसुली होवून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) सदर कामात बाब क्रं.3 अन्वये एम 15 चे काम 50.15 घमी इतके झाले असून महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण क्रं.67 महसुल व वनविभाग अधिसूचना दिनांक 11/5/2015 मधील अनुसुची एक 3(10) अन्वये शासकीय कामासाठी गौण खनीजावरील स्वामित्वधन वसुल करण्याबाबत अधिसूचना सुचित केली आहे त्याप्रमाणे खालीलप्रमाणे रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

Sr.No.	Item	Unit	Qty	Rate of qty	Qty for Royalti
1	Ccm 15	Cum	50.15	0.425	21.31

वरीलपैकी 21.31 घमी करिता रक्कम रुपये 141.34 प्रमाणे 3012/- अधिक मा. जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे पत्र क्रं. कार्या-6अ/आरआर/2441/2017 दिनांक 28/11/2017 अन्वये दिनांक 1/9/2015 पासुन कपात केलेल्या गौण खनीज रकमेवर पुर्वलक्षी प्रभावाने डीएमएफ चार्जेस 10 टकके प्रमाणे रुपये 301/- असे एकूण रुपये 3313/- वसुल होणे आवश्यक असता संबंधित देयकाची मोजमाप पुस्तकाची तपासणी करता रक्कम रुपये 3012/- इतकीच रॉयल्टीची वसुली केली आहे उर्वरित रक्कम रुपये 301/- वसुल करुन संबंधिताकडुन वसुल करणेत यावी.

3) सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2017/प्रक्र 08/इमा दिनांक 29/1/2019 मधील मुद्दा क्रं. 4.1 व 4.2 नुसार दोष दायित्व कालावधी दोन वर्षापेक्षा जास्त असल्यास काम पुर्ण झाल्यापासुन दोन वर्षाच्या कालावधीनंतर एकूण सुरक्षा ठेव रकमेच्या 90 टकके रक्कम कंत्राटदारास परत करावी व 10 टकके रक्कम

कोणत्याही राष्ट्रीयकृत बँकेच्या DD/FDR/BGच्या स्वरुपात घ्यावी व त्याचा कालावधी निविदेपासून दोष दायित्व कालावधी संपल्यानंतर एक महिना असावा. दोष दायित्व कालावधी पुर्ण झाल्यानंतर कामाची गुणवत्ता तपासणी करुन सदरची रक्कम परत करावी. असे नमूद असताना दोष दायित्व कालावधी पुर्ण व्हायच्या आधीच सुरक्षा ठेव रक्कम परत करण्यात आली आहे.

4) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 135 नुसार नगरपरिषदेने कार्यान्वयीत केलेल्या सर्व विकास कामांची मोजमाप पुस्तकेत नोंद करण्यात येईल. व अशी कामे महिन्यातून एकदा नगरअभियंत्याकडुन तपासण्यात येईल व मोजमाप पुस्तीकेत त्याची स्वाक्षरी असेल. तसेच मोजमाप पुस्तीकेतील वित्तीय हिशोबांची नगर अभियंता कार्यालयाकडुन आणि लेखा विभागाकडुन तपासणी करण्यात येईल अशी तरतूद असताना मोजमाप पुस्तिकेत प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करुन लेखापाल किंवा लेखापरिक्षण स्वाक्षरी करतील अशी तरतूद असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

5) पुर्ण झालेल्या कामाच्या बाबतीत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 413 नुसार बांधकाम पुर्ण झालेल्या कामाची नोंद नमुना नंबर 88 मध्ये व बांधकामाच्या तपशीलासह खर्चाची नोंद नमुना नंबर 82 मध्ये घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATSVBM6801 (Ref No : 181, Hmm No : 70)

98 प्रभाग क्रं.4 डॉ. आंबेडकरनगर येथील डॉ. आंबेडकर चौक ते पुर्वेस ढोबळे घरापर्यंत रस्ता मजबुतीकरण करुन डांबरी करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	8383.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद आर्थिक वर्ष 2020-2021 व 2021-2022 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं.4 डॉ. आंबेडकरनगर येथील डॉ. आंबेडकर चौक ते पुर्वेस ढोबळे घरापर्यंत रस्ता मजबुतीकरण करुन डांबरी करणे नस्तीमधील माहिती खालीलप्रमाणे प्राप्त झाली.

कामाचे नांव	प्रभाग क्रं.4 डॉ. आंबेडकरनगर येथील डॉ. आंबेडकर चौक ते पुर्वेस ढोबळे घरापर्यंत रस्ता मजबुतीकरण करुन डांबरी करणे
निधीचे नांव	नागरी दलित वस्ती सुधार
अंदाजपत्रकीय तरतूद	रुपये 912950/-
प्रशासकीय आदेश	मा.जिल्हाधिकारी कार्यालय दिनांक 23/2/2015
तांत्रिक मान्यता	नगरअभियंता दिनांक 12/2/2015
निविदा प्रक्रिया	स्थायी समिती ठराव क्रं. 22 दिनांक 8/5/2015
निविदा मंजूर रक्कम	शेकडा 9.50 टकके जादा दराने)

मक्तेदाराचे नांव	रविद्र जयवंत शिंगाडे
कामाचा आदेश	बांधकाम/09 दिनांक 22/5/2015
काम सुरु दिनांक	22/5/2015
काम पुर्ण दिनांक	2/6/2015
कामाची मुदत	30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रं. व पान क्रं.	977 पान क्रं. 7 व 32
कामावरील खर्च	1066256/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
-	16/12/2015	349253	पहिले देयक
-	-	563697	दुसरे देयक
708	31/3/2022	153306	तिसरे व अंतिम देयक
	एकूण	1066256	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रियेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती,देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तर दायित्वाबाबत सुधारित

सुचनानुसार रुपये 3 लाखाचे आतील स्थानिक व रुपये 3 लाखावरील किंमतीच्या e(ई) निविदेसोबत जोडलेली (अपलोड केलेली) सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँपपेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आले आहे त्यानुसार

3 निविदाधारकाकडुन प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे एकूण रुपये 1500/- वसुली होवून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) शासकीय कामासाठी गौण खनिजावरील स्वामित्वधन आकारणेबाबत अधिसुचना महसुल व वनीकरण मंत्रालय मुंबई दिनांक 11 मे 2015 अन्वये सुचित केले आहे.

बाब	परिमाण	प्रमाण	घमी	दर	एकूण
75mm thick	1546.06	0.063	97.40	70.67	6883

वरील रॉयल्टी वसुली रुपये 6883/- संबंधिताकडुन वसुल करुन निधीत भरणा केल्याची पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

3) सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2017/प्रक्र 08/इमा दिनांक 29/1/2019 मधील मुद्दा क्रं. 4.1 व 4.2 नुसार दोष दायित्व कालावधी दोन वर्षापेक्षा जास्त असल्यास काम पुर्ण झाल्यापासुन दोन वर्षाच्या कालावधीनंतर एकूण सुरक्षा ठेव रकमेच्या 90 टकके रक्कम कंत्राटदारास परत करावी व 10 टकके रक्कम कोणत्याही राष्ट्रीयकृत बँकेच्या DD/FDR/BGच्या स्वरुपात घ्यावी व त्याचा कालावधी निविदेपासून दोष दायित्व कालावधी संपल्यानंतर एक महिना असावा. दोष दायित्व कालावधी पुर्ण झाल्यानंतर कामाची गुणवत्ता तपासणी करुन सदरची रक्कम परत करावी. असे नमूद असताना दोष दायित्व कालावधी पुर्ण व्हायच्या आधीच सुरक्षा ठेव रक्कम परत करण्यात आली आहे.

4) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 135 नुसार नगरपरिषदेने कार्यान्वयीत केलेल्या सर्व विकास कामांची मोजमाप पुस्तकेत नोंद करण्यात येईल. व अशी कामे महिन्यातून एकदा नगरअभियंत्याकडुन तपासण्यात येईल व मोजमाप पुस्तीकेत त्याची स्वाक्षरी असेल. तसेच मोजमाप पुस्तीकेतील वित्तीय हिशोबांची नगर अभियंता कार्यालयाकडुन आणि लेखा विभागाकडुन तपासणी करण्यात येईल अशी तरतूद असताना मोजमाप पुस्तिकेत प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करुन लेखापाल किंवा लेखापरिक्षण स्वाक्षरी करतील अशी तरतूद असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

5) पुर्ण झालेल्या कामाच्या बाबतीत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 413 नुसार बांधकाम पुर्ण झालेल्या कामाची नोंद नमुना नंबर 88 मध्ये व बांधकामाच्या तपशीलासह खर्चाची नोंद नमुना नंबर 82 मध्ये घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATSVBM6801 (Ref No : 182, Hmm No : 72)

99 डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर पुतळा ते इंङः इस्टेट भुवनेश्वर मंदिर रस्ता डांबरीकरण करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 22990.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद आर्थिक वर्ष 2020-2021 व 2021-2022 चे लेखापरिक्षणात डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर पुतळा ते इंङ. इस्टेट भुवनेश्वर मंदिर रस्ता डांबरीकरण करणे नस्तीमधील माहिती खालीलप्रमाणे प्राप्त झाली .

कामाचे नांव	डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर पुतळा ते इंङ. इस्टेट भुवनेश्वर मंदिर रस्ता डांबरीकरण करणे
निधीचे नांव	नागरी दलित वस्ती सुधार
अंदाजपत्रकीय तरतूद	रुपये 4115277/-
प्रशासकीय आदेश	मा.जिल्हाधिकारी कार्यालय दिनांक 11/9/2019
तांत्रिक मान्यता	कार्यकारी अभियंता मजिप्रा 210 दिनांक 22/1/2019

निविदा प्रक्रिया	स्थायी समिती ठराव क्रं. 165 दिनांक 13/3/2021
निविदा मंजूर रक्कम	शेकडा 13.51 टकके जादा दराने)
मक्तेदाराचे नांव	पाटणी कन्स्ट्रक्शन
कामाचा आदेश	बांधकाम/02 दिनांक 28/1/2021
काम सुरु दिनांक	28/1/2021
काम पुर्ण दिनांक	27/3/2021
कामाची मुदत	60 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रं. व पान क्रं.	149 पान क्रं. 5 ते 9 व 17
कामावरील खर्च	4767190/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
40	31/3/21	4298178	पहिले देयक
442	28/3/2022	469012	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	4767190	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रियेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती,देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तर दायित्वाबाबत सुधारित सुचनानुसार रुपये 3 लाखाचे आतील स्थानिक व रुपये 3 लाखावरील किंमतीच्या e(ई) निविदेसोबत जोडलेली (अपलोड केलेली) सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँपपेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आले आहे त्यानुसार 3 निविदाधारकाकडुन प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे एकूण रुपये 1500/- वसुली होवून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) सदर कामासाठी चाचणी अहवाल साठी रुपये 36038/- संबंधितास अदा करण्यात आले आहे. संबंधितास अदा केलेल्या रकमेबाबत मागणी पत्र व पावती नस्तीसोबत जोडण्यात आलेले नाही.

3) सदर ठेकेदाराकडुन शासन निर्णय वित्त विभाग क्रं. विकास/1098/प्रक्र 2889/शासन हमी दिनांक 19/8/1998 विमा संचालक महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र जा.क्रं. प्राविनिय/2300/ सहविमा /सांबावि/ संकीर्ण/फ दिनांक 20/4/2001 व समक्रमांकाचे शासन परिपत्रक दिनांक 8मे 2002 अन्वये वित्त विभागाच्या आदेशान्वये कंत्राटी कामाच्या 1 टक्का विमा रक्कम रुपये 47671/-वसुल करुन विमा संचालनालयाकडे जमा करणे आवश्यक आहे असता रुपये 26181/- इतका घेतला आहे. उर्वरित रुपये 21490/- वसुल करुन भरणा करणे आवश्यक आहे.

4) शासन परिपत्रक वित्त विभाग क्रं. जीएसटी/2017/प्रक्र/155/कराधान-1 दिनांक 19/9/2017 परिपत्रकान्वये बहुतांशी शासकीय कंत्राटावर वस्तु व सेवा कर 12 टकके जीएसटी शासनखाती भरलेची चलन उपलब्ध करुन दिली नसतानाही सदर मक्तेदाराना जीएसटी देयकातून कपात करणे आवश्यक असताना अदा करण्यात आली आहे. सदर अदा करण्यात आलेली रक्कम संबंधिताकडुन शासन खाती भरणा केलेची पोहच पावती लेखापरिक्षणास सादर करणे आवश्यक आहे.तो पर्यंत रक्कम रुपये 85964/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

5) सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2017/प्रक्र 08/इमा दिनांक 29/1/2019 मधील मुद्दा क्रं. 4.1 व 4.2 नुसार दोष दायित्व कालावधी दोन वर्षापेक्षा जास्त असल्यास काम पुर्ण झाल्यापासुन दोन वर्षाच्या कालावधीनंतर एकूण सुरक्षा ठेव रकमेच्या 90 टकके रक्कम कंत्राटदारास परत करावी व 10 टकके रक्कम कोणत्याही राष्ट्रीयकृत बँकेच्या DD/FDR/BGच्या स्वरुपात घ्यावी व त्याचा कालावधी निविदेपासून दोष दायित्व कालावधी संपल्यानंतर एक महिना असावा. दोष दायित्व कालावधी पुर्ण झाल्यानंतर कामाची गुणवत्ता तपासणी करुन सदरची रक्कम परत करावी. असे नमूद असताना दोष दायित्व कालावधी पुर्ण व्हायच्या आधीच सुरक्षा ठेव रक्कम परत करण्यात आली आहे.

6) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 135 नुसार नगरपरिषदेने कार्यान्वयीत केलेल्या सर्व विकास कामांची मोजमाप पुस्तकेत नोंद करण्यात येईल. व अशी कामे महिन्यातून एकदा नगरअभियंत्याकडुन तपासण्यात येईल व मोजमाप पुस्तीकेत त्याची स्वाक्षरी असेल. तसेच मोजमाप पुस्तीकेतील वित्तीय हिशोबांची नगर अभियंता कार्यालयाकडुन आणि लेखा विभागाकडुन तपासणी करण्यात येईल अशी तरतूद असताना मोजमाप पुस्तिकेत प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करुन लेखापाल किंवा लेखापरिक्षण स्वाक्षरी करतील अशी तरतूद असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

7) पुर्ण झालेल्या कामाच्या बाबतीत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 413 नुसार बांधकाम पुर्ण झालेल्या कामाची नोंद नमुना नंबर 88 मध्ये व बांधकामाच्या तपशीलासह खर्चाची नोंद नमुना नंबर 82 मध्ये घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATSVBM6801 (Ref No : 183, Hmm No : 73)

100 प्रभाग क्रं.15 शहापुर रोड आरगे घर ते टॅनर्स सोसायटी रस्त्याचे उत्तर बाजुस आरसीसी गटर करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	1500.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद आर्थिक वर्ष 2020-2021 व 2021-2022 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं.15 शहापुर रोड आरगे घर ते टॅनर्स सोसायटी रस्त्याचे उत्तर बाजुस आरसीसी गटर करणे नस्तीमधील माहिती खालीलप्रमाणे प्राप्त

झाली .

कामाचे नांव	प्रभाग क्रं.15 शहापुर रोड आरगे घर ते टॅनर्स सोसायटी रस्त्याचे उत्तर बाजुस आरसीसी गटर करणे
निधीचे नांव	नागरी दलित वस्ती सुधार
अंदाजपत्रकीय तरतूद	रुपये 1713016/-
प्रशासकीय आदेश	मा.जिल्हाधिकारी कार्यालय दिनांक 12/6/2018
तांत्रिक मान्यता	कार्यकारी अभियंता मजिप्रा 106 दिनांक
निविदा प्रक्रिया	स्थायी समिती ठराव क्रं. 193 दिनांक 31/12/2018
निविदा मंजूर रक्कम	शेकडा 9 टकके जादा दराने)
मक्तेदाराचे नांव	सुरज राजेंद्र दांगडे
कामाचा आदेश	बांधकाम/ दिनांक 8/3/2019
काम सुरु दिनांक	8/3/2019
काम पुर्ण दिनांक	29/3/2019
कामाची मुदत	
मोजमाप पुस्तक क्रं. व पान क्रं.	906 पान क्रं. 107 व 111
कामावरील खर्च	2053849/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
12	9/7/2019	1772340	पहिले देयक
643	31/3/2022	281509	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	2053849	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रियेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती,देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तर दायित्वाबाबत सुधारित सुचनानुसार रुपये 3 लाखाचे आतील स्थानिक व रुपये 3 लाखावरील किंमतीच्या e(ई) निविदेसोबत जोडलेली (अपलोड केलेली) सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँपपेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आले आहे. त्यानुसार 3 निविदाधारकाकडुन प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे एकूण रुपये 1500/- वसुली

होवून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) सदर कामासाठी चाचणी अहवाल साठी रुपये 5550/- संबंधितास अदा करण्यात आले आहे. संबंधितास अदा केलेल्या रकमेबाबत मागणी पत्र व पावती नस्तीसोबत जोडण्यात आलेले नाही.

3) सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2017/प्रक्र 08/इमा दिनांक 29/1/2019 मधील मुद्दा क्रं. 4.1 व 4.2 नुसार दोष दायित्व कालावधी दोन वर्षापेक्षा जास्त असल्यास काम पुर्ण झाल्यापासुन दोन वर्षाच्या कालावधीनंतर एकूण सुरक्षा ठेव रकमेच्या 90 टकके रक्कम कंत्राटदारास परत करावी व 10 टकके रक्कम कोणत्याही राष्ट्रीयकृत बँकेच्या DD/FDR/BGच्या स्वरुपात घ्यावी व त्याचा कालावधी निविदेपासून दोष दायित्व कालावधी संपल्यानंतर एक महिना असावा. दोष दायित्व कालावधी पुर्ण झाल्यानंतर कामाची गुणवत्ता तपासणी करुन सदरची रक्कम परत करावी. असे नमूद असताना दोष दायित्व कालावधी पुर्ण व्हायच्या आधीच सुरक्षा ठेव रक्कम परत करण्यात आली आहे.

4) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 135 नुसार नगरपरिषदेने कार्यान्वयीत केलेल्या सर्व विकास कामांची मोजमाप पुस्तकेत नोंद करण्यात येईल. व अशी कामे महिन्यातून एकदा नगरअभियंत्याकडुन तपासण्यात येईल व मोजमाप पुस्तीकेत त्याची स्वाक्षरी असेल. तसेच मोजमाप पुस्तीकेतील वित्तीय हिशोबांची नगर अभियंता कार्यालयाकडुन आणि लेखा विभागाकडुन तपासणी करण्यात येईल अशी तरतूद असताना मोजमाप पुस्तिकेत प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करुन लेखापाल किंवा लेखापरिक्षण स्वाक्षरी करतील अशी तरतूद असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

5) पुर्ण झालेल्या कामाच्या बाबतीत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 413 नुसार बांधकाम पुर्ण झालेल्या कामाची नोंद नमुना नंबर 88 मध्ये व बांधकामाच्या तपशीलासह खर्चाची नोंद नमुना नंबर 82 मध्ये घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATSVBM6801 (Ref No : 184, Hmm No : 73)

101 शहापुर समाजमंदिर परिसरातील रस्ते कॉक्रिट करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 11411.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद आर्थिक वर्ष 2020-2021 व 2021-2022 चे लेखापरिक्षणात शहापुर समाजमंदिर परिसरातील रस्ते कॉक्रिट करणे नस्तीमधील माहिती खालीलप्रमाणे प्राप्त झाली .

कामाचे नांव	शहापुर समाजमंदिर परिसरातील रस्ते कॉक्रिट करणे
निधीचे नांव	नागरी दलित वस्ती सुधार योजना
अंदाजपत्रकीय तरतूद	रुपये 770550/-
प्रशासकीय आदेश	मे. कौन्सील ठराव नं. 205 दिनांक 19/9/2017
तांत्रिक मान्यता	अभियंता नप इचलकरंजी दिनांक 26/7/2017

निविदा प्रक्रिया	स्थायी समिती ठराव क्रं.58 दिनांक 4/7/2018 शे.3.70 कमी दर
निविदा मंजूर रक्कम	रुपये 770550/-
मक्तेदाराचे नांव	शमुवेल भंडारे
कामाचा आदेश	21/8/2020
काम सुरु दिनांक	21/8/2020
काम पुर्ण दिनांक	20/10/2020
कामाची मुदत	60 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रं. व पान क्रं.	14/26
कामावरील खर्च	रुपये 769747/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
28/36	12/11/2020	769747	पहिले व अंतिम देयक

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम भागाच्या निविदा प्रक्रियेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती,देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तर दायित्वाबाबत सुधारित सुचनानुसार रुपये 3 लाखाचे आतील स्थानिक व रुपये 3 लाखावरील किंमतीच्या e(ई) निविदेसोबत जोडलेली (अपलोड केलेली) सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँपपेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आले आहे. त्यानुसार 3 निविदाधारकाकडुन प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे एकूण रुपये 1500/- वसुली होवून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) सदर कामात नॅचरल सँड वापरली आहे त्याची रॉयल्टी वसुल केलेली नाही त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे

अ.नं.	बाब	परिमाण	प्रमाण	घमी	दर	एकूण
1	PCC M 15	150.10	0.425	63.75	141.34	9010

वरीलप्रमाणे रक्कम रुपये 9010/-रॉयल्टी व त्यावर डीएमएफ 10 टक्के रुपये 901/- असे एकूण रुपये 9911/- शासनास भरुन पुर्तता सादर करावी.

3) शासन परिपत्रक वित्त विभाग क्रं. जीएसटी/2017/प्रक्र/155/कराधान-1 दिनांक 19/9/2017 परिपत्रकान्वये बहुतांशी शासकीय कंत्राटावर वस्तु व सेवा कर 12 टकके जीएसटी शासनखाती भरलेची चलन उपलब्ध करुन दिली नसतानाही सदर मक्तेदाराना जीएसटी देयकातून कपात करणे आवश्यक असताना अदा करण्यात आली आहे. सदर अदा करण्यात आलेली रक्कम संबंधिताकडुन शासन खाती भरणा केलेची पोहच पावती लेखापरिक्षणास सादर करणे आवश्यक आहे. तो पर्यंत रक्कम रुपये 13746/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत

आहे.

4) सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2017/प्रक्र 08/इमा दिनांक 29/1/2019 मधील मुद्दा क्रं. 4.1 व 4.2 नुसार दोष दायित्व कालावधी दोन वर्षापेक्षा जास्त असल्यास काम पुर्ण झाल्यापासुन दोन वर्षाच्या कालावधीनंतर एकूण सुरक्षा ठेव रकमेच्या 90 टकके रक्कम कंत्राटदारास परत करावी व 10 टकके रक्कम कोणत्याही राष्ट्रीयकृत बँकेच्या DD/FDR/BGच्या स्वरुपात घ्यावी व त्याचा कालावधी निविदेपासून दोष दायित्व कालावधी संपल्यानंतर एक महिना असावा. दोष दायित्व कालावधी पुर्ण झाल्यानंतर कामाची गुणवत्ता तपासणी करुन सदरची रक्कम परत करावी. असे नमूद असताना दोष दायित्व कालावधी पुर्ण व्हायच्या आधीच सुरक्षा ठेव रक्कम परत करण्यात आली आहे.

5) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 135 नुसार नगरपरिषदेने कार्यान्वयीत केलेल्या सर्व विकास कामांची मोजमाप पुस्तकेत नोंद करण्यात येईल. व अशी कामे महिन्यातून एकदा नगरअभियंत्याकडुन तपासण्यात येईल व मोजमाप पुस्तीकेत त्याची स्वाक्षरी असेल. तसेच मोजमाप पुस्तीकेतील वित्तीय हिशोबांची नगर अभियंता कार्यालयाकडुन आणि लेखा विभागाकडुन तपासणी करण्यात येईल अशी तरतूद असताना मोजमाप पुस्तिकेत प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करुन लेखापाल किंवा लेखापरिक्षण स्वाक्षरी करतील अशी तरतूद असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

6) पुर्ण झालेल्या कामाच्या बाबतीत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 413 नुसार बांधकाम पुर्ण झालेल्या कामाची नोंद नमुना नंबर 88 मध्ये व बांधकामाच्या तपशीलासह खर्चाची नोंद नमुना नंबर 82 मध्ये घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATSVBM6801 (Ref No : 185, Hmm No : 75)

102 प्रभाग क्रं.19 हडकेवाळे वसाहतीमधील रस्ते कॉंक्रिटचे करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	11118.00/-

चलकरंजी नगरपरिषद आर्थिक वर्ष 2020-2021 व 2021-2022 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं.19 हडकेवाळे वसाहतीमधील रस्ते कॉंक्रिटचे करणे नस्तीमधील माहिती खालीलप्रमाणे प्राप्त झाली

कामाचे नांव	प्रभाग क्रं.19 हडकेवाळे वसाहतीमधील रस्ते कॉंक्रिटचे करणे
निधीचे नांव	लोकशाहीर आण्णाभाऊ साठे वसाहतीमधील रस्ते करणे
अंदाजपत्रकीय तरतूद	रुपये 751237/-
प्रशासकीय आदेश	क्रं.कार्या/11/नप/एसआर/50 ई 18 दिनांक 8/2/2019

तांत्रिक मान्यता	4/69/12/18 सन 2018-2019 नगरअभियंता नप इचलकरंजी
निविदा प्रक्रिया	कौन्सील ठराव नं. 133 दिनांक 29/9/2018
निविदा मंजूर रक्कम	इस्टिमेट दराने
मक्तेदाराचे नांव	मिलिंद प्रकाश नवनाळे
कामाचा आदेश	10/12/2019
काम सुरु दिनांक	जा.क्रं.बांधकाम/26/2019 दिनांक 10/12/2019
काम पुर्ण दिनांक	7/1/2020
कामाची मुदत	60 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रं. व पान क्रं.	0/33/2019-2020
कामावरील खर्च	825662/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
17	27/5/2020	603012	पहिले देयक
19	29/5/2020	222650	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	825662	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रियेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती,देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तर दायित्वाबाबत सुधारित सुचनानुसार रुपये 3 लाखाचे आतील स्थानिक व रुपये 3 लाखावरील किंमतीच्या e(ई) निविदेसोबत जोडलेली (अपलोड केलेली) सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँपपेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आले आहे त्यानुसार 3 निविदाधारकाकडुन प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे एकूण रुपये 1500/- वसुली होवून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) शासकीय कामासाठी गौण खनिजावरील स्वामित्वधन आकारणेबाबत अधिसुचना महसुल व वनीकरण मंत्रालय मुंबई दिनांक 11 मे 2015 अन्वये सुचित केले आहे.

अ.नं.	बाब	परिमाण	प्रमाण	घमी	दर	एकूण
1	CC M 15	145.56	0.425	81.86	141.34	8744

वरीलप्रमाणे रक्कम रुपये 8744/-रॉयल्टी व त्यावर डीएमएफ 10 टक्के रुपये 874/- असे एकूण रुपये 9618/- शासनास भरुन पुर्तता सादर करावी.

3) शासन परिपत्रक वित्त विभाग क्रं. जीएसटी/2017/प्रक्र/155/कराधान-1 दिनांक 19/9/2017 परिपत्रकान्वये बहुतांशी शासकीय कंत्राटावर वस्तु व सेवा कर 12 टकके जीएसटी शासनखाती भरलेची चलन उपलब्ध करुन दिली नसतानाही सदर मक्तेदाराना जीएसटी देयकातून कपात करणे आवश्यक असताना अदा करण्यात आली आहे. सदर अदा करण्यात आलेली रक्कम संबंधिताकडुन शासन खाती भरणा केलेची पोहच पावती लेखापरिक्षणास सादर करणे आवश्यक आहे.तो पर्यंत रक्कम रुपये 14614/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

4) सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2017/प्रक्र 08/इमा दिनांक 29/1/2019 मधील मुद्दा क्रं. 4.1 व 4.2 नुसार दोष दायित्व कालावधी दोन वर्षापेक्षा जास्त असल्यास काम पुर्ण झाल्यापासुन दोन वर्षाच्या कालावधीनंतर एकूण सुरक्षा ठेव रकमेच्या 90 टकके रक्कम कंत्राटदारास परत करावी व 10 टकके रक्कम कोणत्याही राष्ट्रीयकृत बँकेच्या DD/FDR/BGच्या स्वरुपात घ्यावी व त्याचा कालावधी निविदेपासून दोष दायित्व कालावधी संपल्यानंतर एक महिना असावा. दोष दायित्व कालावधी पुर्ण झाल्यानंतर कामाची गुणवत्ता तपासणी करुन सदरची रक्कम परत करावी. असे नमूद असताना दोष दायित्व कालावधी पुर्ण व्हायच्या आधीच सुरक्षा ठेव रक्कम परत करण्यात आली आहे.

5) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 135 नुसार नगरपरिषदेने कार्यान्वयीत केलेल्या सर्व विकास कामांची मोजमाप पुस्तकेत नोंद करण्यात येईल, अशी कामे महिन्यातून एकदा नगरअभियंत्याकडुन तपासण्यात येईल व मोजमाप पुस्तीकेत त्याची स्वाक्षरी असेल. तसेच मोजमाप पुस्तीकेतील वित्तीय हिशोबांची नगर अभियंता कार्यालयाकडुन आणि लेखा विभागाकडुन तपासणी करण्यात येईल अशी तरतूद असताना मोजमाप पुस्तिकेत प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करुन लेखापाल किंवा लेखापरिक्षण स्वाक्षरी करतील अशी तरतूद असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

6) पुर्ण झालेल्या कामाच्या बाबतीत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 413 नुसार बांधकाम पुर्ण झालेल्या कामाची नोंद नमुना नंबर 88 मध्ये व बांधकामाच्या तपशीलासह खर्चाची नोंद नमुना नंबर 82 मध्ये घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATSVBM6801 (Ref No : 186, Hmm No : 76)

103 आंबेडकर नगर मधील रस्ते कॉक्रिट करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	1500.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद आर्थिक वर्ष 2020-2021 व 2021-2022 चे लेखापरिक्षणात आंबेडकर नगर मधील रस्ते कॉंक्रिट करणे नस्तीमधील माहिती खालीलप्रमाणे प्राप्त झाली

कामाचे नांव	आंबेडकर नगर मधील रस्ते कॉंक्रिट करणे
निधीचे नांव	लोकशाहीर आण्णाभाऊ साठे वसाहतीमधील रस्ते करणे
अंदाजपत्रकीय तरतूद	रुपये 1419572/-
प्रशासकीय आदेश	क्रं.कार्या/1136 दिनांक 12/6/2018
तांत्रिक मान्यता	103 जानेवारी 2018 नगरअभियंता इचलकरंजी
निविदा प्रक्रिया	स्थायी समिती ठराव क्रं. 170 दिनांक 26/11/2018
निविदा मंजूर रक्कम	7.06 टकके जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	दर्शन जोशी
कामाचा आदेश	जा.क्रं. बांधकाम/14/1 दिनांक 13/9/2019
काम सुरु दिनांक	13/9/2019
काम पुर्ण दिनांक	/11/2019
कामाची मुदत	60 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रं. व पान क्रं.	0125 पान क्रं. 29
कामावरील खर्च	1416527/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
18	29/5/2020	780948	पहिले देयक
42	31/3/21	574120	दुसरे देयक
-	31/3/21	61459	तिसरे व अंतिम देयक
	एकूण	1416527	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रियेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती,देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तर दायित्वाबाबत सुधारित सुचनानुसार रुपये 3 लाखाचे आतील स्थानिक व रुपये 3 लाखावरील किंमतीच्या e(ई) निविदेसोबत जोडलेली (अपलोड केलेली) सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे

प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँपपेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आले आहे त्यानुसार 3 निविदाधारकाकडुन प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे एकूण रुपये 1500/- वसुली होवून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) शासन परिपत्रक वित्त विभाग क्रं. जीएसटी/2017/प्रक्र/155/कराधान-1 दिनांक 19/9/2017 परिपत्रकान्वये बहुतांशी शासकीय कंत्राटावर वस्तु व सेवा कर 12 टकके जीएसटी शासनखाती भरलेची चलन उपलब्ध करुन दिली नसतानाही सदर मक्तेदाराना जीएसटी देयकातून कपात करणे आवश्यक असताना अदा करण्यात आली आहे. सदर अदा करण्यात आलेली रक्कम संबंधिताकडुन शासन खाती भरणा केलेची पोहच पावती लेखापरिक्षणास सादर करणे आवश्यक आहे. तो पर्यंत रक्कम रुपये 25295/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

3) सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2017/प्रक्र 08/इमा दिनांक 29/1/2019 मधील मुद्दा क्रं. 4.1 व 4.2 नुसार दोष दायित्व कालावधी दोन वर्षापेक्षा जास्त असल्यास काम पुर्ण झाल्यापासुन दोन वर्षाच्या कालावधीनंतर एकूण सुरक्षा ठेव रकमेच्या 90 टकके रक्कम कंत्राटदारास परत करावी व 10 टकके रक्कम कोणत्याही राष्ट्रीयकृत बँकेच्या DD/FDR/BGच्या स्वरुपात घ्यावी व त्याचा कालावधी निविदेपासून दोष दायित्व कालावधी संपल्यानंतर एक महिना असावा. दोष दायित्व कालावधी पुर्ण झाल्यानंतर कामाची गुणवत्ता तपासणी करुन सदरची रक्कम परत करावी. असे नमूद असताना दोष दायित्व कालावधी पुर्ण व्हायच्या आधीच सुरक्षा ठेव रक्कम परत करण्यात आली आहे.

4) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 135 नुसार नगरपरिषदेने कार्यान्वयीत केलेल्या सर्व विकास कामांची मोजमाप पुस्तकेत नोंद करण्यात येईल, अशी कामे महिन्यातून एकदा नगरअभियंत्याकडुन तपासण्यात येईल व मोजमाप पुस्तीकेत त्याची स्वाक्षरी असेल. तसेच मोजमाप पुस्तीकेतील वित्तीय हिशोबांची नगर अभियंता कार्यालयाकडुन आणि लेखा विभागाकडुन तपासणी करण्यात येईल अशी तरतूद असताना मोजमाप पुस्तिकेत प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करुन लेखापाल किंवा लेखापरिक्षण स्वाक्षरी करतील अशी तरतूद असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

5) पुर्ण झालेल्या कामाच्या बाबतीत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 413 नुसार बांधकाम पुर्ण झालेल्या कामाची नोंद नमुना नंबर 88 मध्ये व बांधकामाच्या तपशीलासह खर्चाची नोंद नमुना नंबर 82 मध्ये घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATSVBM6801 (Ref No : 187, Hmm No : 77)

104 प्रभाग क्रं.19 टॅनर्स सोसायटी परिषदेकडील मुख्य रस्त्यास आरसीसी गटर करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 10248.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद आर्थिक वर्ष 2020-2021 व 2021-2022 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं.19 टॅनर्स सोसायटी परिषदेकडील मुख्य रस्त्यास आरसीसी गटर करणे नस्तीमधील माहिती खालीलप्रमाणे प्राप्त झाली .

कामाचे नांव	प्रभाग क्रं.19 टॅनर्स सोसायटी परिषदेकडील मुख्य रस्त्यास आरसीसी गटर करणे

निधीचे नांव	नागरी दलित वस्ती सुधार योजना
अंदाजपत्रकीय तरतूद	रुपये 1694710/-
प्रशासकीय आदेश	जिल्हाधिकारी कार्यालय 36 दिनांक 12/6/2018
तांत्रिक मान्यता	महाराष्ट्र जीवन प्राधिकारण कोल्हापूर 107 जानेवारी 2018
निविदा प्रक्रिया	स्थायी समिती ठराव क्रं. 193 दिनांक 31/12/2018 9टक्केजादा
निविदा मंजूर रक्कम	1520893/-
मक्तेदाराचे नांव	भगवान कांबुरे
कामाचा आदेश	10/6/2019
काम सुरु दिनांक	10/6/2019
काम पुर्ण दिनांक	10/12/2019
कामाची मुदत	60 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रं. व पान क्रं.	331
कामावरील खर्च	रुपये 1573773/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
9	15/4/2020	1415647	पहिले देयक
41	31/3/21	158126	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	1573773	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रियेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती,देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तर दायित्वाबाबत सुधारित सुचनानुसार रुपये 3 लाखाचे आतील स्थानिक व रुपये 3 लाखावरील किंमतीच्या e(ई) निविदेसोबत जोडलेली (अपलोड केलेली) सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँपपेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आले आहे. त्यानुसार 3 निविदाधारकाकडुन प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे एकूण रुपये 1500/- वसुली होवून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) शासकीय कामासाठी गौण खनिजावरील स्वामित्वधन आकारणेबाबत अधिसुचना महसुल व वनीकरण मंत्रालय मुंबई दिनांक 11 मे 2015 अन्वये सुचित केले आहे.

अ.नं.	बाब	परिमाण	दर	एकूण
1	80 mm trap metal	56.27	141.34	7953

वरीलप्रमाणे रक्कम रुपये 7953/- रॉयल्टी व त्यावर डीएमएफ 10 टक्के रुपये 795/- असे एकूण रुपये 8748/- शासनास भरुन पुर्तता सादर करावी.

3)शासन परिपत्रक वित्त विभाग क्रं. जीएसटी/2017/प्रक्र/155/कराधान-1 दिनांक 19/9/2017 परिपत्रकान्वये बहुतांशी शासकीय कंत्राटावर वस्तु व सेवा कर 12 टकके जीएसटी शासनखाती भरलेची चलन उपलब्ध करुन दिली नसतानाही सदर मक्तेदाराना जीएसटी देयकातून कपात करणे आवश्यक असताना अदा करण्यात आली आहे. सदर अदा करण्यात आलेली रक्कम संबंधिताकडुन शासन खाती भरणा केलेची पोहच पावती लेखापरिक्षणास सादर करणे आवश्यक आहे.तो पर्यंत रक्कम रुपये 28103/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

4) सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2017/प्रक्र 08/इमा दिनांक 29/1/2019 मधील मुद्दा क्रं. 4.1 व 4.2 नुसार दोष दायित्व कालावधी दोन वर्षापेक्षा जास्त असल्यास काम पुर्ण झाल्यापासुन दोन वर्षाच्या कालावधीनंतर एकूण सुरक्षा ठेव रकमेच्या 90 टकके रक्कम कंत्राटदारास परत करावी व 10 टकके रक्कम कोणत्याही राष्ट्रीयकृत बँकेच्या DD/FDR/BGच्या स्वरुपात घ्यावी व त्याचा कालावधी निविदेपासून दोष दायित्व कालावधी संपल्यानंतर एक महिना असावा. दोष दायित्व कालावधी पुर्ण झाल्यानंतर कामाची गुणवत्ता तपासणी करुन सदरची रक्कम परत करावी. असे नमूद असताना दोष दायित्व कालावधी पुर्ण व्हायच्या आधीच सुरक्षा ठेव रक्कम परत करण्यात आली आहे.

5) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 135 नुसार नगरपरिषदेने कार्यान्वयीत केलेल्या सर्व विकास कामांची मोजमाप पुस्तकेत नोंद करण्यात येईल. व अशी कामे महिन्यातून एकदा नगरअभियंत्याकडुन तपासण्यात येईल व मोजमाप पुस्तीकेत त्याची स्वाक्षरी असेल. तसेच मोजमाप पुस्तीकेतील वित्तीय हिशोबांची नगर अभियंता कार्यालयाकडुन आणि लेखा विभागाकडुन तपासणी करण्यात येईल अशी तरतूद असताना मोजमाप पुस्तिकेत प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करुन लेखापाल किंवा लेखापरिक्षण स्वाक्षरी करतील अशी तरतूद असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

6) पुर्ण झालेल्या कामाच्या बाबतीत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 413 नुसार बांधकाम पुर्ण झालेल्या कामाची नोंद नमुना नंबर 88 मध्ये व बांधकामाच्या तपशीलासह खर्चाची नोंद नमुना नंबर 82 मध्ये घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATSVBM6801 (Ref No : 188, Hmm No : 78)

105 प्रभाग क्रं. 29 बाळनगर (दत्तमंदिर) मधील रस्ते कॉक्रिट करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 1500.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद आर्थिक वर्ष 2020-2021 व 2021-2022 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं. 29 बाळनगर (दत्तमंदिर) मधील रस्ते कॉक्रिट करणे नस्तीमधील माहिती खालीलप्रमाणे प्राप्त झाली

कामाचे नांव	प्रभाग क्रं. 29 बाळनगर (दत्तमंदिर) मधील रस्ते कॉक्रिट करणे
निधीचे नांव	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाअभियान 2018-2019
अंदाजपत्रकीय तरतूद	रुपये 447506/-
प्रशासकीय आदेश	जिल्हाधिकारी कार्यालय दिनांक 18/7/2019
तांत्रिक मान्यता	जलअभियंता इनप 302 /2018-2019
निविदा प्रक्रिया	स्थायी समिती ठराव क्रं. 126 दिनांक 22/1/2020
निविदा मंजूर रक्कम	शेकडा एस्टिमेट दराने
मक्तेदाराचे नांव	अरुण देशिंगे
कामाचा आदेश	बांधकाम/85 दिनांक 3/8/2020
काम सुरु दिनांक	3/8/2020
काम पुर्ण दिनांक	30/8/2020
कामाची मुदत	30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रं. व पान क्रं.	129 पान क्रं. 38 ते 39 व 41
कामावरील खर्च	रुपये 514121/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
-	-	467396	पहिले देयक
71	29/11/2021	46725	दुसरे व अंतिम देयक

	एकूण	**514121**	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) सदर कामात गुणवत्ता चाचणी अहवालपोटी रक्कम रुपये 22500/- संबंधीत शरद इस्टीटयुट ऑफ इचलकरंजी यांना अदा केली आहे संबंधित नस्तीसोबत चाचणी अहवाल उपलब्ध झाला नाही व रक्कम अदा केल्याची पोहोच पावती ही उपलब्ध झाली नाही. वरील रक्कम रुपये 22500/- संबंधिताकडुन वसुलात आणावी.

2) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रियेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती, देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तर दायित्वाबाबत सुधारित सुचनानुसार रुपये 3 लाखाचे आतील स्थानिक व रुपये 3 लाखावरील किंमतीच्या e(ई) निविदेसोबत जोडलेली (अपलोड केलेली) सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँपपेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आले आहे. त्यानुसार 3 निविदाधारकाकडुन प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे एकूण रुपये 1500/- वसुली होवून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

3) शासन परिपत्रक वित्त विभाग क्रं. जीएसटी/2017/प्रक्र/155/कराधान-1 दिनांक 19/9/2017 परिपत्रकान्वये बहुतांशी शासकीय कंत्राटावर वस्तु व सेवा कर 12 टकके जीएसटी शासनखाती भरलेची चलन उपलब्ध करुन दिली नसतानाही सदर मक्तेदाराना जीएसटी देयकातून कपात करणे आवश्यक असताना अदा करण्यात आली आहे. सदर अदा करण्यात आलेली रक्कम संबंधिताकडुन शासन खाती भरणा केलेची पोहच पावती लेखापरिक्षणास सादर करणे आवश्यक आहे.तो पर्यंत रक्कम रुपये 10283/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

4) सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2017/प्रक्र 08/इमा दिनांक 29/1/2019 मधील मुद्दा क्रं. 4.1 व 4.2 नुसार दोष दायित्व कालावधी दोन वर्षापेक्षा जास्त असल्यास काम पुर्ण झाल्यापासुन दोन वर्षाच्या कालावधीनंतर एकूण सुरक्षा ठेव रकमेच्या 90 टकके रक्कम कंत्राटदारास परत करावी व 10 टकके रक्कम कोणत्याही राष्ट्रीयकृत बँकेच्या DD/FDR/BGच्या स्वरुपात घ्यावी व त्याचा कालावधी निविदेपासून दोष दायित्व कालावधी संपल्यानंतर एक महिना असावा. दोष दायित्व कालावधी पुर्ण झाल्यानंतर कामाची गुणवत्ता तपासणी करुन सदरची रक्कम परत करावी. असे नमूद असताना दोष दायित्व कालावधी पुर्ण व्हायच्या आधीच सुरक्षा ठेव रक्कम परत करण्यात आली आहे.

5) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 135 नुसार नगरपरिषदेने कार्यान्वयीत केलेल्या सर्व विकास कामांची मोजमाप पुस्तकेत नोंद करण्यात येईल. अशी कामे महिन्यातून एकदा नगरअभियंत्याकडुन तपासण्यात येईल व मोजमाप पुस्तीकेत त्याची स्वाक्षरी असेल. तसेच मोजमाप पुस्तीकेतील वित्तीय हिशोबांची नगर अभियंता कार्यालयाकडुन आणि लेखा विभागाकडुन तपासणी करण्यात येईल अशी तरतूद असताना मोजमाप पुस्तिकेत प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करुन लेखापाल किंवा लेखापरिक्षण स्वाक्षरी करतील अशी तरतूद असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

6) पुर्ण झालेल्या कामाच्या बाबतीत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 413 नुसार बांधकाम पुर्ण झालेल्या कामाची नोंद नमुना नंबर 88 मध्ये व बांधकामाच्या तपशीलासह खर्चाची नोंद नमुना नंबर 82 मध्ये घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

106 इचलकरंजी न.प.मधील सि.स.नं.139 अर्बन मैदान शॉपिंग कॉम्प्लेक्स विकसित करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 125571.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद आर्थिक वर्ष 2020-2021 व 2021-2022 चे लेखापरिक्षणात इचलकरंजी न.प.मधील सि.स.नं.139 अर्बन मैदान शॉपिंग कॉम्प्लेक्स विकसित करणे नस्तीमधील माहिती खालीलप्रमाणे प्राप्त झाली

कामाचे नांव	इचलकरंजी न.प.मधील सि.स.नं.139 अर्बन मैदान शॉपिंग कॉम्प्लेक्स विकसित करणे
अंदाजपत्रकीय तरतूद	रुपये 14045505/-
प्रशासकीय आदेश	जिल्हाधिकारी कार्यालय कोल्हापूर यांचे दिनांक 26/2/2018
तांत्रिक मान्यता	मजिप्रा सांगली
निविदा प्रक्रिया	रुपये 14045505/-
निविदा मंजूर रक्कम	27 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	इस्माईल खानापुरे
कामाचा आदेश	बांधकाम 12/2019 दिनांक 8/3/2019
काम सुरु दिनांक	8/3/2019
काम पुर्ण दिनांक	काम चालू
कामाची मुदत	18 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रं. व पान क्रं.	116
कामावरील खर्च	11057361/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
20/74	23/9/2019	2464085	पहिले देयक
16	27/5/20	1324075	दुसरे देयक
24	26/10/2020	929073	तिसरे देयक
25	26/10/2020	1428678	चौथे देयक

26	26/10/20	1099470	चौथे देयक
31	26/10/20	1040323	पाचवे देयक
35	26/10/20	1249614	सहावे देयक
36	26/10/20	1522043	सातवे देयक
	एकूण	11057361	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये बांधकाम विभागाच्या निविदा प्रक्रियेअंतर्गत निविदा तपासणी, स्विकृती,देयके अदा करणे व निविदा अंतिम झाल्यानंतर उत्तर दायित्वाबाबत सुधारित सुचनानुसार रुपये 3 लाखाचे आतील स्थानिक व रुपये 3 लाखावरील किंमतीच्या e(ई) निविदेसोबत जोडलेली (अपलोड केलेली) सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँपपेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे कंत्राटदारास बंधनकारक करण्यात आले आहे त्यानुसार 3 निविदाधारकाकडुन प्रत्येकी रुपये 500/- प्रमाणे एकूण रुपये 1500/- वसुली होवून शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) शासकीय कामासाठी गौण खनिजावरील स्वामित्वधन आकारणेबाबत अधिसुचना महसुल व वनीकरण मंत्रालय मुंबई दिनांक 11 मे 2015 अन्वये सुचित केले आहे.

अ.नं.	बाब	परिमाण	प्रमाण	घमी	दर	एकूण
1	Item3 M-10 sand	74.29	0.425	31.57	141.34	4462
2	Item 6 filling in plinth Concretes soil murum	380.15	0	380.15	141.34	53730
3	Item No.7 M-20 sand	50.45	0.425	21.44	141.34	3030
4	Item No. 8 CCM 20	39.66	0.425	16.85	141.34	2382
5	Item No.14 burot brick	134.15	0.35	46.95	141.34	6636
	Total					70240

वरीलप्रमाणे रक्कम रुपये 70240/-रॉयल्टी व त्यावर डीएमएफ 10 टक्के रुपये 7024/- असे एकूण रुपये 77264/- शासनास भरुन पुर्तता सादर करावी.

3) महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण भाग ८ असाधारण दिनांक 24/4/2015 क्रं. 47 Maharashtra stamp act (Amendment) (Maha.act No. xx of 2015) मधील परि.क्रं. 34 केलेल्या सुधारणा अन्वये रुपये 10 लाखापर्यंत 500/- व त्यापुढील प्रत्येक लाखास रुपये 100/- अशा मुद्रांकावर करार करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये 14045505/- + 27 टकके जादा रक्कम रुपये 3792286/- असे एकूण रुपये 17837791/- च्या प्रमाणात रुपये 17400/- मुद्रांक शुल्कावर करार करणे आवश्यक असताना प्रत्यक्षात रुपये

12200/- वर करार केला आहे. त्यामुळे कमी मुद्रांक रुपये 5200/- वसुल करुन शासन निधीत भरणा करावी.

4) सदर ठेकेदाराकडुन शासन निर्णय वित्त विभाग क्रं. विकास/1098/प्रक्र 2889/शासन हमी दिनांक 19/8/1998 विमा संचालक महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र जा.क्रं. प्राविनिय/2300/ सहविमा /सांबावि/ संकीर्ण/फ दिनांक 20/4/2001 व समक्रमांकाचे शासन परिपत्रक दिनांक 8मे 2002 अन्वये वित्त विभागाच्या आदेशान्वये कंत्राटी कामाच्या 1 टक्का विमा रक्कम रुपये 110574/-वसुल करुन विमा संचालनालयाकडे जमा करणे आवश्यक आहे असता रुपये 68967/- इतका घेतला आहे. उर्वरित रुपये 41607/- वसुल करुन भरणा करणे आवश्यक आहे.

5) शासन परिपत्रक वित्त विभाग क्रं. जीएसटी/2017/प्रक्र/155/कराधान-1 दिनांक 19/9/2017 परिपत्रकान्वये बहुतांशी शासकीय कंत्राटावर वस्तु व सेवा कर 12 टकके जीएसटी शासनखाती भरलेची चलन उपलब्ध करुन दिली नसतानाही सदर मक्तेदाराना जीएसटी देयकातून कपात करणे आवश्यक असताना अदा करण्यात आली आहे. सदर अदा करण्यात आलेली रक्कम संबंधिताकडुन शासन खाती भरणा केलेची पोहच पावती लेखापरिक्षणास सादर करणे आवश्यक आहे.तो पर्यंत रक्कम रुपये 220915/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

6) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 120 नुसार नमुना क्रं.12 मध्ये कामाची कार्यादेश नोंदवही ठेवून त्यामध्ये सर्व कामाचा तपशील, कंत्राटदाराचे नांव,कार्यादेश क्रमांक काम पुर्ण होण्याचा संभाव्य दिनांक इत्यादि संबंधि नोंदी असतील तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

7) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 135 नुसार नगरपरिषदेने कार्यान्वयीत केलेल्या सर्व विकास कामांची मोजमाप पुस्तकेत नोंद करण्यात येईल. व अशी कामे महिन्यातून एकदा नगरअभियंत्याकडुन तपासण्यात येईल व मोजमाप पुस्तीकेत त्याची स्वाक्षरी असेल. तसेच मोजमाप पुस्तीकेतील वित्तीय हिशोबांची नगर अभियंता कार्यालयाकडुन आणि लेखा विभागाकडुन तपासणी करण्यात येईल अशी तरतूद असताना मोजमाप पुस्तिकेत प्रदानासाठी योग्य असे नमूद करुन लेखापाल किंवा लेखापरिक्षण स्वाक्षरी करतील अशी तरतूद असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATSVBM6801 (Ref No : 190, Hmm No : 79)

107 कर्ज नोंदवहीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2020-21-22 चे लेखापरीक्षणात कर्जनोंदवहीतील उणीवाबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे.

1) नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 62,286,283 व 451 नुसार कर्ज नोंदवही नमुना क्रमांक 23 मध्ये ठेवली नाही.

2) नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 282 नुसार नगरपरिषदेस प्राप्त झालेल्या सर्व कर्जांची नोंद नमुना 23 मध्ये ठेवण्यात येईल. मंजूर झालेल्या किंवा प्राप्त झालेल्या प्रत्येक कर्जाचा तपशील स्वतंत्र पृष्ठावर नोंदवण्यात येईल. प्रत्येक कर्जाच्या नोंदीच्या पहिल्या पृष्ठावर, धनकोचे नांव, कर्जाचे प्रयोजन, कर्जास देण्यात आलेली सुरक्षा, कर्ज देतेवेळी नमूद करण्यांत आलेल्या विशिष्ट शर्ती यांची नोंद करील. प्राप्त झालेल्या कर्जाचा

प्रत्येक हप्ता, आणि वेळोवेळी कर्जावर उपार्जित झालेले व्याज, याची देखील सुरूवातीच्या पृष्ठावर नोंद करण्यात येईल. या पृष्ठाच्या बाजूच्या पृष्ठावर मुद्दलाची व कर्जावर आकारण्यात आलेल्या व्याजाच्या परतफेडीच्या नोंदी घेण्यात येतील. सदर कर्ज नोंदवहीची तपासणी केली असता उपरोक्त तपशील हा अपुर्ण असल्याचे दिसून येते. त्यामुळे नगरपरिषदेने घेतलेल्या कर्जाचा पुर्ण तपशिल मिळत नाही.

3) नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 451 नुसार कर्जांचा तपशील नमुना 23 अन्वये ठेवण्यात आलेल्या कर्ज नोंदवहीमधून मिळविण्यात येईल. संबंधित विभागप्रमुख नगरपरिषदेला देय असलेल्या कर्जाच्या रकमांची आणि ज्याच्याकडून अशा रकमा प्राप्त होणार आहेत अशा पक्षकाराचे नाव सुनिश्चित करील. या माहितीची मूळ दस्तऐवजांमध्ये आणि कर्जे नोंदवहीमध्ये नोंद केलेल्या अटी व शर्तींवरून उलट तपासणी करण्यात येईल आणि तिला मुख्य अधिकाऱ्याकडून प्रमाणित करण्यात येईल. असे असताना सदर नोंदवही प्रमाणित करण्यात आलेली नाही.

DLFGBBM9201 (Ref No : 129, Hmm No : 35)

108 अग्रधन अग्रिम (नोकर तसलमात व कायम तसलमात) रक्कम प्रलंबित असले बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	:	13714177.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2020-21-22 चे लेखापरीक्षणात अग्रधन अग्रिम (नोकर तसलमात व कायम तसलमात) रक्कम प्रलंबित असल्याचे दिसून येते याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे.

1) नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 239 नुसार नगरपरिषदेच्या यथोचित प्राधिकृत अधिकाऱ्याच्या लेखी विनंतीला अनुसरून प्रत्येक प्रकरणात रक्कम रूपये 20000/- पेक्षा अधिक होणार नाही अशा रकमेच्या अग्रधन अग्रिमाचे प्रदान मुख्य अधिकाऱ्याकडून प्राधिकृत करण्यात येईल. असे असताना रक्कम रूपये 20000/- पेक्षा अधिक रक्कमा प्रदान करण्यात आलेल्या आहेत.

2) नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 241 नुसार प्रत्येक अग्रधन अग्रिम धारक, अग्रधन अग्रिम प्राप्त होईल त्यावेळी तसेच त्यानंतर, प्रत्येक वर्षाच्या 01 एप्रिल रोजी स्वाक्षरीसह पोचपावती देईल. असे असताना अग्रधन अग्रिम धारकांच्या पोचपावत्या लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाल्या नाही. त्यामुळे सदर पोचपावत्या घेतल्याची लेखापरीक्षणास खात्री करता आली नाही.

3) नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 243 नुसार अग्रधन अग्रिम स्विकारणाऱ्या प्राधिकृत अधिकाऱ्याकडून त्याच्या प्रथम विनंतीमध्ये नमूद केलेला अग्रधन अग्रिमाचे समायोजन करण्याकरता आवश्यक कालावधीमध्ये, कोणत्याही परिस्थितीत, शक्य तितक्या लवकर, संपूर्ण रकमेचा तपशील लेखाप्रमुखाकडे उक्त नमुद पावत्या व उपप्रमाणकांसह जमा करील. उक्त अधिकाऱ्याला देण्यात आलेली, अग्रधन अग्रिमाची संपूर्ण रक्कम एकाच वेळी समायोजित करण्यात आली नाही तर, तो नमूद केलेल्या कालावधीत त्याच्याकडे केलेल्या खर्चाच्या उपलब्ध असलेल्या तपशिलासह अग्रधन अग्रिमाच्या उर्वरीत भागाचे समायोजन करील. अग्रधन अग्रिमाची नोंदवही नमुना क्रमांक 20 चे अवलोकन (उदा. खालीलप्रमाणे) केले असता असे दिसून येते की अग्रधन अग्रिम धारकांनी खर्च केलेल्या रकमेचा तपशील लेखाप्रमुखाकडे उक्त नमुद पावत्या व उपप्रमाणकांसह सादर केलेला नाही. त्यामुळे सदर रक्कमांचा योग्य बाबीसाठी खर्च न करता मोठी अनियमीतता झाल्याची साशंकता निर्माण होते. विहीत कालावधीमध्ये तपशील सादर न करणे ही खुप मोठी अनियमीतता दिसून येते. तरी

संबंधीतांवर खर्चाचा तपशील सादर न केल्यामुळे महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगीक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 96 मधील तरतुदीनुसार सदरच्या अनियमीतेबाबत जबाबदारी निश्चीत करून वसुलीबाबतची कारवाई करणेत यावी. (उदा.)

दिनांक	अग्रिम धारकाचे नाव **(नोकर तसलमात)**	प्रारंभिक शिल्लक	वसुल रक्कम	अखेर शिल्लक
08.09.1991	मुख्याध्यापक रा.छ.शा.ह.न.प.	200000	0	200000
29.07.1995	मुख्याध्यापक रा.छ.शा.ह.न.प.	47872	0	47872
08.02.1996	डी.बी.पुजारी	50000	0	50000
02.07.2018	अ.झा.मोमीन	256526	0	256526
28.02.2018	रा.वि.परिट	98750	0	98750
28.02.2017	आसावरी सुतार	396400	0	396400
28.02.2017	सु.सा.पोतदार	396400	0	396400
14.11.2018	श.वि.पाटील	321904	0	321904
18.07.2019	बा.अ.चौधरी	450000	0	450000
29.09.2021	सु.चं.चव्हाण	300000	0	300000
दिनांक	अग्रिम धारकाचे नाव **(कायम तसलमात)**	प्रारंभिक शिल्लक	वसुल रक्कम	अखेर शिल्लक
03.11.2014	भा.कृ.निर्मळे	56338	0	56338
31.03.2015	स.रा.पाटील	25000	0	25000
31.03.2015	स.रा.पाटील	50000	0	50000
31.03.2015	स.रा.पाटील	200000	0	200000
14.09.2015	आरोग्य अधिकारी	125000	0	125000
10.06.2016	रा.वि.मिरगे	200000	0	200000
09.08.2019	वि.आ.हेगडे	50000	0	50000

4) **नोकर तसलमात :-**

अ) नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 244 नुसार लेखा प्रमुख प्रत्येक अधिकाऱ्याच्या नावे

असलेल्या अग्रधन अग्रिमाच्या रकमेचा प्रत्येक महिन्याला आढावा घेईल आणि अग्रिमाकरिता विनंती करताना त्यांनी नमूद केलेल्या वेळेपेक्षा अधिक कालावधीकरिता रक्कम शिल्लक राहिली नाही याची पडताळणी करील. जेव्हा अग्रधन अग्रिमाचे समायोजन अनुज्ञेय कालावधीपेक्षा जास्त कालावधीसाठी थकित असेल किंवा ती 90 दिवसांपेक्षा अधिक कालावधीकरिता प्रलंबित असेल किंवा अधिकाऱ्याच्या नावे असलेली अग्रधन अग्रिमाची एकूण रक्कम रुपये 50000/- पेक्षा अधिक असेल अशावेळी लेखा प्रमुख त्याची नोंद घेईल आणि संचयित अग्रधन अग्रिमाचे समायोजन करण्याबाबत संबंधीत अधिकाऱ्याला कळवील. अग्रधन अग्रिमाची नोंदवही नमुना क्रमांक 20 चे अवलोकन (उदा. खालीलप्रमाणे) केले असता असे दिसून येते की अग्रधन अग्रिम धारकांकडे 90 दिवसांपेक्षा अधिक कालावधीकरिता अग्रधन अग्रिमाच्या रक्कमा प्रलंबित आहे. तसेच काही रक्कमा 50000/- पेक्षा अधिक मोठ्या रक्कमेच्या आहेत. तरी लेखा प्रमुख यांनी सदर बाबीची नोंद घेऊन संचयित अग्रधन अग्रिमाचे समायोजन करण्याबाबत संबंधीत अधिकाऱ्याला सुचीत करून कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. अन्यथा महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगीक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 96 मधील तरतुदीनुसार सदरच्या अनियमीतेबाबत जबाबदारी निश्चीत करून वसुलीबाबतची कारवाई करणेत यावी. (उदा.)

दिनांक	अग्रिम धारकाचे नाव (नोकर तसलमात)	प्रारंभिक शिल्लक	वसुल रक्कम	अखेर शिल्लक
08.09.1991	मुख्याध्यापक रा.छ.शा.ह.न.प.	200000	0	200000
29.07.1995	मुख्याध्यापक रा.छ.शा.ह.न.प.	47872	0	47872
08.02.1996	डी.बी.पुजारी	50000	0	50000
02.07.2018	अ.झा.मोमीन	256526	0	256526
28.02.2018	रा.वि.परिट	98750	0	98750
28.02.2017	आसावरी सुतार	396400	0	396400
28.02.2017	सु.सा.पोतदार	396400	0	396400
14.11.2018	श.वि.पाटील	321904	0	321904
18.07.2019	बा.अ.चौधरी	450000	0	450000
29.09.2021	सु.चं.चव्हाण	300000	0	300000

ब) नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 245 नुसार 90 दिवसांपेक्षा अधिक कालावधीकरिता प्रलंबित रक्कमा तसेच अग्रधन अग्रिमाची एकूण रक्कम रुपये 50000/- पेक्षा अधिक असेल अशा प्रकरणांमध्ये अधिकाऱ्याने विनंती केलेले पुढील कोणतेही अग्रधन अग्रिम नियम 238 मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे नगरपरिषदेच्या मुख्य अधिकाऱ्याने प्राधिकृत केल्याशिवाय देण्यात येणार नाही. असे असताना सुध्दा खालीलप्रमाणे मुख्य अधिकारी यांनी प्राधिकृत न करता अग्रधन अग्रिम मंजूर केले आहे.

क) सदर अग्रधन अग्रिम नोंदवही ची तपासणी करीत असताना असे दिसून आले की 14 वित्त आयोग निधी मधुन उदा. खालीलप्रमाणे कोरोना अंतर्गत उपाययोजना या शिर्षकाखाली संबंधीतांना अग्रधन अग्रिम देण्यात आला आहे. तरी 14 वित्त आयोग निधी मधून अग्रधन अग्रिम देण्याबाबतचे मर्यादेचे विहीत केलेले प्राधिकार

लेखापरीक्षणास सादर करावे

निधी	प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
14 वि.आ.	191	28.09.2021	250000	प्र.सं.बेले
14 वि.आ.	191/1	01.10.2021	300000	रा.भि.गवळी

ड) नगरपरिषदेच्या नोंदवहीनुसार सन 2021-22 अखेर 13714177/- इतकी रक्कम प्रलंबित आहे. सदरहू तसलमाती या सन 1962-63 पासून प्रलंबित आहेत (उदा. खालीलप्रमाणे) त्याचे समायोजन अद्यापही करण्यात आलेले नाही. सदर बाबतीत वित्तीय अनियमितता झालेली आहे. ही बाब गंभीर असून यामध्ये आर्थिक गैरव्यवहार होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

दिनांक	अग्रिम धारकाचे नाव	प्रारंभिक शिल्लक	वसुल रक्कम	अखेर शिल्लक
06.09.1962	एस.बी.इग्तीब	1937	0	1937
17.06.1966	आर.ए.जोशी	625	0	625
16.11.1973	पां.गं.पोवार	3420	0	3420
03.05.1985	ए.एस.पाटील	1000	0	1000

5) **कायम तसलमात :-**

अ) नगरपरिषद प्रशासन संचालनालयाचे स्थायी निदेश क्रमांक 35 मधील अनुक्रमांक 09 (ब) अन्वये स्थायी अग्रीम रक्कमेचा दरमहा मेळ घेऊन अखर्चीत रक्कम वजा जाता (स्थायी अग्रीमाची निश्चित केलेली) उर्वरित रक्कम प्रदान केली जावी. जेणे करून स्थायी अग्रीमाची zwj;निश्चित केलेली रक्कम दरमहा उपलब्ध होईल. नमुना क्रमांक 20 चे अवलोकन केले असता वरील उदा. वरुन असे दिसून येते की स्थायी अग्रीम रक्कमेचा दरमहा मेळ घेतला जात नाही. खर्च रक्कमेचा मेळ सादर केला जात नाही.

ब) नगरपरिषद प्रशासन संचालनालयाचे स्थायी निदेश क्रमांक 35 मधील अनुक्रमांक 09 (क) व (ड) अन्वये दर वर्षी 31 मार्च पूर्वी स्थायी अग्रीमाची सर्व शिल्लक रक्कम संबंधित कर्मचाऱ्यांनी नगरपरिषद निधीत जमा करावी व रक्कमेचे समायोजन पूर्ण करून घ्यावे. नवीन वर्षाचे सुरूवातीस नव्याने स्थायी अग्रिमाची रक्कम प्रदान करण्यात यावी. असे असताना यानुसार कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

क) अग्रधन अग्रिम नोंदवही नुसार सचिन रामगोंडा पाटील यांच्याकडे स्थायी अग्रीम दिसून येतात. त्याच कामासाठी राजेंद्र वि. मिरगे व भागोजी कृष्णा निर्मळे यांच्या कडे सुध्दा स्थायी अग्रीम प्रलंबित दिसून येतात. एकाच कामासाठी तिन व्यक्तिंकडे स्थायी अग्रीम असण्याबाबत खुलासा करणे आवश्यक. सदर विभागाचा कार्यभार हस्तांतरण झालेला असल्यास मागील व्यक्तिंकडील स्थायी अग्रीम जमा करून घेणे आवश्यक आहे.

दिनांक	अग्रिम धारकाचे	तपशिल	प्रारंभिक शिल्लक	वसुल रक्कम	अखेर शिल्लक

	नाव				
03.05.2014	भा.कृ.निर्मळे	दुरूस्ती/स्पेअर पार्ट खरेदी	17480	0	17480
03.11.2014	भा.कृ.निर्मळे	वाहनांना पेट्रोल, डिझेल पुरविणे	56338	0	56338
31.03.2015	स.रा.पाटील	वाहनांना पेट्रोल, डिझेल पुरविणे	202780	106942	95838
31.03.2015	स.रा.पाटील	वाहनांची किरकोळ दुरूस्ती	25000	0	25000
31.03.2015	स.रा.पाटील	दुरूस्ती/स्पेअर पार्ट खरेदी	50000	0	50000
09.05.2015	स.रा.पाटील	वाहनांना पेट्रोल, डिझेल पुरविणे	200000	0	200000
10.06.2016	रा.वि.मिरगे	वाहनांना पेट्रोल, डिझेल पुरविणे	200000	0	200000
10.06.2016	रा.वि.मिरगे	दुरूस्ती/स्पेअर पार्ट खरेदी	30000	0	30000

त्याचप्रमाणे सचिन रामगोंडा पाटील यांच्याकडे वाहन दुरूस्ती व वाहनांना पेट्रोल, डिझेल पुरविणे या कामी स्थायी अग्रीम ची मागील शिल्लक असताना नविन स्थायी अग्रीम मंजुर करण्याबाबत अनुपालन सादर करावे. मागील शिल्लक उपलब्ध असताना नविन स्थायी अग्रीम मंजुर केल्यामुळे नगरपरिषद निधी नाहक गुंतूण राहिल्याचे दिसून येते. तरी अनावश्यक स्थायी अग्रीम वसूल करूण नगरपरिषद निधी मध्ये जमा करण्यात यावा.

ड) नगरपरिषद प्रशासन संचालनालयाचे स्थायी निदेश क्रमांक 35 मधील अनुक्रमांक 10 अन्वये नगरपरिषदेच्या वाहनांना लागणारे दैनंदिन इंधनाची गरज विचारात घेऊन नगरपरिषदेने पेट्रोलपंप धारकाकडे खाते सुरू करणेसाठी प्रयत्न करावा व दरमहा प्रत्यक्ष खर्चाची रक्कम धनादेशाव्दारे प्रदान करावी. त्याचप्रमाणे नगरपरिषद प्रशासन संचालनालयाचे स्थायी निदेश क्रमांक 35 मधील अनुक्रमांक 11 अन्वये पेट्रोल पंप धारक नगरपरिषदेची दरमहा एकाच धनादेशाव्दारे इंधन खर्चाची रक्कम स्विकारण्यास इच्छुक नसतील अशा प्रसंगी नगरपरिषदांनी रोखपाल/लेखापाल यांचे नांव किमान दरमहाचे इंधनाची खर्चाची रक्कम निश्चित करून त्यांना 50% पेक्षा जास्त नाही इतका स्थायी अग्रीम मंजूर करावे व दैनंदिन खर्चाची रक्कम त्यातून प्रदान करणेत यावी. यानुसार कार्यवाही करण्यात यावी.

ई) नगरपरिषदेच्या नोंदवहीनुसार काही स्थायी अग्रीम या सन 1958-59 पासून प्रलंबित आहेत (उदा. खालीलप्रमाणे) त्याचे समायोजन अद्यापही करण्यात आलेले नाही. सदर बाबतीत वित्तीय अनियमितता झालेली आहे. ही बाब गंभीर असून यामध्ये आर्थिक गैरव्यवहार होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

दिनांक	अग्रिम धारकाचे नाव	प्रारंभिक शिल्लक	वसुल रक्कम	अखेर शिल्लक
16.02.1959	ओव्ह सिअर	5	0	5
23.01.1984	डॉ.व्ही.डी.चौगुले	5000	0	5000
14.03.1986	वसंत कामत	12612	0	12612
19.04.2003	मे.आरोग्य अधिकारीसो	50000	0	50000

6) अग्रधन अग्रिम नोंदवही नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 62 व 240 नुसार नमुना क्रमांक 20 मध्ये ठेवण्यात आलेली असून सदर नोंदवहीतील नोंदी या मुख्याधिकारी यांनी प्रमाणित केलेल्या नाहीत. त्यामुळे सदर नोंदवहीतील अग्रधन अग्रिम रक्कमेबाबतची निश्चिती होत नाही ही बाब गंभीर आहे. त्याचप्रमाणे प्रत्येक अग्रिमाच्या प्रकारासाठी स्वतंत्र पृष्ठाचे वाटप करण्यात आलेले नाही.

7) नगरपरिषद प्रशासन संचालनालयाचे स्थायी निदेश क्रमांक 35 मधील अनुक्रमांक 15 अन्वये प्रलंबित अग्रिम समायोजनास प्रथम प्राधान्य देण्यात यावे. संबंधीत खातेप्रमुखांवर तसेच जबाबदार कर्मचाऱ्यांवर लेखी जबाबदारी सोपवावी. त्यानुसार थकबाकीदारांना रक्कमेच्या समायोजनासाठी कमाल 60 दिवसांची मुदत द्यावी. मुदतीत समायोजन न झाल्यास ही रक्कम महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगीक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 96 नुसार नगरपरिषदेची आर्थिक हानी समजण्यात यावी. त्यासाठी सक्तीची उपाययोजना अंमलात आणाव्यात व संबंधितांना उक्त अधिनियमाचे कलम 150,151,152 अन्वये अनुक्रमे मागणीचे बील द्यावे, नोटीस द्यावी तरीही रक्क्म वसुल न झाल्यास आधीपत्र बजावून वसूली करण्यात यावी. तसेच स्थायी निदेश क्रमांक 35 मधील अनुक्रमांक 17 व 18 अन्वये वरील प्रमाणे 15 दिवसांत रक्कम वसूल न झाल्यास 12% चक्रवाढ व्याजाची आकारणी करून व्याजासह सर्व रक्कम वसूलात आणण्यात यावी. ज्या कर्मचाऱ्यांवर ही वसूलीची जबाबदारी सोपविण्यात येईल त्यांनी वसूली न केल्यास ही रक्कम संबंधीत कर्मचाऱ्यांचे वेतनातून वसूल करणेत यावी. सर्व प्रलंबित अग्रिमाचा आढावा घेवून तीन महिन्यात समायोजनासाठी जबाबदारी संबंधित खातेप्रमुखावर सोपविण्यात यावी व समायोजन न होणाऱ्या रक्कमेची वसुली वेतनातून / सक्तीच्या मार्गाने करण्यात यावी.

8) यापूर्वीच्या लेखापरीक्षणात देखील सदर आक्षेप नोंदविण्यात आला आहे. तरी चालू लेखापरीक्षण कालावधीपर्यंत सदर रक्कमा वसूल करण्यात आलेल्या नाहीत. सदर बाब अतिशय गंभीर असून समायोजनाची कार्यवाही पुर्ण करुन अनुपालन सादर करावे. अन्यथा संबंधीतांवर महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगीक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 96 नुसार जबाबदारी निश्चीत करून नियमानुसार कार्यवाही करण्यात यावी.

तो पर्यंत रक्कम रुपये 13714177/- वसुलपात्र करणेत येत आहे.

DLFGBBM9201 (Ref No : 130, Hmm No : 33)

109 मक्तेदारांच्या ठेवी व इतर ठेवीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

1) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 295 नुसार प्राप्त झालेल्या अनामत रकमांचे लेखे नमुना क्रं. 24 मध्ये ठेवावयाचे असतात व या नोंदवहीमध्ये अनामत रकमांचे प्रकार, ,अनामत रकमांच्या शर्ती इत्यादि बाबीचा उल्लेख करुन निरनिराळ्या वर्गाकरिता स्वतंत्र पृष्ठ द्यावयाचे असते अशा प्रकारच्या विहित नमुन्यात बांधकाम व पाणीपुरवठा विभाग मक्तेदार डिपॉझिट नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

2) नमुना क्रं.24 मध्ये ठेवीच्या नोंदी ठेवल्यास त्यामध्ये ठेवीच्या परताव्याचा देय दिनांक नमूद करावा लागत असल्याने परताव्याचा दिनांक व ठेवीचा व्यपगत होण्याचा दिनांक निश्चित होवून नियत दिनांकास ठेव व्यपगत होईल. परंतु नगरपालिकेने बांधकाम व पाणीपुरवठा मक्तेदार डिपॉझिट नोंदवही नमुना नंबर 147 मध्ये नोंदी घेतलेल्या आहेत.

3)महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 299 प्रमाणे परतावा योग्य असलेल्या ठेवीचा तीन पुर्ण लेखांकन वर्षाकरिता दावा सांगण्यात आला नाही तर अशा रकमा व्यपगत होतील व अनामत रक्कम खाते या शिर्षाखाली न.पा.निधीमध्ये स्थानांतरीत होतील व नियम 300 प्रमाणे संबधित विभाग प्रमुख सर्व व्यपगत अनामत रक्कमांची यादी तयार करून लेखाप्रमुखाकडे ती यादी मान्यतेकरिता सादर केली आहे किंवा कसे याबाबत लेखापरीक्षणात खात्री करण्यात आलेली नाही.

4) बांधकामाच्या व मक्तेदारांच्या ठेवीच्या लेखापरिक्षणामध्ये असे निदर्शनास आले आहे की सन 2020-21-22 मध्ये ज्या मक्तेदारांना ठेवीचा परतावा करण्यात आला आहे त्या ठेवींच्या बाबतची रजिस्टर नोंद प्राप्त आहे परंतु प्रमाणके लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत त्याचा तपशील पुढीलप्रमाणे -

उदाहरणादाखल काही नोंदी खाली नमूद करण्यात आल्या आहेत.

अ.क्र.	प्रमाणक व दिनांक	रक्कम	रजिस्टर क्र. व पान नंबर	तपशिल
1.	68/01.12.2020	48550	2/51	नगरोत्थान (बांधकाम)
2.	18/03.03.2022	79600	1/56	दलितवस्ती
3.	18/03.03.2022	30300	1/70	दलितवस्ती
4.	18/03.03.2022	86600	1/73	दलितवस्ती
5.	19/03.03.2022	19400	1/77	दलितवस्ती
6	18/03.03.2022	101100	1/63	दलितवस्ती
7.	20/03.03.2022	7600	3/11	दलितवस्ती
एकूण		373150		

उपरोक्त नोंदी या निवड महिन्यातील उदाहरणदाखल असून संपूर्ण आर्थिक वर्षाचा आढावा घेऊन त्याप्रमाणे कार्यवाही करावी.

6) ठेव लेख्याचे एकूण ठेवींचे बांधकाम,पाणीपुरवठा व इतर ठेवीच्या दि.31.03.2022 च्या एकूण रक्कमाबाबत सोबत जोडलेलया विवरणपत्रानुसार सर्व ठेव नोंदवहीप्रमाणे शिल्लक असणारी ठेवीची रक्कम रू. 299538595/-

इतकी असून आयडीबीय बँकेत शिल्लक असणारी ठेवीची रक्कम रूपये 32669347/- इतकी आहे.या दोन्हीमधील तफावतीची रक्कम रूपये 266869248/- इतकी आहे.एवढया मोठया तफावतीचे कारण स्पष्ट होत नाही व राहीलेली रक्कम कोणत्या निधीमध्ये ठेवण्यात आली आहे याबाबत परिपूर्ण आढावा घेवून अनुपालन सादर करण्यात यावे.

वरीलप्रमाणे पूर्ततेअभावी रक्कम रूपये 266869248/- आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

सोबत विवरणपत्र क्र.2

DLFSVWM9501 (Ref No : 144, Hmm No : 36)

110 कर मागणी नोंदवही बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2020-21-22 चे लेखापरीक्षणात सादर केलेल्या कर मागणी नोंदवहीबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

1) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 62, 327, 332 व 345 नुसार नमुना क्रमांक 27 मध्ये कर मागणी नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे. परंतु सदर अद्यावत कर मागणी नोंदवही (31 मार्च 2021 व 31 मार्च 2022 अखेर) लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नाही. सदर अद्यावत नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध न झाल्यामुळे लेखापरीक्षण वर्षामध्ये जमा करण्यात आलेली सर्व प्रकारच्या कर स्वरुपातील रक्कमा योग्य असल्याबाबत लेखापरीक्षणात खात्री करता येत नाही.

2) कर विभागाचे कर मागणी नोंदवही ही सन 2020-21 व 2021-22 अखेर पर्यंत म्हणजेच 31 मार्च 2021 व 31 मार्च 2022 अखेर पर्यंत असणे आवश्यक असता सदर मागणी नोंदवही 31 मार्च 2021 व 31 मार्च 2022 नंतर संगणकीय प्रणालीव्दारे Generate केलेले असल्यामुळे त्यामध्ये 31 मार्च 2021 व 31 मार्च 2022 नंतर च्या नोंदी म्हणजे सन 2020-21 च्या मागणी नोंदवही मध्ये सन 2021-22 च्या नोंदी तसेच सन 2021-22 च्या मागणी नोंदवही मध्ये सन 2022-23 मधील नोंदी आलेल्या आहेत. त्यामुळे सदर मागणी नोंदवही (संगणकीय प्रणालीव्दारे Generate Reports) मधील नोंदी या 31 मार्च 2021 व 31 मार्च 2022 पर्यंतच्या असणे आवश्यक असता ती नसल्यामुळे 31 मार्च 2021 व 31 मार्च 2022 अखेर असलेली मागणी, वसुली व थकबाकी याची लेखापरीक्षणात पडताळणी करता येत नाही. (उदा.)

सन	मालमत्ता क्रमांक	मालमत्ता धारक	मागणी	वसुली	थकबाकी
2019-20	121000303	सहाय्यक दुय्यम निबंधक	133786	15738 (पावती क्रमांक 3329zwj;3 दिनांक 31.03.2021)	118048 (सन 2019-20 अखेर)

2021-22	211000027	श.व.दायमा	43698	24318 (पावती क्रमांक AS/521 दिनांक 22.04.2022)	15772 (सन 2021-22 अखेर)

सदर मालमत्ताधारकांनी सन 2019-20 व सन 2021-22 मध्ये कर भरलेला नसताना सदर मालमत्ता धारकांची थकबाकी रक्कम कमी करण्यात आली आहे.

3) नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 62 नुसार सदर कर मागणी नोंदवही लेखाप्रमुखाने मासिक पध्दतीने अद्यावत, पडताळणी व मुद्रित करावयाची असताना मासिक पध्दतीने नियमित ठेवली नसल्यामुळे लेखापरीक्षण वर्षामध्ये जमा करण्यात आलेली सर्व प्रकारच्या कर स्वरुपातील रक्कमा ह्या लेखापरीक्षण कालावधीमधीलच व योग्य असल्याबाबत लेखापरीक्षणात खात्री करता येत नाही.

4) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 65(1) नुसार संगणकीकृत स्वरूपात लेखे ठेवण्यात आली असतील तर, पुस्तके आणि नोंदवह्या यांची मुद्रिते नियम क्रमांक 62 व 63 मधील विनिर्दिष्ट केलेल्या कालावधीच्या शेवटी (कर मागणी नोंदवही नमुना क्रमांक 27 हा प्रत्येक महिण्याच्या शेवटी) काढण्यात येतील. मुद्रितांची घट्ट बांधणी करण्यात येईल आणि पृष्ठांना अनुक्रमांकित करण्यात येईल. प्रत्येक पृष्ठावर नगरपरिषदेची सामान्य मुद्रा असेल आणि लेखा प्रमुखाची सही असेल. तरी सदर नियमानुसार पृष्ठांना अनुक्रमांकित करण्यात आलेले नाही, प्रत्येक पृष्ठावर नगरपरिषदेची सामान्य मुद्रा उमटविण्यात आलेली नाही तसेच लेखा प्रमुखाची सही घेण्यात आलेली नाही.

5) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 472(1) विभागप्रमुखाची कार्ये नुसार संबंधित विभाग प्रमुख, या संहितेव्दारे विहित केलेले व आवश्यक असलेले अद्यावत अभिलेख, नोंदवह्या आणि नमुने ठेवील. त्याचप्रमाणे महाराष्ट्र नगरपरिषद अधिनियम 1965 मधील कलम 77 नुसार नगरपरिषदेचे सर्व लेखे, रोखवही व इतर नोंदवहयांवर देखरेख ठेवणेची जबाबदारी मुख्याधिकारी यांची आहे. तसेच संबंधीत लेखापरीक्षक यांनी महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 470(9) मध्ये नमुद प्रस्तुत नियमानुसार अथवा यासंबंधी केलेल्या इतर कोणत्याही नियमानुसार ठेवणे आवश्यक असलेले सर्व लेखे व नोंदपुस्तकांची वर्षातुन निदान दोन वेळा तपासणी करील. संबंधीत लेखापरीक्षक यांनी नियमानुसार तपासणी केली असती तर सदर बाब निदर्शनात आली असती परंतू तपासणी केल्याचे दिसून येत नाही. नमुना क्रमांक 27 अद्यावत ठेवलेला नसल्यामुळे व त्याची तपासणी करता न आल्यामुळे लेखापरीक्षणास सादर केलेला मागणी, वसुली व थकबाकी गोषवारा योग्य व अचुक असल्याबाबत सत्यता पडताळता येत नाही.

DLFGBBM9201 (Ref No : 131, Hmm No : 45)

111 बांधकाम पुर्णत्व प्रमाणपत्र/भोगवटा प्रमाणपत्र न घेतलेल्या मिळकतधारकांकडून शास्ती वसूल करण्याबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2020-2021 व 2021-2022 चे लेखापरीक्षणात कर आकारणीमधील

अनियमिततताबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

1) बांधकाम परवाना दिलेल्या कामाची बांधकाम पुर्ण करण्याचा कालावधी संपल्यानंतर बांधकाम पुर्णत्व प्रमाणपत्र/भोगवटा प्रमाणपत्र दिल्याची माहिती नगररचना विभागाकडून कर विभागाला देण्यात येईल व कर विभाग नमुना क्र. 35 कर निर्धारण नोंदवही मध्ये बांधकामाची नोंद घेईल. नगररचना विभागाने भोगवटा प्रमाणपत्र दिलेल्या बांधकामांची माहिती कर विभागास दिलेली नसल्यामुळे सदर बांधकामाची कर निर्धारण नोंदवहीमध्ये नोंद घेतल्याची लेखापरीक्षणात खात्री करता आली नाही. सदर बांधकामांचे करनिर्धारण करुन त्याची नोंद नमुना क्र. 27 कर मागणी नोंदवही मध्ये घेण्यात येईल. परंतु नगररचना विभाग व कर विभाग यांच्यामध्ये योग्य समन्वय नसल्याकारणाने वरिल प्रमाणे कार्यवाही झालेली नसल्याचे दिसून येते.

2) नगररचना विभागाकडून बांधकाम पुर्णत्व प्रमाणपत्र/भोगवटा प्रमाणपत्र बांधकाम परवानाधारकांना दिल्याबाबतची माहिती कर विभागाला मिळालेली नसल्यामुळे कर विभागाला नविन मिळकतींवर योग्य कर आकारणी करता आली नाही. त्यामुळे नगरपरिषदेला करापासून वंचित राहावे लागण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. तरी कर विभागाने नगररचना विभागाशी योग्य समन्वय साधून नगररचना विभागाने बांधकाम पुर्णत्व प्रमाणपत्र/भोगवटा प्रमाणपत्र आजपर्यंत zwj;किती बांधकाम परवानाधारकांना दिलेले आहे याची माहिती घेऊन बांधकाम पुर्णत्व प्रमाणपत्र/भोगवटा प्रमाणपत्र न घेतलेल्या, बांधकाम परवाना घेतला आहे परंतू बांधकाम पूर्ण करण्याचा कालावधी पूर्ण झालेला असताना सुध्दा काम अपुर्ण स्थितीमध्ये आहे व काम पूर्ण करण्यासाठी कोणतीही वाढीव परवानगी घेतलेली नाही तसेच बांधकाम पूर्ण असून सुध्दा बांधकाम पुर्णत्व प्रमाणपत्र/भोगवटा प्रमाणपत्र घेतले नाही अशा मिळकतधारकांकडून खालीलप्रमाणे दंडनीय तरतुदीने करपात्र रक्कम वसुल करण्यात यावी.

3) महाराष्ट्र शासन राजपत्र 4 जानेवारी 2008 व महाराष्ट्र नगरपरिषद नगर पंचायती औदयोगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 189 अ (ड) नुसार कोणत्याही इमारतीचे किंवा इमारतीच्या भागाचे अवैधरित्या बांधकाम जोपर्यंत अवैध म्हणुन राहील तोपर्यंत दरवर्षी अशा इमारतीवर बसवण्याजोगा असलेल्या मालमत्ता कराच्या दुप्पट दराने इतकी शास्ती भरण्यास पात्र असेल अशी तरतुद असुन यामध्ये शास्तीची रक्कम / दर निर्धारणेबाबत सन 2018 चा महाराष्ट्र अधिनियम क्र. 53 अन्वये महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियमात सुधारणा करण्यात आली आहे. उपरोक्त अधिनियमान्वये करण्यात आलेल्या सुधारणांच्या अनुषंगाने महाराष्ट्र शासन, नगर zwj;विकास विभाग, शासन निर्णय क्र. एमसीओ-2018/प्र.क्र.73/नवि-14 दिनांक 27.09.2018 अन्वये नगरपरिषदा / नगरपंचायतींना खालीलप्रमाणे निदेश देण्यात आले आहे.

निवासी बांधकामाचे क्षेत्रफळ	आकारावयाच्या शास्तीचा दर
600 चौ. फुटापर्यंतचे निवासी बांधकाम	शास्तीची आकारणी करण्यात येऊ नये.
601 ते 1000 चौ. फुटापर्यंतचे निवासी बांधकाम	प्रतिवर्षी मालमत्ता कराच्या 50 टक्के दराने शास्ती आकारण्यात यावी.
1001 चौ. फुटापुढील निवासी बांधकाम	प्रतिवर्षी मालमत्ता कराच्या दुप्पट दराने शास्ती आकारण्यात यावी. (सध्याच्या दराने).

नगरपरिषदेकडे अशा अवैध बांधकामाची, बांधकाम पुर्णत्व प्रमाणपत्र/भोगवटा प्रमाणपत्र न घेतलेल्या बांधकामांची कोणतीही माहिती उपलब्ध झाली नाही त्यामुळे सन 2020-21 व 2021-22 या लेखापरीक्षण कालावधीत नगरपरिषद हद्दीत जी अनधिकृत बांधकामे, बांधकाम पुर्णत्व प्रमाणपत्र/भोगवटा प्रमाणपत्र न घेतलेली

बांधकामे याबाबत माहिती लेखापरिक्षणास सादर करणेत यावी, अनधिकृत बांधकामे, बांधकाम पुर्णत्व प्रमाणपत्र/भोगवटा प्रमाणपत्र न घेतलेली बांधकामे असतील तर याबाबत महाराष्ट्र शासन राजपत्र 4 जानेवारी 2008 व महाराष्ट्र नगरपरिषद नगर पंचायती औदयोगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 189 अ (ड) तसेच महाराष्ट्र शासन, नगर zwj;विकास विभाग, शासन निर्णय क्र. एमसीओ-2018/प्र.क्र.73/नवि-14 दिनांक 27.09.2018 नुसार योग्य ती कार्यवाही करुन पुर्तता लेखापरीक्षणास दाखवावी व यापुढे बांधकाम पुर्णत्व प्रमाणपत्र/भोगवटा प्रमाणपत्र न घेतलेल्या बांधकामांवर नियमानुसार शास्ती आकारण्याची दक्षता घेण्यात यावी.

4) लेखापरीक्षण कालावधीत नव्याने करनिर्धारीत केलेल्या एकूण मिळकतीपैकी बांधकाम परवाना अथवा कायदेशीर बाबीची पुर्तता केलेल्या मिळकतीची संख्या याबाबत विहीत नमुन्यातील नोंदवहया ठेवलेल्या नाहीत. त्यामुळे नविन करनिर्धारण केलेल्या मिळकतीपैकी किती मिळकतीकरीता बांधकाम परवाना, बांधकाम पुर्णत्व दाखला घेतला आहे तसेच भोगवटा प्रमाणपत्र घेतले आहे याबाबतची माहिती लेखापरीक्षणास उपलब्ध होवु शकली नाही. कर विभागाने लेखापरीक्षणास सादर केलेल्या वार्षिक सर्व्हे नुसार कर आकारणीस पात्र असलेल्या इमारती आणि जमिनी यांची आकारणी सूची (नविन मालमत्ता) नुसार (सोबत विवरणपत्र) सन 2019-20 मध्ये एकूण 522 मालमत्ता व सन 2020-21 मध्ये एकूण मालमत्ता 460 वाढलेल्या दिसून येतात. संबंधीत मिळकतधारकांनी बांधकाम परवाना व बांधकाम पुर्णत्व प्रमाणपत्र/भोगवटा प्रमाणपत्र घेतल्याबाबत तपशील लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाला नाही. तरी संबंधीत मिळकतधारकांनी बांधकाम परवाना व बांधकाम पुर्णत्व प्रमाणपत्र/भोगवटा प्रमाणपत्र घेतल्याबाबतची नगररचना विभागाशी पडताळणी करून परवाना व प्रमाणपत्र न घेणाऱ्या संबंधीत मिळकतधारकांवर नियमानुसार शास्ती आकारण्यात यावी.

DLFGBBM9201 (Ref No : 132, Hmm No : 55)

112 सन 2019-20 ची कराची अखेर शिल्लक व सन2020-21 ची सुरूवातीची शिल्लक यामधील तफावतीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2020-21-22 च्या लेखापरीक्षणामध्ये कर विभागाकडील मागणी, वसूली व थकबाकी गोषवाराची तपासणी केली असता सन 2019-20 ची कराची अखेर शिल्लक व सन 2020-21 ची सुरूवातीची शिल्लक यामध्ये रक्कम रूपये 61200552/- ची तफावत दिसून येते. त्याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

अ.क्र.	कराचे नाव	अखेर शिल्लक सन 2019-20	सुरूवातीची शिल्लक सन 2020-21	तफावत
1.	संयूक्त कर	70874606	97116098	26241492
2.	वृक्ष कर	2388986	3437107	1048121
3.	विशेष स्वच्छता कर	467987	601444	133457

4.	ड्रेनेज कर	3296803	4588202	1291399
5.	पाणीपट्टी कर	44671426	59003264	14331838
6.	विशेष शिक्षण कर	6944190	9501263	2557073
7.	शिक्षण कर	18285240	30675558	12390318
8.	रोजगार हमी	3570838	6501432	2930594
9.	अग्नीशमन कर	923187	1199447	276260
10.	घनकचरा	13322893	13322893	0
एकूण		164746156	225946708	61200552

1) वरीलप्रमाणे दर्शविण्यात आलेली थकबाकी संबंधित कर विभाग प्रमुख यांनी सन 2019-20 च्या लेखापरीक्षणाला सादर केलेल्या (सदर सन 2019-20 चे थकबाकी गोषवाऱ्याचे विवरणपत्र सन 2019-20 च्या लेखापरीक्षण अहवाला मध्ये जोडण्यात आलेले आहे.) व चालु लेखापरीक्षणास दिलेल्या विवरणपत्रकानुसार असून प्रत्यक्ष येणे, वसुल व थकबाकी ही नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नमुना क्रमांक 27 कर मागणी नोंदवहीस दर्शविणे आवश्यक असता तसे दर्शविण्यात आलेले नाही. त्याकारणे सदर थकबाकी योग्य वा अचुक आहे असे म्हणता येणार नाही.

2) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 472(1) विभागप्रमुखाची कार्ये नुसार संबंधित विभाग प्रमुख, या संहितेव्दारे विहित केलेले व आवश्यक असलेले अभिलेख, नोंदवह्या आणि नमुने अद्यावत व अचुक ठेवील. असे असताना संबंधीत कर मागणीच्या गोषवाऱ्यामधील कराची अखेर शिल्लक व सुरूवातीची शिल्लक यामध्ये तफावत असणे ही गंभीर स्वरुपाची अनियमितता आहे. संबंधीत बाब सन 2019-20 च्या लेखापरीक्षण अहवालामध्ये परिच्छेद क्रमांक 101 ने सुध्दा निदर्शनास आणुन देण्यात आलेली आहे. तरी संबंधीत करविभाग प्रमुख यांनी सदर उणीवा मध्ये दुरूस्ती न केल्यामुळे व योग्य दक्षता न घेतल्यामुळे सदरचा फरक राहिल्याचे दिसून येते.

3) त्याचप्रमाणे महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 470(9) मध्ये नमुद प्रस्तुत नियमानुसार अथवा यासंबंधी केलेल्या इतर कोणत्याही नियमानुसार ठेवणे आवश्यक असलेले सर्व लेखे व नोंदपुस्तकांची वर्षातुन निदान दोन वेळा तपासणी करील. संबंधीत लेखापरीक्षक यांनी नियमानुसार तपासणी केली असती तर सदर बाब निदर्शनात आली असती परंतू तपासणी केल्याचे दिसून येत नाही.

4) सन 2019-20 व 2020-21 ची कर मागणी नोंदवही यांचा परस्परांशी ताळमेळ घेण्यात येऊन तपशील नोंदवून कुठलाही अपहार किंवा गंभीर अनियमितता नाही याबाबत लेखापरीक्षणास पुर्तता सादर करावी.

DLFGBBM9201 (Ref No : 134, Hmm No : 57)

113 एक्झमशन, कोर्ट, शासकीय व इतर इमारतींवर एकत्रित कर समायोजीत केलेमुळे झालेल्या नुकसानीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	: 126880726.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2020-21-22 लेखापरिक्षणात कर विभागाकडील मिळकतीवरील एकत्रित कराची थकबाकी समायोजित केलेबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहे.

1) इचलकरंजी नगरपरिषदेचे लेखापरीक्षणामध्ये नगरपरिषदेचे प्रभाग क्रमांक 1 ते 26 मधील शासकीय मिळकतीवरील एकत्रित कराची थकबाकी सन 2020-21 मध्ये रक्कम रुपये 73976281/- व सन 2021-22 मध्ये रक्कम रुपये 52904445/- इतकी रक्कम कर विभागाकडील कर मागणी नोंदवही मधुन सोबत जोडलेल्या विवरणपत्रामधील एक्झमशन, कोर्ट, शासकिय व इतर या शिर्षकाखाली दर्शविल्याप्रमाणे कमी करणेत आली असून संबंधित रक्कम कमी करणेबाबत नगरपरिषदेने कोणताही ठराव करणेत आलेचे दिसून येत नाही. (सोबत विवरणपत्र) तरी संबंधित रक्कम सक्षम प्राधिकाऱ्याची मंजुरी न घेता कोणत्या प्राधीकारान्वये समायोजित करणेत आली याची माहिती समजून येत नाही. तसेच सदरच्या मिळकतीवरील कर वसुल केला नसलेस सदरचे कालावधीत वसुली करणेबाबत केलेल्या प्रयत्नांची/नोटीस निर्गमीत केली असलेस त्याबाबतच्या प्रती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाहीत. एकूण मागणी रक्कमेमधून एक्झमशन, कोर्ट, शासकिय व इतर आस्थापनाची वसूली वगळून निव्वळ मागणी दर्शवून त्याची वसूली केली आहे. निव्वळ मागणी कमी दाखविल्याने व त्याप्रमाणे वसूली केल्याने वसूलीची टक्केवारी वाढल्याचे दिसून येते. तथापि, नगरपरिषदेला कोणतेही अधिकार नसताना शासकीय व इतर आस्थापनाची चालु मागणी व थकबाकी वसूल न करता मागणीमधून वगळण्यात आल्याने नगरपरिषदेचे आर्थिक नुकसान होत असल्याची बाब निदर्शनास येत आहे.

2) महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 167 नुसार मा.जिल्हाधिकारी यांचे मान्यतेस अधिन राहुन आणि राज्य शासन याबाबतीत जे नियम करील त्यांचे अधिन राहुन वसुल न होण्याजोगा कोणताही कर निर्लेखीत करणेची तरतुद असुन वरील समायोजीत केलेली रक्कम ही मा.जिल्हाधिकारी अथवा शासन मान्यता घेवुन निर्लेखीत केली असलेबाबतचे अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलबध झालेले नाहीत. सदरची वसुली वसुल करणेबाबत महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 149 ते 162 व 164 ते 172 मधील तरतुदीनुसार जर कार्यवाही करुन तदनंतरच ज्या रक्कमा वसुल होणार नाहीत अशाच रक्कमा कलम 167 नुसार निर्लेखीत करता येतात तथापि कलम 149 ते 162 व 164 ते 172 मधील तरतुदीनुसार कार्यवाही केलेचे दिसुन येत नाही.

3) वसूल केलेल्या रकमेमध्ये समायोजित केलेल्या रकमेचा समावेश असलेने वसूल केलेल्या रकमेची टक्केवारी ही प्रत्यक्षात वसूल केलेल्या रकमेपेक्षा जास्त दिसून येते त्यामुळे शासनाची फसवणूक केलेचे निष्पन्न होते.

4) सबब अशाप्रकारे नियमबाह्यरीत्या कराच्या रक्कमा निर्लेखीत केलेमुळे नगरपरिषदेचे नुकसान होत असलेचे सिध्द होत असलेमुळे महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 96 मधील तरतुदीनुसार सदरच्या अनियमीततेबाबतच्या वसुलीबाबतची कारवाई करणेत यावी.

DLFGBBM9201 (Ref No : 135, Hmm No : 82)

114 मिळकत धारकांनी कर भरणाकरिता अदा केलेले धनादेश न वटल्यामुळे झालेल्या दंडामुळे नगरपालिकेस झालेल्या नुकसानीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 77400.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी आर्थिक वर्ष 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात मिळकत धारकांनी कर भरणाकरिता अदा केलेले धनादेश न वटल्यामुळे बँकेकडून झालेल्या दंडामुळे नगरपालिकेस झालेल्या नुकसानीबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1) सन 2020-21 व 2021-22 मध्ये कर पोटी नागरिकांनी धनादेशाने रक्कमेचा भरणा केला आहे. विभागाकडे आलेल्या धनादेशापैकी अनुक्रमे 95 व 163 असे एकूण 258 धनादेश हे बाउन्स झालेले आहेत. त्यामुळे बँकेकडून प्रति धनादेश रक्कम रु. 300/- आकारण्यात येणारे ldquo;चेक बाउन्स चार्जेसrdquo; नगर पालिकेकडून वसूल केलेलं आहेत. त्यामुळे नगरपालिकेला 77400/- चा दंड झालेला दिसून येतो.

2) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नुसार प्रकरण 7 मधील कलम 101 अन्वये नगरपालिकेला प्राप्त झालेला धनादेश यथोचितरित्या न वटल्यास, संबधित विभाग प्रमुख उचित प्रकरणांमध्ये, परक्रम्य संलेख अधिनियम, (Negotiable Instruments Act) 1881 (1881 चा कलम 26) अन्वये खटला सुरु करण्याची पावले उचलणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे नगरपालिकेकडून कोणतीही कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

3) परक्रम्य संलेख अधिनियम, (Negotiable Instruments Act) 1881 मधील कलम 138 अन्वये चेक बाउन्स संबंधी चेक बाउन्स झाल्यावर चेक जेव्हा बँकेकडून परत मिळतो त्या दिवसापासून पुढे 30 दिवसांच्या आत संबधित चेक धारकास डिमांड नोटीस पाठवावी व 15 दिवसांची मुदत पैसे परत भरण्यासाठी द्यावेत. 15 दिवसांमध्ये संबधिताकडून काहीच प्रतिसाद न मिळाल्यास किंवा पैसे जमा न केल्यास संबधितास 15 दिवसांची मुदत संपल्यापासून पुढील 30 दिवसांच्या आतमध्ये संबधिता विरोधात कोर्टात आवश्यक कागदपत्रे जमा करून व स्टॅम्प ड्युटी भरून Before a magistrate केस दाखल करणे आवश्यक आहे. तथापि नगरपालिकेने मिळकत धारकांविरुद्ध कोणतीही कायदेशीर कार्यवाही केलेली नाही.

न.पा.चे दंडापोटी झालेले आर्थिक नुकसान सन 77400/- संबधिताकडून वसूल करणे आवश्यक आहे.

DLFSVWM9501 (Ref No : 146, Hmm No : 102)

115 मालमत्ता धारकांकडे मोठ्या प्रमाणात मालमत्ता कर थकीत असल्याबाबत व सन2020-21 व सन 2021-22 मधील कराची थकबाकीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 77400.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी कडील आर्थिक वर्ष 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात सादर केलेल्या कर विभागाकडील नगरपरिषदेचा मागणी, वसुली व थकबाकी चा एकत्रित वार्षिक गोषवाराबाबत व मालमत्ता धारकांकडे मालमता कर फार वर्षापासून थकीत असल्याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे-

1)कर विभागाकडील नगरपरिषदेचा मागणी, वसुली व थकबाकी चा एकत्रित वार्षिक गोषवारा बघितला असता असे दिसून येते की मिळकतधारकांकडे खालीलप्रमाणे मोठ्या प्रमाणात थकबाकी आहे.

अ.क्र.	सन	थकबाकी
1.	2020-21	205485662
2.	2021-22	154798308
	एकूण	360283970

नगरपरिषद इचलकरंजी कडील आर्थिक वर्ष 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात मालमत्ता धारकांकडे मालमत्ता कर थकीत असल्याचे दिसून येते. महाराष्ट्र नगरपरिषद व नगरपंचायती व औद्योगिक नागरी अधिनियम 1965 चे कलम 150 नुसार बिल देणे, कलम 141 नुसार मागणीची नोटीस देणे, कलम 152 नुसार अधिपंज (वारंट) बजावून तसेच स्थायी निर्देश क्रमांक 5 मधील बाब क्र.(6) नुसार मालमत्ता कराचे निर्धारण करण्याकरिता नवीन घरांचे मोजमाप दरवर्षी करावे. तसेच जुन्या मालमत्तेबाबत नियमानुसार सुधारित करनिर्धारण करण्याकरिता नियमित स्वरुपात करून वसुली लवकरात लवकर करावी असे असताना नगरपरिषदेची मोठ्या प्रमाणात थकीत मागणी असल्याचे निदर्शनास येते. याबाबतची उदाहरणादाखल थकबाकीदार खालीलप्रमाणे-

क्र.	वॉर्डक्र.	मालमत्ता क्र.	2021-22अखेर थकबाकी
1	5	51000982	962292
2	5	51000997	1006178
3	9	95000332	835102
4	9	95000235	89640
5	9	95000326	138074
6	9	95000147	178129
7	18	18000294	176739
8	18	18000316	309854
9	18	18000460	846854
10	23	231000026	133137
11	23	231000090	1056331
12	23	231000110	784161
13	23	231000111	729757
14	23	231000348	981393

		एकूण	**8227641**

वरील नमूद मालमत्ता धारक हे उदाहरणादाखल असून सर्व वार्डचा आढावा घेवून त्याप्रमाणे वसुली करण्यात यावी.

2)वरीलप्रमाणे थकबाकी पाहता कराची वसूली योग्य प्रकारे होत नसल्याचे दिसून येते. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 342 नुसार दोन वर्षापेक्षा अधिक कालावधीपासुन थकीत मागणीसंबंधात खाली विहीत केलेल्या मानांकनावर आधारीत तरतुद करणे आवश्यक आहे.

थकित कालावधीसाठी अदत्त करासंबंधी मागणी	अप्राप्त रक्कमेच्या टक्केवारीने तरतुद करणे
दोन वर्षाहुन अधिक पण तीन वर्षाहुन अधिक नसेल अशी थकीत मागणी	25 टक्के
तीन वर्षाहुन अधिक पण चार वर्षाहुन अधिक नसेल अशी थकीत मागणी	50 टक्के (म्हणजेच अतिरीक्त 25 टक्के)
चार वर्षाहुन अधिक पण पाच वर्षाहुन अधिक नसेल अशी थकीत मागणी	75 टक्के (म्हणजेच अतिरीक्त 25 टक्के)
पाच वर्षाहुन अधिक कालावधीची थकीत मागणी	100 टक्के (म्हणजेच अतिरीक्त 25 टक्के)

3) वरीलप्रमाणे थकीत मागणीसंबंधी करनिर्धारण करणे आवश्यक असुन सदरची थकबाकी वसुल करणेबाबत महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 149 ते 162 व 164 ते 172 मधील तरतुदीनुसार कार्यवाही करुन त्यानुसार कर थकीत असणाऱ्या मिळकतधारकांचे मागणीसंबंधी पाठवण्यात आलेल्या नोटीसी तसेच त्यानुसार किती मिळकत धारकाकडुन थकबाकी वसुल केली आहे याबाबतची माzwj;हिती लेखापरीक्षणास उपलबध करणेत यावी.

DATPDDF9401 (Ref No : 149, Hmm No : 105)

116 अनधिकृत मिळकतीचां मिळकतकर दंडनीय दराने वसुल न केलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपालिका इचलकरंजी आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22चे लेखापरिक्षणात अनधिकृत मिळकतीचां मिळकतकर दंडनीय दराने वसुल न केलेबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे देण्यात येत आहे.

1) करनिर्धारीत केलेल्या एकूण मिळकतीची संख्या याबाबतची माहीती अदयावत ठेवलेली नाही.

2) लेखापरीक्षण कालावधीत नव्याने करनिर्धारीत केलेल्या एकुण मिळकतीपैकी बांधकाम परवाना अथवा कायदेशीर बाबीची पुर्तता केलेल्या मिळकतीची संख्या याबाबत विहीत नमुन्यातील नोंदवहया (लेखासंहिता 2011

अधिसूचना 13 मधील नमुना क्रमांक 38 मध्ये) ठेवलेल्या नाही. त्यामुळे नवीन करनिर्धारण केलेल्या मिळकतीपैकी किती मिळकतीकरीता बांधकाम परवाना,बांधकाम पुर्णत्व दाखला घेतला आहे तसेच भोगवटा प्रमाणपत्र घेतले आहे परंतु करविभागक्डील लेखे व नगररचना विभागाकडील लेखे यांच्यामध्ये तफावत दिसून येत आहे तसेच भोगवटा प्रमाणपत्र व बांधकाम परवाने न घेता अशी किती अनधिकृत बांधकामे करण्यात आलेली आहेत याबाबत लेखापारीक्षनास माहिती उपलब्ध झाली नाही.

3) कोणत्याही इमारतीचे किंवा इमारतीच्या भागाचे अवैधरित्या बांधकाम केलेस ते बांधकाम जोपर्यत अवैध बांधकाम महणुन राहील तोपर्यत दरवर्षी अशा इमारतीवर बसवण्यायोगय असलेल्या मालमत्तावर अधिनियम 1965 मधील नियम कलम 189(अ) नुसार कराच्या दुप्पट इतकी शास्ती भरणेस पात्र असले अशी तरतुद असुन अशा प्रकारे एकुण किती इमारतीवर दुप्पट दराने कर आकारणी केली आहे याबाबत लेखापरीक्षणास अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलब्ध करणेत आले नाहीत.

4) महाराष्ट्र शासनराजपत्र 4 जानेवारी 2008 व महाराष्ट्र नगरपरिषद ,नगर पंचायती औदयोगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 189 अ (ड) नुसार कोणत्याही इमारतीचे किंवा इमारतीच्या भागाचे अवैधरित्या बांधकाम जोपर्यत अवैध म्हणुन राहील तोपर्यत दरवर्षी अशा इमारतीवर बसवण्याजोगा असलेल्या मालमत्ता कराच्या दुप्पट दराने इतकी शास्ती भरण्यास पात्र असेल अशी तरतुद असुन यामध्ये शास्तीची रक्कम / दर निर्धारणेबाबत आर्थिक वर्ष 2018 चा महाराष्ट्र अधिनियम क्र. 53 अन्वये महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियमात सुधारणा करण्यात आली आहे.

5) नव्याने बांधकाम करतांना नियमबाहय/अनिधिकृत बांधकाम होत असेल तर संबधीत विभागाने असे बांधकाम तात्काळ थांबवुन त्यावर दंडात्मक कारवाई करणे आवश्यक आहेत तसेच बांधकाम परवाना घेतलेल्या मिळकतींना पुर्णत्व दाखला विहीत समयमर्यादेत देणे आवश्यक असुन त्यानुसार कर आकारणी करतांना प्राप्त झालेल्या पुर्णत्व दाखले व भोगवटा प्रमाणपत्र सादर करणेत आलेले नाहीत.

DATPPTF9501 (Ref No : 150, Hmm No : 109)

कलम ९ क खालील आक्षेप

लेख्यामध्ये दाखविणे आवश्यक असतानाही लेख्यात दाखविण्यात आली नसेल अशी रक्कम

117 दप्तर सादर न केलेबाबत (भांडार विभाग)

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9क	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपालिका,इचलकरंजी चे सन 2020-2021-2022 या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण दिनांक 09/11/2022 रोजी सुरू केले आहे.

प्रमाणक क्रमांक/दिनांक	रक्कम	तपशिल
174 /24/03/2021	4000000	शाळा व्यवस्थापन समिती, न.प.बालवाडी विभाग

वरील प्रमाणक, दस्तऐवज तपासणीसाठी उपलब्ध झाले नाही. सदर बाबत महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 6 (1) नुसार अर्धसमास पत्र क्र. 01, दि.09/11/2022, व अर्धसमास पत्र क्र. 61, दि.23/03/2023 रोजी दप्तर उपलब्ध करणेबाबत तसेच वारंवार तोंडी सुचना देवूनही अदयापपर्यंत दप्तर उपलब्ध करण्यात आले नाही.

उक्त अधिनियमाच्या कलम 6 अन्वये कायदेशीररीत्या तीला केलेल्या कोणत्याही आज्ञेचे पालन करण्यात जाणूनबुजून दुर्लक्ष करील किंवा तिचे अनुपालन करण्याचे नाकारील ती दंडाधिका-यापुढे सिद्धपराध ठरविण्यात आल्यानंतर रुपये पंचविस हजार इतक्या दंडास पात्र ठरतील

DATABPM8101 (Ref No : 84, Hmm No : 204)

118 लेखापरीक्षणासाठी प्रमाणके उपलब्ध न झालेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9क	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपालिका,इचलकरंजी चे सन 2020-2021-2022 या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण दिनांक 09/11/2022 रोजी सुरू केले असून लेखापरीक्षणकामी रेखांकनासाठी आवश्यक प्रमाणके मागवण्यात आली होती,परंतू अद्याप खालील प्रमाणके लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

अ.क्र	योजनेचे नाव	प्र.क्र/दिनांक	रक्कम	तपशील
1	न.पा फंड	148/23/3/2021	9773/-	मा.प्राचार्य शासकीय तंत्रनिकेतन, कोल्हापूर

2		149/23/3/2021	9909/-	मा.प्राचार्य शासकीय तंत्रनिकेतन, कोल्हापूर
3		150/23/3/2021	52104/-	मा.प्राचार्य शासकीय तंत्रनिकेतन, कोल्हापूर
4		151/23/3/2021	23623-	कै.सखुबाई आ.ढवळे वारस रेखा आ.ढवळे
5		164/24/3/2021	573300/-	सुरेश लक्ष्मण जाधव
6		177/24/3/2021	1671043/-	मार्च 2020 सुटटीचा पगार
7		409/31/3/2021	21059/-	आर.एस. चौधरी
8		434/31/3/2021	471607/-	बसगोंडा म.हल्याळ
9		550/31/3/2021	150000/-	महादेव हं. साळोंखे
17		582/31/3/2021	343980/-	रेखा अशोक जरग सीएचवी
18		584/31/3/2021	466060/-	दर्शन जोशी
19		595/31/3/2021	128453/-	श्zwj;शिकांत धोत्रे
20		596/31/3/2021	102582/-	श्zwj;शिकांत धोत्रे
21		597/31/3/2021	1035422/-	हणमंत स चव्हाण
22		599/31/3/2021	47064/-	ए.व्ही.साळुंखे व आर व्ही परीट
23		600/31/3/2021	31608/-	दिलीप पोवार व इतर 3
24		601/31/3/2021	5580/-	अस्लम साहेबजी शीलेदार
25	न.पा फंड	602/31/3/2021	6552/-	बाळकृष्णzwj; बंडू औंधकर
26	न.पा फंड	603/31/3/2021	15032/-	गौरा शाम रजपूते
27	न.पा फंड	604/31/3/2021	14325/-	संपत शंकर तबिरे
28	न.पा फंड	605/31/3/2021	5985/-	मंगल भा. गायकवाड
29	न.पा फंड	606/31/3/2021	6912/-	दिलीप खानु हराळे व इतर 9

30	न.पा फंड	607/31/3/2021	40464/-	किरण रामचंद हजारे
31	न.पा फंड	608/31/3/2021	5411749/-	महागाई भत्ता फरक 6zwj; महिने
32	न.पा फंड	609/31/3/2021	952199/-	ओमेगा टेक्नोलॉजीस
33	न.पा फंड	622/31/3/2021	416936/-	ओमेगा टेक्नोलॉजीस
34	न.पा फंड	625/31/3/2021	638518/-	इसाक तराळ
35	14वा वित्त्zwj; आयोग	206/11/2/2021	34350/-	मिलिंद प्रकाश नवनाळे
36	14वा वित्त्zwj; आयोग	224/26/3/2021	890000/-	कारोना भत्ता (कर्मचारी)
37	14वा वित्त्zwj; आयोग	319(1)/31/3/21	34350/-	मिलिंद प्रकाश नवनाळे
38	14वा वित्त्zwj; आयोग	320/31/3/2021	310278/-	संतोष भूपाल माने
39	14वा वित्त्zwj; आयोग	321/31/3/2021	4200000/-	कचरा संकलन 496वर वर्ग
40	12 वा वित्त्zwj; आयोग (इवि.कामे)	6/29/1/2021	200000/-	आशिर्वाद कॅटरर्स प्रोप्रा.शैलेंद्र गजरे
41	12 वा वित्त्zwj; आयोग(घनकचरा)	1/11/12/2021	2144930/-	इनपा खाते 3011 वर जमा असे.
42	वैशिष्टयपूर्ण काम	1/20/10/2020	5587011/-	इनपा खाते 161 वर वर्ग असे.
43	न.पा फंड	89/24/12/2021	1520789/-	EESLएफि zwj;शियंशी zwj; सर्विसेस
44	न.पा फंड	163/31/12/2021	38400/-	सलमा महमंद मुजावर
45	न.पा फंड	133/17/3/2022	71826/-	दिनकर देवाप्पा कांबळे
46	न.पा फंड	139/17/3/2022	23535/-	वैभव अशोक सोनुले
47	न.पा फंड	431/28/3/2022	147624/-	हणमंत स चव्हाण
48	न.पा फंड	432/28/3/2022	75000/-	हणमंत स चव्हाण

अ.क्र	योजनेचे नाव	प्र.क्र/दिनांक	रक्कम	तपशील
1	नगरोत्थान अनुदान (जिल्हास्तर)	54/23.10.2020	442887	विक्रांत ओमप्रकाश यादव

2	2020-21	61/19.11.2020	616478	प्रिया नाईक
3		63/19.11.2020	59565	दीपक शिंगाडे
4		64/19.11.2020	9500	प्रशांत बेलवले
5		65/19.11.2020	9500	प्रशांत बेलवले
6		66/19.11.2020	9900	प्रशांत बेलवले
7		67/19.11.2020	9500	प्रशांत बेलवले
8		68/01.12.2020	48550	ओम कन्स्ट्रकशन
9		69/06.01.2021	40700	प्रवीण टेके
10		70/06.01.2021	925270	पाटणी कन्स्ट्रकशन
11		71/06.01.2021	605990	रविंद्र कागवाडे
12		73/19.01.2021	222826	सृष्टी कन्स्ट्रकशन
13		91/30.03.2021	482526	सुधीर लाटकर
14		92/30.03.2021	11824	शंभुराजे कन्स्ट्रकशन
15		93/30.03.2021	152418	मिलिंद नवनाळे
16		94/30.03.2021	152091	रविंद्र कागवाडे
17		95/30.03.2021	98125	सुरेन्द्र बोने
18		96/30.03.2021	158515	रविंद्र कागवाडे
19		97/30.03.2021	148123	रविंद्र कागवाडे
20		98/30.03.2021	61975	शंभुराजे कन्स्ट्रकशन
21		99/30.03.2021	71389	बाळाप्पा तेजी
22		100/30.03.2021	43626	अभिषेक तेजी
23		120/31.03.2021	96162	मनीष मेटे
24		124/31.03.2021	300852	अरुण देशिंगे

	एकूण		4778292	

DATABPM8101 (Ref No : 93, Hmm No : 38)

भाग दोन

सर्वसाधारण अनियमितता

कलम ९ ड खालील आक्षेप

खंड अ,ब,क मध्ये नमूद केलेल्या बाबीं व्यतिरिक्त इतर महत्वाच्या अनुचित किंवा नियमबाह्य बाबी

119 महिला व बालकल्याण विभागाकडील ओपनजीम साहित्य बसविणे कामातील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगर परिषद इचलकरंजी च्या आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान महिला व बालकल्याण विभागाकडील ओपनजीम साहित्य बसविणे कामातील अनियमिततांचा तपशील खालीलप्रमाणे:

खर्च प्रमाणकांचा तपशील:

अ.क्र.	प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम	कामाचा तपशील	मक्तेदाराचे नाव
1	532	31.03.2021	251270	प्रभाग क्र. 16 सोलगे मळा शिवमंदिर मागे नप ओपनस्पेस मध्ये ओपनजीम साहित्य बसविणे	सिटी स्पोर्टस
2	39	08.03.2021	297600	प्रभाग क्र.30 श्रीपादनगर येथील डॉ. कुडचे दवाखाना च्या मागील बाजूस ज्ञानेश्वर उद्यानामध्ये ओपनजीम साहित्य बसविणे	आर.एस.चौधरी
3	530	31.03.2021	252805	प्रभाग क्र. 03 सोलगे मळा मध्ये ओपनजीम साहित्य बसविणे	सिटी स्पोर्टस
		एकूण	801675		

उपरोक्त नमूद ओपनजीम साहित्य बसविणे प्रक्रियेतील अनियमिततेबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे:

1) सदरची ओपनजीम साहित्य खरेदी नगरपरिषदेमार्फत दरपत्रकाच्या माध्यमातून करण्यात आली आहे. महाराष्ट्र शासन उध्योग, ऊर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:संकीर्ण-2016/प्र.क्र.215/ उद्योग-4 दिनांक 24/08/2017 नुसार खरेदीदार विभागास गव्हर्नमेंट ndash; ई मार्केटप्लेस (GEM) पोर्टलवर उपलब्ध असलेल्या वस्तू व सेवांमधून खरेदी करणे बंधनकारक करण्यात आले आहे. तथापि सदरची खरेदी ही आर्थिक वर्ष 2020-21-22 करिता दरपत्रकाच्या पद्धतीने केली आहे. तसेच संबंधित वस्तू व सेवा या GEM पोर्टलवर उपलब्ध नसलेबाबत खरेदी समितीने प्रमाणपत्र दिलेले नाही. सबब सदरची खरेदी प्रक्रिया विहीत शासन निर्णयानुसार करण्यात आलेली नाही.

2) शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं. स-2014/प्र.क्र.82/ भाग 3/उद्योग 4 दि 01/12/2016 परिच्छेद क्र.3.2.3 अन्वये 3 लाखांवरील खरेदी करिताची ई-निविदा प्रक्रिया टाळण्यासाठी मोठे आदेश लहान-लहान आदेशांमध्ये विभागणी करण्यावर बंधने घालण्यात आले आहेत. या योजनेतील लेखापरिक्षणास प्राप्त एकूण 3 देयकांची रक्कम रुपये 801675/- एवढी होत आहे. सदर योजनेमध्ये ई-टेंडर प्रक्रिया टाळण्यासाठी एकाच प्रकारच्या मोठ्या कामाच्या आदेशाची लहान-लहान आदेशात विभागणी करण्यात

आल्याचे दिसून येते.

3) उपरोक्त खर्च तपशील तक्त्यात नमूद केल्याप्रमाणे देयकांमधून रक्कम एक टक्का आयकर व 2 टक्के GST TDS कपात करण्यात आला आहे, परंतु सदर कपातीची रक्कम शासन खाती भरणा केली असल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

4) सदर साहित्याचे उपयोगिता प्रमाणपत्र / विनियोग दाखला लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाला नाही.

5) उपरोक्त नमूद प्रत्येक कामाकरिता निविदा फी रक्कम 300 रुपयेवर 18 टक्के प्रमाणे 54 रु. इतका GST आकारण्यात आला आहे. परंतु सदर नमूद 6 कामांकरिता निविदा फी GST ची एकूण रक्कम रु. 624/- GST ची रक्कम शासन खाती भरणा केली असल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही..

6) महाराष्ट्र मुद्रांक अधिनियम 1958 व महाराष्ट्र मुद्रांक (सुधारीत) अधिनियम 2015 च्या अनुसूची 1 मधील कलम 63 खंड अ नुसार 10 लाख रुपयां पर्यतच्या कामासाठी 500/- रुपये व त्यावरील प्रत्येक 1 लाख रुपयांकरीता 100/- रुपये प्रमाणे करारपत्र करणे आवश्यक आहे. सदर प्रमाणे प्रत्येक कामासाठी रक्कम रुपये 500/- किंमतीच्या मुद्रांकावर करारपत्र करणे आवश्यक असता केवळ 100/- रुपयाच्या मुद्रांकावर करारनामा करणेत आला आहे. उपरोक्त नमूद 3 कामांसाठी प्रत्येकी रुपये 400/- प्रमाणे एकूण रक्कम रुपये 1200/- मक्तेदारांकडूनवसूल करुन शासन खाती भरणा केलेची चलने लेखापरीक्षणास सादर करावीत.

7) महाराष्ट्र शासन उद्योग, ऊर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016 मधील परिशिष्ट 8 नुसार 5 लाख रुपयापर्यंतच्या कामासाठी निविदा शुल्क 1400 रू. घेणे आवश्यक असताना 300/- रू निविदा शुल्क घेण्यात आले आहे. उर्वरित रक्क्म 1100/- रूपये संबंधित सर्व दरपत्रकधारकांकडून वसूल करणेत यावेत.

8) शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र. 10 भा.खं.स.- 2014/प्र.क्र.82/भाग 3/उद्योग 4 दि. 01/12/2016 मधील मुद्दा क्र. 2.9.4 अन्वये खरेदी करताना खरेदी समिती स्थापन करून त्यांनी वस्तूच्या किंमतीचा वाजवीपणा ठरविणेबाबत परिच्छेद क्र. 3.1.2.2 नुसार बाजारपेठेतील दरांचे सर्वेक्षण करणे आवश्यक असून त्यानुसार विहित नमुना परिशिष्ठ 1 मधील विहित नमुन्यात बाजारभावानुसार सदरचे दरपत्रकाद्वारे प्राप्त दर योग्य असलेबाबतचे प्रमाणपत्र देणे आवश्यक असताना सदर योजनेसाठी त्यानुसार कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

9) नस्तीस जोडलेल्या जाहिरातीचे अवलोकन केले असता जाहिरातीत कामाचा तपशील नमूद नाही. तसेच कामाचा कालावधी, अंदाजपत्रकीय रक्कम, निविदा फी इत्यादी तपशील नमूद करणेत आलेला नाही. त्यामुळे अधिक तुलनात्मक दराच्या निविदा प्राप्त न झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

10) सदर कामांच्या काम पुर्णत्वाचे फोटो नस्तीस नमूद नाहीत.

11) सदर कामांची मुल्यांकन नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

वरील उणीवांसह खरेदी प्रक्रिया राबविल्यामुळे सदरचा खर्च लेखापरीक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATASKM9501 (Ref No : 6, Hmm No : 139)

120 5 टक्के दिव्यांग निधी खर्चामधील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी आर्थिक वर्ष सन 2020-2021 व 2020-21-22चे लेखापरिक्षणात 5 टक्के दिव्यांग निधी वाटपाबाबत खालीलप्रमाणे खर्च करण्यात आलेला आहे. याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे-

अ.क्र.	सन	रक्कम	लाभार्थि संख्या
1	2020-2021	18437000	347 लाभार्थि सन 2019-2020 मधील प्रलंबित यादीतील लाभार्थिना 20-21 मध्ये लाभ 1322 लाभार्थि सन 20-21 मधील
2	2021-2022	4906800	1692 लाभार्थिना रु 2900/- प्रति लाभार्थि प्रमाणे अदा

1) सन 2020-21-22 कडील 5 टक्के दिव्यांग निधी वाटपाबाबतच्या नस्तीचे लेखापरीक्षण केले असता सन 2020-21 मध्ये सन 2019-20 मधील प्रलंबीत 347 लाभार्थ्यांना लाभ देण्यात आला आहे. दिव्यांग निधीची तरतूद असतानाही प्रती वर्षी मान्य लाभार्थ्यांना लाभ दिला नसल्याने त्यांना लाभापासून वंचित ठेवण्यात आले आहे.

2) सन 2020-21 मध्ये एकदाच दिव्यांग व्यक्तींचे प्रस्ताव मागवण्यात आलेले आहेत. सन 2021-22 करीता प्रस्ताव मागवण्यात आलेले नाहीत. प्राप्त प्रस्तावांचे/दिव्यांग नोंदणी अर्जांवर दिनांक नमूद नाही. त्यामुळे सदर प्रस्ताव विहित कालावधीतील असलेबाबतची सत्यता पडताळता येत नाही.

3) सार्व.आरोग्य विभाग शा.नि.क्र.3 अप्रवि-20/8/प्र.क्र.४६/आरोग्य 06 दि.14 सप्टेबर 2018 अन्वये दिलेल्या मार्गदर्शक सूचना नुसार प्रस्तावासोबत असलेले दिव्यांगाचे दिव्यांग प्रमाणपत्र हे विहित नमुन्यातील नाहीत. उदा.मारुती शिवगोंडा पाटील,तुलसी हरीप्रकाश सोनी,आशिष विठ्ठल पवार,गीता व्यंकटेश दोरनाळ,अनिल श्रीपाल पाटील,राजेश वसंत पाटील,ऋतुजा राजकुमार गेजगे,तुकाराम अनंत गवळी,रजिया चांद्सो शेख,शाहनवाज उस्मान धारवाडे,लता रामदास नगरकर,सुधीर शांताराम बुगड,संतोष बाळकृष्ण सुतार,राहुल दत्तात्रय चव्हाण,शामसुंदर रामचंद्र केसरवाणी इत्यादी.

4) विभागाकडील अनुशेष नोंदवहीमध्ये नमूद केलेनुसार सन 2021-2022 मध्ये केलेली तरतूद 5280728 असून झालेला खर्च 4906800 असून अनुशेष रक्कम रुपये 373928 शिल्लक राहिला आहे.

5) महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग शासन परिपत्रक क्रं. संकीर्ण/2013/मुमंस/31/प्रक्र 88 नवि 20 दिनांक 4/10/2013 नुसार अपंग प्रमाणपत्र सादर करणाऱ्या अपंगाची नोंदणी नगरपालिका स्तरावरुन करण्यासाठी नोंद रजिस्टरमध्ये नोंद घेण्याबाबत शासनाकडुन सूचना असूनही सुचनांचे पालन झालेचे आढळून आले नाही. तरी सदरच्या नोंदी घेवून लेखापरिक्षणास पुर्तता दाखवावी.

DATGSDM8201 (Ref No : 30, Hmm No : 60)

121 शिक्षण मंडळाकडील सेवा पुस्तकातील उणीवा बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगर परिषदेकडील सन 2020-2021 ते 2021-2022 लेखा परीक्षणात शिक्षण मंडळाकडील सेवा पुस्तकातील खालीलप्रमाणे नोंदी अपूर्ण आहेत.

1) सामान्य प्रशासन विभाग शासन निर्णय क्र.साप्रवि/हिंदी भाषा/1092/प्र.क्र.29 व साप्रवि/हिंदी भाषा/1076/28 दि. 10/6/1976 व शा.नि. क्र. 1092/ 1570/प्र.क्र.143/9210 दि. 1/1/93 अन्वये सेवेतील सर्व अधिकारी कर्मचारी यांना एतदर्थ मंडळाची हिंदी व मराठी भाषा उत्तीर्ण झाले बाबतची नोंद सेवा पुस्तकात घेणे आवश्यक आहे. अशा नोंदी सर्व कर्मचाऱ्यांच्या सेवापुस्तकात घेतल्याचे दिसून आले नाही.

2) महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग परिपत्रक क्र.वेपूर 1309/प्र.क्र.69 सेवा-9 दि. 29/4/2009 नियम 14 नुसार 6 व्या वेतन आयोगाच्या दि. 1/1/2006 ते 31/3/2009 अखेर वेतन फरकाची रक्कम 5 समान हप्त्यात भविष्य निर्वाह निधी खातेवर जमा केले बाबतची नोंद सेवा पुस्तकामध्ये घेणे आवश्यक आहे. परंतू अशा नोंदी सेवा पुस्तकात घेतल्याचे दिसून आले नाही.

3) म.ना.से. नियम 1981 मधील नियम 38 अन्वये सेवा पुस्तकामध्ये सर्व घटनांची व जन्म तारखेची नोंद करताना जन्मतारीख कागदोपत्री पुराव्यावरुन पडताळून पाहावी आणि आधारभूत कागदपत्राचे स्वरुप नमूद करुन तशा अर्थाचे प्रमाणपत्र देणेबाबत नमूद केले आहे, अशी कार्यवाही केले नसल्याबाबत लेखापरीक्षणात आढळून आले आहे.

4) सेवा पुस्तकात रकाना क्र.8 मध्ये कर्मचाऱ्याची प्रत्येक वर्षी स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे, परंतू त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

5) नियम क्र. 36 ते 45 नुसार सेवा पुस्तकाची सेवा पट कर्मचाऱ्याची सेवा अखंडता इ. बाबी अभिलेखे पडताळणी केले बाबतची नोंद सेवा पुस्तकात शेवटी घेतलेली नाही.

6) सेवा पुस्तकात रजा मंजुरीचे आदेश क्रमांक व दिनांक नमूद नाही, रजा मंजूरीबाबत सक्षम अधिकाऱ्यांची स्वाक्षरी नाही.

7) आस्थापनेवरील सर्व कर्मचारी/अधिकारी यांची जात पडताळणी बाबत महाराष्ट्र शासन परिपत्रक सामाजिक न्याय व सांस्कृतिक विभाग क्र.cbc/10/2004/प्र.क्र.570/मावक/5 दि. 5 मार्च 2005 मधील सुचनेनुसार जात पडताळणी केले बाबतची नोंद सेवा पुस्तकात घेतल्याचे दिसून आले नाही.

8) आस्थापनेवरील सर्व कर्मचारी / अधिकारी यांची चारित्रय़ पडताळणी बाबत महाराष्ट्र शासन सामान्य प्रशासन विभागाकडील आदेश क्रमांक .बीसीए/1093/14999/प्र.क्र.59/16 अ दि. 9/3/1994 मधील सूचनेनुसार कर्मचाऱ्यांचे चारित्रय व पूर्व चारित्रय पोलीस तपासामध्ये चांगले असणे आवश्यक आहे, तसेच महाराष्ट्र नागरी सेवा (सेवेच्या सर्वसाधारण शर्ती) नियम 1981 मधील नियम 40 नुसार कर्मचाऱ्यांचे चारित्रय पडताळणी झाल्याबाबतच्या नोंदी सेवापुस्तकांमध्ये घेणे अनिवार्य आहे. अशा नोंदी आढळून आल्या नाहीत.

9) शासन अधिसूचना, वित्त विभाग क्रमांक वेपूर 2019/प्र.क्र.1/सेवा-9/ दि. 30 जानेवारी, 2019 चे नियम 6 नुसार विकल्प व वचन पत्र सेवापुस्तकात आढळून आले नाहीत.

10) सेवा पुस्तकात शासन परिपत्रक क्र.वेपुर-2019/प्र.क्र.8/सेवा-9 दिनांक 20 फेब्रुवारी 2019 नुसार वेतन निश्चिती

बाबतचे विवरणपत्र आढळून आले नाही.

11) शासन निर्णय क्र.टी-आर-8/1163/2026/ दि. 23/10/1963 शा.नि.वित्त विभाग दि. 10/06/2015 अन्वये प्रत्येक शासकीय कर्मचाऱ्यास आपले स्वग्राम घोषीत करणे आवश्यक आहे. तशा नोंदी सेवापुस्तकात आढळून आल्या नाहीत.

12) शासन निर्णय वित्त विभाग क्र. सेनिवे 1007/62/ सेवा -4 दि. 4/1/2008 नुसार सेवा निवृत्तीस प्रकरणा सोबत स्थायित्व प्रमाणपत्र जोडणे आवश्यक आहे. कोणत्याही कर्मचाऱ्यास त्याच्या शासकीय सेवेतील एकापदावर स्थायित्व मिळणे आवश्यक आहे . शासन निर्णय साप्रवि दिनांक 11/09/2014 व 11/09/2017 नुसार कर्मचाऱ्यांना स्थायित्व प्रमाणपत्र देण्याची कार्यवाही करुन तशा नोंदी सेवापुस्तकात आढळून आलेल्या नाहीत.

13) सेवा निवृत्ती नंतर मिळणारे लाभ वेळेवर मिळण्यासाठी नामनिर्देशने आवश्यक आहेत. 1) निवृत्ती वेतन 2) सेवा उपदान 3) भविष्य निर्वाह निधी 4) गटविमा योजना 5) NPS राष्ट्रीय निवृत्ती वेतन योजना इ. सर्व कर्मचाऱ्याच्या सेवापुस्तकात सदर नामनिर्देशने भरुन सक्षम प्राधिकारी-यांची स्वाक्षरी नाही.

14) रजा लेखा अपुर्ण आहे. 15) वेळोवेळी वेतन आयोगानुसार कर्मचाऱ्यांचे विकल्प, विहित वचन / बंधपत्र घेण्यात आले नाहीत. उदा. 6 वा वेतन आयोग, 7 वा वेतन आयोग तशा नोंदी सेवापुस्तकात नाहीत. 16) जात प्रमाणपत्र वैधता नोंद आढळून आली नाही . उपरोक्त 1 ते 16 बाबी पूर्ण करुन अनुपालन सादर करावे.

DATNDPM7201 (Ref No : 7, Hmm No : 21)

122 शिक्षण विभागाकडील अनुदान निर्धारणा बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगर परिषदेकडील सन 2020-2021 ते 2021-2022 लेखा परीक्षणात शिक्षण विभागाकडील महाराष्ट्र शासन,ग्रामविकास व जलसंधारण विभाग परिपत्रक क्र.अनिनी/2013/ प्र.क्र.77 /वित्त-2/दि.2/12/2013 नुसार प्रत्येक आर्थिक वर्षात दि.10 एप्रिल ते 15 जुलै या कालावधीत अनुदान निर्धारण करणे आवश्यक आहे. नगर पालिका शिक्षण मंडळाचे अनुदान निर्धारण करणे बाबत त्वरीत कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

DATNDPM7201 (Ref No : 8, Hmm No : 26)

123 शिक्षण मंडळाकडील शिक्षकांच्या नवीन परिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन योजनेतील कपाती न केले बाबत.

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगर परिषदेकडील सन 2020-2021 ते 2021-2022 लेखा परीक्षणात शिक्षण विभागाकडील

शिक्षकांची खालील प्रमाणे माहिती उपलब्ध झाली नाही.

1) शासन निर्णय वित्त विभाग दिनांक 7 जुलै 2007 नुसार 1 नोव्हेंबर 2005 व त्यानंतर नियुक्त होणा-या शासकीय कर्मचा-यांसाठी नवीन परिभाषीत अशंदायी निवृत्ती वेतन योजना कार्यान्वीत करण्यात आली आहे. शासन परीपत्रक क्रं.अनियो-1007/स.क्रं.1152/प्र.क्रं.181/आस्था-19 दि.12.9.2007 अन्वये योग्य त्या फेरफारासह नगरपरिषद शिक्षण मंडळ यांनी प्रत्येक महिन्यास अशा कर्मचा-यांच्या वेतनातून अशंदानाची रक्कम कपात करावयाची आहे व अशंदानाची समतुल्य रक्कम 8342 इतर ठेवी, 120 संकीर्ण ठेवी (00) (04) परिभाषीत अंशदान निवृत्तीवेतन योजना स्तर 1 (8342-508-1) या शीर्षाखाली जमा करणे आवश्यक आहे.

2) उपरोक्त शासन परिपत्रकाप्रमाणे अशी रक्कम नगरपालिकेच्या हिश्श्यासह विहीत लेखा शीर्षाखाली जमा करणे आवश्यक आहे.

3) अशा प्रकारे रक्कम संबंधीत लेखा शीर्षाखाली जमा न केल्याने त्यावर मिळणा-या व्याजापासून कर्मचारी वंचित राहिले आहेत.

4) दिनांक 7 जुलै 2007 नुसार शासकीय विभाग/कार्यालयातील आहंरण व संवितरण अधिकारी प्रत्येक कर्मचा-याकंडून त्यांच्या/ तीच्या नियुक्तीनंतर लगेच ,निवृत्तीवेतन लेखा क्रंमाक प्राप्त करण्या अर्ज विहीत नमुना नं.1 मध्ये तीन प्रतीत प्राप्त करील व त्या तीनही प्रती राज्य अभिलेख देखभाल अभिकरण यांचेकडे थेट पाठवेल. त्यानुसार राज्य अभिलेख देखभाल अभिकरण प्रत्येक कर्मचा-यास निवृत्ती वेतन लेखा क्रमांक देईल. शिक्षण मंडळकडील नगर परिषदेने अशा प्रकारचा निवृत्ती वेतन क्रमांक त्याप्रमाणे कार्यावाही केलेली नाही. उपरोक्त बाबींची पूर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

DATNDPM7201 (Ref No : 53, Hmm No : 22)

124 शिक्षण मंडळाकडील निवृत्त वेतन प्रदानाच्या नोंदवहया न ठेवले बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगर परिषदेकडील सन 2020-2021 ते 2021-2022 लेखा परीक्षणात शिक्षण विभागाकडील सेवानिवृत्त शिक्षकांची प्रकरणांची तपासणी केली असता खालील प्रमाणे नियत निवृत वेतनधारक व कुटुंब निवृत्त वेतनधारक संख्या आहे.

सन	निवृत्त वेतनधारक संख्या	कुटुंब निवृत्तधारक संख्या	एकूण संख्या
2020-2021	339	128	467
2021-2022	329	133	462

लेखापरीक्षण कालावधीत शिक्षण उपसंचालक कार्यालयकडून 80% व नगर पालिका 20% अनुदान प्राप्त असून खालील प्रमाणे नियत निवृत वेतनधारक व कुटुंब निवृत्त वेतनधारक खर्च करणेत आलेला आहे.

सन	निवृत्त वेतनधारक खर्च रक्कम रुपये	कुटुंब निवृत्त वेतन खर्च रक्कम रुपये	एकूण र.रु.
2020-2021	96975427	26006607	122982034
2021-2022	103406396	25051438	128457834
		एकूण	251439868

याबाबत निवृत्त वेतन लेखे ठेवण्यात आलेली नाहीत.

1) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता सुधारीत लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्र.466 (5) नुसार तसेच परिशिष्ट 4 मधील अ.क्र. क ते न या तरतूदीनुसार निवृत्ती वेतन अदा करणे व निवृत्ती वेतनाचे लेखे ठेवणेत आलेले नाही.

2) मासीक निवृत्ती वेतनाचे देयक महाराष्ट्र नगर परिषद लेखा संहिता 2011 परिशिष्ट 4 ट मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे नमुना 93 मध्ये तयार करणेत आलेले नाही. तथापी शिक्षण विभागातील निवृत्तीवेतनाचे लेखे तपासले असता नमुना 93 मध्ये निवृत्तीवेतनाची देयके तयार केली जात नसून पेन्शन पत्रकावरुन रक्कमा आहरि केल्या जातात. शिक्षण विभागातील सर्व निवृत्तीवेतन धारकांचे त्या त्या महिन्याचे पेन्शन पत्रक तयार करुन त्यावर एकूण रक्कम अंकी व अक्षरी लिहीली जाते व त्यावरुन रक्कम अदा करण्यात येते व आहरीत करण्यात येते. सदरची ही पध्दत चुकीची असून विहीत नमुन्यात देयक तयार करुन त्यावरुन रक्कम आहरीत करण्यात यावी.

3) महाराष्ट्र नगरपालिका सुधारीत लेखासंहिता 2011 मधील निवृत्ती वेतन विषयक देयकाच्या प्रदानावर लक्ष ठेवण्याच्यादृष्टीने नमुना 91 मध्ये निवृत्ती वेतन नोंदवही ठेवणे आलेली नाही.

4) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 2011 परिशिष्ट 4त नुसार प्रत्येक निवृत्तीवेतन धारकांचे हयातीचे दाखले दरवर्षी 1 एप्रिल व 1 ऑक्टोबर रोजी निवृत्ती वेतनधारकाकडून प्राप्त करून घेणे आवश्यक आहे. हयातीचे दाखले या विभागाकडून विहीत नमुन्यात घेण्यात आले नाहीत, तथापि त्याच्या नोंदी नमुना 97 मध्ये नोंदवही ठेवली नसल्याने अप्राप्त हयातीच्या दाखल्याच्या नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत. त्यामुळे हयातीचा दाखला न दिलेल्या निवृत्ती वेतनधारकास निवृत्तीवेतन अदा करण्यात आले आहे किंवा कसे याची पडताळणी करता आली नाही.

5) महाराष्ट्र नगरपालिका सुधारीत लेखासंहिता 2011 मधील निवृत्ती वेतन प्रदान आदेश नोंदवही नमुना 92 मध्ये ठेवून त्यामध्ये शिक्षण मंडळाने सुरुवाती पासून ज्यांना ज्यांना निवृत्ती वेतन मंजूर केले आहे. त्यांच्या अनुक्रमांकानुसार आजतागायत मंजूर केलेल्या प्रदान आदेशाच्या अनुक्रमे नोंद घेणेत आलेली नाही. अशीनोंद घेवून एकूण निवृत्ती वेतनधारक किती आहेत हयात किती व प्रत्यक्षात किती निवृत्ती वेतन धारकांना कोणत्या दराने निवृत्ती वेतन अदा केले जाते याबाबत माहिती उपलब्ध झाली नाही.

6) महाराष्ट्र नगरपालिका सुधारीत लेखासंहिता 2011 मधील नमुना 94 नुसार जिचे निवृत्तीवेतन तिच्या विवाहानंतर किंवा पुर्नविवाहानंत बंद होईल अशा महिला निवृत्तवेतनधारकांचे सहामाही घोषणापत्र (डिसेंबर व जून) यांच्या निवृत्तीवेतन देयकासह जोडणेत आलेली नाही.

7) महाराष्ट्र नगरपालिका सुधारीत लेखासंहिता 2011 मधील नमुना 96 मध्ये उपदान नोंदवही ठेवणेत आलेली नाही. त्याचप्रमाणे निवृत्ती वेतन अंशराशीकरणासाठी त्याच नमुन्यात वेगळी नोंदवही ठेवणेत आलेले नाही.

8) महाराष्ट्र नगरपालिका सुधारीत लेखासंहिता 2011 मधील निवृत्तीवेतन लेखापरीक्षा नमुना 97 मध्ये नोंदवही ठेवणेत आलेले नाही.

9) निवृत्ती वेतनधारकांचे निवृत्ती वेतन प्रतिमाह बँक जमा करण्यात येते तसेच स्क्रोल प्रमाणे बँकेत संबधीतांच्या खात्यावर जमा व खर्च अखर्चित रक्कम याबाबतचा ताळमेळ घेतलेला नाही.

10) सेवा निवृत्त कर्मचा-याची सेवापुस्तके शिक्षण उपसंचालक कार्यालयाकडुन पडताळनी करुन तशी नोंद घेणे आवश्यक आहे. उपरोक्त 1 ते 10 बाबींची पूर्तता करुन तो पर्यत लेखा परीक्षण कालावधीत निवृत्त वेतनधारक व कुटुंब निवृत्त वेतनधारक यांचेवर खर्च र.रु.251439868 /- अंतिम अमान्य करणेत येत आहे.

DATNDPM7201 (Ref No : 54, Hmm No : 23)

125 शिक्षण मंडळाकडील इ.5वी विद्यार्थी व विदयार्थ्यानां सायकल पुरविणे बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	:	800.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	1491700.00/-

नगर परिषद इचलकरंजी सन 2020-2021 ते 2021-2022 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण मंडळाकडील न.पा.फंडातून इयत्ता 5वी विदयार्थीनी व विद्यार्थ्याना सायकल पुरविणेबाबत माहिती खालीलप्रमाणे.

कामाचे नांव	इ.5वी विद्यार्थी व विदयार्थ्यानां सायकल पुरविणे.
लेखाशिर्षक	न.पा.निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 6000000/-
प्रशासकीय मंजूरी	उपलब्ध नस्ती सोबत उपलब्ध नाही.
कौन्सील ठराव	क्रं.39 दिनांक 29/6/2019
पुरवठादार	नॅशनल ट्रेडर्स इचलकरंजी
लाभार्थ्यी संख्या	1008

खालील प्रमाणकाने खर्च करणेत आला आहे.

प्र. क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
18	9/2/2021	1491700	शाळा व्यवस्थापन समितीकडे वर्ग

वरील रक्कम रुपये 1491700/- शाळा व्यवस्थापन समितीकडे वर्ग करण्यात आली आहे. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे-

1) उदयोग,ऊर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्रमांक:भाखसं-2014/प्र.क्र.82/भागIII /उदयोग-4 दि.1.12.2016 नुसार रुपये 5000/- पेक्षा जास्त परंतु 3,00,000/-पर्यंतच्या साहित्याची खरेदी दरपत्रके मागवून आणि रुपये 3,00,000/-पुढील साहित्य खरेदी करण्यासाठी ई निविदा कार्यप्रणालीचा अवलंब करणे शासकीय

कार्यालयांना बंधनकारक करण्यात आलेले आहे. त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

2) उदयोग,ऊर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्रमांक भांखसं 2016/प्र.क्र.215/उदयोग-4 दि.2.8.2017 केंद्र शासनाने विकसित केलेल्या गव्हर्नमेंट ई मार्केट प्लेस (Gem) पोर्टलची कार्यपध्दती राज्य शासनास वस्तू व सेवा खरेदीसाठी स्वीकृत केलेली आहे. त्यानुसार GEM Portal चे दर जादा असल्याने स्थानिक दरानुसार कोटेशन मागविण्यात आली आहे. तथापि लेखापरीक्षणास नस्ती सोबत GEM Portal एकच दरपत्रकाची निविदा जोडली आहे. जादा निवीदा नस्तीसोबत जोडल्या असत्या तर स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळाला असता त्यामुळे सदरचे दर योग्य़ असले बाबतची खात्री करता आली नाही.

3) महाराष्ट्र नगरपरिषद नगरपंचायती व औद्योगिक अधिनियम 1965 मधील कलम 93(6) नुसार स्थानिक वृत्तपत्रात जाहिरातीव्दारे नोटीस दिली पाहिजे व त्याव्दारे अशा संविदेसाठी निविदा मागविणे आवश्यक होते. त्यामुळे. शिक्षण विभागाने अशा पध्दतीने जाहिरातीतून निविदा न मागविता सदरच्या खर्चाची विभागणी करुन नियमबाहय पध्दतीने कोटेशन मागवुन खरेदी केली आहे.

4) शासन निर्णय नियोजन विभाग क्र.डीसीटी 2316/प्र.क्र.133/का.1417 दिनांक 5/12/2016 प्रमाणे वस्तु खरेदी न करता रक्कम विद्यार्थ्यांच्या खात्यावर न पाठविता संस्थेच्या खातेवर पाठविण्यात आली आहे.

5) सदर कामाचे निविदा स्विकृतीनंतर मक्तेदाराकडुन करारनामा घेताना मुंबई अधिनियम 1958 व वेळोवेळी करण्यात आलेल्या सुधारणानुसार पहिल्या 10 लाखार्यंत रक्कम रुपये 500/- व पुढील प्रत्येक लाखाकरिता रुपये 100/- याप्रमाणे वसुल करणे आवश्यक असता ते वसुल करण्यात आले नाही. तरी वरील कामामध्ये रुपये 100/- चा करारनामा करण्यात आला असल्यामुळे संबंधिताकडुन रक्कम रुपये 800/- वसुल करुन शासन खाती भरणा करणे आवश्यक आहे.

6) महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग शा. नि. क्र. भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-।॥/उद्योग-4 दि.01/12/2016 मधील परि. 2.13 नुसार प्रशासकीय मंजूरीचे आदेश व त्यामधील खरेदीची आवश्यकता व वस्तुच्या विनियोगा बाबतचे प्रमाण्पत्र नस्तीस उपलब्ध झाले नाही.

7) सदर योजनेत प्रति विद्यार्थ्यास AVON-जेन्ट्स सायकल खरेदीस रुपय 5950/- व AVON-लेडीज सायकल खरेदीस रुपय 5900/- असा दर निश्चित केला आहे. तथापि दर निश्चित करताना महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग शा. नि. क्र. भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-।॥/उद्योग-4 दि.01/12/2016 मधील परि.3.1.2.2 नुसार वस्तुच्या किंमतीच्या वाजवीपणा बद्दल सर्वेक्षण करुन विहित नमुना परि. 1 मध्ये प्रमाणपत्र देणे आवश्यक असताना अशा प्रकारची कार्यवाही या विभागाकडून करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदरचा हा दर कशाच्या आधारे निश्चित केला हे समजून येत नाही.

8) कौन्सील ठराव क्रं क्रं.39 दिनांक 29/6/2019 हा नस्तीस उपलब्ध झाले नसलेने सदर ठरावातील अटी व शर्ती ,मंजूर अनुदान, अंदाजपत्रक इत्यादि तपशीलाचे लेखापरिक्षण करण्यात आले नाही. तसेच तांत्रिक मंजूरी नस्तीस उपलब्ध झाले नाही.

9) पात्र लाभार्थि यादी नस्तीस उपलब्ध झाली नाही. सदरचा खर्च करणेसाठी स्थायी समितीची मंजूरी, त्यातील अटी व शर्ती अनुदान इत्यादिचा तपशील नस्तीस उपलब्ध झाला नाही.
10) सायकल पुरवठादाराकडून TDS 2% कपात केलेचे चलन उपलब्ध़ झाले नाही.

11) सायकल खरेदी ही शैक्षणिक वर्षाच्या सुरुवातीला करुन विद्यार्थ्याना लाभ देण्यात आलेला नाही. तसेच 3 किलो मीटर व त्यापेक्षा जास्त अंतराहून येणारे विदयार्थ्यी व विदयार्थ्यीनीना सायकल वाटप केले आहे. तथापी 3

किलो मीटर पेक्षा जादा अंतर असलेबाबतचे दाखले नस्तीसोबत उपलब्ध झाले नाही.

12) सदर वस्तूंचे त्रयस्थ पक्षाकडून टेस्ट रिपोर्ट घेण्यात आलेले नाही. सदर योजनेमध्ये खर्च झालेल्या रकमेचे विनियोग दाखले घेण्यात आलेले नाही. तसेच निविदा फॉर्म फी व बयाना रक्कम निविदा धारकाने भरल्याच्या पावत्या देयकास उपलबद्ध झालेले नाही. उपरोक्त बाबींची पूर्तता होईतोपर्यत खर्च रक्कम रुपये 1491700/- लेखापरिक्षणात अंतिम अमान्य करणेत येत आहे.

DATNDPM7201 (Ref No : 142, Hmm No : 53)

126 शिक्षण मंडळाकडील इ.1ली ते 7वी विदयार्थीनी, विदयार्थ्यानां गणवेश पुरविले बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	2000000.00/-

नगर परिषद इचलकरंजी सन 2020-2021 ते 2021-2022 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण मंडळाकडील न.पा.फंडातून इयत्ता 1ली ते 7वी विदयार्थीनी व विद्यार्थ्याना गणवेश पुरविण्यात आले आहेत त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे -

1) ठराव क्रं.38 दिनांक 29/06/ 2019

2) खर्च रुपये- 2000000/-

3) पुरवठा दर प्रति विद्यार्थ्यास 2 गणवेश प्रति नग 300 प्रमाणे 600/-

26	31/3/2021	2000000	शाळा व्यवस्थापन समितीकडे वर्ग
	एकूण	2000000	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे-

1) उदयोग,ऊर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्रमांक:भाखसं-2014/प्र.क्र.82/भागIII /उदयोग-4 दि.1.12.2016 नुसार रुपये 5000/- पेक्षा जास्त परंतु 3,00,000/-पर्यंतच्या साहित्याची खरेदी दरपत्रके मागवून आणि रुपये 3,00,000/-पुढील साहित्य खरेदी करण्यासाठी ई निविदा कार्यप्रणालीचा अवलंब करणे शासकीय कार्यालयांना बंधनकारक करण्यात आलेले आहे. त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

2) उदयोग,ऊर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्रमांक भांखसं 2016/प्र.क्र.215/उदयोग-4 दि.2.8.2017 केंद्र शासनाने विकसित केलेल्या गव्हर्नमेंट ई मार्केट प्लेस (Gem) पोर्टलची कार्यपध्दती राज्य शासनास वस्तू व सेवा खरेदीची प्रक्रिया राबविण्यात आलेली नाही.

3) महाराष्ट्र नगरपरिषद नगरपंचायती व औद्योगिक अधिनियम 1965 मधील कलम 93(6) नुसार स्थानिक वृत्तपत्रात जाहिरातीव्दारे नोटीस दिली पाहिजे व त्याव्दारे अशा संविदेसाठी निविदा मागविणे आवश्यक होते. त्यामुळे. शिक्षण विभागाने अशा पध्दतीने जाहिरातीतून निविदा न मागविता सदरच्या खर्चाची विभागणी करुन नियमबाहय पध्दतीने कोटेशन मागवुन खरेदी केली आहे.

4) शासन निर्णय नियोजन विभाग क्र.डीसीटी 2316/प्र.क्र.133/का.1417 दिनांक 5/12/2016 प्रमाणे वस्तु खरेदी न

करता रक्कम विद्यार्थ्यांच्या खात्यावर न पाठविता संस्थेच्या खातेवर पाठविण्यात आली आहे. याबाबत खुलासा करावा.

5) सदर योजनेत प्रति विद्यार्थ्यास 2 गणवेश व एका गणवेशाची किंमत रुपय 300/- अशा रितीने प्रत्येक विद्यार्थ्यामागे रुपये 600/- असा गणवेशाचा दर निश्चित केला आहे तथापि दर निश्चित करताना महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग शा. नि. क्र. भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-।॥/उद्योग-4 दि.01/12/2016 मधील परि.3.1.2.2 नुसार वस्तुच्या किंमतीच्या वाजवी पणाबद्दल सर्वेक्षण करुन विहित नमुना परि. 1 मध्ये प्रमाणपत्र देणे आवश्यक असताना अशा प्रकारची कार्यवाही या विभागाकडून करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदरचा हा दर कशाच्या आधारे निश्चित केला हे समजून येत नाही.

6) महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग शा. नि. क्र. भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-।॥/उद्योग-4 दि.01/12/2016 मधील परि. 2.13 नुसार प्रशासकीय मंजूरीचे आदेश व त्यामधील खरेदीची आवश्यकता व वस्तुच्या विनियोगाबाबतचे प्रमाण्पत्र नस्तीस उपलब्ध झाले नाही.

7) तांत्रिक मंजूरी नस्तीस उपलब्ध झाले नाही. कौन्सील ठराव क्रं. दिनांक / /20 हे नस्तीस उपलब्ध झाले नसलेने सदर ठरावातील अटी व शर्ती ,मंजूर अनुदान, अंदाजपत्रक इत्यादि तपशीलाचे लेखापरिक्षण करण्यात आले नाही.

8) लाभार्थि यादी नस्तीस उपलब्ध झाली नाही. नपाच्या 47 शाळेकडून विद्यार्थ्यासाठी मागणीपत्रक नस्तीस जोडले आहे. परंतु प्रत्यक्षात विद्यार्थ्याना गणवेश वाटप करण्यात आले आहे याचा बोध होत नाही.

9) महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग शा. नि. क्र.भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-।॥/उद्योग-4 दि.01/12/2016 मधील परि. 2.13 नुसार प्रशासकीय मंजूरीचे आदेश व त्यामधील खरेदीची आवश्यकता व वस्तुच्या विनियोगाबाबतचे प्रमाण्पत्र नस्तीस उपलब्ध झाले नाही.

10) महाराष्ट्र नगरपरिषद नगरपंचायती व औद्योगिक अधिनियम 1965 मधील कलम 93(6) नुसार स्थानिक वृत्तपत्रात जाहिरातीव्दारे नोटीस दिली पाहिजे व त्याव्दारे अशा संविदेसाठी निविदा मागविणे आवश्यक होते. त्यामुळे स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळाला असता. शिक्षण विभागाने अशा पध्दतीने जाहिरातीतून निविदा न मागविता सदरच्या खर्चाची विभागणी करुन स्वत:च्या अधिकारात नियमबाहय पध्दतीने कोटेशन मागवुन खरेदी केली आहे.

11) ई-टेंडर प्रक्रिया टाळण्यासाठी कामाची लहान लहान आदेशात विभागणी करण्यात आली आहे. शासन निर्णयानुसार वस्तूंची आधारभूत किंमत ठरविणे,तांत्रीक समिती गठित करणे,वस्तूंची आवश्यकता व विनीयोगाबाबतचे प्रमाणपत्र इ.चे अभिलेखे देयकास संलग्न नाहीत.अखर्चित रक्कम नपा निधीत जमा करणेत यावे.

12) शासन निर्णयानुसार निवीदा शुल्क, TDS कपाती चलने इ.उपलब्ध झाली नाही गणवेश खरेदीच्या नोंदी साठा नोंदवहीत घेण्यात आलेबाबत खात्री करता आली नाही. गणवेश खरेदीचा चाचणी अहवाल घेण्यात आले नाही. उपरोक्त बाबींची पूर्तता होईतोपर्यत खर्च रक्कम रुपये 2000000/- लेखापरिक्षणात अंतिम अमान्य करणेत येत आहे.

DATNDPM7201 (Ref No : 143, Hmm No : 81)

127 14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील सर्व वाणिज्य क्षेत्रातील21 ठिकाणचे रस्ते, चौक यांचे रात्रपाळीत सफाईसाठी सेवा पुरविणे कामातील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी च्या आर्थिक वर्ष 2020-2021 व सन 2021-2022 च्या लेखापरीक्षणात आरोग्य विभागाकडील लेखापरीक्षणामध्ये 14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील सर्व वाणिज्य क्षेत्रातील 21 ठिकाणचे रस्ते, चौक यांचे रात्रपाळीत सफाईसाठी सेवा पुरविणे कामी खर्च करण्यात आला आहे.

उपरोक्त कामाकरिता राबविलेल्या निविदा प्रक्रियेचा तपशील खालीलप्रमाणे :

कामाचे नाव	14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील सर्व वाणिज्य क्षेत्रातील 21 ठिकाणचे रस्ते, चौक यांचे रात्रपाळीत सफाईसाठी सेवा पुरविणे.
निधी	14 वा वित्त आयोग
अंदाजपत्रकीय रक्कम	4434679/-
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग:	उपलब्ध नाही
अभिप्राय :	अर्थशास्त्र विभाग, शिवाजी विद्यापीठ, कोल्हापूर.
तांत्रिक मान्यता- 14 वा वित्त आयोग:	उपलब्ध नाही
निविदा खर्च मान्यता ठराव	न.प.कौ.ठ.नं.232, दि.30.01.2020
दर मान्यता ठराव क्र.	न.प इचलकरंजी मा.स्थायी समिती ठराव क्र.256, दिनांक 18.02.2019 (4% कमी दराने)
निविदा प्रकार	ई-निविदा
प्राप्त न्युनतम दर	अंदाजपत्रकीय रकमेच्या 4% कमी दराने
कामाची मुदत	12 महिने
मक्तेदाराचे नाव	मनिष महादेव मेटे

सदर निविदेस दिलेल्या पहिल्या मुदतवाढीचा तपशील खालीलप्रमाणे :

निधी	14 वा वित्त आयोग
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (दि.09.03.2021 ते दि. 08.03.2022	मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र.कार्या.11/नपा/प्र.मा./एस.आर/14ब/2021,

करिता)	दि.30.06.2021 र.रु. 4434679/-
नगरपरिषद मुदतवाढ ठराव (दि.09.03.2021 ते दि. 08.03.2022 करिता)	न.प.कौ.ठ.नं.284, दि.15.03.2021

सदर कामाकरिता झालेल्या खर्च प्रमाणकांचा तपशील खालीलप्रमाणे:

अ.क्र.	निधीचे नाव	देयक कालावधी	प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम
1	14 वा वित्त आयोग	जाने.2020 ते मार्च 2020 च्या कर्मचारी EPF करिता रक्कम अदा	13	21.05.2020	115590
2	14 वा वित्त आयोग	01.04.2020 ते 30.04.2020	14	21.05.2020	316904
3	14 वा वित्त आयोग	01.05.2020 ते 31.05.2020	33	15.06.2020	316904
4	14 वा वित्त आयोग	01.06.2020 ते 30.06.2020	43	05.08.2020	316904
5	14 वा वित्त आयोग	01.07.2020 ते 31.07.2020	62	17.08.2020	173786
6	14 वा वित्त आयोग	एप्रिल 2020 ते जून 2020 च्या कर्मचारी EPF करिता रक्कम अदा	79	21.08.2020	115596
7	14 वा वित्त आयोग	01.08.2020 ते 31.08.2020	81	15.09.2020	316904
8	14 वा वित्त आयोग	जुलै 2020 ते ऑगस्ट 2020 च्या कर्मचारी EPF करिता रक्कम अदा	107	12.10.2020	77064
9	14 वा वित्त आयोग	01.09.2020 ते 30.09.2020	111	23.10.2020	316904
10	14 वा वित्त आयोग	सप्टें.2020 ते ऑक्टो. 2020 च्या कर्मचारी EPF करिता रक्कम अदा	139	19.11.2020	77064
11	14 वा वित्त आयोग	01.10.2020 ते 31.10.2020	142	19.11.2020	316904

12	14 वा वित्त आयोग	01.11.2020 ते 30.11.2020	162	19.01.2021	316904
13	14 वा वित्त आयोग	01.12.2020 ते 31.12.2020	171	04.02.2021	316904
14	14 वा वित्त आयोग	नोव्हेंबर 2020 च्या कर्मचारी EPF करिता रक्कम अदा	172	04.02.2021	38532
15	14 वा वित्त आयोग	डिसें.2020 ते जाने 2021 च्या कर्मचारी EPF करिता रक्कम अदा	221	23.03.2021	77064
16	14 वा वित्त आयोग	01.01.2021 ते 31.01.2021	223	23.03.2021	316904
17	14 वा वित्त आयोग	01.02.2021 ते 28.02.2021	311	31.03.2021	316904
17	14 वा वित्त आयोग	01.02.2021 ते 28.02.2021	311	31.03.2021	316904
18	14 वा वित्त आयोग	फेब्रु.2021 ते मार्च 2021 च्या कर्मचारी EPF करिता रक्कम अदा	122	30.06.2021	77064
19	14 वा वित्त आयोग	01.03.2021 ते 31.03.2021	172	15.09.2021	316904
20	14 वा वित्त आयोग	01.04.2021 ते 30.04.2021	173	15.09.2021	316904
21	14 वा वित्त आयोग	01.05.2021 ते 31.05.2021	174	15.09.2021	316904
22	14 वा वित्त आयोग	01.06.2021 ते 30.06.2021	175	15.09.2021	316904
23	14 वा वित्त आयोग	01.07.2021 ते 31.07.2021	176	15.09.2021	316904
24	14 वा वित्त आयोग	01.08.2021 ते 31.08.2021	177	15.09.2021	316904
25	14 वा वित्त आयोग	एप्रिल 2021 ते ऑगस्ट 2021 च्या कर्मचारी EPF करिता रक्कम अदा	211	27.10.2021	192665

26	14 वा वित्त आयोग	01.09.2021 ते 30.09.2021	212	27.10.2021	316904
27	14 वा वित्त आयोग	01.10.2021 ते 31.10.2021	233	26.11.2021	316904
28	14 वा वित्त आयोग	सप्टेंबर 2021 ते ऑक्टोबर 2021 च्या कर्मचारी EPF करिता रक्कम अदा	234	26.11.2021	77066
29	14 वा वित्त आयोग	01.11.2021 ते 30.11.2021	340	18.01.2022	316904
30	14 वा वित्त आयोग	01.12.2021 ते 31.12.2021	341	18.01.2022	316904
31	14 वा वित्त आयोग	01.01.2022 ते 31.01.2022	404	14.03.2022	316904
32	14 वा वित्त आयोग	नोव्हेंबर 2021 ते जानेवारी 2022 च्या कर्मचारी EPF करिता रक्कम अदा	405	14.03.2022	115599
33	14 वा वित्त आयोग	फेब्रुवारी 2022 च्या कर्मचारी EPF करिता रक्कम अदा	409	28.03.2022	38533
34	14 वा वित्त आयोग	01.03.2022 ते 08.03.2022	410	28.03.2022	84508
35	14 वा वित्त आयोग	01.02.2022 ते 28.02.2022	411	28.03.2022	316904
	एकूण खर्च				8548923

सदर खर्च प्रक्रियेतील लेखापरीक्षणास आढळलेल्या अनियमितता खालीलप्रमाणे :

1) सदर कामाच्या उपरोक्त खर्च प्रमाणक तपशीलात नमूद केलेप्रमाणे देयकांमधून कर्मचारी PF करिता रक्कम अदा करण्यात आली आहे, परंतु सदर PF रक्कम संबंधित कर्मचा-यांच्या भविष्य निर्वाह निधी खाती भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

2) मक्तेदार शिवाजी सिद्धू धुमाळ यांचे महाराष्ट्र दुकाने व आस्थापना (नोकरीचे व सेवा शर्तीचे विनियमन) अधिनियम 2018- नमुना "ग" (नियम 9) नुसार सादर केलेल्या नोंदणी प्रमाणपत्रामध्ये कामगार संख्या पुरुष -5 व स्त्री 0 अशी एकूण 5 कामगार संख्या असलेचे नमूद आहे. सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता सदर कामासाठी एकूण 26 कर्मचारी संख्या मक्तेदाराकडे असणे आवश्यक असल्याचे नमूद आहे. सदर बाबत योग्य तो तपशिल आवश्यक त्या अभिलेख्यासह लेखापरीक्षणास सादर करावा.

3) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता सदर कामासाठी एकूण 25 कर्मचारी व एक सुपरवायझर

अशी एकूण 26 कर्मचारी संख्या आवश्यक असल्याचे नमूद आहे. परंतु सदर कर्मचारी संख्या कोणत्या आधारे निश्चित करण्यात आली हे समजून येत नाही. कर्मचारी संख्या कोणत्या आधारे ठरविण्यात आली याचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

4) उपरोक्त नमूद कामाकरिता नगरपरिषदेमार्फत दैनिक महानकार्य व दैनिक महासत्ता मध्ये दिनांक 25.12.2018 रोजी जाहिरात प्रसिध्द करणेत आली आहे. परंतु नस्तीस जोडलेल्या जाहिरातीचे अवलोकन केले असता जाहिरातीत कामाचा तपशील नमूद नाही. तसेच कामाचा कालावधी, अंदाजपत्रकीय रक्कम, निविदा फी इत्यादी तपशील नमूद करणेत आलेला नाही.

5) सदर कामाच्या देयकांमधून एक टक्के आयकर रक्कमा कपात करण्यात आले आहेत. परंतु सदर कपातीच्या रक्कमांची शासन खाती भरणा केलेची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

6) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता सुपरवायझर वेतन (PF सह) करिता रक्कम रुपये 197779/- निश्चित करण्यात आली आहे, परंतु सदर वेतनाचे किमान वेतन नियमानुसार वेतननिश्चिती विवरण नस्तीस उपलब्ध झाले नाही.

7) वॉर्डमधील दैनिक कचरा सफाई अहवाल लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. त्यामुळे प्रमाणकाद्वारे अदा रक्कम योग्य असल्याची खात्री लेखापरीक्षणास करता आली नाही.

8) कामाचा करारनामा अट क्र. 8 नुसार कामावर हजर असणा-या कर्मचा-यांची नगरपरिषदेचे स्वच्छता निरीक्षक यांचेकडून दररोज हजेरी घेण्यात येईल, असे नमूद असताना कर्मचा-यांची दैनंदिन हजेरीपत्रके लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

9) नियुक्त केलेल्या कर्मचा-यांची शासकीय विमा रक्कम भरलेबाबतची चलनाची प्रत घेऊन त्यानंतरच नगरपरिषदेने मक्तेदारास मासिक देयके अदा करणे आवश्यक होते. तथापि अशी चलने न घेता नगरपरिषदेमार्फत प्रमाणकांद्वारे मक्तेदारास मासिक देयके अदा करण्यात आली आहेत.

DATASKM9501 (Ref No : 23, Hmm No : 133)

128 इचलकरंजी शहरातील वॉर्ड क्र 5 मधील विकली मार्केट व दैनंदिन व आठवडा बाजाराचे ठिकाणी साफसफाई कामी सेवा पुरविणे कामातील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी च्या आर्थिक वर्ष 2020-2021 व सन 2021-2022 च्या लेखापरीक्षणात आरोग्य विभागाकडील लेखापरीक्षणामध्ये इचलकरंजी शहरातील वॉर्ड क्र. 5 मधील विकली मार्केट व दैनंदिन व आठवडा बाजाराचे ठिकाणी साफसफाई कामी सेवा पुरविणे या कामाच्या मूळ निविदा प्रक्रियेचा तपशील खालीलप्रमाणे :

कामाचे नाव	इचलकरंजी शहरातील वॉर्ड क्र. 5 मधील विकली मार्केट व दैनंदिन व आठवडा बाजाराचे ठिकाणी साफसफाई कामी सेवा पुरविणे

निधी	14 वा वित्त आयोग
अंदाजपत्रकीय रक्कम	1376400/-
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग:	मा.जिल्हाधिकारी, कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश (14 वा वित्त आयोग)- क्र.कार्या.11/नपा/प्र.मा./एस.आर/58/क/2020 दि.14/02/2020 र.रु. 1376400/-
अभिप्राय :	अर्थशास्त्र विभाग, शिवाजी विद्यापीठ, कोल्हापूर.
तांत्रिक मान्यता- 14 वा वित्त आयोग:	उपलब्ध नाही
खर्च मान्यता ठराव	न.प.कौ.ठ.नं.231/ दि.30.01.2020
निविदा प्रकार	ई-निविदा
प्राप्त न्युनतम दर	1376400/-
दर मान्यता ठराव क्र.	न.प इचलकरंजी मे.स्थायी समिती ठराव क्र.180, दिनांक 24/03/2020
कामाचा आदेश	दि. 31/03/2020
कामाची मुदत	12 महिने
मक्तेदाराचे नाव	गणेश बबन चोळके

सदर निविदेस दिनांक 15.06.2021 ते दिनांक 31.03.2022 करिता दिलेल्या मुदतवाढीचा तपशील खालीलप्रमाणे :

निधी	14 वा वित्त आयोग
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (दि.15.06.2021 ते दि.31.03.2022 करिता)	मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र.कार्या 11/नपा/प्र.मा./एसआर/17-ब/2021 दि.20/09/2021 र.रु. 3629570/-
मुदतवाढ खर्च मान्यता ठराव	उपलब्ध नाही

सदर कामाकरिता झालेल्या खर्च प्रमाणकांचा तपशील खालीलप्रमाणे:

अ.क्र.	निधीचे नाव	देयक कालावधी	प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम
1	14 वा वित्त आयोग	14.06.2020 ते 30.06.2020	49	05.08.2020	55444

2	14 वा वित्त आयोग	01.08.2020 ते 31.08.2020	114	23.10.2020	69616
3	14 वा वित्त आयोग	01.09.2020 ते 30.09.2020	146	19.11.2020	107794
4	14 वा वित्त आयोग	01.10.2020 ते 31.10.2020	147	19.11.2020	102697
5	14 वा वित्त आयोग	01.11.2020 ते 30.11.2020	164	19.11.2020	95697
6	14 वा वित्त आयोग	01.12.2020 ते 31.12.2020	173	04.02.2021	98947
7	14 वा वित्त आयोग	01.01.2021 ते 31.01.2021	305	31.03.2021	104947
8	14 वा वित्त आयोग	01.02.2021 ते 28.02.2021	92	07.05.2021	94556
9	14 वा वित्त आयोग	01.03.2021 ते 31.03.2021	93	07.05.2021	100447
10	14 वा वित्त आयोग	01.04.2021 ते 30.04.2021	146	30.07.2021	83562
11	14 वा वित्त आयोग	01.05.2021 ते 31.05.2021	147	30.07.2021	60161
12	14 वा वित्त आयोग	01.06.2021 ते 30.06.2021	208	27.10.2021	103294
13	14 वा वित्त आयोग	01.07.2021 ते 21.07.2021	209	27.10.2021	69763
14	14 वा वित्त आयोग	22.07.2021 ते 31.07.2021	334	18.01.2022	35184
15	14 वा वित्त आयोग	01.09.2021 ते 30.09.2021	335	18.01.2022	99408
16	14 वा वित्त आयोग	01.08.2021 ते 31.08.2021	336	18.01.2022	107197
17	14 वा वित्त आयोग	01.10.2021 ते 31.10.2021	19	18.05.2022	108697
18	14 वा वित्त आयोग	01.11.2021 ते 30.11.2021	20	18.05.2022	104042
19	14 वा वित्त आयोग	01.12.2021 ते 31.12.2021	21	18.05.2022	104197
20	14 वा वित्त आयोग	01.01.2022 ते 31.01.2022	22	18.05.2022	99711
21	14 वा वित्त आयोग	जून 2020 ते मार्च 2021 कर्मचारी EPF करिता रक्कम अदा	23	18.05.2022	125304
	एकूण खर्च				1930665

सदर खर्च प्रक्रियेतील लेखापरीक्षणास आढळलेल्या अनियमितता खालीलप्रमाणे :

1) उपरोक्त नमूद कामाच्या नस्तीस जोडलेल्या जाहिरातीचे अवलोकन केले असता जाहिरातीत कामाचा तपशील

नमूद नाही. तसेच कामाचा कालावधी, अंदाजपत्रकीय रक्कम, निविदा फी इत्यादी तपशील नमूद करणेत आलेला नाही.

2) मक्तेदार मनिष महादेव मेटे यांचे महाराष्ट्र दुकाने व आस्थापना (नोकरीचे व सेवा शर्तीचे विनियमन) अधिनियम 2018- नमुना "ग" (नियम 9) नुसार सादर केलेल्या नोंदणी प्रमाणपत्रामध्ये कामगार संख्या पुरुष-5 व स्त्री -0 अशी एकूण 5 कामगार संख्या असलेचे नमूद आहे. सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता सदर कामासाठी एकूण 12 कर्मचारी संख्या मक्तेदाराकडे असणे आवश्यक आहे. सदर बाबत योग्य तो तपशिल आवश्यक त्या अभिलेख्यासह लेखापरीक्षणास सादर करावा.

3) सदर कामाच्या उपरोक्त खर्च प्रमाणक तपशीलात नमूद केलेप्रमाणे देयकांमधून कर्मचारी PF करिता रक्कम अदा करण्यात आली आहे, परंतु सदर PF रक्कम संबंधित कर्मचा-यांच्या भविष्य निर्वाह निधी खाती भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

4) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता दैनंदिन मार्केट साफसफाई कामी 02 कर्मचारी व मंगळवार आणि शुक्रवार या दिवशी आठवडी बाजार साफसफाई कामी 10 कर्मचारी एक सुपरवायझर अशी एकूण 12 कर्मचारी संख्या आवश्यक असल्याचे नमूद आहे. परंतु सदर कर्मचारी संख्या कोणत्या आधारे निश्चित करण्यात आली हे समजून येत नाही. कर्मचारी संख्या कोणत्या आधारे ठरविण्यात आली याचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

5) सदर कामाच्या देयकांमधून एक टक्के आयकर रक्कमा कपात करण्यात आले आहेत. परंतु सदर कपातीच्या रक्कमांची शासन खाती भरणा केलेची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

6) वॉर्डमधील दैनिक कचरा सफाई अहवाल लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. त्यामुळे प्रमाणकाद्वारे अदा रक्कम योग्य असल्याची खात्री लेखापरीक्षणास करता आली नाही.

8) कामाचा करारनामा अट क्र. 8 नुसार कामावर हजर असणा-या कर्मचा-यांची नगरपरिषदेचे स्वच्छता निरीक्षक यांचेकडून दररोज हजेरी घेण्यात येईल, असे नमूद असताना कर्मचा-यांची दैनंदिन हजेरीपत्रके लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

9) नियुक्त केलेल्या कर्मचा-यांची शासकीय विमा रक्कम भरलेबाबतची चलनाची प्रत घेऊन त्यानंतरच नगरपरिषदेने मक्तेदारास मासिक देयके अदा करणे आवश्यक होते. तथापि अशी चलने न घेता नगरपरिषदेमार्फत प्रमाणकांद्वारे मक्तेदारास मासिक देयके अदा करण्यात आली आहेत.

DATASKM9501 (Ref No : 24, Hmm No : 134)

129 14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड क्र10 मधील रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न.प. ने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे कामातील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी च्या आर्थिक वर्ष 2020-2021 व सन 2021-2022 च्या लेखापरीक्षणात आरोग्य विभागाकडील लेखापरीक्षणामध्ये 14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड क्र.10 मधील रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न .प. ने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे कामी खर्च करण्यात आला आहे.

उपरोक्त कामाकरिता राबविलेल्या निविदा प्रक्रियेचा तपशील खालीलप्रमाणे :

कामाचे नाव	14 वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड क्र.10 मधील रस्ते व गटारी साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा न .प. ने सुचविलेल्या ठिकाणी जमा करणे.
निधी	14 वा वित्त आयोग
अंदाजपत्रकीय रक्कम	6395640/-
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (दि.01.09.2019 ते दि. 31.08.2020 करिता)	मा.जिल्हाधिकारी, कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश (14 वा वित्त आयोग)- क्र.कार्या.11/नपा/ आर.आर/375/इ/19, दि.11.09.2019 र.रु. 6395640/-
अभिप्राय :	अर्थशास्त्र विभाग, शिवाजी विद्यापीठ, कोल्हापूर.
तांत्रिक मान्यता- 14 वा वित्त आयोग:	उपलब्ध नाही
मूळ निविदा खर्च मान्यता ठराव (सन 2018-19)	न.प.कौ.ठ.नं.06, दि.31.05.2018
दर मान्यता ठराव क्र.	न.प इचलकरंजी मा.स्थायी समिती ठराव क्र.108, दिनांक 18.08.2018 र.रु. 6395640/-
मुदतवाढ खर्च मान्यता ठराव (01.09.2019 ते 31.08.2020)	न.प.कौ.ठ.नं.94, दि.02.08.2019
निविदा प्रकार	ई-निविदा
प्राप्त न्युनतम दर	6395640/-
कामाचा आदेश	दि. 31.08.2019
कामाची मुदत	12 महिने
मक्तेदाराचे नाव	संतोष भुपाल मोने

सदर निविदेस दिलेल्या पहिल्या मुदतवाढीचा तपशील खालीलप्रमाणे :

निधी	14 वा वित्त आयोग

प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (दि.01.09.2020 ते दि. 31.08.2021 करिता)	मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र.कार्या.11/नपा/ आर.आर/670/इ/2021, दि.04.01.2021 र.रु. 6395640/-
नगरपरिषद मुदतवाढ ठराव (दि.01.11.2020 ते दि. 31.10.2021 करिता)	न.प.कौ.ठ.नं.74, दि.16.09.2020
कामाचा आदेश	दि. 06.01.2021
कामाची मुदत	दि.01.09.2020 ते दि. 31.08.2021

सदर निविदेस दिलेल्या दुस-या मुदतवाढीचा तपशील खालीलप्रमाणे :

निधी	14 वा वित्त आयोग
प्रशासकीय मान्यता- 14 वा वित्त आयोग: (दि.01.09.2021 ते दि. 31.03.2022 करिता)	मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र.कार्या.11/नपा/प्र.मा./एस.आर/18 ब/2021, दि.20.09.2021 र. रु. 15177486
नगरपरिषद मुदतवाढ ठराव (दि.01.11.2020 ते दि. 31.10.2021 करिता)	न.प.कौ.ठ.नं.87, दि.06.08.2021
कामाचा आदेश	दि. 22.12.2021
कामाची मुदत	दि.01.09.2021 ते दि. 31.03.2022

सदर कामाकरिता झालेल्या खर्च प्रमाणकांचा तपशील खालीलप्रमाणे:

अ.क्र.	निधीचे नाव	देयक कालावधी	प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम
1	14 वा वित्त आयोग	01.04.2020 ते 30.04.2020	06	21.05.2020	436770
2	14 वा वित्त आयोग	01.05.2020 ते 31.05.2020	35	15.06.2020	451351
3	14 वा वित्त आयोग	01.06.2020 ते 30.06.2020	42	05.08.2020	436827
4	14 वा वित्त आयोग	01.07.2020 ते 31.07.2020	77	20.08.2020	451327
5	14 वा वित्त आयोग	01.08.2020 ते 31.08.2020	87	15.09.2020	451380

6	14 वा वित्त आयोग	01.12.2020 ते 31.12.2020	196	11.02.2021	455978
7	14 वा वित्त आयोग	01.11.2020 ते 30.11.2020	197	11.02.2021	441263
8	14 वा वित्त आयोग	01.10.2020 ते 31.10.2020	198	11.02.2021	455922
9	14 वा वित्त आयोग	01.09.2020 ते 30.09.2020	200	11.02.2021	441213
10	14 वा वित्त आयोग	01.03.2021 ते 31.03.2021	237	31.03.2021	456026
11	14 वा वित्त आयोग	01.02.2021 ते 28.02.2021	292	31.03.2021	411979
12	14 वा वित्त आयोग	01.01.2021 ते 31.01.2021	294	31.03.2021	455852
13	14 वा वित्त आयोग	01.05.2021 ते 31.05.2021	113	30.06.2021	456144
14	14 वा वित्त आयोग	---	143	30.07.2021	131264
15	14 वा वित्त आयोग	01.06.2021 ते 30.06.2021	154	12.08.2021	441460
16	14 वा वित्त आयोग	01.07.2021 ते 31.07.2021	197	27.10.2021	456152
17	14 वा वित्त आयोग	01.08.2021 ते 31.08.2021	198	27.10.2021	456239
18	14 वा वित्त आयोग	01.12.2021 ते 31.12.2021	355	10.02.2022	456144
19	14 वा वित्त आयोग	01.11.2021 ते 30.11.2021	356	10.02.2022	441193
20	14 वा वित्त आयोग	01.10.2021 ते 31.10.2021	357	10.02.2022	455966

20	14 वा वित्त आयोग	01.09.2021 ते 30.09.2021	358	10.02.2022	441466
21	14 वा वित्त आयोग	01.01.2022 ते 31.01.2022	399	14.03.2022	455902
22	14 वा वित्त आयोग	01.02.2022 ते 28.02.2022	413	28.03.2022	411777
23	14 वा वित्त आयोग	01.03.2022 ते 31.03.2022	12	18.05.2022	451493
	एकूण खर्च				8467014

सदर खर्च प्रक्रियेतील लेखापरीक्षणास आढळलेल्या अनियमितता खालीलप्रमाणे :

1) सदर कामाच्या उपरोक्त खर्च प्रमाणक तपशीलात नमूद केलेप्रमाणे देयकांमधून कर्मचारी PF करिता रक्कम अदा करण्यात आली आहे, परंतु सदर PF रक्कम संबंधित कर्मचा-यांच्या भविष्य निर्वाह निधी खाती भरणा केल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

2) नियुक्त केलेल्या कर्मचा-यांची शासकीय विमा रक्कम भरलेबाबतची चलनाची प्रत घेऊन त्यानंतरच नगरपरिषदेने मक्तेदारास मासिक देयके अदा करणे आवश्यक होते. तथापि अशी चलने न घेता नगरपरिषदेमार्फत प्रमाणकांद्वारे मक्तेदारास मासिक देयके अदा करण्यात आली आहेत.

3) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता एका सफाई कर्मचा-याची एक दिवसाची सफाई क्षमता 50,000 चौरस फूट रस्ता व 800 रनिंग मीटर गटर्स सफाई करणे अशी असल्याचे नमूद आहे. परंतु हे प्रमाण कोणत्या आधारे घेण्यात आले, याचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही. त्यामुळे सदर कामासाठी घेण्यात आलेले 41 कर्मचारी व एक सुपरवायझर असे एकूण 42 कर्मचारी संख्या कोणत्या आधारे निश्चित करण्यात आली हे समजून येत नाही.

4) उपरोक्त नमूद कामाकरिता नगरपरिषदेमार्फत दैनिक पुढारी व दैनिक सकाळ मध्ये दिनांक 07.07.2018 रोजी जाहिरात प्रसिध्द करणेत आली आहे. परंतु नस्तीस जोडलेल्या जाहिरातीचे अवलोकन केले असता जाहिरातीत कामाचा तपशील नमूद नाही. तसेच कामाचा कालावधी, अंदाजपत्रकीय रक्कम, निविदा फी इत्यादी तपशील नमूद करणेत आलेला नाही.

5) सदर कामाच्या देयकांमधून एक टक्के आयकर रक्कमा कपात करण्यात आले आहेत. परंतु सदर कपातीच्या रक्कमांची शासन खाती भरणा केलेची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

6) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता सुपरवायझर वेतन (PF सह) करिता रक्कम रुपये 197779/- निश्चित करण्यात आली आहे, परंतु सदर वेतनाचे किमान वेतन नियमानुसार वेतननिश्चिती विवरण नस्तीस उपलब्ध झाले नाही.

7) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तपासणी केली असता वॉर्ड क्र.10 मधील एकूण रस्ते क्षेत्र हे 1623953 चौरस फूट व एकूण व गटर्स लांबी ही 29265 रनिंग मीटर असल्याचे नमूद आहे. परंतु वॉर्ड क्र.10 मधील सदरचे रस्ते व गटर्सचे प्रमाण हे योग्य असल्याचे नगरपरिषदेच्या बांधकाम विभागाने प्रमाणित केलेले नाही.

8) वॉर्डमधील दैनिक कचरा सफाई अहवाल लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. त्यामुळे प्रमाणकाद्वारे अदा रक्कम योग्य असल्याची खात्री लेखापरीक्षणास करता आली नाही.

9) प्रमाणकांमधून रक्कम अदा करताना चौरस फूट मध्ये सफाई केलेल्या रस्त्याची मोजमापे दर्शविण्यात आली आहेत. परंतु सफाई केलेले क्षेत्राची लांबी रुंदी न मोजता चौरस फूट मध्ये क्षेत्र कसे काढण्यात आले, याबद्दलचे तपशीलवार मोजमाप अभिलेखे किंवा मोजमाप नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

10) कामाचा करारनामा अट क्र. 9 नुसार कामावर हजर असणा-या कर्मचा-यांची नगरपरिषदेचे स्वच्छता निरीक्षक यांचेकडून दररोज हजेरी घेण्यात येईल, असे नमूद असताना कर्मचा-यांची दैनंदिन हजेरीपत्रके लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

DATASKM9501 (Ref No : 25, Hmm No : 135)

130 घनकच-यावरील प्रक्रिया करणेबाबत (प्रलंबित बिल)

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी कडील आर्थिक वर्ष 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात आरोग्य विभागाकडील घनकच-या वरील प्रक्रिया करणेबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे-

प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम	अदा केले
356/488	28/03/2022	628388/-	रमेश मर्दा

1)उपरोक्त नमूद प्रमाणकान्वये रमेश मर्दा यांचे घनकच-यावरील प्रक्रिया करणे याचे प्रलंबित बिल देण्यात आले आहे.परंतु सदर खर्चाबाबतचे मूळ प्रमाणक,आवश्यक नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.त्यामुळे अदा करण्यात आलेल्या बिलात अंतर्भूत खर्चाचा नेमका तपशील जसे घनकच-यावर प्रक्रिया करून तयार करण्यात आलेली खत निर्मिती अथवा तत्सम प्रक्रिया याबबत अभिलेखे उपलब्ध झाले नाहीत.

2) घनकच-यावरील प्रक्रिया करणेबाबतची रमेश मर्दा यांची बिले हि आर्थिक वर्ष 2019-20 पासून असल्याची नोंद आहे त्याचा तपशील पुढीलप्रमाणे-

अ.क्र.	आर्थिक वर्ष	दिनांक	रक्कम
1	2019-20	21/11/2019	628388
2	2019-20	24/01/2020	840400
3	2020-21	नमूद नाही	850000
4	2020-21	नमूद नाही	612000

सदर बिले प्रलंबित असल्याचे नमूद आहे परंतु सदर बिले लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत त्यामुळे सदर

बिलांच्या अदाई बाबत खात्री होत नाही.

DATPDDF9401 (Ref No : 40, Hmm No : 180)

131 वाहन विभागाकडील अभिलेख्यामधील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात वाहन विभागाकडील वाहनांचे अभिलेखे, इंधन व दुरुस्ती खर्च सदरबाबत खालीलप्रमाणे आक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.

1) वाहन विभागाकडून में. कौ. ठ. नं. 11 दिनांक 30/06/2021 नुसार लिलाव करणेत आलेल्या वाहनांची, लॉगबुक तथा हिस्ट्रीशीट लेखापरीक्षणास उपलब्ध नसलेने सदर वाहने लिलावयोग्य असले बाबतची पडताळणी लेखापरीक्षणात करता आली नाही.

2) ह्युंडाई असेंट MH09 AU28, शववाहिका MH09 A7037, मैला सक्शन MH09 BC1646,

मैला सक्शन MH09 BC1648, फायर फायटर MH09 BC1804 इत्यादी वाहने विभागाकडे बंद स्वरूपात आहेत तथापि सदर वाहनाचा विमा उतरविणेत आलेला आहे. बंद वाहनांचा विमा उतरवण्याचे प्रयोजन स्पष्ट करावे.

3) वाहनाचे लॉगबुक तपासले असता काही ठिकाणी प्रवास दर्शविला आहे पण वाहन निर्गमण व आगमनाची वेळ, प्रवासाचा तपशीलवार उद्देश, प्राधिकृत करणारे अधिकारी यांचे प्रमाणिकरण दिसून येत नाही.

4) वर्षभरात केलेल्या डिझेलच्या पावत्या उपलब्ध झाल्या नसल्याने किती डिझेल पुरवठा केला गेला याचा बोध होत नाही दर महिन्याच्या अखेरीस झालेल्या प्रवास व डिझेलचा गोषवारा काढण्यात आलेला नाही. इंधन खर्चाबाबतचे मासिक वार्षिक गोषवारे काढलेले नाहीत.

5) न.प.इचलकरंजीकडे असणाऱ्या गाड्याचे लॉगबुक अपूर्ण असून त्यामध्ये दुरुस्ती बाबत नोंदी घेणेत आलेल्या नाहीत. गाड्यांचे इतिहासपत्र(History Sheet) विहित नमुन्यात गाडीनिहाय ठेवलेले नाही त्यामुळे संबंधित गाडीवरील दुरुस्ती खर्चाबाबत सत्यता पडताळता येत नाही.

DATGSDM8201 (Ref No : 35, Hmm No : 170)

132 वाहन विभागाकडील कर्मचारी इतर विभागात कार्यरत असलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात वाहन विभागाकडील कार्यरत कर्मचा-यांचे हजेरी पत्रक तपासणी केली असता सदरबाबत खालीलप्रमाणे आक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.

अ.क्र.	कर्मचा-यांचे नाव	पदनाम	इतर विभाग
1	श्री. दिनेश वसंत नगरकर	वाहनचालक	हेड ऑफिस
2	श्री. सचिन कृष्णांत भुत्ते	वाहनचालक	नाटयगृह
3	श्री. नामदेव यल्लाप्पा वडर	फायरमन	नाटयगृह
4	श्री. सचिन महादेव खोंद्रे	फायरमन	हेड ऑफिस
5	श्री. आरिफ हनिफ नदाफ	फायरमन	बांधकाम विभाग
6	श्री. आकाश अशोक माने	फायरमन	नपापु

पुढील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) वाहन विभागकडील हजेरीपत्रक तपासले असता वरील प्रमाणे कर्मचारी हे वाहन विभागाकडे कार्यरत नसल्याचे दिसून येते ते कोणत्या विभागात कार्यरत आहेत हे समजून येत नाही.

2) वाहन विभागाकडील माहितीनुसार सदर कर्मचारी हे नप च्या इतर विभागाकडे कार्यरत असल्याचे दिसून येते त्याबाबत मुख्याधिकारी यांचे आदेश लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

3) वाहन विभागाकडे वाहने / वाहनचालक भाडयाने घेणेबाबत सन 2020-21 मध्ये रक्कम रु. 1608213/- आणि सन 2021-22 मध्ये 1100909/- इतका खर्च झालेला आहे. वाहन विभागाकडील 2 वाहनचालक इतर विभागाकडे कार्यरत आहेत. त्यामुळे भाडयाने घेतलेल्या 2 वाहनचालक पदावर झालेला खर्च लेखापरिक्षणास मान्य करता येत नाही.

4) मैला सक्शन वाहन क्र. MH-09-BC-1646 वाहनचालक उपलब्ध नसलेने दि. 26/09/2018 पासून बंद ठेवणेत आलेले आहे. गाडी बंद ठेवून उपरोक्त नमुद वाहनचालक इतर विभागात पाठविणेचे प्रयोजन स्पष्ट करावे.

DATGSDM8201 (Ref No : 36, Hmm No : 171)

133 बंद असलेल्या वाहनामधील इंधनाबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2020-21 चे लेखापरिक्षणामध्ये वाहन विभागाकडील लॉगबगुक हिस्ट्रीशीट तपासणी केली असता खालीलप्रमाणे नमुद वाहने बंद स्थितीत आढळून आली. सदरबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

अ. क्र	वाहन क्रमांक	कधीपासून बंद आहे	शिल्लक इंधन		दर	रक्कम
			पेट्रोल	डिझेल		

1	MH-09-AU-28	13/01/2021	-	5	90	450
2	MH-09-AG-231	10/02/2022	13	-	102	1326
3	MH-09AU-7037	24/06/2021	-	28	90	2520
4	MH-09-BC-1648	23/05/2021	-	79	90	7110
5	MH-09-BC-1646	26/09/2018	-	27	90	2430
6	MH-09-BC-1804	07/01/2020	-	57	90	5130
		एकूण	13	196		18966

वरिल वाहनांचे लॉगबुकची तपासणी केली असता नमुद प्रमाणे वाहन बंद स्थितीत असून त्याबाबत मुख्याधिकारी यांचे आदेश नस्तीसोबत सादर केलेले नाहीत. वाहन मेकॅनिकल यांचे वाहनांच्या बंद स्थितीबाबतचे अहवाल नस्तीसोबत सादर केलेले नाहीत तसेच बंद असलेल्या वाहनांमध्ये वरिल प्रमाणे 13 लिटर पेट्रोल व 196 लिटर डिझेल असे एकूण 206 लिटर इंधन शिल्लक असल्याचे दिसून येते त्याबाबत मेकॅनिकल यांनी काहीच कार्यवाही केलेचे दिसून येत नाही तरी शिल्लक इंधनाचे 18966/- संबंधित मेकॅनिकल यांच्याकडून वसुल करून पुर्तता लेखापरिक्षणास सादर करावी.

DATGSDM8201 (Ref No : 38, Hmm No : 173)

134 बंद स्थितीत असलेल्या वाहनाचा विमा काढलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2020-21 व 2021-22 चे लेखापरिक्षणामध्ये वाहन विभागाकडील बंद स्थितीत असलेल्या वाहनाचा विमा काढलेबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

अ.क्र	वाहन क्रमांक	कधीपासून बंद आहे	विमा काढलेली रक्कम
1	MH 09 AU 28	13/01/2021	8878
2	MH 09 BC1804	07/01/2020	14932
3	MH 09 BC 1646	26/09/2018	15791
			39601

वरिल वाहनांचे लॉगबुकची तपासणी केली असता नमुद प्रमाणे वाहन बंद स्थितीत असून त्याबाबत मुख्याधिकारी यांचे आदेश नस्तीसोबत सादर केलेले नाहीत. वाहन मेकॅनिकल यांचे वाहनांच्या बंद स्थितीबाबतचे अहवाल नस्तीसोबत सादर केलेले नाहीत तसेच बंद असलेल्या वाहनांमध्ये वरिल विमा काढणेत आलेला आहे तरी विम्याची रक्कम रू. 76162/- लेखापरिक्षणास मान्य करता येणार नाही तरी रक्कम रू. 39601/- संबंधिताकडून वसुल

करून पुर्तता लेखापरिक्षणास सादर करावी.

DATGSDM8201 (Ref No : 39, Hmm No : 174)

135 वॉर्ड क्र.22 मधील रस्ते व गटर साफसफाई करणे बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी कडील आर्थिक वर्ष 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात आरोग्य विभागाकडील वॉर्ड क्र.22 मधील रस्ते व गटर साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा ओला व सुका कचरा विलगीकरण करून न.प. सूचनेप्रमाणे वाहतूक करण्यात आलेल्या खर्चाबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे-

आर्थिक वर्ष	**एकूण खर्च**	**मक्तेदाराचे नाव**
2020-21	4343966/-	**श्री. राहुल रोहिदास गायकवाड**
2021-22	3995125/-	
एकूण	83,39,091/-	

1)सदर कामाची निविदा प्रक्रिया हि आर्थिक वर्ष 2018-19 मध्ये राबवण्यात आलेली आहे.प्रत्येकवेळी मुदतवाढ देऊन सन 2018-19 मध्ये राबवण्यात आलेली निविदा प्रक्रिया तशीच पुढे चालू ठेवण्यात आली आहे.देण्यात आलेल्या मुदत वाढी बाबतचे ठराव व कार्यादेश पुढीलप्रमाणे -

मूळ ठराव	स्था.स.सभा क्र.06 स्था.स.ठ.क्र.108 दि.18.08.2018
वर्क ऑर्डर	जा.क्र.इनप/329/2018 इ.न.प.इचलकरंजी दि.31.08.2018
मुदतवाढ 01.09.2019 ते 31.08.2020 अखेर	कौ.स.क्र.03 (विशेष सभा) कौ.ठ.क्र.94 दि.02.08.2019
मुदतवाढ ठराव (01.09.2020 ते 31.08.2021 करिता)	कौ.स.क्र.01 सर्वसाधारण सभा कौ.ठ.क्र.74 दि.16.09.2020
वर्क ऑर्डर(01.09.2020 ते 31.08.2021 करिता)	जा.क्र.इनप/व.शि/485/2021 इ.न.प.इचलकरंजी दि.06.01.2021
मुदतवाढ ठराव (01.09.2021 ते 12.06.2022 करिता)	कौ.स.क्र.02(सर्वसाधारण सभा)कौ.स.ठ.क्र.87 दि.06.08.2021

न.प. फंडासाठी 13.06.2022 ते 31.08.2022	
वर्क ऑर्डर(01.09.2021 ते 12.06.2022 करिता) न.प. फंडासाठी 13.06.2022 ते 31.08.2022	जा.क्र.इनप/596/1/2021 इ.न.प.इचलकरंजी दि.22.12.2021

परंतु महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग - III/उद्योग-4 दिनांक 1 डिसेंबर 2016 मधील प्रकरण क्र. 3.3.2 (अ) अन्वये पुनर्प्रत्ययी आदेश फक्त एकदाच देता येईल आणि त्याचे मूल्य आणि संख्या सुरवातीच्या आदेशाच्या 50 टक्के किंवा रुपये दहा कोटी यापैकी जे कमी असेल त्यापर्यंतची खरेदी करता येईल. त्या प्रमाणे खर्च करण्यात आलेला नाही.

2)आर्थिक वर्ष 2020-21 मध्ये करण्यात आलेल्या खर्चापैकी पुढे नमूद केलेले खर्चाचे मूळ प्रमाणक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

प्रमाणाक व दिनांक	देयक कालावधी	रक्कम	तपशील
185/11.02.2021	1.12.2020-30.12.2020	370534	राहुल रोहिदास गायकवाड
186/11.02.2021	1.11.2020-30.11.2020	358572	
187/11.02.2021	1.10.2020-31.10.2020	370692	
188/11.02.2021	1.09.2020-30.09.2020	358439	
235/31.03.2021	1.03.2021-31.03.2021	370816	
238/31.03.2021	1.01.2021-31.03.2021	370567	
239/31.03.2021	1.02.2021-28.02.2021	334870	
	एकूण	2534490	

3) कामाच्या करार पत्रातील अटी व शर्ती नुसार कामावर हजार असणाऱ्या कर्मचाऱ्यांची दररोज हजेरी घेण्यात येईल परंतु अशा प्रकारचे कर्मचा-यांचे हजेरीपत्रक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

4)इकडील अटी मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे अट क्र.-3 नुसार नेमून दिलेल्या वॉर्डमधील रस्ते व गटारी सफाई केलेबाबत वॉर्डनिहाय प्रत्येक महिन्याचे रजिस्टर ठेवणेचे आहे सदर रजिस्टरमध्ये वॉर्डमधील 30 कुटुंबातील प्रमुख व्यक्तीची आठवड्यातून एकदा सही ग्राहक समाधान अहवालावर घेवून सदरचे रजिस्टर स्वच्छता निरीक्षक यांचे मार्फत कार्यालयाकडे जमा करणेचे आहे व सदर रजिस्टर जमा केले नंतर कामाचे बिल अदा करणेचे आहे.परंतु लेखापरीक्षणास असे रजिस्टर उपलब्ध झाले नाही. तसेच आर्थिक वर्ष 2020-21 मध्ये देयक कालावधी 01/06/2020-30/06/2020 व्यतिरिक्त संपूर्ण वर्षाचे ग्राहक समाधान अहवाल लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

5)उपलब्ध नस्तीवरून प्रत्येक महिनाच्या दैनंदिन स्वच्छता अहवालाचे लेखापरीक्षण केले असता रस्त्याचे एकूण क्षेत्र व गटारींची एकूण लांबी पैकी दरदिवशी काहीभाग सफाई न करता राखण्यात आल्याचे दिसून आले. कामासाठी आवश्यक कर्मचारी पुरवठा करून ही पूर्ण क्षमतेने दरदिवशी 100 टक्के पूर्ण काम न केल्याचे दिसून येते याबाबत खुलासा करावा.

6) सदर रस्ता व गटर सफाई करिता नियुक्त केलेल्या कर्मचाऱ्यांची मक्तेदाराने शासकीय विमा रक्कम भरलेबाबत चलनाची प्रत घेवून त्यांचे मासिक देयके अदा करणे आवश्यक असता अशी चलने न घेता देयके अदा करण्यात आली आहेत.

7) सदर वार्ड मधील एकूण रस्ते न गटर यांची मापे अनुक्रमे 823857 चौ.फुट व 26090 रनिंग मीटर असल्याचे नमूद केले आहे.परंतु सदर वार्ड मधील हे रस्त्याचे व गटरचे प्रमाण योग्य असलेबाबत खात्री होत नाही तसेच न.प.च्या बांधकाम विभागाकडील सदर घेतलेल्या प्रमाणाबद्दल प्रमाणित केलेचे लेखेही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

8) सदर कामांसाठी एक सफाई कर्मचारी एका दिवसात 50000 चौ.फुट रस्ता व 800 रनिंग मीटर गटर सफाई करेल असे प्रमाण घेवून एकूण 29 कर्मचारी घेण्यात आले आहेत परंतु हे घेतलेले प्रमाण काय आधारे घेण्यात आले याबाबत अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.त्यामुळे सदर कामासाठी घेण्यात आलेल्या कर्मचारी संख्याही योग्य आहे किंवा कसे याबाबत खात्री होत नाही.

9) सदर कामाच्या देयकांमधून 2 टक्के आयकर रक्कमा कपात करण्यात आले आहेत. परंतु सदर कपातीच्या रक्कमांची शासन खाती भरणा के लेची **चलने** लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

10) सदरकामाच्या अंदाजपत्रकाची तपासणी केली असता सुपरवायझर वेतन 197779/-(PF सहित) निश्चित करण्यात आलेली आहे परंतु सदरची रक्कम काय आधारे ठरवण्यात आली किंवा किमान वेतन नियमानुसार आहे किंवा याबाबत अभिलेखे जोडण्यात आलेले नाहीत.

DATPDDF9401 (Ref No : 41, Hmm No : 181)

136 आरोग्य विभागाकडील कोरोना भत्ता अदाईबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी कडील आर्थिक वर्ष 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात आरोग्य विभागाकडील कोरोना भत्ता अदाईबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे-

नोव्हेंबर 2020 पासून कोविड-19 काळात केलेल्या कामापोटी कोरोना भत्ता अदा करण्यात आलेला आहे. त्यामध्ये नागरी प्राथमिक आरोग्य केंद्र,इतर ऑफिस कर्मचारी,अंगणवाडी सेविका यांचा समावेश आहे.सदर खर्चाचे उदाहरणादाखल प्रमाणके पुढीलप्रमाणे :-

क्र.	प्रमाणक क्र. व दिनांक	रक्कम	तपशील
1	149/17.12.2020	4419000	कोरोना भत्ता (आरोग्य)
2	150/17.12.2020	120700	KEM,IGM
3	151/17.12.2020	1125000	इतर ऑफिस

4	152/17.12.2020	21000	कोरोना भत्ता
5	224/26.03.2021	890000	कोरोना भत्ता
6	225/26.03.2021	483000	कोरोना भत्ता
7	99/1/02.06.2021	537000	अंगणवाडी सेविका मानधन
एकूण		7595700	--

1)उपरोक्त नमूद प्रमाणकांपैकी अनु.क्र.5 ,6 व 7 क्रमांकाचे मुळ प्रमाणके लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

2) सदर खर्चाबाबतचे फेब्रुवारी 21 ते ऑक्टोबर 21 अखेरचे नागरी प्राथमिक आरोग्य केंद्राचे मानधन भत्ता देयकाची नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली आहे. इतर ऑफिस कर्मचारी, अंगणवाडी सेविका मानधन अदा केल्याबाबतचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.तसेच त्यांची प्रत्यक्षात संख्या, भत्ता अदा केल्यानंतरची पोहोच घेतलेबाबत लेखे उपलब्ध झाले नाहीत.

3)महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग, शासन परिपत्रक क्र-टीएफसी-8015/प्र.क्र.-106/न.वि-04 दिनांक 14/09/2020 मधील क्र. 07 अन्वये कोविड-19 च्या अनुषंगाने नागरी भागात काम करणाऱ्या नागरी स्थानिक स्वराज्य संस्था स्तरावरील संबंधित कर्मचारी, न.प.सफाई कर्मचारी, कोविड-19 च्या अनुषंगाने सर्वेक्षणाचे काम करणाऱ्या अंगणवाडी सेविका,मदतनीस, आशा कार्यकर्त्या असे काम करत असल्यास त्यांना नियमित वेतन मानधनाव्यतिरिक्त रक्कम रुपये **1000** /- प्रोत्साहनपर रक्कम देण्यात यावी असे निर्देश आहेत. परंतु फेब्रुवारी 21 ते ऑक्टोबर 21 अखेरचे नागरी प्राथमिक आरोग्य केंद्राचे मानधन भत्ता देयकाची नस्तीचे लेखापरीक्षण केले असता सदर कामापोटी दरमहा कोरोना भत्ता 3000/- प्रमाणे अदा करण्यात आलेला आहे.

DATPDDF9401 (Ref No : 43, Hmm No : 183)

137 न.प.स्थापन केलेल्या कोव्हिड केअर सेंटर व संस्थात्मक अलगीकरण केंद्र येथे नाष्टा व आहार पुरवणे बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी कडील आर्थिक वर्ष 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात इचलकरंजी नगरपरिषदेने स्थापन केलेल्या संस्थात्मक अलगीकरण कक्ष व कोव्हिड केअर सेंटर मध्ये ठेवण्यात आलेल्या नागरिकांना भोजन,नाष्टा, चहा व सकस आहार पुरवणेत आलेल्या खर्चाबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे-

बाब	तपशील
फंड	14 वा वित्त आयोग
अंदाजपत्रकीय रक्कम	4800000/- + 1200000/-

ठराव	कौ.स.क्र.1 सर्वसाधारण सभा, कौ.ठ.क्र.09 दि.16/09/2020 अ.क्र.09 (4800000/-) व अ.क्र.11(1200000/-) अन्वये. कौ.स.क्र.1 सर्वसाधारण सभा, कौ.ठ.क्र.48 दि.30/06/2021 (इस्टीमेटपेक्षा 10 टक्के जास्त)अ.क्र.01 अन्वये
जाहीर निविदा व आदेश	जाहीर ई निविदा सूचना क्र.07 सन-2020-21 दि 01.07.2020
जाहिरात	दै.महासत्ता,राष्ट्रगीत
निविदाधारक	आशीर्वाद केटरर्स
वर्क ऑर्डर	जा.क्र/आरोग्य /765/2020 इ.न.प.इचलकरंजी दि.22/07/2020
करण्यात आलेला खर्च	1965184/-

2) 1)

क्र.	प्रमाणक क्र. व दिनांक	रक्कम	तपशील
1	165/29.01.2021	282225	आशीर्वाद केटरर्स

वर नमूद खर्चाचे मूळ प्रमाणक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

2)सदर कामासाठी आशीर्वाद केटरर्स यांना चहा,नाष्टा, सकस आहार व जेवण पुरवणे कामी मक्ता देण्यात आलेला आहे. उपलब्ध नस्ती वरून सदरचे काम दिनांक 11/07/2020 ते 20/08/2021 अखेर करण्यात आल्याचे दिसून येते. दि.24/10/2020 पासून अलगीकरण कक्ष व कोव्हिड सेंटर मध्ये ठेवणेत येणाऱ्या व्यक्तींची संख्या कमी झालेने व कोरोनाची थोडीफार व्याप्ती कमी झालेने काम थांबवणेत आले होते.परंतु त्यानंतर परत नेमक्या कोणत्या तारखेपासून सदरचे जेवण, नाष्टा पुरवठ्याचे काम सुरु करण्यात आले याबाबत अभिलेखे उपलब्ध झाले नाहीत.

3) उपलब्ध नस्ती वरून अलगीकरण कक्ष व कोव्हिड केअर सेंटर यांची एकूण संख्या ही 09 होती.पैकी अग्रसेन भवन कडील कोरोना रुग्णांबाबत यादी तसेच इतर अभिलेखे उपलब्ध झाले नाहीत. तसेच इतर अलगीकरण कक्ष व कोव्हिड केअर सेंटर कडील रुग्णांची दाखल केलेली तारीख, त्यांना सोडण्यात आलेली तारीख ,रुग्ण संख्या याबाबत परिपूर्ण लेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.त्यामुळे सदर खर्चाच्या देयकात अदा करण्यात आलेल्या रुग्ण व कर्मचारी यांच्या संख्येबाबत सांशकता निर्माण होते.

4)सदर कामातील देयक कालावधी व उणीवा याबाबत उदाहरणादाखल नोंदी पुढीलप्रमाणे-

क्र.	देयक कालावधी	आढळून आलेल्या उणीवा
1	23/07/2020-12/08/2020	तारखांच्या नोंदी व्यवस्थित घेण्यात आलेल्या आहेत.
2	13/08/2020-12/09/2020	अग्रसेन भवन कडील नियुक्त अधिकारी अथवा कर्मचारी बद्दल माहिती उपलब्ध झाली नाही.

3	13/09/2020-24/10/2020	सेंटर कडे दाखल झालेल्यांची नेमकी माहिती उपलब्ध झाली नाही.
4	17/04/2021-30/04/2021	परिपूर्ण लेखे उपलब्ध नाहीत तसेच जोडण्यात आलेली यादी प्रमाणित केलेली नाही.
5	01/05/2021-15/05/2021	परिपूर्ण लेखे उपलब्ध नाहीत तसेच जोडण्यात आलेली यादी प्रमाणित केलेली नाही.
6	01/08/2021-20/08/2021	गणेश विसर्जन व अनंत चतुर्दशी पुरवठा करण्यात आलेल्या जेवण नाष्टा व जेवण बाबत अभिलेखे उपलब्ध झाले नाहीत.

वर नमूद केलेल्या नोंदी या उदाहरणादाखल असून संपूर्ण आर्थिक वर्ष 2020-21-22 चा आढावा घेवून त्याबाबत अनुपालन सादर करावे.

DATPDDF9401 (Ref No : 44, Hmm No : 184)

138 वॉर्ड क्र. 18 मधील रस्ते व गटर साफसफाई करणे बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी कडील आर्थिक वर्ष 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात आरोग्य विभागाकडील वॉर्ड क्र.18 मधील रस्ते व गटर साफसफाई करून गोळा होणारा कचरा ओला व सुका कचरा विलगीकरण करून न.प. सूचनेप्रमाणे वाहतूक करण्यात आलेल्या खर्चाबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे-

आर्थिक वर्ष	**एकूण खर्च**	**मक्तेदाराचे नाव**
2020-21	2633844/-	**श्री. राहुल रोहिदास गायकवाड**
2021-22	1771470/-	
एकूण	4405314/-	

1) सदर कामाची निविदा प्रक्रिया हि आर्थिक वर्ष 2018-19 मध्ये राबवण्यात आलेली आहे.प्रत्येकवेळी मुदतवाढ देऊन सन 2018-19 मध्ये राबवण्यात आलेली निविदा प्रक्रिया तशीच पुढे चालू ठेवण्यात आली आहे. परंतु महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग -III/उद्योग-4 दिनांक 1 डिसेंबर 2016 मधील प्रकरण क्र. 3.3.2 (अ) अन्वये पुनर्प्रत्ययी आदेश फक्त एकदाच देता येईल आणि त्याचे मूल्य आणि संख्या सुरवातीच्या आदेशाच्या 50 टक्के किंवा रुपये दहा कोटी यापैकी जे कमी असेल त्यापर्यंतची खरेदी करता येईल. त्या प्रमाणे खर्च करण्यात आलेला नाही.

2) आर्थिक वर्ष 2020-21 मध्ये करण्यात आलेल्या खर्चापैकी पुढे नमूद केलेले खर्चाचे मूळ प्रमाणक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

प्रमाणाक व दिनांक	देयक कालावधी	रक्कम	तपशील
183/11.02.2021	1.12.2020-30.12.2020	225066	राहुल रोहिदास गायकवाड
184/11.02.2021	1.11.2020-30.11.2020	217719	
236/31.03.2021	1.03.2021-31.03.2021	225075	
293/31.03.2021	1.01.2021-31.03.2021	224966	
240/31.03.2021	1.02.2021-28.02.2021	203222	
	एकूण	1096048	

3) कामाच्या करार पत्रातील अटी व शर्ती नुसार कामावर हजार असणाऱ्या कर्मचाऱ्यांची दररोज हजेरी घेण्यात येईल परंतु अशा प्रकारचे कर्मचा-यांचे हजेरीपत्रक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

4) इकडील अटी मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे अट क्र.-3 नुसार नेमून दिलेल्या वॉर्डमधील रस्ते व गटारी सफाई केलेबाबत वॉर्डनिहाय प्रत्येक महिन्याचे रजिस्टर ठेवणेचे आहे सदर रजिस्टरमध्ये वॉर्डमधील 30 कुटुंबातील प्रमुख व्यक्तीची आठवड्यातून एकदा सही ग्राहक समाधान अहवालावर घेवून सदरचे रजिस्टर स्वच्छता निरीक्षक यांचे मार्फत कार्यालयाकडे जमा करणेचे आहे व सदर रजिस्टर जमा केले नंतर कामाचे बिल अदा करणेचे आहे.परंतु लेखापरीक्षणास असे रजिस्टर उपलब्ध झाले नाही. तसेच आर्थिक वर्ष 2020-21 मध्ये देयक कालावधी 01/10/2020-31/03/2021अखेर चे ग्राहक समाधान अहवाल लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

5) उपलब्ध नस्तीवरून प्रत्येक महिनाच्या दैनंदिन स्वच्छता अहवालाचे लेखापरीक्षण केले असता रस्त्याचे एकूण क्षेत्र व गटारींची एकूण लांबी पैकी दरदिवशी काहीभाग सफाई न करता राखण्यात आल्याचे दिसून आले. कामासाठी आवश्यक कर्मचारी पुरवठा करून ही पूर्ण क्षमतेने दरदिवशी 100 टक्के पूर्ण काम न केल्याचे दिसून येते याबाबत खुलासा करावा.उदाहरणादाखल नोंदी पुढीलप्रमाणे-

प्रमाणक क्र.व दिनांक	रक्कम	तपशील
117/30.06.2021	217779	राहुल रोहिदास गायकवाड
118/30.06.2021	225104	
153/12.08.2021	217826	
203/27.10.2021	225111	
204/27.10.2021	225042	
364/10.02.2022	217884	
365/10.02.2022	224976	
366/10.02.2022	217748	

एकूण	1771470	

आर्थिक वर्ष 2021-22 मधील वर नमूद प्रमाणकांपैकी प्रमाणक क्र.117,118,153,203 व 204 मध्ये दैनंदिन स्वच्छता अहवालांची तपासणी केली असता रस्त्याच्या एकूण क्षेत्र सफाई मधील 4117 चौ.फूट,2375 चौ.फूट,2988 चौ.फूट अशी वारंवार ठराविक क्षेत्राची सफाई करण्यात आली नाही.तरी सदर क्षेत्र सातत्याने का सफाई करणेचे राहिले आहे याबाबत करण्यात यावा.

6)वर नमूद प्रमाणक क्र.364,365 व 366 सोबत दैनंदिन स्वच्छता अहवाल जोडण्यात आलेले नाहीत.त्यामुळे रस्त्यांचे एकूण क्षेत्र व गटारींची एकूण लांबीपैकी करण्यात आलेली सफाई ही नेमक्या किती क्षेत्राची केली याबाबत खात्री होत नाही. त्यामुळे अदा करण्यात आलेले सदरचा खर्च योग्य आहे किंवा कसे याबाबत खुलासा करण्यात यावा.

7) सदर रस्ता व गटर सफाई करिता नियुक्त केलेल्या कर्मचाऱ्यांची मक्तेदाराने शासकीय विमा रक्कम भरलेबाबत चलनाची प्रत घेवून त्यांचे मासिक देयके अदा करणे आवश्यक असता अशी चलने न घेता देयके अदा करण्यात आली आहेत.

8) सदर वार्ड मधील एकूण रस्ते न गटर यांची मापे अनुक्रमे 1218660चौ.फुट व 12530 रनिंग मीटर असल्याचे नमूद केले आहे.परंतु सदर वार्ड मधील हे रस्त्याचे व गटरचे प्रमाण योग्य असलेबाबत खात्री होत नाही तसेच न.प.च्या बांधकाम विभागाकडील सदर घेतलेल्या प्रमाणाबद्दल प्रमाणित केलेचे लेखेही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

9) सदर कामांसाठी एक सफाई कर्मचारी एका दिवसात 50000 चौ.फुट रस्ता व 800 रनिंग मीटर गटर सफाई करेल असे प्रमाण घेवून एकूण 29 कर्मचारी घेण्यात आले आहेत परंतु हे घेतलेले प्रमाण काय आधारे घेण्यात आले याबाबत अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.त्यामुळे सदर कामासाठी घेण्यात आलेल्या कर्मचारी संख्याही योग्य आहे किंवा कसे याबाबत खात्री होत नाही.

10) सदर कामाच्या देयकांमधून 2 टक्के आयकर रक्कमा कपात करण्यात आले आहेत. परंतु सदर कपातीच्या रक्कमांची शासन खाती भरणा के लेची **चलने** लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

11)सदरकामाच्या अंदाजपत्रकाची तपासणी केली असता सुपरवायझर वेतन 197779/-(PF सहित) निश्चित करण्यात आलेली आहे परंतु सदरची रक्कम काय आधारे ठरवण्यात आली किंवा किमान वेतन नियमानुसार आहे किंवा याबाबत अभिलेखे जोडण्यात आलेले नाहीत.

DATPDDF9401 (Ref No : 45, Hmm No : 185)

139 आरोग्य विभागाकडील कचरा संकलन करणे व कंटेनर पर्यंत वाहतूक करणेसाठीच्य60 ढकलगाड्या दुरुस्ती करून देणेबाबत.

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी कडील आर्थिक वर्ष 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात आरोग्य विभागाकडील कचरा संकलन करणे व कंटेनर पर्यंत वाहतूक कारानेसाठीच्या 60 ढकलगाड्या दुरुस्ती करून देणेबाबत

लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे-

प्रमाणक व दिनांक	रक्कम	तपशील
159/308/20.01.2022	346920	श्री.बाळाप्पा तेजी

उपरोक्त प्रमाणकान्वये न.प.निधीतून कचरा संकलन व वाहतूक करणे साठीच्या ढकलगाड्या दुरुस्ती करण्यात आलेल्या आहेत.

क्र	बाब	तपशील
	निधीचे नाव	न.प.निधी
1	अंदाजपत्रकीय रक्कम	294000/-
2	ठराव	कौ.स.क्र.-04 सर्वसाधारण सभा कौ.ठ.क्र.-215 दि.26.02.2021
3	जाहीर निविदा व आदेश	क्र.04/20-21 जा.क्र/आरोग्य/847/20-21 न.प.इचलकरंजी दि.19.03.2021
4	जाहिरात	दै.महासत्ता /राष्ट्रगीत
5	निविदाधारक	श्री.बाळाप्पा तेजी
6	वर्क ऑर्डर	जा.क्र.इ.न.प/863/2021 न.प.इचलकरंजी दि.31.03.2021

1)सदर कामाच्या नस्तीचे लेखापरीक्षणात वरील नमूद मूळ प्रमाणक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही. तसेच अंदाजपत्रकीय रक्कम हि जीएसटी वगळून आहे किंवा कसे याबाबत कोणतीही नोंद नमूद नाही. त्यामुळे प्रत्यक्षात करण्यात आलेला खर्च हा अंदाजपत्रकीय रक्कमेपेक्षा अधिक आहे.

2)सदर कामाचे मक्तेदार श्री. बाळाप्पा तेजी यांच्या मक्तेदार रजिस्ट्रेशन सर्टिफिकेटची तपासणी केली असता त्या रजिस्ट्रेशन सर्टिफिकेटची मुदत ही दि.31/03/2020 अखेर नमूद आहे. सदरचे सर्टिफिकेट अद्ययावत करण्यात आलेबाबत अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

3) वॉर्डनुसार नादुरुस्त असणाऱ्या गाड्यांची माहिती व यादी पुढीलप्रमाणे-

क्र.	वॉर्ड क्र.	गाडा संख्या
1	1	04

2	2	06 (गाडा क्र.3,4,5,6 स्क्रॅप झाल्याची नोंद आहे.)
3	5	5
4	7	3
5	8	7 (1 ते 2) व (1 ते 5) अशी नोंद आहे पैकी (1 ते 5) मधील गाडा क्र. 2,3,4,5 स्क्रॅप झाल्याची नोंद आहे
6	11	13
7	15	16
8	18	6
9	19	9
एकूण		69

वर नमूद केलेप्रमाणे एकूण 69 गाड्या नादुरुस्त असल्याची नोंद आहे त्यापैकी 60 ढकलगाड्या दुरुस्त केलेल्या आहेत. वॉर्डनुसार नेमक्या कोणत्या व किती गाड्या दुरुस्त केल्या याबाबत तपशीलवार अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. तसेच स्क्रॅप झाल्याची नोंद केलेल्या गाड्यांची दुरुस्ती केली किंवा त्यांचे निर्लेखन केले याबाबत लेखापरीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध झाले नाहीत. वॉर्ड क्र.8 मध्ये नोंदवण्यात आलेल्या गाडा क्र.मध्ये गाडा क्र.1 व 2 दुबार नोंदवण्यात आले आहे त्याबाबत स्पष्टता होत नाही.

4)सदर गाड्या दुरुस्ती करून घेतलेनंतर ताब्यात घेतलेबाबत सदर विभागप्रमुख यांची पोहोच अथवा गाड्या दुरुस्त करून मिळालेबाबत नोंद उपलब्ध झाली नाही.

5)मक्तेदार सोबत करण्यात आलेल्या करारपत्र मधील नियम व अटी मधील अट क्र. 5 अन्वये काम मुदतीत पूर्ण करणेबाबत असून सदर कामाची मुदत हि 90 दिवस होती. विलंब दिवस दंड रक्कम रुपये 100/- प्रति दिवस असा आहे. सदर कामाची वर्क ऑर्डर हि 31.03.2021 असून काम पूर्ण हे दि.22.11.2021 (बिल.क्र.84 दि. 22.11.2021)रोजी झाले आहे.तरी विलंब दिवस 145 चा दंड रक्कम रुपये 14500/- वसूलपात्र करून घ्यावे.

6)सदर नस्तीसोबत जोडण्यात आलेले छायाचित्रे हि कृष्णधवल असून प्रिंट काढणेत आलेली आहेत.सदरच्या छायाचित्रांवरून वॉर्डनुसार त्याच वॉर्डमधील ढकलगाड्या असल्याची खात्री होत नाही.

DATPDDF9401 (Ref No : 48, Hmm No : 108)

140 आरोग्य विभागाने वाहने भाडेतत्वावर घेतलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2020-21 व 2021-22 चे लेखापरिक्षणामध्ये आरोग्य विभागाने 9 वाहने घरफाळा पाणीपट्टी वसुली कामी तद्नंतर कोरोना उपाययोजना, कोवीड सेंटर, स्थापित केलेले कोवीड

केअर सेंटरसाठी वाहने भाडेतत्वावर घेतली असून त्यावर खालीलप्रमाणे खर्च करण्यात आलेला आहे.

सन	रक्कम	तपशील
2020-21	1608213	राहुल ज्ञा. रसाळ यांना अदा
2021-22	1100909	राहुल ज्ञा. रसाळ यांना अदा
एकूण	2709122	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) मा. आयुक्त तथा नगरपरिषद संचालनालय यांचे स्थायी निर्देश क्रं. 36 दिनांक 29/12/2005 मधील बाब क्रं. 09 नगरपरिषदेने निविदा मागविण्यासाठी सक्षम प्राधिकरणाची तांत्रिक मान्यता घेवून तांत्रीक मंजूरी घेतल्यानंतर महाराष्ट्र नगरपरिषदा नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 चे मलम 72 अन्वये प्रशासकीय मंजूरी घेणे आवश्यक आहे.परंतु तांत्रिक प्रशासकीय मंजुरी घेतल्याचे आदेश लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

2) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 466 परिशिष्ठ 3 मधील खंड 19 मधील तरतूदीनुसार रुपये 5.00 लाख ते 50 लाख पर्यंत अंदाजपत्रकीय खर्चाकरिता कोणतेही राज्यस्तरीय दैनिक प्रकाशन मध्ये निविदा सूचना देणे आवश्यक असताना वरील कामामध्ये 10.00 लाखापेक्षा जादा असून शासन निर्णयानुसार कार्यवाही करण्यात आलेली नाही त्यामुळे नगरपरिषदेस स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळालेला नाही.

3) अट क्रं.1 नुसार करारपत्रामध्ये नमूद केलेले लेखे, लॉगबुक, कपातीची चलने नस्तीसोबत सादर केलेले नाहीत.GST प्रमाणपत्र नस्तीसोबत नाहीत. कर वसुलीचे काम ऑटो रिक्षाद्वारे सुद्धा करता आले असते. यावरून नगरपरिषदेने वाहने भाड्याने घेताना वित्तीय औचत्याचा सुत्रांचा वापर केलेचे दिसून येत नाही.

4) नगरपरिषदेने वाहने भाडयाने घेतली आहेत त्या गाडयांचे शासकीय टॅक्स व आरटीओकडील सर्व कागदपत्रे नस्तीसोबत जोडण्यात आलेली नाहीत.

5) नगरपरिषदेने स्थापन केलेल्या कोवीड केअर सेंटर व अलगीकरण कक्षासाठी गाडयांची नोंद करुन दिल्या जातील त्या गाडयांना इकडुन लॉगबुक दिले जातील त्यामध्ये संबंधित वाहन चालकाने लॉगबुक भरुन त्यावर स्वाक्षरी करणे आवश्यक आहे तशी कार्यवाही केलेली नाही.

6) वाहनचालकाचे ड्रायव्हिंग लायसेन्स लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

7) वाहन चालकाने आपले वाहन नगरपरिषदेकडील कोणत्या प्रभागात काम केले याची लॉगबुकात नोंद करणेची आहे. तद्रंतर दैनंदिनीत वाहन अधिक्षक व संबंधित अधिकारी यांची स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. देयकासोबत कोणतीही कागदपत्रे जोडली नसल्याने देयक अदा केले आहे.

8) संबंधित ठेकेदाराने जीएसटी नंबर सादर केल्याखेरीज तसेच इतर शासकीय कर कपाती व ईपीएफ भरावयाचे चलने लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

उपरोक्त अनियमिततेमुळे दोन्ही वर्षाची खर्च रक्कम रु. 2709122/- लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही.

DATGSDM8201 (Ref No : 51, Hmm No : 211)

141 डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर हॉस्पीटलमध्ये मक्ता पध्दतीने वैदयकिय अधिकारी सेवा पुरविणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

कामाचे नाव	डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर हॉस्पीटलमध्ये मक्ता पध्दतीने zwj; वैदयकिय अधिकारी सेवा पुरविणे
लेखा शि र्षक	न.पा. फंड
अंदाजपत्रकीय रक्कम	353680/- कौ.ठ.क्र.10, 16/09/2020
प्रशासकिय मान्यता	तपासणीस उपलब्ध झाली नाही.
तांत्रिक मान्यता	तपासणीस उपलब्ध झाली नाही.
ठराव	स्थायी समिती ठराव क्र. 180,दि.24/03/2020
निविदा मंजुर दर	ई-निविदा अंदाजपत्रकीय दराच्या 2.10 टक्केने कमी ठराव क्र.74, दि.09/02/2021 (फेब्रुवारी-21 ते ऑक्टोंबर-21) मुदतवाढ- 73,दि.03/11/2021 (नोव्हेंबर-21 ते मार्च-22)
मक्तेदाराचे नाव	शंभुराजे कन्स्ट्रक्शन्स
कामाचा आदेश	मुख्याधिकारी, इचलकरंजी यांचे आदेश क्र. जा.क्र.मागासवर्गीयवाग/18/2021,दि.16/02/2021
काम सुरू दिनांक	16/02/2021
काम पुर्ण दिनांक	31/03/2022

1) एप्रिल-20 ते जानेवारी-21 या कालावधीतील निविदेची कागदपत्रे लेखापरिक्षणास प्राप्त झाली नाहीत.

2) स्थायी निर्देश क्र. 36 मधील नियम 33 नुसार अंदाजपत्रकीय रक्कम रू. 1 लाख ते 1 कोटी या दरम्याने असेल तर निविदा सुचनांना जास्तीत जास्त प्रसिध्दी देणेसाठी अ प्रमाणे राज्य स्तरीय दैनिक व ब प्रमाणे 20000 प्रती खप असलेले जिल्हास्तरीय दैनिक मध्ये जाहीरात देणे आवश्यक असताना तशी जाहीरात नगरपरिषदेने दिलेली नाही. त्यामुळे व्यापक प्रसिध्दी मिळाली नसल्यामुळे निविदाधारकांनी कमी निविदा भरल्याचे दिसून येते.
दि.24/10/2020 तेदि. 09/11/2020 या कालावधीत पहिली zwj; निविदा मागविली असता 1 निविदा प्राप्त झाल्यामुळे ती फेटाळली. 1 ली मुदतवाढ दि.10/11/2020 ते 20/11/2020 या कालवधीत सुध्दा 2 निविदा प्राप्त झाल्या त्यामुळे ती फेटाळली. 2 री मुदतवाढ दि.20/11/2020 ते 01/12/2020 या कालवधीत सुध्दा 2 निविदा प्राप्त झाल्या त्यातील एका zwj; निविदाधाकाची कागदपत्रे कमी असल्यामुळे ती नामंजुर करून शंभुराजे कन्स्ट्रक्शन्स

ची निविदा मंजुर केली आहे.

3) मंजूर केलेल्या कामाचे मक्तेदाराकडुन करारनामा करुन घेताना मुद्रांक अधिनियम 1958 मधील कलम 34 व शासन परिपत्रक क्रं. ZPA/2009/वित्त 9/दिनांक 20/11/2009 च्या तरतूदीनुसार रुपये 10 लाखापर्यंत रुपये 500/- चा मुद्रांक घेणे व पुढील 1 लाखास रुपये 100/- चा मुद्रांक घेणे आवश्यक आहे.

4) वैदयकिय अधिकारी यांचे हजेरीपत्रक तपासणीस उपलब्ध झाले नाही.

DATABPM8101 (Ref No : 101, Hmm No : 209)

142 नगरपालिका हददीतील भटक्या कुत्र्यांचे निर्बिजीकरण करणे याबाबीवरील खर्चातील अनियमितता.

योजना	:	Nagar Parishad nidhi	**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2020-21 व 2021-22 चे लेखापरीक्षणात नगरपालिका हददीतील कुत्र्यांचे निर्बिजीकरण करणे या बाबीवरील खर्चाची तपासणी केली असता अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

प्रशासकीय मान्यता	10 दिनांक 15/06/2019
तांत्रिक मान्यता	घेतलेली नाही
अंदाजपत्रकीय रक्कम	4000000/-रुपये (2285 कुत्रे x 1750/- रुपये)
निविदा प्रसिध्दी	ई-निविदा
जाहिरात	दै.महाराष्ट्र दि.19-07-2019
निविदा शुल्क	1180/- रुपये
बयाना शुल्क	40000/- रुपये
निविदाधारक	1.वेटस फॉर ॲनिमल्स दर रुपये 1950/-
	2.सोसायटी फॉर ॲनिमल प्रोटेक्शन दर रुपये 1700/-
	3.हेल्पिंग ऑर्गनायझेशन फॉर पिपल एनव्हायर्नमेंट अँड ट्रस्ट दर रुपये 2030/-
मक्तेदार	सोसायटी फॉर ॲनिमल प्रोटेक्शन दर रुपये 1700/-
करारनामा मुद्रांक	3500/- रुपये
कार्यारंभ आदेश	598/1 दिनांक 16/09/2019

खर्च रक्कम रुपये	631/715 दिनांक 31/03/2022 र.रु.1057400/-

1.सदर कामासाठी तांत्रिक मान्यता घेतल्याबाबत तांत्रिक मान्यतेचे आदेश नस्तीसोबत आढळून आले नाहीत. तांत्रिक मान्यता आदेश उपलब्ध करावेत.

2.सदर कामासाठी उपरोक्त नमूद तपशिलाप्रमाणे 3 निविदाधारकांनी निविदा भरल्या असुन निविदा अटी तील अ 4 ड नुसार निविदा धारकांची जीएसटी नोंदणी प्रमाणपत्र असणे आवश्यक आहे. नस्तीसोबत तीनही निविदाधारकांचे जीएसटी नोंदणी प्रमाणपत्र आढळून आले नाहीत.

3.निविदाधारकाकडे सदर कामासाठी आवश्यक साधनसामुग्री व उपलब्ध मनुष्यबळ इत्यादि तपशिल दर्शविणारी माहिती आढळुन आली नाही.

4.सदर कामासाठी प्रती कुत्र्याचे निर्बिजीकरण करणे कामी रुपये 1700/- दर निश्चित करुन कामाचा आदेश देण्यापुर्वी दरपृथ्थकरण करण्यात आलेले नाही. त्यामुळे देण्यात आलेला दर योग्य असल्याची खात्री होत नाही. सदर बाबत निर्बिजीकरणासाठी इंडियन व्हेटरनरी कौन्सिल/महाराष्ट्र शासन पशुसंवर्धन विभागामार्फत निर्धारीत केलेले दर विचारात घेवुन त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही.

5.करारनामा अट क्रमांक 9 नुसार मक्तेदार संस्थेने कामाचा दैनंदिन अहवाल, सदर कामासाठी नेमलेल्या अधिकारी व कर्मचारी यांचेमार्फत आरोग्य विभागाकडे देणे बंधनकारक होते तथापि तसे दैनंदिन अहवाल संबंधित मक्तेदार संस्थेने दिलेबाबतचे अहवाल नस्तीसोबत तपासणी कामी आढळून आलेले नाहीत.

6.करारनामा अट क्रमांक 12 नुसार नसबंदी शस्त्रक्रिया करतेवेळी काढलेल्या अवयवांचे फॉरमॅलिन या द्रावकामध्ये जतन करणे बंधनकारक असुन तसे जतन केल्याबाबत नगरपरिषद स्वच्छता निरीक्षक यांनी शहानिशा करणे आवश्यक असता तसे स्वच्छता निरीक्षकांचे अहवाल नस्तीसोबत तपासणीकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

7.करारनामा अट क्रमांक 13 नुसार मक्तेदार संस्थेने प्रती महिना अखेरीस 500 ते 1000 कुत्र्यांचे नसबंदी व लसीकरण करण्याचे उददीष्ट दिले असुन प्रतीमहिना किती कुत्र्यांची नसबंदी व लसीकरण झाले याबाबतची मोजमाप नोंदवही नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाही. त्यामुळे मक्तेदार संस्थेस दिलेले उददीष्ट साध्य झाले किंवा कसे हे समजून येत नाही.

8) करारनामा अट क्रमांक 17 नुसार नसबंदी शस्त्रक्रिया करणेसाठी ताब्यात घेतलेली कुत्री ही शस्त्रक्रिया व लसीकरण केलेनंतर ज्या भागातून ताब्यात घेतली आहेत त्याच भागात परत सोडणे मक्तेदार संस्थेवर बंधनकारक असुन मक्तेदार संस्थेने शस्त्रक्रियेसाठी ताब्यात घेतलेली कुत्री त्या त्या भागात सोडलेबबाबतचा अहवाल नस्तीसोबत आढळून आला नाही.

9.सदर देयकानुसार एकुण 622 कुत्र्यांचे निर्बिजीकरण करण्यात आलेल्या कुत्र्यांचे नसबंदी व लसीकरण झाल्याचे देयकावरुन दिसून येते परंतू संबंधित नसबंदी करण्यात आलेल्या कुत्र्यांचे पुढील प्रजनन थांबले किंवा नाही याचा पाठपुरावा करुन सदर योजनेचे उपयोगिता कितपत सिध्द झाले याबाबत स्पष्टता दिसून येत नाही.

10.नसबंदी करण्यात आलेल्या कुत्र्यांची शस्त्रक्रिया ही रुल्स ऑफ ॲनिमल वेलफेअर बोर्ड व ॲनिमल बर्थ कंट्रोल ॲक्ट 2001 व प्राणी क्लेश प्रतिबंधक कायदयानुसार झालेचे प्राधिकृत सक्षम अधिकारी यांचेकडून प्रमाणपत्र सादर करणे आवश्यक आहे.

143 शौचालय व मुतारी साफसफाई करणेकामी पाण्याचे टँकर पुरविणे

योजना	:	Nagar Parishad nidhi	**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	: 2800.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद हददीतील शौचालय व मुतारी साफसफाई करणेकामी पाण्याचे टँकर पुरविणे या बाबीवर आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 या कालावधीत नगरपरिषद निधीतून एकुण रक्कम रुपये 3241891/- खर्च नोंद असुन त्याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

प्रशासकीय मान्यता	कौ.ठ.क्रमांक 164 दिनांक 19/09/2017
तांत्रिक मान्यता	पाणी पुरवठा व स्वच्छता निरीक्षक यांचा दाखला
अंदाजपत्रकीय रक्कम	2733664/-
निविदा प्रसिध्दी	ई-निविदा
निविदाधारक	1.भगवान कांबुरे-15% जादा (चर्चा तडजोड अंती 5% जादा दराने मंजूर)
	2.शिवाजी धुमाळ-22% जादा
	3.अल्का कांबळे-18% जादा
मक्तेदार	भगवान कांबुरे चर्चा तडजोड अंती 5% जादा दराने मंजूर
करारनामा मुद्रांक	मुदतवाढ घेवुन नव्याने करारनामा केलेला नाही.
कार्यारंभ आदेश	27/07/2018
काम पुर्ण दिनांक	
खर्च	

प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम रुपये	कालावधी	मक्तेदार
194/142	16/10/2020	1118235	दि.21/03/2019 ते 31/07/2019	भगवान कांबुरे
119/230	15/03/2022	1061828	दि.01/08/2019 ते 31/03/2020	भगवान कांबुरे
163/275	17/03/2022	1061828	दि.01/08/2019 ते 31/03/2020	भगवान कांबुरे
		3241891		

1)सन 2017-18 मध्ये मक्तेदार नेमण्यात आलेला आहे. त्याचीच मंजूर निविदेला सन 2020-21 व 2021-22 साठी

मुदतवाढ देण्यात आलेली आहे. परंतू संबंधित मक्तेराची नव्याने नोंदणी प्रमाणपत्र, अनुभव पात्रता प्रमाणपत्र पॅन कार्ड इत्यादि कागदपत्रे नव्याने सादर करुन विहित मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही न करता मक्तेदाराला मुदत वाढ दिलेली आहे. 2800/- मुंद्रांकाची वसुली करुन भरणा करणे आवश्यक आहे.

2)सदर कामासाठी वापरलेल्या टँकर ची योग्य क्षमतेबाबत असल्याबाबत परिवहन विभागाकडून प्रमाणित करुन घेणे आवश्यक होते. तथापि तसे प्रमाणपत्र सोबत आढळून आले नाही.

3)मक्तेदाराने सादर केलेल्या तांत्रिक लिफाफयामधील लिस्ट ऑफ मशिनरीबाबतच्या कागदपत्रांची तपासणी केली असता सदर कामासाठी आवश्यक असणारी 9000 लिटर क्षमतेचे वॉटर टँकर उपलब्ध नाही. असे असताना मक्तेदाराची निविदा फेटाळणे आवश्यक होते. तसेच श्री.शिवाजी धुमाळ यांचेकडे उपलब्ध असणा-या मशिनरी यादिमध्ये वॉटर टँकर नाही तसेच विठठल जाधव यांनी त्यांचेकडे उपलब्ध असणा-या मशिनरी ची यादि सादर केलेली नाही. अशी तांत्रिक दृष्टया सक्षम नसताना निविदा धारकांची निविदा फेटाळून नव्याने निविदा मागविणे आवश्यक होते. परंतू विभाग प्रमुखांनी शासन निर्णय दिनांक 01/12/2016 चे उल्लंघन करुन निविदा मंजूर केलेली आहे. त्यामुळे नगरपरिषदेचे सकृतदर्शनी नुकसान झाले आहे.

4)ठेकेदाराचा महाराष्ट्र दुकाने व आस्थापना अधिनियम 1948 नुसार आस्थापनेच्या नुतनीकरणाचा दाखला घेतलेला नाही.

5)ठेकेदाराचा जीएसटी नोंदणी प्रमाणपत्र तसेच पॅन कार्ड ची प्रत नस्तीसोबत उपलब्ध नाही.

6)सदर निविदा श्री.कांबुरे यांची 15% जादा दराची निविदा प्राप्त झाली तडजोडीअंती ती 5% जादा दराने निविदा समितीने मंजूर केली आहे. कौन्सील ठराव क्रमांक 263 दिनांक 30/12/2017 अन्वये नगरपरिषदेची आर्थिक परिस्थिती, दायित्व व जादा दरांच्या निविदेमुळे नगरपरिषदेचे नुकसान विचारात घेता सदरच्या जादा दराच्या निविदा नामंजूर करण्यात याव्यात असा ठराव झालेला आहे. परंतू विभाग प्रमुख व मुख्याधिकारी यांनी पत्र क्रमांक नगरपरिषद कार्यालय/आरोग्य/ /2018 दिनांक 09/06/2018 अन्वये मक्तेदार श्री.भगवान शिवाप्पा कांबुरे यांना करारकरणेसाठी कळवुन तसेच पत्र क्रमांक इनप/225/1/2018 दिनांक 27/07/2018 नुसार त्यांना सदर कामाचा आदेश देण्यात आलेला आहे. सदर बाब ही गंभीर स्वरुपाची असुन सदर निविदा कौन्सिल ठरावान्वये नामंजूर करुन सुध्दा ठेका दिलेला आहे.

7)विहित नमुन्यातील मोजमाप पुस्तक ठेवुन दैनंदिन कामावर सक्षम प्राधिकारी यांची स्वाक्षरी घेतलेली नाही.

DATDJSM7401 (Ref No : 124, Hmm No : 187)

144 फॉगिंग मशिनसाठी इंधन खरेदिबाबत.

योजना	:	NAGAR PARISHAD DIDHI	**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इंचलकरंजी आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 या कालावधीत नगरपरिषद निधीअंतर्गत फॉगिंग मशिनसाठी पेट्रोल व डीझेल खरेदिसाठी रक्कम रुपये 1126619/- खर्च नोंद आहे. त्याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

सदर खर्चाबाबतची प्रमाणके व आवश्यक नोंदवहया यांची तपासणी केली असता एकुण 10 फॉगिंग मशिनसाठी पेट्रोल व डिझेल खरेदि वरील खर्च नोंद आहे. सदर 10 मशिनचे लॉगबुक व हिस्ट्रीसीट ठेवण्यात आलेले नाहीत. त्यामुळे सर्व मशिन सुस्थितीत असल्याबाबत व वापरण्यात आलेले पेट्रोल व डिझेलचा वापर योग्य झाल्याबाबत पडताळणी करता आली नाही. लॉगबुक व हिस्ट्रीसीट आधारे खर्चाबाबतची सत्यता पटवावी. तोपर्यंत सदर बाबीवर झालेल्या खर्चाची रक्कम रुपये 1126691/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATDJSM7401 (Ref No : 126, Hmm No : 189)

145 जंतुनाशके, द्रव्ये व औषधे खरेदितील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2020-21 व 2021-22 मध्ये आरोग्य विभागाअंतर्गत जंतुनाशके, द्रव्ये व औषधे खरेदिवर खर्च नोंद आहे.

प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम रुपये	पुरवठादार	तपशिल
140	16/10/20	546675	श्रीराम ॲग्रो एजन्सी	ब्लॅक बेल्ट फिनेल 1500 लिटर
106	15/03/22	1093350	श्रीराम ॲग्रो एजन्सी	ब्लॅक बेल्ट फिनेल 3000 लिटर
613	31/03/22	607500	श्रीराम ॲग्रो एजन्सी	ब्लॅक बेल्ट फिनेल 1500 लिटर
141	16/10/20	360250	श्रीराम ॲग्रो एजन्सी	फलायगॉन किटकनाशक 250 लिटर
107	12/11/20	720500	श्रीराम ॲग्रो एजन्सी	फलायगॉन किटकनाशक 500 लिटर
104	12/11/20	297000	डॉल्फीन सेल्स कार्पो	लार्विटेक्स 50 लिटर
612	31/03/22	645000	श्रीराम ॲग्रो एजन्सी	लार्विटेक्स 100 लिटर
105	12/11/20	1121635	--//--	मॅलाऑल 11500 कि.ग्रॅ.
106	12/11/20	2242730	--//--	मॅलाऑल 23000 कि.ग्रॅ.
95	29/10/21	1320000	डॉल्फीन सेल्स कार्पो	ओडोट्रीट पावडर 10000 कि.ग्रॅ.
107	15/03/22	1247040	रमेश ॲग्रो केम	ओडोट्रीट पावडर 10000 कि.ग्रॅ.
96	29/10/21	295000	श्रीराम ॲग्रो एजन्सी	जरमिनील लिक्वीड 500 लिटर
97	29/10/21	43500	श्रीराम ॲग्रो एजन्सी	सायथ्रीऑन किटकनाशक 50 लिटर

169	20/01/21	1014000	डॉल्फीन सेल्स कार्पो	निमटेक्स हर्बल लार्विसाईडस 600 लि.
610	31/03/22	1559250	श्रीराम ॲग्रो एजन्सी	निमटेक्स हर्बल लार्विसाईडस 1000 लि.
105	15/03/22	649415	श्री ॲग्रो अँड इंजि.	ई एम सोल्युशन दुर्गंधीनाशक 1000 लिटर्स
108	15/03/22	1014000	डॉल्फीन सेल्स कार्पो	निमटेक्स हर्बल लार्विसाईडस 1200 लि.
614	31/03/22	400000	रमेश ॲग्रो केम	पायरीसीन ऑईल आळीनाशक 250 लि
611	31/03/22	115632	एस.जी.पाटील	किंगफोग 1.25% युएलव्ही 48 लि
	एकुण	15292477		

1)आयुक्त तथा नगरपरिषद संचालनालय यांचे स्थायी निर्देश दिनांक 29/12/2005 मधील बाब क्रमांक 09 नुसार नगरपरिषदेने निविदा मागविण्यासाठी सक्षम प्राधिकरणाची तांत्रिक मंजुरी घेतल्यानंतर महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औदयोगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 72 अन्वये प्रशासकीय मंजूरी घेणे आवश्यक आहे. परंतू तांत्रिक, प्रशासकीय मंजुरी घेतल्याचे आदेश लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

2)प्रमाणक क्रमांक 611 दिनांक 31/03/2022 नुसार किंगफोग 1.25% युएलव्ही हे किटक नाशक पुरवठादार श्री.एस.जी.पाटील यांचेकडून खरेदि केलेबाबत त्यांना रक्कम रुपये 115632/- अदा करण्यात आले आहे. त्याबाबतच्या त्रुटी पुढीप्रमाणे आहेत.

प्रशासकीय मान्यता	कौन्सिल ठराव क्रमांक 46 दिनांक 22/02/2019
अंदाजपत्रकीय रक्कम	97152/-
निविदा धारक	1.माऊली शेती सेवा केंद्र
	2.श्री ॲग्रो अँड इंजिनिअरींग सोल्युशन्स
	3.एस.जी.पाटील
मक्तेदार	एस.जी.पाटील

सदर निविदाधारकांची निविदेसोबत असलेली कागदपत्रे तपासली असता वरील तीनही निविदाधारकाचे महाराष्ट्र दुकाने व आस्थापना(नोकरीचे व सेवाशर्तीचे विनियमन) नियम 2018 नमुना ग शॉप ॲक्ट मध्ये श्री ॲग्रो इंजिनिअरींग सोल्युशन्स यांचे व्यवसायाचे स्वरुप हे इंडस्ट्रीयल मटेरीअल सप्लायर्स असे आहे. तसेच माऊली शेती सेवा केंद्र यांच्या नोंदणी प्रमाणपत्रानुसार त्यांच्या व्यवसायाचे स्वरुप हे शेतीची औषधे विक्री असे असताना 3 पात्र निविदा धारक नसताना पार पडलेली निविदा प्रक्रीया ही सदोष आहे.

2)सदर जंतुनाशके व किटकनाशके औषधे उत्कृष्ठ दर्जाचे असल्याबाबत दि इंडियन इन्स्टीटयुट ऑफ मेडीकल सायन्य यांचा तपासणी अहवाल नस्तीसोबत आढळून आला नाही.

3)वरीलपैकी एकाही जंतूनाशकाची साठानोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही. त्यामुळे त्याचा वापर कुठे व कसा केला याच्या नोंदी लेखापरीक्षणात तपासणी करता आली नाही. त्यामुळे सदर खरेदिचा वापर योग्य प्रकारे

झाला किंवा कसे हे समजू शकत नाही.

4)नगरपरिषद सुधारित लेखासंहिता दिनांक 23 जानेवारी 2013 मधील प्रकरण 17 वस्तुसूची अंतर्गत नियम 250 प्रमाणे वस्तुंची नोंदवही ही कायम अभिलेख अनुन ती प्राधिकृत अधिका-याच्या वैयक्तिक पर्यवेक्षणाखाली ठेवण्यात आली पाहीजे. तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

5)स्टोअर विभागाकडे वस्तूसूची प्राप्त करण्याच्या कार्यपध्दतीबाबत नियम क्रमांक 256 प्रमाणे वस्तुची मागणी प्राप्त झालेनंतर त्या वस्तु स्विकारुन भांडार अधिकारी यांनी पडताळणी करुन मोजमाप करुन व आवश्यकतेप्रमाणे माल वितरीत करेल व वितरण चलनास भांडार अधिका-याकडून पोचपावती देण्यात येईल. तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

6)माल पुरविण्याची चलने इत्यादिची नस्ती संग्रही ठेवणे आवश्यक आहे. त्याप्रमाणे कार्यवाही केली नाही.

7)लेखासंहिता नियम क्रमांक 254 प्रमाणे साहित्य प्राप्त टिपणी 3 प्रतीत तयार करुन एक प्रत मागणी पत्र केलेल्या/मालाची मागणी केलेल्या विभागाकडे पाठविले पाहीजे. साहित्य प्राप्त टिपणीदवारे नमुना क्रमांक 21 मध्ये ठेवण्यात आलेल्या वस्तुसूची नोंदवहीमध्ये साहित्य प्राप्त झाल्याची नोंद करण्यात येईल.

8)सुधारित लेखासंहितेतील नियम क्रमांक 256 प्रमाणे वस्तुसूची पुरवठादाराकडून प्राप्त झालेली देयके, नियम 257 प्रमाणे देयकाची छाननी, नियम 258 ते 264 प्रमाणे साहित्य देणे व नियम क्रमांक 265 प्रमाणे साहित्य परत करणे इत्यादि बाबीची नियमाप्रमाणे पुर्तता करणे आवश्यक आहे.

9)उपरोक्त खर्च तपशिल तक्त्यात नमूद केल्याप्रमाणे देयकांमधून आयकर व जीएसटी बाबतचे टीडीएस कपात करण्यात आला आहे. परंतू सदर कपातीची रक्कम शासन खाती भरणा केली असल्याची चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

10)प्रमाणक क्रमांक 105 दिनांक 15-03-2022 खर्च रक्कम रुपये 649415/- श्री ॲग्रो अँड इंजिनिअरींग सर्विसेस तसेच प्रमाणक क्रमांक 108 दिनांक 15-03-2022 खर्च रक्कम रुपये 1014000/- डॉल्फीन सेल्स कार्पोरेशन यांचे कडून खरेदि करण्यात आलेली जंतूनाशके व औषधे बाबतचे मुळ प्रमाणक, निविदा नस्त्या, पुरवठा चलने इत्यादि अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे झालेल्या खर्चाची पडताळणी लेखापरीक्षणात करता आली नाही.

उपरोक्त बाबींच्या पुर्ततेअभावी खर्चाची रक्कम रुपये 15292477/- लेखापरीक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATDJSM7401 (Ref No : 127, Hmm No : 190)

146 भांडार व स्थिर मालमत्तेची पडताळणी न केले बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी कडील आर्थिक वर्ष 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात भांडार व स्थिर मालमत्तेची पडताळणी न केले बाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे-

1)महाराष्ट्र नगरपरीषद लेखासंहीता 2011 चे नियम 380 नुसार भांडाराची आणि उपभोग्य वस्तुंची प्रत्यक्ष पडताळणी, लेखांकन वर्षाच्या शेवटच्या दिवशी आणी नगरपंचायत निर्णय घेईल अशा कालांतराने वर्षातून किमान एकदा करण्यात येईल. या प्रयोजनासाठी माल कागदपत्र प्रमाणित करेल अशा पदनिर्देशीत केलेल्या लेखापरीक्षण विभागाच्या कर्मचा-याच्या उपस्थित भांडार अधिका-याकडून पडताळणी करण्यात येईल. प्रत्यक्ष पडताळणी केलेल्या भांडाराचा भांडार नोंदीनूसार असलेल्या शिल्लकेशी मेळ घालण्यात येईल. प्रत्यक्ष पडताळणी केलेल्या अखेरील शिल्लक मालाच्या मूल्याच्या वित्तीय विवरणपत्रामध्ये समावेश करण्यात येईल. तथापी नगरपरिषदेने अशी कार्यवही केल्याचे दिसुन आले नाही.

2) महाराष्ट्र नगरपरीषद लेखासंहीता 2011 चे नियम 381 नुसार प्राधिकृत अधिकारी, वर्षभरात किमान एकदा स्थिर मत्तांची पडताळणी करील. स्थिर मत्ता नोंदवहीमधील कोणत्याही उणीवांचा मेळ घालण्यात येईल आणी नगरपरिषदेला तसे कळविण्यात येईल. पडताळणी कागदपत्रांमध्ये नोंदी केलेल्या तपशीलांचा संबंधीत स्थिर मत्ता नोंदवहीशी मेळ घालण्यात येईल आणि दिसून आलेल्या उणीवांच्या बाबतीत सुधारात्मक पावले उचलण्यात येतील. तथापी नगरपरिषदेने अशी कार्यवही केल्याचे दिसुन आले नाही.

DATPDDF9401 (Ref No : 46, Hmm No : 106)

147 भांडार विभागाकडील स्थिर मत्ता नोंदवही व साठा नोंदवहीतील नोंदींच्या अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी कडील आर्थिक वर्ष 2020-21-22 चे लेखापरिक्षणात भांडार विभागाकडील साठा नोंदवहीतील नोंदींच्या अनियमिततेबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे-

1) नगरपरिषद इचलकरंजी कडील भांडार विभागाकडील आर्थिक वर्ष 2020-21-22 करिता असलेल्या साठा नोंदवही क्र. 1 व साठा नोंदवहीक्र. 3 चे लेखापरीक्षण केले असता सदर दोन्ही साठा नोंदवहीतील नोंदी या पेन्सीलने घेण्यात आलेल्या आहेत. सदर बाब हि गंभीर असून साठा नोंदवहीतील सर्व नोंदी या पेनाने घेऊन संबंधित विभाग प्रमुखांनी त्या नोंदीची पडताळणी योग्य असलेबाबत प्रमाणित करणे आवश्यक आहे. परंतु त्याबाबत न.प. इचलकरंजी यांनी कार्यवाही केलेली नाही.

2) आर्थिक वर्ष 2020-21-22 साठी साठा नोंदवहीतील तपशिलांच्या नोंदीबाबत सुरवातीची शिल्लक,अखेरची शिल्लक तसेच वापरण्यात आलेल्या नगांच्या परिपूर्ण नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत त्यामुळे संबंधित तपशिलांच्या वापराबाबतचा योग्य ताळमेळ घेण्यात आला नाही. याबाबत साठा नोंदवही क्र.1 व 3 मधील उदाहरणे पुढीलप्रमाणे-

साठा नोंदवही क्र व तपशील क्र.	तपशीलाचे नाव	आढळून आलेली अनियमितता
1 /2	रोट फाईल	2020-21 मधील शिलकेबाबत 2021-22 ला नोंदी नमूद नाहीत

1/4	लेस फाईल	2020-21 ला शिल्लक 26 नग असताना 2021-22 ला सुरवातीची शिल्लक 00 घेण्यात आलेली आहे.
1/44	शाईचे पॅड(मोठे)	शिल्लक,नवीन खरेदीची नोंद नसताना 2021-22 मध्ये 3 नग वापरण्यात आलेले आहेत.
1/69	लखोटे	2021-22 करिता सुरवातीची शिल्लक-00,दि.17/03/2022 रोजी 5000 नवीन खरेदी करण्यात आलेली आहे.परंतु दि.11/03/2022 व 16/03/2022 रोजी अनुक्रमे कोर्ट विभागासाठी 600 व बारनिशी विभागासाठी 900 नगांचा वापर केल्याची नोंद आहे.
2/15 (लेखा वि)	आगाऊ दिलेल्या रक्कम ठेवीचे रजिस्टर	2021-22 सुरवातीची शिल्लक 07 असताना नवीन खरेदीची नोंद नसतानाही 2021-22 11 नगांचा वापर करण्यात आलेला आहे.
2/1(इस्टेट वि)	जमीन व इमारत यांचे भाडे मागणी पत्रक	2020-21 करिता सुरवातीची शिल्लक,अखेरची शिल्लक,नवीन खरेदीची नोंद नाही परंतु 18 नग वापर. 2021-22 करिता सुरवातीची शिल्लक नमूद नाही परंतु दि.14/09/2021 रोजी 20 नग खरेदीची नोंद असून अखेरची शिल्लक नमूद नाही.
2/6 ते 10 (इस्टेट वि)	जलतरण प्रवेश अर्ज व ओळखपत्र	2019-20,20-21,21-22 करिता नोंदी अपूर्ण त्यामुळे ताळमेळ घेता आला नाही.
2/2(नगररचना वि)	काम सुरु करण्याचा दाखला /बांधकाम परवाना अर्ज	2020-21 मध्ये दाखला क्र. 2901-3000चा वापर करण्यात आलेला आहे. 2021-22 मध्ये दाखला क्र.3101 पासून वापर करण्यास सुरवात आहे परंतु दाखला क्र. 3001-3100 बाबत कोणतेही नोंद नमूद नाही.
2/17(असेसमेंट वि)	महा.म्युनि चे कलम 119/1 नोटीस	2021-22करिता खरेदीची नोंद असताना जमा,वापर,शिलकेबाबत नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत.
2/22व 23 (टॅक्सवि)	घरफाळा मागणी व डिमांड बुके	2021-22करिता खरेदीची नोंद असताना जमा,वापर,शिलकेबाबत नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत.

3)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील प्रकरण 12 नियम 191 अन्वये नगरपरिषदने स्थिर मत्तांच्या संबंधातील व्यवहारांची नोंद करण्याकरिता नमुना 17 मध्ये जंगम मालमत्ता यांच्या संबंधात स्वतंत्र स्थिर मत्ता नोंदवही ठेवली नाही. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील प्रकरण 12 नियम 192 अन्वये प्रत्येक स्थिर मत्ता किंवा त्याचप्रकारच्या स्थिर मत्तांचे गट नोंदवहीतील स्वतंत्र पृष्ठावर नोंदवणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

4) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील प्रकरण 12 नियम 204 अन्वये प्राधिकृत अधिकारी यांनी

वर्षभरात किमान एकदा स्थिर मत्तांच्या नोंदवही नुसार स्थिर मत्तांची प्रत्यक्ष पडताळणी करून प्रत्यक्ष मोजणी अखेर आढळून आलेल्या मत्ता अचूक असल्याचे आढळून आल्यास तसे तो प्रमाणित करणे आवश्यक आहे तसेच तसेच यामध्ये कोणतीही त्रुटी आढळून आली तर उचित कार्यवाहीकरिता स्थायी समितीला कळविले पाहिजे परंतु याबाबत कोणतेही अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

उपरोक्त नोंदी या उदाहरणादाखल असून संपूर्ण आर्थिक वर्ष 2020-21-22 आढावा घेवून सर्व तपशिलांच्या परिपूर्ण नोंदी घेणे आवश्यक आहे.

DATPDDF9401 (Ref No : 47, Hmm No : 107)

148 भांडार विभागातून केलेल्या छपाई खर्चाबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

इचलकरंजी नगरपालिका,इचलकरंजी चे सन 2020-2021-2022 या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण दिनांक 09/11/2022 रोजी सुरू केले आहे.भांडार विभागाचे लेखापरिक्षण केले असता छपाई साठी खालील प्रमाणे खर्च केला आहे.

वर्ष	एकूण खर्च रक्कम	शेरा
2020-21	7682898	छपाइ /कागद खरेदी
2021-22	7159085	छपाइ /कागद खरेदी

याबाबत खलील प्रमाणे अ भि प्राय आहेत.

1) सदर छपाईसाठी सन 2018-19 मधील ई टेंडर zwj; प्रक्रिये राबविली आहे. त्यातील मंजूर ठेकेदाराला सन 2020-21 आणि 2021-22 ला मा. कौ न्सिल ठराव क्र.71, दि.16/09/2020 नुसार सन 2020-21 साठी व ठराव क्र. 141, दि.29/09/2021 ने सन 2021-22 साठी मुदतवाढ दिलेली आहे. परंतु महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग ndash;III/उद्योग-4 दिनांक 1 डिसेंबर 2016 मधील प्रकरण क्र. 3.3.2 (अ) अन्वये पुनर्प्रत्ययी आदेश फक्त एकदाच देता येईल आणि त्याचे मूल्य आणि संख्या सुरवातीच्या आदेशाच्या 50 टक्के किंवा रुपये दहा कोटी यापैकी जे कमी असेल त्यापर्यंतची खरेदी करता येईल. असे असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

2) मंजूर केलेल्या कामाचे मक्तेदाराकडुन करारनामा करुन घेताना मुद्रांक अधिनियम 1958 मधील कलम 34 व शासन परिपत्रक क्रं. ZPA/2009/वित्त 9/दिनांक 20/11/2009 च्या तरतूदीनुसार रुपये 10 लाखापर्यंत रुपये 500/- चा मुद्रांक घेणे व पुढील 1 लाखास रुपये 100/- चा मुद्रांक घेणे आवश्यक आहे. त्याप्रमाणे सन 2020-21 साठी रू.7682898/- व सन 2021-22 साठी रू. 7159085/- इतकी खरेदी केलेली आहे.

रक्कम रू. 14800/- च्या मुद्रांक शुल्कावर करारनामा करणे आवश्यक असताना प्रत्यक्षात रू.1000/- वर

करारनामा केलेला आहे. तरी सदर उर्वरित रक्कम रू.13800/- मक्तेदाराकडून वसुल करून शासन निधीत भरणा करून पुर्तता लेखापरिक्षणास सादर करावी.

3) सदर देयकांची तपासणी केली असता मक्तेदाराला अदा झालेल्या उपप्रमाणकावर सदर रक्कम अदा केलेबाबत पेड अँड कॅन्सलचे शिक्के मारणे आवश्यकता असताना तशा नोंदी उपप्रमाणकावर घेण्यात आलेल्या नाहीत त्यामुळे देयक दुबार अदा होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

4) महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औदगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 72 अन्वये प्रशासकीय मंजुरी घेणे आवश्यक आहे. सदर खर्चाबाबत प्रशासकीय मान्यता नस्तीसोबत तपासाणीस उपलब्ध झाली नाही.

5) नस्तीची तपासणी केली असता स्थायी निर्देश क्र. 36 मधील नियम 33 नुसार अंदाजपत्रकीय तपासणी रक्कम रू. 1 लाख ते 1 कोटी या दरम्याने असेल तर निविदा सुचनांना जास्तीत जास्त प्रसिध्दी देणेसाठी अ प्रमाणे राज्य स्तरीय दैनिक व ब प्रमाणे 20000 प्रती खप असलेले जिल्हास्तरीय दैनिक मध्ये जाहीरात देणे आवश्यक असताना तशी जाहीरात नगरपरिषदेने दिलेली नाही.

DATABPM8101 (Ref No : 85, Hmm No : 202)

149 सेवा पुस्तकातील सर्वसाधारण उणिवांबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषदेकडील सन 2020-2021 ते 2021-2022 कालावधीतील लेखापरीक्षणावेळी खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

1) महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग परिपत्रक क्रमांक वेपूर 1309/प्र.क्र.69 सेवा-9 दिनांक 29/04/2009 नियम 14 नुसार 6 व्या वेतन आयोगाच्या दिनांक 01/01/2006 ते 31/03/2009 अखेर वेतन फरकाची रक्कम 5 समान हप्त्यामध्ये भविष्य निर्वाह निधी खातेवर जमा केलेबाबतची नोंद सेवापुस्तकामध्ये घेणे आवश्यक आहे. परंतु अशा नोंदी सेवा पुस्तकात घेतल्याचे दिसून आले नाही.

2) महाराष्ट्र नागरी सेवा नियम 1981 मधील नियम 38 अन्वये सेवा पुस्तकामध्ये जन्मतारखेची नोंद करताना जन्मतारीख कागदोपत्री पुराव्यावरुन पडताळून पाहावी आणि आधारभूत कागदपत्राचे स्वरुप नमूद करुन तशा अर्थाचे प्रमाणपत्र देणेबाबत नमुद केले आहे. परंतु अशा नोंदी सेवा पुस्तकात घेतल्याचे दिसून आले नाही.

अ.क्र	कर्मचाऱ्याचे नाव	पदनाम	शेरा
1	श्री. रा.कृ.भोसले	वॉचमन	जन्मतारखेच्या नोंदीवर सक्षम अधिकाऱ्याची स्वाक्षरी नाही
2	श्री. मं.ग.घोडके	वॉचमन	

3)सेवा पुस्तकात रजा मंजूरीचे आदेश क्रमांक व दिनांक नमूद नाही, रजा मंजूरीबाबत सक्षम अधिकाऱ्यांची

स्वाक्षरी नाही. उदा. श्री. शिवाजी शामराव घडवीर, वॉचमन, यांचा 01/07/2014 पासून अर्जित रजा लेखा व 01/01/2011 पासून अर्धवेतनी रजा लेखा अपूर्ण आहे. श्री. बंडू पुंडलिक काजवे, वॉचमन यांचा 01/01/2015 अर्धवेतनी रजा लेखा अपूर्ण आहे. श्रीम. सुजाता सुरेश दाभोळे, लिपिक, पाणी पुरवठा विभाग व श्री. संदीप वामन जोशी, लिपिक यांचा अर्धवेतनी रजा लेखा अपूर्ण आहे.

4) आस्थापनेवरील सर्व कर्मचारी यांची जात पडताळणी बाबत महाराष्ट्र शासन परिपत्रक सामाजिक न्याय व सांस्कृतिक विभाग क्रमांक सीबीसी/10/2004/प्र.क्र.570/मावक/5 दिनांक 05/03/2005 मधील सुचनेनुसार जात पडताळणी केलेबाबतची नोंद सेवा पुस्तकात घेतल्याचे दिसून आले नाही.

अ.क्र	कर्मचाऱ्याचे नाव	पदनाम	शेरा
1	अ.बा.कांबळे	असिसंट मेकॅनिक	जात पडताळणी केलेबाबतची नोंद सेवा पुस्तकात घेण्यात आलेली नाही.

5) आस्थापनेवरील सर्व कर्मचारी यांची चारित्र्य पडताळणी बाबत महाराष्ट्र शासन सामान्य प्रशासन विभागाकडील आदेश क्रमांक बीसीए/1093/14999/प्र.क्र.59/16 अ दिनांक 09/03/1994 मधील सूचनेनुसार कर्मचाऱ्यांचे चारित्र्य व पूर्व चारित्र्य पोलीस तपासामध्ये चांगले असणे आवश्यक आहे. तसेच महाराष्ट्र नागरी सेवा (सेवेच्या सर्वसाधारण शर्ती) नियम 1981 मधील नियम 40 नुसार कर्मचाऱ्यांचे चारित्र्य पडताळणी झाल्याबाबतच्या नोंदी सेवापुस्तकामध्ये घेणे अनिवार्य आहे. अशा नोंदी लेखापरीक्षणावेळी आढळून आल्या नाहीत, अशा कर्मचाऱ्यांचा आढावा घेवून नोंदी पूर्ण करुन अनुपालन सादर करावे.

6)शासन निर्णय क्रमांक टी-आर-8/1163/2026 दिनांक 23/10/1963 व शासन निर्णय वित्त विभाग दिनांक 10/06/2015 अन्वये प्रत्येक शासकीय कर्मचाऱ्यास आपले स्वग्राम घोषीत करणे आवश्यक आहे. तशा नोंदी सेवापुस्तकात आढळून आल्या नाहीत.

अ.क्र	**कर्मचाऱ्याचे नाव**	**पदनाम**	**शेरा**
1	अ.बा.कांबळे	असिसंट मेकॅनिक	चारित्र्य पडताळणीची नोंद सेवापुस्तकात घेण्यात आलेली नाही.
2	रा.भै.यादव	लिपिक, जकात विभाग	

7) जात वैधता प्रमाणपत्र नोंद आढळून आली नाही. उदा. श्री. अ.बा.कांबळे, असि. मेकॅनिक, श्री. आप्पासो विश्वनाथ गेजगे, सफाई कामगार

8) प्रत्येक वर्षी वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी घेणेत आलेली नाही. महाराष्ट्र नागरी सेवा नियम 1981 मधील नियम 36 ते 45 नुसार सेवा पुस्तकाची सेवापट कर्मचाऱ्यांची सेवा अखंडता इ. बाबी अभिलेख पडताळणी केलेबाबतचा नोंद सेवा पुस्तकात शेवटी दिलेली नाही.

9) सामान्य प्रशासन विभाग शासन निर्णय क्रमांक साप्रवि/हिंदी भाषा/1092/प्र.क्र.29 व साप्रवि/मराठी भाषा/1076/28 दिनांक 10/06/1976 व शासन निर्णय क्रमांक 1092/1570/प्र.क्र.143/9210 दिनांक 01/01/1993 अन्वये सेवेतील सर्व कर्मचारी यांना एतदर्थ मंडळाची हिंदी व मराठी भाषा उत्तीर्ण झालेबाबतची नोंद सेवा पुस्तकात घेणे आवश्यक आहे. अशा नोंदी सर्व कर्मचाऱ्यांच्या सेवा पुस्तकात घेतल्याचे दिसून आले नाही.

अ.क्र	**कर्मचाऱ्याचे नाव**	**पदनाम**	**शेरा**

1	श्री. सदाशिव बाबुराव शिंदे	लिपिक, कर विभाग	एतदर्थ मंडळाची हिंदी व मराठी भाषा उत्तीर्ण झालेबाबतची नोंद सेवा पुस्तकात घेण्यात आलेली नाही.

DATJZMM9301 (Ref No : 55, Hmm No : 12)

150 गुंतवणूक नोंदवहीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपालिका,इचलकरंजी चे सन 2020-2021-2022 या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण दिनांक 09/11/2022 रोजी सुरू केले आहे.

गुंतवणूक नोंदवहीची तपासणी केली असता खालील प्रमाणे अ भिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्र.62, 215, 443 नुसार नमुना नं. 19 मध्ये ठेवणे आवश्यक असताना गुंतवणूक नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

2) महाराष्ट्र शासन उदयोग, उर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्र. भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-111/उदयोग-4, दि.01/12/2016 मधील नियम 3.2.3 नुसार गुंतवणूक करताना सरकारी बँकेकडून व्याजदराबाबतची दरपत्रके मागवून गुंतवणूक करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही न करता नगरपरिषदेने गुंतवणूक केली आहे.

3) खालील निधीची रकमा शिल्लक असताना नगरपरिषदेने गुंतवणूक केली नसल्याने नगरपरिषदेचे नुकसान झाले आहे.

अ.क्र	निधीचे नाव	मार्च-22 अखेर शिल्लक रक्कम
1	कमी खर्चाची स्वच्छता योजना	738807/-
2	नाविन्यपूर्ण योजना	75490/-
3	नव्याने वाढीव हदद (कबनुर)	1452927/-
4	12 वा वित्त आयोग(इतर विकास काम)	92352/-
5	तिर्थक्षेत्र विकास अनूदान	211036/-
6	वॉटर एनर्जी ऑडिट	105468/-
7		

4) नैसर्गिक आपत्ती अनुदान निधीची रक्कम रू. 79300/- दि.06/10/2021 रोजी गुंतवणूक केली असल्याचे दिसून

येते पंरतू त्या रकमेची गुंतवणूक नोंदवहीला नोंद घेण्यात आलेली नाही तसेच रक्कम त्या रकमेची ठेव पावती तपासणीस उपलब्ध झाली नाही.

5) खालील प्रमाणे निधींच्या कॅशबुकची तपासणी केली असता कॅशबुक मधील गुंतवणूकीची नोंद आणि गुंतवणूक नोंदवहीची तपासणी केली असता कॅशबुकमध्ये गुंतवणूक केलेली रक्कम गुंतवणूक नोंदवहीपेक्षा जादा दिसून येते तसेच सदर रकमांच्या ठेव पावती तपासणीस उपलब्ध झाली नाहीत.

अ.क्र.	निधीचे नाव	कॅशबुक मधील गुंतवणूकीची नोंद	गुंतवणूक नोंदवहीमधील नोंद	फरक
1	महासुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाअभियान (राज्यस्तर)	9798301	6381702	3416599
2	अमृत अभियान zwj; हरितपटटा	3417086	3259100	157986
3	युआयडीएसएमटी	56725956	56416805	309151
4	एसडब्लुएम प्रोजेक्ट	3975382	936338	3039044
5	अनुजाती नवबौध्द घटक	18407073	18150306	256767
6	युआयडीएसएमटी ड्रेनेज	601513518	-	601513518
7	14 वावित्त ओयोग (आयडीबीआय)	72283045	63147683	9135362
8	जिल्हास्तर नगरोत्थान	11414689	7435502	3979187

6) खालील प्रमाणे निधींच्या कॅशबुक मधील गुंतवणूकीची नोंद आणि गुंतवणूक नोंदवहीची तपासणी केली असता गुंतवण्क नोंदवहीमधील नोंदीच्या रकमा कॅशबुकमध्ये गुंतवणूक नोंद केलेल्या रकमेपेक्षा जादा नोंद जादा दिसून येत.

अ.क्र.	निधीचे नाव	कॅशबुक मधील गुंतवणूकीची नोंद	गुंतवणूक नोंदवहीमधील नोंद	फरक
1	अमृत अभियान	162908743	175542135	12633392
2	14 वा वित्त ओयोग (ॲक्सिस)	6456249	6810082	353833

7) 14 वा वित्त्zwj; आयोग निधीच्या ॲक्सिस बँकेच्या 4890004/- (6810052-1920048), आयडीबीआय

10684088/- (72283045-61598957),जिल्हास्तर नगरोत्थान च्या 5895928/- (11414689-5518761), नैसर्गिक आपत्ती अनुदान च्या 79300/-, प्रिमियम शुल्क टीपी रू.37766521/-, पाणी पुरवठा घसारा निधी (बँक गॅरंटी) रू.1501000/-, पाणी पुरवठा घसारा निधी रू.2660859/- चया ठेव पावती तपासणीस उपलब्ध झाल्या नाहीत.

DATABPM8101 (Ref No : 86, Hmm No : 201)

151 ठेव रकमेतून टीडीएस कपात केलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	193160.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजीने सन 2020-21-22 या कालावधीत zwj; विविध बँकेकडे केलेल्या विविध योजनांच्या ठेव रक्कम व त्यावरील व्याज यामधून टीडीएस कपात केलेबाबत खालील प्रमाणे दिसून येत आहे सदर टीडीएस कपात करणेचे नसताना ती केलेने नगरपरिषदेचे नुकसान झाले आहे. तरी कपात रकमेबाबत संबंधित बँकेशी पत्रव्यवहराअंती कमी जमा रकमा जमा होणे आवश्यक आहे तरी त्या रकमा जमा घेवून पुर्तता लेखापरिक्षणास सादर करावी.

योजनेचे नाव	पावती क्रमांक	दिनांक	पावती रक्कम	मुदतीनंतर जमा होणारी रक्कम	प्रत्यक्ष जमा रक्कम	कमी जमा रक्कम
15 वा वित्त	37809	04/01/2021	12500000	13138616	13126834	11782
आयोग	37833	05/01/2021	12500000	13138616	13126964	11652
	37842	06/01/2021	12500000	13138616	13127092	11524
रमाई	28336		47430	50683	50372	311
आवास	19297		43819	46825	46553	272
योजना	14046		7716713	8246040	8194696	51344
	14047		7707460	8236153	8184873	51280
	14048		7683941	8211020	8159895	51125
	26335		100190	106806	106204	602
	23186		179435	191287	190217	1070
	20298		135499	144448	143638	810
	20553		5190	5533	5503	30

	20739		78470	83614	83167	447
	28975		79402	63478	63093	385
	27520		99648	106023	105497	526
						193160

DATABPM8101 (Ref No : 89, Hmm No : 41)

152 घसारा नोंदवही बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपालिका,इचलकरंजीने घसारा नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही त्याबाबत पुढील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1)महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्र. 198 नुसार परिशिष्ट 2 अन्वये नगरपरिषदेच्या स्थिर मालमत्तेवर घसारा रकमेची तरतूद करण्यासाठी घसारा रकमेचे दर नमूद केले आहेत. त्यानुसार नगरपरिषदेच्या इमारत,वाहने,यंत्रसामुग्री,फर्निचर या बाबीचा घसारा परिगणीत करुन तेवढी रककम घसारा निधीमध्ये भरणा करणे आवश्यक आहे.

परिशिष्ट 2 नुसार नगरपरिषदेच्या स्थिर मत्तांवर घसारा रकमेची तरतूद करण्याकरिता स्वीकृत करावयाच्या घसारा रकमेचे दर पुढीलप्रमाणे-

अ.क्र.	मत्तांची वर्गवारी	वर्गवारीमध्ये समावेश असलेल्या मत्तांचे प्रकार	घसारा रकमेचा दर
1	जमीन	जमीन	0
2	इमारत	इमारती	6.66%
3	पायाभूत सुविधा मत्ता (इतर स्थिर मत्तांमध्ये समावेश)	मार्ग व पूल, जलनि:स्सारण व मलनि:स्सारण,जलप्रवाह	6.66%
4	संयंत्र आणि यंत्रसामग्री	संयंत्र आणि यंत्रसामग्री	10%
5	वीज संचमांडणी	जनरेटर संयंत्र, सार्वजनिक प्रकाश योजना	15%
6(क)	वाहने	वाणिज्यिक वाहने(बस,डंपर इ.)	20%
6(ख)	वाहने	इतर वाहने	15%

7	कार्यालय सामग्री, संगणक आणि परिबद्ध क्षेत्रे	--	20%
8	फर्निचर आणि जोडण्या	फर्निचर,खिळण्या,जोडण्या आणि विद्युत उपकरणे	15%
9	अमूर्त मत्ता	संगणक आज्ञावली अनुज्ञप्ती इ.	20%

तथापि आर्थिक वर्ष 2020-21-22 मध्ये घसारा निधीची नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही. तरी वरील प्रमाणे घसारा नोंदवही ठेवून नगरपरिषदेच्या मत्तांची घसारा तरतूद करून अनुपालन सादर करण्यात यावे.

DATABPM8101 (Ref No : 90, Hmm No : 40)

153 अनुदान नोंदवही (नमुना नं. 26) बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

अनुदान नोंदवहीबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 62 नुसार, नमूना 26 मध्ये ठेवणे आवश्यक असताना नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही. त्याबाबत खालील प्रमाणे अ भि प्राय देण्यात येत आहेत.

1. अनुदान नोंदवहीमध्ये नोंदविलेले अनुदानाच्या आदेश तपासणीसाठी लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत

2.महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासहिता 2011 नियम 315 नुसार प्रत्येक अनुदानाची zwj; तप शि लाची स्वतंत्र पृष्ठभागावर नोंद घेण्यात येईल. नोंदवहीतील प्रत्येक अनुदानासाठी पहिल्या पानावर, प्राप्त झालेल्या अनुदानाच्या शर्तीच्या आणि अनुदानाअंतर्गत प्राप्त रकमेची नोंद असेल तसेच पुढील पृष्ठभागावर अनुदान रकमेपैकी किती रक्कम खर्च करण्यात आली असेल याची नोंद परंतू सदर नोंदी घेण्यात आल्या नाहीत.

3.महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासहिता 2011 नियम 450 नुसार मंजुर करण्यात आलेली आणि त्या दिनांकास पुर्णपणे वापरण्यात न आलेली अनुदानाची रक्कम सुनिश्चीत करण्यात येईल आ णि सुचीबध्द करण्यात येईल अनदानाच्या अटी दिनांकापर्यत वापर करण्यात आल्याचा तपशील आणि इतर महत्वाची वैशिष्ट्रे यांची नोंदी न.नं.26 मध्ये नोदविण्यात येतील प्राप्त झालेल्या अनुदानाची आणि अदयाप वापरण्यात न आलेली निव्वळ रक्कम याची अधिका-याकडून यादीची पडताळणी करण्यात आल्यानंतर आणि त्यास मान्यता देण्यात आल्यानंतर नगरपरिषदेच्या दायित्वामध्ये करण्यात येइल.

4. मिळालेले अनुदान खर्च निहाय नोंदविलेले नाही त्यामुळे zwj; विशिष्ट कामासाठी मिळेलेले अनूदान त्या कामावर किती खर्च झाले तसेच किती शिल्लक आहे याची तपशील कळत नाही.

DATABPM8101 (Ref No : 91, Hmm No : 39)

154 14 वा वित्त आयोग मधील दंडाची रक्कम नगरपरिषद फंडवर वर्ग केलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजीने 14 व्या वित्त्zwj; आयोग निधीतून प्र.क्र. 98 दि. 01/10/2020 र.रू.8696920/- रस्ते व गटरी साफसफाईर् च्या देयकातील दंड व वाहन भाडे मधील वसुली रक्कम नगरपरिषद फंडामध्ये वर्ग केली आहे. सदरची रक्कम शासन निधीमधील असून ती शासन निधीमध्ये ठेवूनच खर्च करणे आवश्यक असताना ती नगरपरिषद फंडामध्ये वर्ग करून खर्च आहे. ही गंभीर अनिमितता आहे. तसेच रक्कम वर्ग केल्याने मिळणरया गुंतवणूकीवरचे व्याजाचे नुकसान

(1 नोव्हेबंर 2020 ते लेखापरिक्षणा कालावधीपर्यंत 5 टक्के) झाले आहे. तरी सदर रक्कम 14 वा व्या zwj;वित्त आयोग निधीमध्ये वर्ग करुन पुर्तता सादर करावी.

DATABPM8101 (Ref No : 92, Hmm No : 38)

155 अखर्चित रक्कम शासनास परत करणेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी खालील प्रमाणे अखर्चित रक्कम दिसून येते.

शासन निर्णय नगरविकास विभाग क्र.संकीर्ण-1998/प्र.क्र.30/नवि-04 दि.28.03.2022 अन्वये सन 2017-18 ते 2020-21 या आर्थिक वर्षामध्ये वितरीत केलेल्या निधीच्या अनुषंगाने कामे पूर्ण करून निधी खर्च करण्यास दि.31/03/2023 अखेर मुदतवाढ देण्यात आली आहे. तरी या व्यतीरीक्त योजनांची अखर्चित निधी शासनास जमा करण्यात यावी. तसेच अखर्चित रक्कम शासन खाती भरणा केल्याची पुर्तता लेखापरिक्षणास सादर करावी.

अ.क्रं.	निधीचे नांव	दि.31/3/2022 अखेर अखर्चित रककम
1	अनु.जाती व नवबौध्द घटक स्वच्छता वैयक्तीक शौचालय व नळजोडणी योजना	3240056
2	यु.आय.डी.एस.एस.एम.टी.योजना	621999354
3	तिर्थक्षेत्र विकास योजना	211036
4	नव्याने विस्तारलेल्या वाढीव हदद(कबनुर) नागरी	1452927
5	सुजय निर्मल योजना	3456361
6	विशेष रस्ता अनुदान	1098758

7	कमी खर्चाची स्वच्छता योजना	748972
8	नाविन्यपुर्ण योजना अनुदान	75490
9	13 वा वित्त आयाग	18132907
10	वैशिष्ठयपुर्ण काम अनुदान	2354936
11	पायाभुत zwj; सुविधा विशेष अनुदान	2214430
12	नागरी सुधारणा प्रोत्साहन	184942
13	अल्पसंख्यांक आयोग	1158736
14	वॉटर एनर्जी ऑडिट	105468
	एकूण	656434373

वरीलप्रमाणे एकूण रू. 656434373/- इतकी रक्कम अखर्चित असल्याचे दिसून येते.तरी सदर अखर्चित रक्कम शासनास पुरत करून पुर्तत लेखापरिक्षणास सादर करावी.

DATABPM8101 (Ref No : 97, Hmm No : 44)

156 माहे जुन 2022 अखेर रोख नोंद वही व बँक पासबुक अखेर शिल्लक रक्कम यांच्यातील तफावतीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपालिका,इचलकरंजी चे सन 2020-2021-2022 या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण दिनांक 09/11/2022 रोजी सुरू केले असून सोबत जोडलेल्या विवरणपत्र क्र. 2 प्रमाणे नगररिषद निधी व योजनांची रोकनिधीवरची दि. 28/06/2022 अखेरची शिल्लक व बँक पासबुकची अखेरची शिल्लक यांची तपासणी केली असता तफावत आढळून आली .

1) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासहिता 2011 मधिल नियम 54 प्रमाणे प्रत्येक महिना अखेरीस, बँक नोंदवहीमधील नोंदीची बँक विवरणपत्रामधील नोंदीशी तुलना करून नमुना क्रमांक 5 मध्ये बँक मेळ विवरपत्र तयार करणे आवश्यक असताना बँक ताळमेळ तयार करण्यात आलेला नाही.

2) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासहिता 2011 मधिल नियम 398 प्रत्येक महिन्याच्या शेवटी, बँक विवरणपत्रानुसार शिल्लक रक्कम आणि बँक पुस्तकानुसार शिल्लक रक्कम यांच्यामध्ये तफावत असेल, तर बँकेकडून बँक स्क्रोल मधील नोंदी प्राप्त करून त्याची बँक पुस्तकातील नोंदीशी तपासणी करण्यात येईल. या बाबीशी तपासणी

करताना, रोखपाल, केवळ रकमेच्या नोंदीबरोबर धनादेश क्रमांक, नोंद क्रमांककिंवा अदात्याचे किंवा प्रदात्याचे नाव इत्यांदींच्या नोंदीशी दैनदिन तपासणी करणे आवश्यक असताना तशी तपासणी करण्यात आलेली नाही.

3)सोबत जोडलेल्या न.प. फंड वयोजना निधीच्या विवरणपत्रानुसारबँक खाते शिल्लक व कॅशबुक मधील अखेरच्या शिल्लकमध्ये तफावत आढळून येते .

DATABPM8101 (Ref No : 158, Hmm No : 205)

157 बँक ताळमेळबाबत. मार्च- 2022 अखेर

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

इचलकरंजी नगरपालिका,इचलकरंजी चे सन 2020-2021-2022 या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण दिनांक 09/11/2022 रोजी सुरू केले असून सोबत जोडलेल्या विवरणपत्रा क्र. 1 प्रमाणे नगररिषद निधी व योजनांची रोकनिधीवरची अखेरची शिल्लक व बँक पासबुकची अखेरची शिल्लक यांची तपासणी केली असता तफावत आढळून आली .

1)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासहिता 2011 मधिल नियम 54 प्रमाणे प्रत्येक महिना अखेरीस, बँक नोंदवहीमधील नोंदीची बँक विवरणपत्रामधील नोंदीशी तुलना करून नमुना क्रमांक 5 मध्ये बँक मेळ विवरपत्र तयार करणे आवश्यक असताना बँक ताळमेळ तयार करण्यात आलेला नाही.

2)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासहिता 2011 मधिल नियम 398 प्रत्येक महिन्याच्या शेवटी, बँक विवरणपत्रानुसार शिल्लक रक्कम आणि बँक पुस्तकानुसार शिल्लक रक्कम यांच्यामध्ये तफावत असेल, तर बँकेकडून बँक स्क्रोल्स मधील नोंदी प्राप्त करून त्याची बँक पुस्तकातील नोंदीशी तपासणी करण्यात येईल. या बाबीशी तपासणी करताना, रोखपाल, केवळ रकमेच्या नोंदीबरोबर धनादेश क्रमांक, नोंद क्रमांककिंवा अदात्याचे किंवा प्रदात्याचे नाव इत्यांदींच्या नोंदीशी दैनदिन तपासणी करणे आवश्यक असताना तशी तपासणी करण्यात आलेली नाही.

3)न.प. फंडनिधीच्या खालील प्रमाणे निधीच्या बँक खात्याची तपासणी केली असता किर्दमधील अखेरच्या शिलकी पेक्षा बँक पासबुक मधील रक्कम कमी असल्याने तफावत zwj; आढळून येते . तरी संबधित रकमेचा योग्य समर्पक खुलासा करावा अन्यथा सदर रक्कम संबंधिताकडून वसूल करून पुर्तता लेखापरिक्षणास सादर करावी.

अ.क्र.	बँकेचे नाव	खाते क्रमांक	रोकडनिधीप्रमाणे अखेरची शिल्लक	पासबुकप्रमाणे शिल्लक	तफावत
1	सेंट्रल बॅक ए व बी झोन	3703	113251	53364	59887
2	आयडीबीआय वेतन	161	25187654	24592183	595471
3	आयडीबीआय	8870	22894317	10945833	11948484

	रस्ता खुदाई				
4	आयडीबीआय जनगणना	963	1306570	128147	1178423
5	आयडीबीआय प्रिमियीम शल्क	8323	16297546	2567175	13730371
6	एचडीएफसी काळा ओढा	18513	43159	17489	25670

3)) न.प. फंडनिधीच्या खालील प्रमाणे बँकेची पासबुक लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाही

अ.क्र.	बँकेचे नाव	खाते क्रमांक
1	बँक ऑफ बडोदा	6197
2	बँक ऑफ बडादा प्रशमन शुल्क	16480
3	देना बँक नागरी स्वच्छता	2586
4	आयडीबीआय zwj; डिपॉझिट	444

5) अर्बन बँक खाते क्र. 4000 वर नगरपरिषदेचे रू.604279/- दिसत आहेत परंतू सदरची बँक zwj; अवसानात निघाल्यामुळे नगरपरिषदेची सदरची रक्कम नाहक गुंतून पडली आहे. रक्कम परत मिळवणेसंदर्भात नगपरिषदेने कार्य पाठपुरावा केला याबाबतची कागदपत्रे लेखारिक्षणात उपलब्ध झाली नाहीत.

DATABPM8101 (Ref No : 159, Hmm No : 20)

158 इचलकरंजी नगरपालिका, अधिकारी व कर्मचारी यांचे लोकहितास्तव सेवा पेनर्विलोकन करणेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपालिका इचलकरंजी आर्थिक वर्ष सन 2020-21 ते 2021-22 लेखापरीक्षण कालावधीत नगरपालिकेकडे

कार्यरत असलेल्या कर्मचाऱ्यांबाबत अभिप्राय खालीलप्रमाणे

महाराष्ट्र नागरी सेवा (निवृत्ती वेतन) नियम 1982 नियम 10 व महाराष्ट्र शासन सामान्य प्रशासन विभाग शासन निर्णय क्रमांक एसआरसी 1085/1029/43/15 दिनांक 12/05/1986 व नगर परिषद संचालनालय zwj; परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण 10-2000/प्र.क्र.88/8 दिनांक 19/10/2000 नुसर नगरपरिषद अधिकारी व कर्मचारी यांचे वयाच्या 50-55 व्या वर्ष पलीकडे किंवा अर्हताकरी सेवेची 30 वर्षे पूर्ण झाल्यावर त्यांची नगर परिषदेतील सेवा पुढे ठेवण्यासाठी व पात्रता आजमवण्यासाठी त्यांची गोपनीय अहवाल/सचोटी व शारीरिक क्षमता विहित केलेल्या निकषाच्या आधारे त्यांचे प्रकरण पुनर्विलोकन करुन सुयोग्[zwnj;य व कार्यक्षम अधिकारी व कर्मचारी यांना मुदतपूर्व सेवानिवृत्त करावे असे आदेश आहेत, असे असता सन 2020-21 व 2021-22 कालावधीत वरीलप्रमाणे निकषात येणाऱ्या कर्मचारी व अधिकारी यांच्याबाबत योग्य ती कार्यवाही केलेली नाही. सबब यापुढे व ज्यांची सेवा 30 वर्षे व वय 50 ते 55 वर्षे असलेल्या व होणाऱ्या कर्मचाऱ्यांच्या यादीसह वरीलप्रमाणे आदेशात नमुद केलेप्रमाणे पूर्तता लेखापरीक्षणास सादर करावी, अन्यथा त्यांच्या वेतन व भत्ते वरील रक्कम अंतिम अमान्य राहील.

DATSRCM7001 (Ref No : 193, Hmm No : 46)

159 अग्रिम वसुलीच्या अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपालिका इचलकरंजीकडे आर्थिक वर्षे सन 2020-21 ते 2021-22 कालावधीत कर्मचाऱ्यांना दिलेल्या भविष्य निर्वाह निधी अग्रीम रक्कमा बाबतची वसुली ही मंजूर प्राधिकारी निर्देश देईल तितक्या समान मासिक हप्त्यामध्ये वसुल करणे आवश्यक आहे. परंतु महाराष्ट्र सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधी नियम 14 (1) नुसार किमान 12 हप्त्यात व 24 पेक्षा अधिक होणार नाहीत. तसेच नियम 13 चा पोटनियम (2) नुसार अग्रीमांची रक्कम वर्गणीदाराच्या तीन महिन्याच्या वेतनापेक्षा अधिक असलेस अशा विशेष प्रकरणात 36 पेक्षा अधिक हप्ते होणार नाहीत असे असता खालीलप्रमाणे 45 समान हप्ते दिले आहेत. याबाबत पूर्तता सादर करावी.

अ.क्र	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम	कर्मचारी नाव	तपशील
1	137	29/12/2020	45000/-	श्री. रजनीकांत रामचंद्र पेटकर, कर विभाग	1000*45 हप्ते

DATSRCM7001 (Ref No : 194, Hmm No : 46)

160 भविष्य निर्वाह निधी विभागाकडील नोंदवह्या विहित नमुन्यात न ठेवलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपालिका इचलकरंजीकडील सन 2020-21 ते 2021-22 कालावधीतील भविष्य निर्वाह निधी विभागाकडील लेखापरीक्षणावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत. नगरपालिका इचलकरंजीडील कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधीचे लेखे महाराष्ट्र नगरपरिषद/नगरपालिका लेखासंहिता 2011 अधिसूचना 13 अन्वये विहित केलेल्या नमुन्यात न ठेवता इतर नमुन्यात ठेवण्यात आलेले आहेत. सदर बाब नियमबाह्य असून सदर लेखे खालीप्रमाणे विहित नमुन्यात ठेवणे आवश्यक आहे.

अ.क्र	नोंदवही तपशील	न.पा.कडून ठेवण्यात आलेली नोंदवही नमुना	लेखासंहितेप्रमाणे ठेवणे आवश्यक असलेला नोंदवही नमुना
1	निवृत्ती वेतन नोंदवही	-	नमुना नंबर 91
2	निवृत्ती वेतन प्रदान आदेश नोंदवही	नमुना नंबर 102	नमुना नंबर 92
3	निवृत्ती वेतन प्रदान नोंदवही	नमुना नंबर 18	नमुना नंबर 95
4	उपदान नोंदवही	नमुना नंबर 155	नमुना नंबर 96
5	निवृत्ती वेतन लेखापरीक्षा नोंदवही	नमुना नंबर 153	नमुना नंबर 97

उपरोक्त प्रमाणे लेखासंहितेनुसार नोंदवही ठेवण्यात आलेली नसताना आवश्यक माहिती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नाही. तरी पूर्तता करुन कार्यवाही लेखापरीक्षणास सादर करावी.

DATSRCM7001 (Ref No : 195, Hmm No : 47)

161 निवृत्ती वेतन व कुटुंब निवृत्ती वेतन धारकांना महागाई भत्ता आदाईबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपालिका इचलकरंजीकडील कुटुंब निवृत्ती वेतन घेणाऱ्या कर्मचाऱ्यांच्या बाबतीत तो सेवेत असताना त्यास त्याच्या मर्जीनुसार एक महागाई भत्ता दिला जातो परंतु तो कर्मचारी सेवानिवृत्ती झालेनंतर त्याला दोन्ही निवृत्तीवेतनावरील महागाई भत्ता शासन परिपत्र वित्त विभाग से.नि.वे 1090/103/सेवा-4/दिनांक 29/01/1991 नुसार देय असताना नगरपालिका इचलकरंजीकडे तो संबंधितास अदा करण्यात येत नाही. त्यामुळे सदर निवृत्ती वेतन घेणाऱ्या कर्मचाऱ्यास मिळणाऱ्या महागाई भत्त्यास मुकावे लागत असल्याचे दिसून येते. सबबत संबंधित कर्मचाऱ्यास योग्य ती कार्यवाही करुन सुधारीत दराने महागाई भत्ता अदा करणे आवश्यक आहे.

DATSRCM7001 (Ref No : 196, Hmm No : 47)

162 बांधकाम परवानगी प्रीमियम शुल्क व बांधकाम परवाना कामगार उपकर शासन खाती न भरणा केलेबाबत.

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

1) सन 2020-2021 ते 2021-2022 लेखापरीक्षणात जमा खर्चाचे वार्षिक विवरण पत्रकावरुन नगररचना विभागाकडील प्राप्त बांधकाम परवानाधारकांकडून खालीलप्रमाणे बांधकाम परवाना प्रीमियम शुल्क वसूल करण्यात आले असून युनिफाईड डेव्हलपमेंट कंट्रोल प्रमोशन रेग्युलेशन फॉर महाराष्ट्र स्टेट मधील मुद्दा क्रमांक 2.2.14 अनुसार वसूल करण्यात आलेल्या बांधकाम परवाना प्रीमियम शुल्क मधील 50 % रक्कम हि शासनाच्या लेखाशीर्षाखाली भरण्यात येवून उर्वरित रक्कम हि सेपरेट खात्यावर ठेवण्यात येवून अशी जमा झालेली रक्कम हि नागरी पायाभूत सुविधा साठी वापरण्यात येणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यावाही करण्यात आलेली नसल्याने सदर रक्कम रुपये 12381980/- नाहक खात्यावर पडून राहिली आहे.

सन	**एकूण जमा रक्कम**
2020-2021	4387351/-
2021-2022	7994629/-
एकूण	**12381980**

2)इचलकरंजी नगरपरिषदे कडील सन 2020-2021 ते 2021-2022 लेखापरीक्षणात नगररचना विभागाकडील प्राप्त बांधकाम परवानाधारकांकडून जमा करण्यात आलेला बांधकाम उपकर शासन खाती भरणे आवश्यक असताना सदर रक्कम नगरपरिषदेच्या एकत्रित खात्यावर पडून असल्याचे दिसून येते.

सन	**एकूण जमा रक्कम**
2020-2021	5220540/-
2021-2022	3815790/-
एकूण	**9036330/-**

महाराष्ट्र प्रादेशिक नियोजन व नगररचना अधिनियम 1966 मधील कलम 45 अन्वये ज्या बांधकामांना काम सुरु करण्यास परवानगी दिली आहे अशा बांधकामांवर महाराष्ट्र शासन, उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग,शासन निर्णय क्र.बी.सी.ए.2009/प्र.क्र.108/ कामगार-7अ/दि.17 जून 2010 मधील 3(2) नुसार बांधकामाचे अंदाजित मुल्य ठरविण्या बाबत निर्देश देण्यात आले आहेत. नगररचना विभागामार्फत देण्यात आलेल्या बांधकाम परवान्यापोटी 1% कामगार कल्याण उपकर र.रु. 9036330/- शासन खाती भरणा करुन चलन लेखा परीक्षणासा सादर करावे.

DATGGAM9401 (Ref No : 58, Hmm No : 123)

163 अनधिकृत बांधकामावरील शास्तीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरीषरदेमधील शासकीय जमीनीवर एकुण किती मिळकतीवर अतिक्रमण केले आहे याबाबतचे अभिलेख व अनधिकृत बांधकाम नोंदवही लेखापरिक्षणास सादर करण्यात आली नाही. महाराष्ट्र नगरपरिषद दिनांक 1/4/2008 नंतर अनधिकृत /अवैध बांधकामाबाबत महाराष्ट्र शासन राजपत्र भाग चार दिनांक 1/4/2008 अन्वये महाराष्ट्र नगरपरिषदा नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 189 मध्ये अवैध व अनधिकृत बांधकाम असलेल्या इमारतीवर शास्ती बसविणेबाबत 189(अ) अशी सुधारणा समाविष्ठ केली आहे. या 189(अ) कलमानुसार कोणत्याही इमारतीचे किंवा इमारतीच्या भागाचे अवैधरित्या बांधकाम/पुर्ण बांधकाम करील अशा अवैध बांधकामाच्या बाबतीत त्यांच्याविरुध्द दावा दाखल करता येईल अशा कोणत्याही कारवाईला बाधा न आणता ते बांधकाम जोपर्यंत अवैध बांधकाम म्हणुन राहिल तो पर्यंत दरवर्षी अशा इमारतीवर बसविण्या योग्य असलेल्या मालमत्ता कराच्या दुप्पटी इतकी शास्ती भरण्यास पात्र असेल. त्यानुसार केलेल्या कार्यवाहीबाबतचे अभिलेख लेखापरीक्षणस उपलब्ध झाले नाही. अनाधिकृत बांधकाम असतील तर याबाबत योग्य ती कार्यवाही करणेत यावी. नव्याने बांधकाम करतांना नियमबाहय/अनिधिकृत बांधकाम होत असेल तर संबधीत विभागाने असे बांधकाम तात्काळ थांबवुन त्यावर दंडात्मक कारवाई करणे आवश्यक आहेत महाराष्ट्र नगरपरिषद नगरपंचायती अधिनियम 1965 अन्वये नमुद योग्य ती कार्यवाही करुन पुर्तता लेखापरीक्षणास दाखवावी.

DATGGAM9401 (Ref No : 59, Hmm No : 124)

164 इमारत बांधकाम परवाना नोंदवही विहित नमुन्यात ठेवली नसल्याबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद कडील नगररचना विभागाकडून महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहीता 2013 मधील नियम क्रमांक 63 नुसार नमुना क्रमांक 38 मध्ये इमारत परवानगी नोंदवही ठेवणे आवश्यक असताना त्या नमुन्यात ठेवण्यात आलेली नाही. सन 2020-21 मध्ये 242 व सन 2021-22 मध्ये 151 बांधकाम परवाने देण्यात आलेले आहे. सदर बांधकाम परवाने देताना वरील नमुना क्रमांक 38 मध्ये सदर बांधकाम ज्या ठिकाणी करण्यात येणार आहे त्या अनुषंगाने प्रभाग क्रमांक, घर क्रमांक , मालकाचे नाव, बांधकामाचे स्वरूप , अर्जाचा दिनांक , परवान्याचा दिनांक, बांधकाम पूर्ण झालेला दिनांक , भोगवटयाचा दिनांक , कर विभागाला माहिती दिल्याचा दिनांक , करनिर्धारणाची दिनांक व रक्कम या सर्व तपशिलांची नोंद करणे आवश्यक असताना संपूर्ण नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत. सबब सदर इमारतीला परवाना देण्यापासून ते सदर इमारत बांधून पूर्ण झाल्यानंतर त्याचे करनिर्धारण होईपर्यंतची एकत्रित तपशील लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

DATGGAM9401 (Ref No : 60, Hmm No : 125)

165 परिपूर्ण अभिलेखे उपलब्ध नसतानाही बांधकाम परवाने देण्यात आलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी कडील सन 2020-2021 ते 2021-2022 मध्ये http:// mahavastu. maharashtra. gov.in/ या पोर्टलद्वारे निर्गमित केलेले एकूण 393 बांधकाम परवाने देणेत आले आहेत. याबाबत खालीलप्रमाणे बाबींची पूर्तता करावी. दिनांक 01.4.2020 ते 31.03.2021 या कालावधीत एकुण 242 बांधकामाना परवानगी देणेत आली आहे. तसेच दि.01.04.2021 ते 31.03.2022 या कालावधीत एकूण 159 बांधकामाना परवानगी देणेत आली आहे असे एकूण दोन्ही वर्षात 393 बांधकाम परवानगी देणेत आली आहे. सदर बांधकाम परवाना देताना ऑनलाईन पोर्टलवरद्वारे प्राप्त करण्यात आलेले कागदपत्र उदाहरण दाखल तपासले असतां खालीलप्रमाणे त्रुटी दिसून आल्या.

अ.क्र.	प्रपोसल नंबर	नाव	त्रुटी
1.	61877	पुजा शेट्ये.	मागील वर्षीच्या घरफाळा भरलेली पावती दोन्ही व्यक्तिनी एकच जोडलेली दिसून येते.
2.	61887	आयुब मुजावर.	
3.	61901	संदीप जवारे.	2018-19 ची भरणा पावती जोडण्यात आलेली आहे. सबब 2019-20 मध्ये भरणा केलेली पावती दिसून येत नाही.
4.	61912	जुगुनु पीरजादा.	
5.	61949	सौ.राजश्री माने.	2018-19 ची पावती उत्तम देशिंगे यांच्या नावाची
6.	61905	सुकुमार काळे.	2019-20 ची पावती रघुनाथ संकपाळ यांच्या नावाने.
7.	103194	बालमुकुंद मनवाडे.	2018-19 ची भरणा पावती जोडण्यात आलेली आहे. सबब 2019-20 व 2020-21 मध्ये भरणा केलेली पावती दिसून येत नाही.

बांधकाम परवाने देताना संबंधित व्यक्तींनी चालू आर्थिक वर्षापर्यंत सर्व घरफाळा व इतर मालमत्ताकर भरले असल्याची खात्री करून तदनंतर बांधकाम परवाने देणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही न करता बांधकाम परवाना देण्यात आल्याने नगरपरिषदेला तेवढ्या उत्पन्नाला मुकावे लागत आहे किंवा उत्पन्न प्राप्त होण्यास उशीर होवून करचुकवेगिरीचे प्रमाण वाढण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. वरीलप्रमाणे इतर अर्जाची तपासणी करून सदर व्यक्तींनी चालू आर्थिक वर्षापर्यंत सर्वांनी मालमत्ता कर भरल्याची पावती जमा करून खात्री करून लेखापरीक्षणास सादर करावेत.

DATGGAM9401 (Ref No : 61, Hmm No : 127)

166 अधिसंख्य पदे निर्माण करणेमधील अनिमयतीतेबाबत व जात पडताळणी प्रमाणपत्र नसलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी कडील सन 2020-21 व 2021-22 सालचे आस्थापना विभागाकडील सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता खालील कर्मचारी यांची अनुसुचीत जमाती प्रवर्गातुन नियुक्ती असूनही अद्याप जात वैधता प्रमाणपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नसल्याने जात वैधता केल्याची खात्री करता येत नाही.

अ.क्र.	नाव	पद	नियुक्ती प्रवर्ग	नियुक्ती दिनांक
1.	सुनीलदत्त संगेवार.	वैद्यकीय अधिकारी वर्ग -2	अनुसूचित जमाती	19.12.1997

माननीय सर्वोच्च न्यायालय यांनी दिनांक 06 जुलै 2017 रोजी दिलेल्या निर्णयाची राज्यात अमलबजावणी करण्या संदर्भात असणारा सामान्य प्रशासन विभागकडील शासन निर्णय क्र.बी सी सी 2018//प्रक्र.308/16ब दिनांक 21 डिसेंबर 2019 च्या शासन निर्णय परीच्छेद क्रमांक 4.1 नुसार अनुसूचित जमातीचे जात वैधता प्रमाणपत्र सादर न केल्याच्या कारणास्तव सदर शासन निर्णयाद्वारे अधिसंख्य पदावर सेवा वर्ग करण्यात येणारया अधिकारी व कर्मचारी संख्येइतकी असे अधिकारी व कर्मचारी सध्या ज्या पदावर कार्यरत असतील त्या पदाचे अधिसंख्य पद निर्माण करून त्यांना मानवतावादी दृष्टीकोनातून तसेच प्रशासनाची होणारी अडचण दूर करण्यासाठी सर्व सबंधित प्रशासकीय विभागांनी तात्पुरत्या स्वरूपात 11 महिन्याकरीता किंवा ते सेवेत राहिले असते तर ते ज्या दिनांकाला सेवानिवृत्त झाले असते त्या दिनाकापर्यंत यापैकी जे आधी घडेल तोपर्यंत अधिसंख्य पदावर नेमणूक द्यावी. अधिसंख्य पदावर वर्ग झाल्यानंतर रिक्त होणारी अनुसूचित जमातीच्या प्रवर्गाची पदे अनुसूचित जमातीचे जात वैधता प्रमाणपत्र धारक उमेदवारांकडून सेवाप्रवेश नियमानुसार विहित कार्यपद्धतीचा अवलंब करून भरण्याची कार्यवाही करण्याचे आदेश असूनही त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. तसेच परिच्छेद 4.3 प्रमाणे अधिसंख्य पदे निर्माण करण्याचा प्रस्ताव परिशिष्ठ ndash; इ प्रमाणे वित्त विभागास सादर करण्यातआलेला नाही. सदरच्या अनियमीततेबाबत खुलासा सादर करणेत यावा.

DATGGAM9401 (Ref No : 64, Hmm No : 130)

167 सेवा पुस्तकातील उणीवा बाबत.

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

इचलकरंजी नगरपालीकेच्या सन 2020-21 व 2021-22 चे वित्तीय वर्षातील कर्मचाऱ्यांची सेवा पुस्तकाची तपासणी केली असता खालीलप्रमाणे उणीवा दिसून आल्या आहेत. यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देणेत येत आहेत.

1) सामान्य प्रशासन विभाग शासन निर्णय क्र.साप्रवि/हिंदी भाषा/1092/प्र.क्र.29 व साप्रवि/हिंदी भाषा/1076/28 दि. 10/6/1976 व शा.नि.क्र.1092/1570/प्र.क्र.143/9210 दि. 1/1/93 अन्वये सेवेतील सर्व अधिकारी कर्मचारी यांना एतदर्थ मंडळाची हिंदी व मराठी भाषा उत्तीर्ण झाले बाबतची नोंद सेवा पुस्तकात घेणे आवश्यक आहे.

उदाहारांदाखल खालील कर्मचाऱ्यांच्या सेवा पुस्तकात घेतल्याचे दिसून आले नाही.

अ.क्र.	कर्मचारी नाव	पदाचे नाव
1.	श्री.खेमचंद लालबेग.	लिपिक टंकलेखक (आरोग्य विभाग)
2.	श्री अविनाश मोरे.	लिपिक टंकलेखक (आरोग्य विभाग)
3.	श्री. सर्जेराव पाटील.	बहुउद्देशीय सेवा कर्मचारी
4.	श्री संजय बत्ते.	सांख्यिकी सहाय्यक

2) सेवा पुस्तकात रकाना क्र.8 मध्ये वेतन वाढीवर कर्मचाऱ्याची प्रत्येक वर्षी स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे, परंतू त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही. उदाहरण दाखल खालीलप्रमाणे.

अ.क्र.	कर्मचारी नाव	पदाचे नाव
1.	श्री. सुनील श्रीपती कांबळे.	सफाई कामगार (आरोग्य विभाग)
2.	श्री. सदाशिव लाखे.	सफाई कामगार (आरोग्य विभाग)
3.	सुवर्णा कांबळे.	सफाई कामगार (आरोग्य विभाग)
4.	श्री.श्रीकांत पाटील.	सुपरवायझर (इस्टेट विभाग)

3)नियम क्र. 36 ते 45 नुसार सेवा पुस्तकाची सेवा पट कर्मचाऱ्याची सेवा अखंडता इ. बाबी अभिलेख पडताळणी केले बाबतची नोंद सेवा पुस्तकात शेवटी दिलेली नाही.

अ.क्र.	कर्मचारी नाव	पदाचे नाव
1.	श्री.प्रदीप रा. खोंद्रे.	हेल्पर (वाहन विभाग)
2.	सुवर्णा कांबळे.	सफाई कामगार (आरोग्य विभाग)
3.	श्री.रमेश सि.बन्ने.	लिपिक (इस्टेट विभाग)

4)सेवा पुस्तकात रजा मंजुरीचे आदेश क्रमांक व दिनांक नमूद नाही, रजा मंजूरीबाबत सक्षम अधिकाऱ्यांची स्वाक्षरी नाही. तसेच रजा लेखा अपूर्ण असल्याचे दिसून येते. उदाहरणदाखल खालीलप्रमाणे

अ.क्र.	कर्मचारी नाव	पदाचे नाव
1.	श्री. प्रकाश भोरे.	सफाई कामगार (आरोग्य विभाग)
2.	श्री. अशोक वायदंडे.	सफाई कामगार (आरोग्य विभाग)
3.	सुजाता दाभोळ.	लिपिक (पाणीपुरवठा विभाग)

4.	संदीप जोशी.	लिपिक (पाणीपुरवठा विभाग)

5)आस्थापनेवरील सर्व कर्मचारी/अधिकारी यांची जात पडताळणी बाबत महाराष्ट्र शासन परिपत्रक सामाजिक न्याय व सांस्कृतिक विभाग क्र.cbc/10/2004/प्र.क्र.570/मावक/5 दि. 5 मार्च 2005 मधील सुचनेनुसार जात पडताळणी केले बाबतची नोंद सेवा पुस्तकात घेतल्याचे दिसून आले नाही.

6)आस्थापनेवरील सर्व कर्मचारी / अधिकारी यांची चारित्रय पउताळणी बाबत महाराष्ट्र शासन सामान्य प्रशासन विभागाकडील आदेश क्रमांक.बीसीए/1093/14999/प्र.क्र.59/16 अ दि. 9/3/1994 मधील सूचनेनुसार कर्मचाऱ्यांचे चारित्रय व पूर्व चारित्रय पोलीस तपासामध्ये चांगले असणे आवश्यक आहे, तसेच महाराष्ट्र नागरी सेवा (सेवेच्या सर्वसाधारण शर्ती) नियम 1981 मधील नियम 40 नुसार कर्मचाऱ्यांचे चारित्रय पडताळणी झाल्याबाबतच्या नोंदी सेवापुस्तकांमध्ये घेणे अनिवार्य आहे. अशा नोंदी आढळून आल्या नाहीत, अशा कर्मचाऱ्यांचा आढावा घेवून नोंदी पुर्ण करुन अनुपालन सादर करावे. उदाहरण दाखल खालीलप्रमाणे.

अ.क्र.	कर्मचारी नाव	पदाचे नाव
1.	श्री.अ.बा.कांबळे.	असिस्टंट मेकनिक (वाहन विभाग)
2.	श्री.शिवाजी घडवीर.	वॉचमन (इस्टेट विभाग)
3.	मारुती डांगे.	हेल्पर (इस्टेट विभाग)
4.	भारत कोपार्डे.	शिपाई (करविभाग)

7)शासन अधिसूचना, वित्त विभाग क्रमांक वेपूर 2019/प्र.क्र.1/सेवा-9/ दि. 30 जानेवारी, 2019 चे नियम 6 नुसार विकल्प व वचन पत्र सेवापुस्तकात आढळून आले नाहीत.

8)सेवा पुस्तकात शासन परिपत्रक क्र.वेपुर-2019/प्र.क्र.8/सेवा-9 दिनांक 20 फेब्रुवारी 2019 नुसार वेतननिश्चितीबाबतचे विवरणपत्र आढळून आले नाही.

9)शासन निर्णय क्र.टी-आर-8/1163/2026/ दि. 23/10/1963 शा.नि.वित्त विभाग दि. 10/06/2015 अन्वये प्रत्येक शासकीय कर्मचाऱ्यांस आपले स्वग्राम घोषीत करणे आवश्यक आहे, तशा नोंदी सेवापुस्तकात आढळून आल्या नाहीत.

अ.क्र.	कर्मचारी नाव	पदाचे नाव
1.	सिकंदर नदाफ.	लिपिक टंकलेखक.
2.	अनिता कोपार्डे.	बालवाडी शिक्षिका.
3.	संजय भोईटे.	स्वच्छता निरीक्षक.
4.	सुभाष देशपांडे.	शाखा अभियंता.

उपरोक्त बाबींची पूर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

168 नगरपरिषद मालकीच्या निवासस्थानांची नोंदवही उपलब्ध न झालेमुळे घरभाडे भत्ता अदाई बाबत खात्री करता येत नसलेबाबत व मुद्रांक शुल्क कपात न केलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 26784.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

1)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील नियम 62,191 नुसार नमुना नं. 16 स्थावर मालमत्तांची नोंदवही मध्ये नोंदी घेणे आवश्यक आहे. त्यान्वये निवासस्थान नोंदवही ठेवणे आवश्यक्त होते. परंतु अशी नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही. तसेच वरील नोंदवह्या महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 नियम 204 नुसार प्राधिकृत अधिकारी यांनी वर्षातून एकदा स्थिर मत्तांची प्रत्यक्ष पडताळणी करुन प्रमाणित करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. तथापि निवासस्थानांच्या सद्यस्थितीबाबत पडताळणी करता आली नाही.

2)नगरपरीषद इचलकरंजी कडील आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 मधील आस्थापना विभागाकडील पगार पत्रकांची तपासणी केली असता घरभाडे भत्ता अदा करण्यात आल्याचे दिसून येते. वास्तविक जे कर्मचारी शासकीय क्वार्टर्स मध्ये रहातात त्यांना घरभाडे भत्ता अदा करण्यात येत नाही. सदर बाबत इस्टेट विभागाकडून सन 2020-21 व 2021-22 मध्ये एकूण किती शासकीय क्वार्टर्स नगरपरिषदेच्या मालकीची आहेत पैकी किती चालू स्थिती मध्ये होती व किती क्वार्टर्स कर्मचारी यांना देण्यात आलेली होती याची माहिती वारंवार मागूनही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नसल्यामुळे जे कर्मचारी शासकीय क्वार्टर्स मध्ये वास्तव्य करत नाहीत अशा कर्मचारी यांनाच घरभाडे भत्ता अदा करण्यात आला किंवा कसे याबाबत लेखापरीक्षणात खात्री करता येत नाही.

3)महाराष्ट्र कोषागार नियम,1968 मधील नियम क्रमांक 160 व 277(1) अन्वये अदा केल्यांनतर वेतनपटावर प्रत्येक कर्मचाऱ्याची वेतन प्राप्त झाल्याबाबत मुद्रांकित स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. भारत राजपत्र दिनांक 10/09/2004 मधील परिशिष्ट 8 मधील कलम 117(3) नुसार रक्कम रु.5000 व त्यावरील प्रदानाकरिता रु.1 मूल्याच्या मुद्रांक तिकिटावर अदात्याची सही घेणे आवश्यक आहे. महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग, शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण 1013/प्र.क्र.64/कोषा प्रशा-5/दिनांक 26/10/2015 अन्वये प्रत्येक कर्मचाऱ्याच्या बँक खात्यात थेट इलेक्ट्रॉनिक माध्यमातून वेतन अदा केले जात असल्यामुळे, रुपये 1 मूल्याच्या मुद्रांकाऐवजी प्रत्येक कर्मचाऱ्याच्या वेतनातून रुपये 1कपात करून ते शासनाच्या महसुली खाती जमा करणेत यावे असे निर्देशित केले आहे. परंतु नगरपरिषद इचलकरंजीकडील खालील विभागाकडील आस्थापनेची जुलै 2021 ची वेतनदेयके पडताळणी केली असता अशी कपात केली जात नसलेचे दिसून येते. कर्मचारी संख्या पुढीलप्रमाणे-

अ.क्र.	कार्यरत विभागाचे नाव	कर्मचारी संख्या
1	विद्युत	14
2	आरोग्य (1 ते 5)	965
3	बांधकाम	58
4	वाहन	79

	एकूण	**1116**

उपरोक्त प्रमाणे कर्मचाऱ्यांचे रु.1 प्रमाणे प्रति कर्मचारी प्रती वर्षाचे 12 रुपये सन 2020-21 व सन 2021-22 चे दोन वर्षाचे रक्कम रुपये 24/- प्रमाणे 1116 कर्मचाऱ्यांचे रु.26784/- वर्षाचे रक्कम वसूल करून शासन खाती भरणा करून चलन अनुपालनास सादर करावे. तसेच यापुढील वेतन देयकातून उक्त शासन निर्णयाप्रमाणे कार्यवाही करावी.

DATGGAM9401 (Ref No : 66, Hmm No : 132)

169 इचलकरंजी शहराकरीता पंचगंगा पाणी पुरवठा योजनेसाठी कटटीमोळा डोह येथे सबर्सिबल पंप टाकणे व इतर अनुषगिक कामे करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	6723620.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2020-21-22 या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षणात इचलकरंजी शहराकरीता पंचगंगा पाणी पुरवठा योजनेसाठी कटटीमोळा डोह येथे सबर्सिबल पंप टाकणे व इतर अनुषगिक कामे करणे व देयक यांची पडताळणी करून त्यातील उणिवाबाबत पुढीलप्रमाणे आक्षेप कायम करणेत येत आहे. कामाचा तपशील-

कामाचे नाव	१) कटटीमोळा येथे कळघर व तदअनुषगिक कामे करणे
अंदाजपत्रकीय रक्कम	9,93,300/-
DSR/SSR वर्ष/करारनामा दि.	2019-20
प्रशासकीय मान्यता	जिल्हाधीकारी कार्यालय, कोल्हापूर, नगर प्रशासन विभाग यांचेकडील आदेश क्रं. कार्या/11/नपा/एसआर/100/ब/ 2020दिनांक 30/12/2020
तांत्रिक मान्यता	नगर zwj;परिषद, इचलकरंजी, यांचेकडीलजा.क्रं. बांध/तां.मं. 674 ते 681/2020 दिनांक 22/12/2020
निविदा रक्कम	रुपये 993300
मंजूर निविदा रक्कम	वाटाघाटीअंती अंदाजपत्रकीय दराने मंजूर
मक्तेदाराचे नांव	हुलग्याप्पा हुलेमणी
कामाचे आदेश	दिनांक 10/03/2021
काम सुरु दिनांक	दिनांक 10/03/2021

काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 10/06/2021
कामाची मुदत	03 महिने
खर्च तपशिल	RA-I = 976167 RA-I = - (प्र.क्रमांक) **TOTAL =**
कामाचे नाव	२) पंप नदीत सोडणेसाठी आर. एस.बिंमचे प्लॅटफॉर्म तयार करणे.
अंदाजपत्रकीय रक्कम	9,66,400/-
DSR/SSR वर्ष/करारनामा दि.	2019-20
प्रशासकीय मान्यता	जिल्हाधीकारी कार्यालय, कोल्हापूर, नगर प्रशासन विभाग यांचेकडील आदेश क्रं. कार्या/11/नपा/एसआर/100/ब/ 2020दिनांक 30/12/2020
तांत्रिक मान्यता	नगर zwj;परिषद, इचलकरंजी, यांचेकडीलजा.क्रं. बांध/तां.मं. 674 ते 681/2020 दिनांक 22/12/2020
निविदा रक्कम	रुपये 9,66,400/-
मंजूर निविदा रक्कम	वाटाघाटीअंती अंदाजपत्रकीय दराने मंजूर
मक्तेदाराचे नांव	हुलग्याप्पा हुलेमणी
कामाचे आदेश	दिनांक 10/03/2021
काम सुरु दिनांक	दिनांक 10/03/2021
काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 10/06/2021
कामाची मुदत	03 महिने
खर्च तपशिल	RA-I = 708129 RA-II = 339116 **TOTAL = 1047245**
कामाचे नाव	3) 500 मी.मी. व्यासाच्या दाबनलिकेसाठी आवश्यक साहित्यांचा पुरवठा करणे
अंदाजपत्रकीय रक्कम	9,71,400/-

DSR/SSR वर्ष/करारनामा दि.	2019-20
प्रशासकीय मान्यता	जिल्हाधीकारी कार्यालय, कोल्हापूर, नगर प्रशासन विभाग यांचेकडील आदेश क्रं. कार्या/11/नपा/एसआर/100/ब/ 2020दिनांक 30/12/2020
तांत्रिक मान्यता	नगर zwj;परिषद, इचलकरंजी, यांचेकडीलजा.क्रं. बांध/तां.मं. 674 ते 681/2020 दिनांक 22/12/2020
निविदा रक्कम	रुपये 971400
मंजूर निविदा रक्कम	वाटाघाटीअंती 5.80% कमी दराने मंजूर
मक्तेदाराचे नांव	मुरग्याप्पा पाटील
कामाचे आदेश	दिनांक ndash; 10/03/2021
काम सुरु दिनांक	दिनांक - 10/03/2021
काम पूर्ण दिनांक	दिनांक - 09/06/2021
कामाची मुदत	03 महिने
खर्च तपशिल	RA-I = 100627 RA-I = 342125 (प्र.क्रमांक ----) **TOTAL = 442752**
कामाचे नाव	4) दाबनलिकेसाठी खुदाई करणे 1320 मीटर
अंदाजपत्रकीय रक्कम	9,40,200/-
DSR/SSR वर्ष/करारनामा दि.	2019-20
प्रशासकीय मान्यता	जिल्हाधीकारी कार्यालय, कोल्हापूर, नगर प्रशासन विभाग यांचेकडील आदेश क्रं. कार्या/11/नपा/एसआर/100/ब/ 2020दिनांक 30/12/2020
तांत्रिक मान्यता	नगर zwj;परिषद, इचलकरंजी, यांचेकडीलजा.क्रं. बांध/तां.मं. 674 ते 681/2020 दिनांक 22/12/2020
निविदा रक्कम	रुपये 9,40,200/-
मंजूर निविदा रक्कम	वाटाघाटीअंती अंदाजपत्रकीय दराने मंजूर
मक्तेदाराचे नांव	मौलाली ब. बागवान

कामाचे आदेश	दिनांक 10/03/2021
काम सुरु दिनांक	दिनांक 10/03/2021
काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 10/06/2021
कामाची मुदत	03 महिने
खर्च तपशिल	RA-I = 8,83,500/- RA-I = 66,952/- (प्र.क्रमांक ---) **TOTAL = 950452**
कामाचे नाव	5) 500 मी.मी. व्यासाची डी.आय.के. ९ ची जलवाहिनी जोडणे व तदअनुषंगिक कामे करणे
अंदाजपत्रकीय रक्कम	6,15,925/-
DSR/SSR वर्ष/करारनामा दि.	2019-20
प्रशासकीय मान्यता	जिल्हाधीकारी कार्यालय, कोल्हापूर, नगर प्रशासन विभाग यांचेकडील आदेश क्रं. कार्या/11/नपा/एसआर/100/ब/ 2020दिनांक 30/12/2020
तांत्रिक मान्यता	नगर zwj;परिषद, इचलकरंजी, यांचेकडीलजा.क्रं. बांध/तां.मं. 674 ते 681/2020 दिनांक 22/12/2020
निविदा रक्कम	रुपये 615925
मंजूर निविदा रक्कम	वाटाघाटीअंती अंदाजपत्रकीय दराने मंजूर
मक्तेदाराचे नांव	मुरग्याप्पा पाटील
कामाचे आदेश	दिनांक 10/03/2021
काम सुरु दिनांक	दिनांक 10/03/2021
काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 10/06/2021
कामाची मुदत	महिने
खर्च तपशिल	RA-I = 511184 RA-I = (प्र.क्रमांक --) **TOTAL =**

कामाचे नाव	6) दाबनलिकेवर थ्रस्ट ब्लॉक घालणे व तदअनुषंगिक कामे करणे
अंदाजपत्रकीय रक्कम	9,74,950/-
DSR/SSR वर्ष/करारनामा दि.	2019-20
प्रशासकीय मान्यता	जिल्हाधीकारी कार्यालय, कोल्हापूर, नगर प्रशासन विभाग यांचेकडील आदेश क्रं. कार्या/11/नपा/एसआर/100/ब/ 2020दिनांक 30/12/2020
तांत्रिक मान्यता	नगर zwj;परिषद, इचलकरंजी, यांचेकडीलजा.क्रं. बांध/तां.मं. 674 ते 681/2020 दिनांक 22/12/2020
निविदा रक्कम	रुपये 974950
मंजूर निविदा रक्कम	वाटाघाटीअंती 5.70% कमी दराने मंजूर
मक्तेदाराचे नांव	मौलाली बागवान
कामाचे आदेश	दिनांक 10/03/2021
काम सुरु दिनांक	दिनांक 10/03/2021
काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 10/06/2021
कामाची मुदत	03 महिने
खर्च तपशिल	RA-I = 567289 RA-I = 326980 (प्र.क्रमांक) **TOTAL = 894269**
कामाचे नाव	7) दाबनलिकेवर व्हॉल्व व चेंबर बांधणे व तदअनुषंगिक कामे करणे
अंदाजपत्रकीय रक्कम	9,55,400/-
DSR/SSR वर्ष/करारनामा दि.	2019-20
प्रशासकीय मान्यता	जिल्हाधीकारी कार्यालय, कोल्हापूर, नगर प्रशासन विभाग यांचेकडील आदेश क्रं. कार्या/11/नपा/एसआर/100/ब/ 2020दिनांक 30/12/2020
तांत्रिक मान्यता	नगर zwj;परिषद, इचलकरंजी, यांचेकडीलजा.क्रं. बांध/तां.मं. 674 ते 681/2020 दिनांक 22/12/2020
निविदा रक्कम	रुपये 955400

मंजूर निविदा रक्कम	वाटाघाटीअंती 5.60% कमी दराने मंजूर
मक्तेदाराचे नांव	मौलाली बागवान
कामाचे आदेश	दिनांक 10/03/2021
काम सुरु दिनांक	दिनांक 10/03/2021
काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 10/06/2021
कामाची मुदत	03 महिने
खर्च तपशिल	RA-I = 724672 RA-I = -- (प्र.क्रमांक ---) **TOTAL =**
कामाचे नाव	8) नगरपरिषद १ ते २६ वार्ड करिता न. प. मालकीच्या बोअर zwj; करिता रेन वॉटर हार्वेसटिंग करणे
अंदाजपत्रकीय रक्कम	8,40,000/-
DSR/SSR वर्ष/करारनामा दि.	2019-20
प्रशासकीय मान्यता	जिल्हाधीकारी कार्यालय, कोल्हापूर, नगर प्रशासन विभाग यांचेकडील आदेश क्रं. कार्या/11/नपा/एसआर/100/ब/ 2020दिनांक 30/12/2020
तांत्रिक मान्यता	नगर zwj;परिषद, इचलकरंजी, यांचेकडीलजा.क्रं. बांध/तां.मं. 674 ते 681/2020 दिनांक 22/12/2020
निविदा रक्कम	रुपये 840000
मंजूर निविदा रक्कम	वाटाघाटीअंती अंदाजपत्रकापेक्षा १०% कमी दराने मंजूर
मक्तेदाराचे नांव	विनय राठी
कामाचे आदेश	दिनांक 11/04/2021
काम सुरु दिनांक	दिनांक 11/04/2021
काम पूर्ण दिनांक	दिनांक
कामाची मुदत	03 महिने
खर्च तपशिल	RA-I = 840000

	RA-I = (प्र.क्रमांक) **TOTAL =**
कामाचे नाव	9) कटट्रीमोळा डोह येथे 200 एच पी चा सबमर्सिबल पंप टाकणे
अंदाजपत्रकीय रक्कम	5276742/-
DSR/SSR वर्ष/करारनामा दि.	2019-20
प्रशासकीय मान्यता	जिल्हाधीकारी कार्यालय, कोल्हापूर, नगर प्रशासन विभाग यांचेकडील आदेश क्रं. कार्या/11/नपा/एसआर/100/ब/ 2020दिनांक 30/12/2020
तांत्रिक मान्यता	नगर zwj;परिषद, इचलकरंजी, यांचेकडीलजा.क्रं. बांध/तां.मं. 674 ते 681/2020 दिनांक 22/12/2020
निविदा रक्कम	रुपये 5276742
मंजूर निविदा रक्कम	वाटाघाटीअंती 4.90% जादा दराने मंजूर
मक्तेदाराचे नांव	तुषार इलेक्ट्रीकल
कामाचे आदेश	दिनांक 03/05/2021
काम सुरु दिनांक	दिनांक 03/05/2021
काम पूर्ण दिनांक	दिनांक
कामाची मुदत	03 महिने
खर्च तपशिल	RA-I = 336879 RA-I = -- (प्र.क्रमांक ---) **TOTAL =**

याबाबत लेखा परीक्षणाचे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे-

1) **<u>कटटीमोळा येथे कळघर उभारणे व तदअनुषगिक कामे करणे</u>** ndash;

1) **<u>मक्तेदार निवड</u>** - नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय यांचेकडील स्थायी निर्देश क्रमांक 36 दिनांक 29/12/2005 मधील सूचना क्रमांक 27(iv) नुसार कंत्राटदार नोंदणीकृत व आवश्यक असलेले सर्व परवाना धारक असावा. उदाहरणार्थ बांधकाम विषयक बाबीमध्ये कंत्राटदार सार्वजनिक बांधकाम विभाग यांचेकडील नोंदणी प्रमाणपत्र धारक असावा, पाणीपुरवठा विषयक बाबी साठी महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडील नोंदणीधारक असावा. परंतु सदरप्रमाणे उपरोक्त कामातील मक्तेदार हे त्यांचे कागदपत्रानुसार प्रमाणपत्रधारक नसलेचे दिसून येते. तथापि अपात्र मक्तेदराची निवड झाल्याचे स्पष्ट होते.

2) **<u>प्रतिज्ञापत्र</u>**- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये कंत्राटदारानी ई निविदेसोबत अपलोड केलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँप पेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे आवश्यक आहे. परंतु असे प्रतिज्ञापत्र जोडण्यात आलेले नाही. तथापि उपरोक्त कामाचे तीन निविदाधारकांचे रुपये **1500 वसूल** करून भरणा करावे.

3) **<u>अंदाजपत्रकातील त्रुटी</u>** ndash; लेखापरीक्षणास उपलब्ध्द झालेल्या नस्तीची तपासणी करता असे दिसून आले की, उपरोक्त कामासाठी बनविलेल्या अंदाजपत्रकातील बाब क्रं. १ ते बाब क्रं. 7 ची बेरीज ही रुपये 840344.93 यावर 3% PMC खर्च, 12% GST या बाबी धरुन रुपये 966400 इतके रकमेचे अंदाजपत्रक तयार करणेत आलेले आहे. मात्र अंदाजपत्रकाचा गोषवारा काढताना बाब क्रं. १ ते बाब क्रं. 7 ची बेरीज ही रुपये 863718.84 यावर 3% PMC खर्च, 12% GST या बाबी धरुन रुपये 993300 इतके रकमेचे अंदाजपत्रक ई-निविदासाठी धरलेले आहे. याचा अर्थ रुपये 26900 इतके जादा रकमेचे अंदाजपत्रक रक्कम धरणेत आलेली आहे. यावरुन सदरचे अंदाजपत्रक सदोष बनविले आहे असे म्हणता येणार नाही

4) **<u>Steel Design</u>** ndash; सदर कामाची नस्तीची तपासणी करता अंदाजपत्रकाती बाब क्रं.7 Steel Design बनविणे या कामासाठी रुपये 20000 खर्च करणेत आलेले आहेत. मात्र नस्तीसोबत सदरचा अहवाल उपलब्ध्द नाही. या बाबत त्रयस्थ व्यक्तीमार्फत करणेत आलेले तपासणीमध्येसुध्दा Steel Design उपलब्ध्द नाही असे नमुद केलेले आहे. सबब, सदर बाबीवर झालेला खर्च **रुपये 20000** सदर रक्कम लेखापरीक्षणास अंतिम अमान्य करणेत येत आहे.

5) **<u>कार्यादेश नोंदवही</u>** ndash; महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा सहिता 2011 मधील नियम क्रं. 120 नुसार नमुना क्रं. 12 मध्ये कामाची कार्यादेश नोंदवही ठेवून त्यामध्ये सर्व कामांचा तपशील, मक्तेदाराचे नांव, कार्यादेश क्रमांक, काम पुर्ण होण्याचा संभाव्य दिनाक इत्यादी संबंधी नोंदी असतील, तथापी या प्रमाणे कार्यवाही करणेत आलेली नाही.

6) **<u>जादा काम</u>** ndash; मोजमाप पुस्तक क्रं. 415 ची तपासणी केली असता पान कं.14 वर जादा काम म्हणून 1) Providing and laying cost in situ RCC M 20 , 225mm या बाबीवर रुपये 88724.87 व 2) Providing and laying cost in situ RCC M 20 , 300mm या बाबीवर रुपये 29767.50 असे मिळून रुपये 118492.37 व यावर 12% GST रक्कम रुपये 14219 असे मिळून रुपये 132685 इतका जादा खर्च करणेत आलेला आहे. सदरची बाब ही अंदाजपत्रकामध्ये नमुद नाही अथवा या कामास जादाची मंजूरी घेणेत आलेली नाही. सबब, अंदाजपत्रकापेक्षा जादा केलेला खर्च **रुपये 132685** वसुलपात्र करणेत येत आहे.

7) **<u>GST परतावा</u>** ndash; वस्तू व सेवा कर अनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करुन अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकत्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे. त्या बाबत पुढील हिन्याच्या 10 ततारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापुर्वी आधी अदा करण्यात आलेल्या देयकाच्या मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केले बाबत सादर करणे बंधनकारक आहे. परंतु सदर कामामध्ये असे प्रमाणपत्र मक्तेदार यांचेकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी उपरोक्त देयकातून अदा केलेली **GST रक्कम 104589** अंतिम अमान्य करणेत येत आहे. (GST रक्कम कपातीबाबत करारनामा यामध्ये अट नमुद आहे.)

8) **<u>विमा</u>** ndash; सन 2019-20 ची दरसूची मधील General Notes सूचना क्रमांक 26 अनुसार 1% विमा घेणे आवश्यक असताना प्रथम देयकातून 0.5% म्हणजेच रुपये 4967 इतका विमा कपात करणेत आलेला आहे. संपुर्ण कामावरील रुपये 8403 इतका विमा वसुल करणे आवश्यक आहे. सबब उर्वरित **रुपये 3436**

संबंधीतांकडून वसुल करणेत यावेत.

2) **<u>पंप नदीत सोडणेसाठी आर एस बिमचे प्लॅटफॉर्म तयार करणे</u>** ndash;

1) **<u>मक्तेदार निवड</u>** - नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय यांचेकडील स्थायी निर्देश क्रमांक 36 दिनांक 29/12/2005 मधील सूचना क्रमांक 27(iv) नुसार कंत्राटदार नोंदणीकृत व आवश्यक असलेले सर्व परवाना धारक असावा. उदाहरणार्थ बांधकाम विषयक बाबीमध्ये कंत्राटदार सार्वजनिक बांधकाम विभाग यांचेकडील नोंदणी प्रमाणपत्र धारक असावा, पाणीपुरवठा विषयक बाबी साठी महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडील नोंदणीधारक असावा. परंतु सदरप्रमाणे उपरोक्त कामातील मक्तेदार हे त्यांचे कागदपत्रानुसार प्रमाणपत्रधारक नसलेचे दिसून येते. तथापि अपात्र मक्तेदराची निवड झाल्याचे स्पष्ट होते.

2) **<u>प्रतिज्ञापत्र</u>**- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये कंत्राटदारानी ई निविदेसोबत अपलोड केलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँप पेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे आवश्यक आहे. परंतु असे प्रतिज्ञापत्र जोडण्यात आलेले नाही. तथापि उपरोक्त कामाचे तीन निविदाधारकांचे रुपये **1500 वसूल** करून भरणा करावे.

3) **<u>Steel Design</u>** ndash; सदर कामाची नस्तीची तपासणी करता अंदाजपत्रकाती बाब क्रं.10 Steel Design बनविणे या कामासाठी रुपये 20000 खर्च करणेत आलेले आहेत. मात्र नस्तीसोबत सदरचा अहवाल उपलब्ध्द नाही. या बाबत त्रयस्थ व्यक्तीमार्फत करणेत आलेले तपासणीमध्येसुध्दा Steel Design उपलब्ध्द नाही असे नमुद केलेले आहे. सबब, सदर बाबीवर झालेला खर्च **रुपये 20000** सदर रक्कम लेखापरीक्षणास अंतिम अमान्य करणेत येत आहे.

4) **<u>कार्यादेश नोंदवही</u>** ndash; महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा सहिता 2011 मधील नियम क्रं. 120 नुसार नमुना क्रं. 12 मध्ये कामाची कार्यादेश नोंदवही ठेवून त्यामध्ये सर्व कामांचा तपशील, मक्तेदाराचे नांव, कार्यादेश क्रमांक, काम पुर्ण होण्याचा संभाव्य दिनाक इत्यादी संबंधी नोंदी असतील, तथापी या प्रमाणे कार्यवाही करणेत आलेली नाही.

5) **<u>GST परतावा</u>** ndash; वस्तू व सेवा कर अनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करुन अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकत्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे. त्या बाबत पुढील हिन्याच्या 10 ततारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापुर्वी आधी अदा करण्यात आलेल्या देयकाच्या मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केले बाबत सादर करणे बंधनकारक आहे. परंतु सदर कामामध्ये असे प्रमाणपत्र मक्तेदार यांचेकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी उपरोक्त देयकातून अदा केलेली **GST रक्कम 100841** अंतिम अमान्य करणेत येत आहे. (GST रक्कम कपातीबाबत करारनामा यामध्ये अट नमुद आहे.)

6) **<u>विमा</u>** ndash; सन 2019-20 ची दरसूची मधील General Notes सूचना क्रमांक 26 अनुसार 1% विमा घेणे आवश्यक असताना प्रथम देयकातून 0.5% म्हणजेच रुपये 4832 इतका विमा कपात करणेत आलेला आहे. संपुर्ण कामावरील रुपये 8403 इतका विमा वसुल करणे आवश्यक आहे. सबब उर्वरित **रुपये 4802** संबंधीतांकडून वसुल करणेत यावेत.

7) **<u>काम पूर्णता</u>**- न.प.लेखासंहिता 2011 नियम 139 प्रमाणे नगरअभियंत्याने नियम 210 मध्ये विहित केल्यानुसार नमुना 62 मध्ये पूर्णतेचा अहवाल सादर करील किंवा तसे प्रमाणपत्र देईल. परंतु सदरप्रमाणे विहित नमुन्यात काम पूर्णतेचे दाखले उपलब्ध नाहीत.

3) 500 मी.मी. व्यासाच्या दाबनलिकेसाठी आवश्यक साहित्याचा पुरवठा करणे -

1) **मक्तेदार निवड** - नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय यांचेकडील स्थायी निर्देश क्रमांक 36 दिनांक 29/12/2005 मधील सूचना क्रमांक 27(iv) नुसार कंत्राटदार नोंदणीकृत व आवश्यक असलेले सर्व परवाना धारक असावा. उदाहरणार्थ बांधकाम विषयक बाबीमध्ये कंत्राटदार सार्वजनिक बांधकाम विभाग यांचेकडील नोंदणी प्रमाणपत्र धारक असावा, पाणीपुरवठा विषयक बाबी साठी महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडील नोंदणीधारक असावा. परंतु सदरप्रमाणे उपरोक्त कामातील मक्तेदार हे त्यांचे कागदपत्रानुसार प्रमाणपत्रधारक नसलेचे दिसून येते. तथापि अपात्र मक्तेदराची निवड झाल्याचे स्पष्ट होते.

2) **प्रतिज्ञापत्र**- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये कंत्राटदारानी ई निविदेसोबत अपलोड केलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँप पेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे आवश्यक आहे. परंतु असे प्रतिज्ञापत्र जोडण्यात आलेले नाही. तथापि उपरोक्त कामाचे तीन निविदाधारकांचे रुपये **1500 वसूल** करून भरणा करावे.

3) **कार्यादेश नोंदवही** ndash; महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा सहिता 2011 मधील नियम क्रं. 120 नुसार नमुना क्रं. 12 मध्ये कामाची कार्यादेश नोंदवही ठेवून त्यामध्ये सर्व कामांचा तपशील, मक्तेदाराचे नांव, कार्यादेश क्रमांक, काम पुर्ण होण्याचा संभाव्य दिनाक इत्यादी संबंधी नोंदी असतील, तथापी या प्रमाणे कार्यवाही करणेत आलेली नाही.

4) **GST परतावा** ndash; वस्तू व सेवा कर अनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करुन अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकत्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे. त्या बाबत पुढील हिन्याच्या 10 ततारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापुर्वी आधी अदा करण्यात आलेल्या देयकाच्या मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केले बाबत सादर करणे बंधनकारक आहे. परंतु सदर कामामध्ये असे प्रमाणपत्र मक्तेदार यांचेकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी उपरोक्त देयकातून अदा केलेली **GST रक्कम 82887** अंतिम अमान्य करणेत येत आहे. (GST रक्कम कपातीबाबत करारनामा यामध्ये अट नमुद आहे.)

5) **विमा** ndash; सन 2019-20 ची दरसूची मधील General Notes सूचना क्रमांक 26 अनुसार 1% विमा घेणे आवश्यक असताना प्रथम देयकातून 0.5% म्हणजेच रुपये 4857 इतका विमा कपात करणेत आलेला आहे. संपुर्ण कामावरील रुपये 8028 इतका विमा वसुल करणे आवश्यक आहे. सबब उर्वरित **रुपये 3171** संबंधीतांकडून वसुल करणेत यावेत.

6) **काम पूर्णता**- न.प.लेखासंहिता 2011 नियम 139 प्रमाणे नगरअभियंत्याने नियम 210 मध्ये विहित केल्यानुसार नमुना 62 मध्ये पूर्णतेचा अहवाल सादर करील किंवा तसे प्रमाणपत्र देईल. परंतु सदरप्रमाणे विहित नमुन्यात काम पूर्णतेचे दाखले उपलब्ध नाहीत.

4) दाबनलिकेसाठी खुदाई करणे 1320 मीटर -

1) **प्रतिज्ञापत्र**- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये कंत्राटदारानी ई निविदेसोबत अपलोड केलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँप पेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे आवश्यक आहे. परंतु असे प्रतिज्ञापत्र जोडण्यात आलेले नाही. तथापि उपरोक्त कामाचे तीन निविदाधारकांचे रुपये **1500 वसूल** करून भरणा करावे.

2) **कार्यादेश नोंदवही** ndash; महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा सहिता 2011 मधील नियम क्रं. 120 नुसार नमुना क्रं. 12 मध्ये कामाची कार्यादेश नोंदवही ठेवून त्यामध्ये सर्व कामांचा तपशील, मक्तेदाराचे नांव, कार्यादेश क्रमांक, काम पुर्ण होण्याचा संभाव्य दिनाक इत्यादी संबंधी नोंदी असतील, तथापी या प्रमाणे कार्यवाही करणेत आलेली नाही.

3) **GST परतावा** ndash; वस्तू व सेवा कर अनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करुन अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकत्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे. त्या बाबत पुढील हिन्याच्या 10 ततारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापुर्वी आधी अदा करण्यात आलेल्या देयकाच्या मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केले बाबत सादर करणे बंधनकारक आहे. परंतु सदर कामामध्ये असे प्रमाणपत्र मक्तेदार यांचेकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी उपरोक्त देयकातून अदा केलेली **GST रक्कम 101834** अंतिम अमान्य करणेत येत आहे. (GST रक्कम कपातीबाबत करारनामा यामध्ये अट नमुद आहे.)

4) **विमा** ndash; सन 2019-20 ची दरसूची मधील General Notes सूचना क्रमांक 26 अनुसार 1% विमा घेणे आवश्यक असताना प्रथम देयकातून 0.5% म्हणजेच रुपये 4701 इतका विमा कपात करणेत आलेला आहे. संपुर्ण कामावरील रुपये 9402 इतका विमा वसुल करणे आवश्यक आहे. सबब उर्वरित **रुपये 4701** संबंधीतांकडून वसुल करणेत यावेत.

5) **काम पूर्णता**- न.प.लेखासंहिता 2011 नियम 139 प्रमाणे नगरअभियंत्याने नियम 210 मध्ये विहित केल्यानुसार नमुना 62 मध्ये पूर्णतेचा अहवाल सादर करील किंवा तसे प्रमाणपत्र देईल. परंतु सदरप्रमाणे विहित नमुन्यात काम पूर्णतेचे दाखले उपलब्ध नाहीत.

5) 500 मी मी व्यासाची डि आय के ९ ची जलवाहिनी जोडणे व तदअनुषंगिक कामे करणे-

1) **मक्तेदार निवड** - नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय यांचेकडील स्थायी निर्देश क्रमांक 36 दिनांक 29/12/2005 मधील सूचना क्रमांक 27(iv) नुसार कंत्राटदार नोंदणीकृत व आवश्यक असलेले सर्व परवाना धारक असावा. उदाहरणार्थ बांधकाम विषयक बाबीमध्ये कंत्राटदार सार्वजनिक बांधकाम विभाग यांचेकडील नोंदणी प्रमाणपत्र धारक असावा, पाणीपुरवठा विषयक बाबी साठी महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडील नोंदणीधारक असावा. परंतु सदरप्रमाणे उपरोक्त कामातील मक्तेदार हे त्यांचे कागदपत्रानुसार प्रमाणपत्रधारक नसलेचे दिसून येते. तथापि अपात्र मक्तेदराची निवड झाल्याचे स्पष्ट होते.

2) **प्रतिज्ञापत्र**- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये कंत्राटदारानी ई निविदेसोबत अपलोड केलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँप पेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे आवश्यक आहे. परंतु असे प्रतिज्ञापत्र जोडण्यात आलेले नाही. तथापि उपरोक्त कामाचे तीन निविदाधारकांचे रुपये **1500 वसूल** करून भरणा करावे.

3) **कार्यादेश नोंदवही** ndash; महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा सहिता 2011 मधील नियम क्रं. 120 नुसार नमुना क्रं. 12 मध्ये कामाची कार्यादेश नोंदवही ठेवून त्यामध्ये सर्व कामांचा तपशील, मक्तेदाराचे नांव, कार्यादेश क्रमांक, काम पुर्ण होण्याचा संभाव्य दिनाक इत्यादी संबंधी नोंदी असतील, तथापी या प्रमाणे कार्यवाही करणेत आलेली नाही.

4) **GST परतावा** ndash; वस्तू व सेवा कर अनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करुन अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकत्याने ज्यांस असे देयक अदा

करण्यात आले आहे. त्या बाबत पुढील हिन्याच्या 10 ततारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापुर्वी आधी अदा करण्यात आलेल्या देयकाच्या मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केले बाबत सादर करणे बंधनकारक आहे. परंतु सदर कामामध्ये असे प्रमाणपत्र मक्तेदार यांचेकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी उपरोक्त देयकातून अदा केलेली **GST रक्कम 63170** अंतिम अमान्य करणेत येत आहे. (GST रक्कम कपातीबाबत करारनामा यामध्ये अट नमुद आहे.)

5) **विमा** ndash; सन 2019-20 ची दरसूची मधील General Notes सूचना क्रमांक 26 अनुसार 1% विमा घेणे आवश्यक असताना प्रथम देयकातून 0.5% म्हणजेच रुपये 3080 इतका विमा कपात करणेत आलेला आहे. संपुर्ण कामावरील रुपये 6160 इतका विमा वसुल करणे आवश्यक आहे. सबब उर्वरित **रुपये 3080** संबंधीतांकडून वसुल करणेत यावेत.

6) नगर पालिकेने इचलकरंजी शहराकरीता पंचगंगा पाणी पुरवठा योजनेसाठी कटटीमोळा डोह येथे सबमर्सिबल पंप टाकणे व इतर अनुषंगिक कामे करणे या अंतर्गत दाबनलिकेसाठी 1320 मीटर खुदाई करणे हे काम केलेले आहे. सदर कामाचा खुदाई मुरुम उचललेला नसताना या कामी बाब नंबर १ यावर मुरुम बाहेरुन आणून भरणे 228 cum यासाठी रुपये 798 प्रमाणे रुपये 181944 इतका खर्च केलेला आहे. नगर पालिकेने 1320 मीटर खुदाई केलेला मुरुम उपलब्ध्द असताना नवीन मुरुम आणेणेचे प्रयोजन कळून येत नाही. सबब, मुरुम भरणेसाठी केलेला रुपये 181944 इतकी रक्कम लेखापरीक्षणास मान्य कता येणार नाही. सदरची रक्कम **रुपये 181944** संबंधीतांकडून वसूल करणेत यावी.

7) **काम पूर्णता**- न.प.लेखासंहिता 2011 नियम 139 प्रमाणे नगरअभियंत्याने नियम 210 मध्ये विहित केल्यानुसार नमुना 62 मध्ये पूर्णतेचा अहवाल सादर करील किंवा तसे प्रमाणपत्र देईल. परंतु सदरप्रमाणे विहित नमुन्यात काम पूर्णतेचे दाखले उपलब्ध नाहीत.

6) दाब नलिकेवर थ्रस्ट ब्लॉक घालणे व तदअनुषंगिक कामे करणे-

1) **प्रतिज्ञापत्र**- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये कंत्राटदारानी ई निविदेसोबत अपलोड केलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँप पेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे आवश्यक आहे. परंतु असे प्रतिज्ञापत्र जोडण्यात आलेले नाही. तथापि उपरोक्त कामाचे तीन निविदाधारकांचे रुपये **1500 वसूल** करून भरणा करावे.

2) **कार्यादेश नोंदवही** ndash; महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा सहिता 2011 मधील नियम क्रं. 120 नुसार नमुना क्रं. 12 मध्ये कामाची कार्यादेश नोंदवही ठेवून त्यामध्ये सर्व कामांचा तपशील, मक्तेदाराचे नांव, कार्यादेश क्रमांक, काम पुर्ण होण्याचा संभाव्य दिनाक इत्यादी संबंधी नोंदी असतील, तथापी या प्रमाणे कार्यवाही करणेत आलेली नाही.

3) **GST परतावा** ndash; वस्तू व सेवा कर अनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करुन अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकत्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे. त्या बाबत पुढील हिन्याच्या 10 ततारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापुर्वी आधी अदा करण्यात आलेल्या देयकाच्या मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केले बाबत सादर करणे बंधनकारक आहे. परंतु सदर कामामध्ये असे प्रमाणपत्र मक्तेदार यांचेकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी उपरोक्त देयकातून अदा केलेली **GST रक्कम 95815** अंतिम अमान्य करणेत येत आहे. (GST रक्कम कपातीबाबत करारनामा यामध्ये अट नमुद आहे.)

4) **विमा** ndash; सन 2019-20 ची दरसूची मधील General Notes सूचना क्रमांक 26 अनुसार 1% विमा घेणे आवश्यक असताना प्रथम देयकातून 0.5% म्हणजेच रुपये 5065 इतका विमा कपात करणेत आलेला आहे. संपुर्ण कामावरील रुपये 6160 इतका विमा वसुल करणे आवश्यक आहे. सबब उर्वरित **रुपये 4685** संबंधीतांकडून वसुल करणेत यावेत.

5) सदर कामाचे अंदाजपत्रक पाहता अंदाजपत्रकामध्ये 1.5 x 1.5 x 1.5 या मापाचे 10 कॉक्रीट ब्लॉक रुपये 6468 प्रमाणे करणेचे होते प्रत्यक्षात मोजमाप पुस्तक पाहता सदर मापाचे एकूण[zwj; 15 कॉक्रीट खडडे जादा घेतलेचे दिसून येत आहेत सबब, अंदाजपत्रकापेक्षा करणेत आलेले ५ खडडयाचे रुपये 6468 प्रमाणे एकूण **रुपये 32340** लेखापरीक्षणास मान्य करता येणार नाहीत.

6) **काम पूर्णता**- न.प.लेखासंहिता 2011 नियम 139 प्रमाणे नगरअभियंत्याने नियम 210 मध्ये विहित केल्यानुसार नमुना 62 मध्ये पूर्णतेचा अहवाल सादर करील किंवा तसे प्रमाणपत्र देईल. परंतु सदरप्रमाणे विहित नमुन्यात काम पूर्णतेचे दाखले उपलब्ध नाहीत.

7) दाब नलिकेवर व्हॉल्व व चेंबर बांधणे व तदअनुषंगिक कामे करणे-

1) **प्रतिज्ञापत्र**- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये कंत्राटदारानी ई निविदेसोबत अपलोड केलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँप पेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे आवश्यक आहे. परंतु असे प्रतिज्ञापत्र जोडण्यात आलेले नाही. तथापि उपरोक्त कामाचे तीन निविदाधारकांचे रुपये **1500 वसूल** करून भरणा करावे.

2) **कार्यादेश नोंदवही** ndash; महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा सहिता 2011 मधील नियम क्रं. 120 नुसार नमुना क्रं. 12 मध्ये कामाची कार्यादेश नोंदवही ठेवून त्यामध्ये सर्व कामांचा तपशील, मक्तेदाराचे नांव, कार्यादेश क्रमांक, काम पुर्ण होण्याचा संभाव्य दिनाक इत्यादी संबंधी नोंदी असतील, तथापी या प्रमाणे कार्यवाही करणेत आलेली नाही.

3) **GST परतावा** ndash; वस्तू व सेवा कर अनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करुन अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकत्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे. त्या बाबत पुढील हिन्याच्या 10 ततारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापुर्वी आधी अदा करण्यात आलेल्या देयकाच्या मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केले बाबत सादर करणे बंधनकारक आहे. परंतु सदर कामामध्ये असे प्रमाणपत्र मक्तेदार यांचेकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी उपरोक्त देयकातून अदा केलेली **GST रक्कम 89692** अंतिम अमान्य करणेत येत आहे. (GST रक्कम कपातीबाबत करारनामा यामध्ये अट नमुद आहे.)

4) **विमा** ndash; सन 2019-20 ची दरसूची मधील General Notes सूचना क्रमांक 26 अनुसार 1% विमा घेणे आवश्यक असताना प्रथम देयकातून 0.5% म्हणजेच रुपये 00 इतका विमा कपात करणेत आलेला आहे. संपुर्ण कामावरील रुपये 9554 इतका विमा वसुल करणे आवश्यक आहे. सबब उर्वरित **रुपये 9554** संबंधीतांकडून वसुल करणेत यावेत.

6) **काम पूर्णता**- न.प.लेखासंहिता 2011 नियम 139 प्रमाणे नगरअभियंत्याने नियम 210 मध्ये विहित केल्यानुसार नमुना 62 मध्ये पूर्णतेचा अहवाल सादर करील किंवा तसे प्रमाणपत्र देईल. परंतु सदरप्रमाणे विहित नमुन्यात काम पूर्णतेचे दाखले उपलब्ध नाहीत.

8) नगर परिषद १ ते २६ वॉर्ड करीता न.प. मालकीच्या बोअरकरिता रेन वॉटर हार्वेस्टींग करणे

1) **प्रतिज्ञापत्र**- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये कंत्राटदारानी ई निविदेसोबत अपलोड केलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँप पेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे आवश्यक आहे. परंतु असे प्रतिज्ञापत्र जोडण्यात आलेले नाही. तथापि उपरोक्त कामाचे तीन निविदाधारकांचे रुपये **1500 वसूल** करून भरणा करावे.

2) **कार्यादेश नोंदवही** ndash; महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा सहिता 2011 मधील नियम क्रं. 120 नुसार नमुना क्रं. 12 मध्ये कामाची कार्यादेश नोंदवही ठेवून त्यामध्ये सर्व कामांचा तपशील, मक्तेदाराचे नांव, कार्यादेश क्रमांक, काम पुर्ण होण्याचा संभाव्य दिनाक इत्यादी संबंधी नोंदी असतील, तथापी या प्रमाणे कार्यवाही करणेत आलेली नाही.

3) **GST परतावा** ndash; वस्तू व सेवा कर अनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करुन अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकत्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे. त्या बाबत पुढील हिन्याच्या 10 ततारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापुर्वी आधी अदा करण्यात आलेल्या देयकाच्या मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केले बाबत सादर करणे बंधनकारक आहे. परंतु सदर कामामध्ये असे प्रमाणपत्र मक्तेदार यांचेकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी उपरोक्त देयकातून अदा केलेली **GST रक्कम 90600** अंतिम अमान्य करणेत येत आहे. (GST रक्कम कपातीबाबत करारनामा यामध्ये अट नमुद आहे.)

4) **विमा** ndash; सन 2019-20 ची दरसूची मधील General Notes सूचना क्रमांक 26 अनुसार 1% विमा घेणे आवश्यक असताना प्रथम देयकातून 0.5% म्हणजेच रुपये 00 इतका विमा कपात करणेत आलेला आहे. संपुर्ण कामावरील रुपये 8456 इतका विमा वसुल करणे आवश्यक आहे. सबब उर्वरित **रुपये 8456** संबंधीतांकडून वसुल करणेत यावेत.

5) **काम पूर्णता**- सदरचे काम थर्ड पार्टी ऑडीट साठी प्रलबित आहे.

9) पंचगंगा पाणी पुरवठा योजनेसाठी कटटीमोळा डोह येथे सबमर्सिबल पंप टाकणे ndash;

1) **मक्तेदार निवड** - नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय यांचेकडील स्थायी निर्देश क्रमांक 36 दिनांक 29/12/2005 मधील सूचना क्रमांक 27(iv) नुसार कंत्राटदार नोंदणीकृत व आवश्यक असलेले सर्व परवाना धारक असावा. उदाहरणार्थ बांधकाम विषयक बाबीमध्ये कंत्राटदार सार्वजनिक बांधकाम विभाग यांचेकडील नोंदणी प्रमाणपत्र धारक असावा, पाणीपुरवठा विषयक बाबी साठी महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडील नोंदणीधारक असावा. परंतु सदरप्रमाणे उपरोक्त कामातील मक्तेदार हे त्यांचे कागदपत्रानुसार प्रमाणपत्रधारक नसलेचे दिसून येते. तथापि अपात्र मक्तेदराची निवड झाल्याचे स्पष्ट होते.

2) **प्रतिज्ञापत्र**- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये कंत्राटदारानी ई निविदेसोबत अपलोड केलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँप पेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे आवश्यक आहे. परंतु असे प्रतिज्ञापत्र जोडण्यात आलेले नाही. तथापि उपरोक्त कामाचे तीन निविदाधारकांचे रुपये **1500 वसूल** करून भरणा करावे.

3) **कार्यादेश नोंदवही** ndash; महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा सहिता 2011 मधील नियम क्रं. 120 नुसार नमुना क्रं.

12 मध्ये कामाची कार्यादेश नोंदवही ठेवून त्यामध्ये सर्व कामांचा तपशील, मक्तेदाराचे नांव, कार्यादेश क्रमांक, काम पुर्ण होण्याचा संभाव्य दिनाक इत्यादी संबंधी नोंदी असतील, तथापी या प्रमाणे कार्यवाही करणेत आलेली नाही.

4) **GST परतावा** ndash; वस्तू व सेवा कर अनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करुन अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकत्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे. त्या बाबत पुढील हिन्याच्या 10 ततारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापुर्वी आधी अदा करण्यात आलेल्या देयकाच्या मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केले बाबत सादर करणे बंधनकारक आहे. परंतु सदर कामामध्ये असे प्रमाणपत्र मक्तेदार यांचेकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी उपरोक्त देयकातून अदा केलेली **GST रक्कम 411094** अंतिम अमान्य करणेत येत आहे. (GST रक्कम कपातीबाबत करारनामा यामध्ये अट नमुद आहे.)

5) **विमा** ndash; सन 2019-20 ची दरसूची मधील General Notes सूचना क्रमांक 26 अनुसार 1% विमा घेणे आवश्यक असताना प्रथम देयकातून 0.5% म्हणजेच रुपये 17129 इतका विमा कपात करणेत आलेला आहे. संपुर्ण कामावरील रुपये 34258 इतका विमा वसुल करणे आवश्यक आहे. सबब उर्वरित **रुपये 17129** संबंधीतांकडून वसुल करणेत यावेत.

6) **काम पूर्णता**- सदरचे काम थर्ड पार्टी ऑडीट साठी प्रलबित आहे.

उपरोक्त अनियमिततेपोटी खर्च रक्कम रुपये 6723620 आक्षेपाधीन ठेवणेत येत आहे.

HCDSGMM7401 (Ref No : 94, Hmm No : 98)

170 इचलकरंजी पाणी पुरवठा योजनेअंतर्गत कृष्णा नदीवरील मजरेवाडी जॅकवेल येथे540 अश्वशक्ती पंप पुरविणे व बसविणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगर परिषद इचलकरंजीचे आर्थीक वर्ष 2020-21 ते 2021-22 चे लेखापरीक्षणात नगर परिषदेचा फिरता निधी या योजनेंतर्गत इचलकरंजीत कृष्णा नदीवरील मजरेवाडी जॅकवेल येथे 540 अश्वशक्ती पंप पुरविणे व बसविणे कामाची निविदा नस्ती व तत्सम लेखे तपासणी केली असता पुढीलप्रमाणे कामाचा तपशील दिसून येतो.

अ.क्र.	तपशील	वर्णन
1	कामाचे नाव	इचलकरंजी पाणी पुरवठा योजनेअंतर्गत कृष्णा नदीवरील मजरेवाडी जॅकवेल येथे 540 अश्वशक्ती पंप पुरविणे व बसविणे
2	निधी / योजनेचे नाव	नगर परिषदेचा फिरता निधी
3	निविदा प्रक्रिया	ई-निविदा

4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	10804346			
5	तांत्रिक मंजूर रक्कम व दिनांक	मजिप्रा सांगली यांचेकडील क्र. तांशा (यां)/इचलकरंजी न प/ 656/ 2020 दिनांक 08/06/2020			
6	प्रशासकीय मंजुरी रक्कम व क्रमांक	सहसंचालक, नगर रचना, अंमलबजावणी कक्ष, पुणे यांचेकडील जा.क्रं. इचलकरंजी एशावियो/विदयुत पंप /फिरता निधी/ सह संचाअंक/137 दिनांक 18/09/2020			
7	निविदा रक्कम	10804346			
8	निविदा प्रसिद्ध कालावधी व दिनांक	दैनिक राष्ट्रगीत दिनांक 30/09/2020			
9	निविदा मंजूर कंत्राटदाराचे नाव	ओम इंडस्ट्रीयल इंजिनिअरिंग zwj;सर्व्हीसेस ठाणे			
10	कार्यारंभ आदेश दिनांक	02/12/2020			
11	कामाचा कालावधी	90 दिवस			
13	कामाचे मुल्यांकन	10512976			
14	निविदा मर्यादा	10804346			
15	देयक तपशील	RA 1=241/26.11.2021	RA 2 Final =7/29.3.2021		Total
		9955208	557768		10512976
	सुरक्षा अनामत	177772	11155		
	आयकर	177772	9960		
	कामगार कल्याण उपकर	88886	5578		
	विमा	0	0		
	GST TDS	177772	9960		
	ROYALTY	0	0		
	एकूण कपाती	622202	36653		
	निव्वळ अदा	9333006	515516		

त्याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे-

1) **<u>प्रतिज्ञापत्र</u>**- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये कंत्राटदारानी ई निविदेसोबत अपलोड केलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँप पेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे आवश्यक आहे. परंतु असे प्रतिज्ञापत्र जोडण्यात आलेले नाही. तथापि उपरोक्त कामाचे तीन निविदाधारकांचे रुपये 1500 वसूल करून भरणा करावे.

2) **<u>GST परतावा</u>**- वस्तू व सेवा कर अधिनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करून अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकार्त्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे. याबाबत पुढील महिन्याच्या 10 तारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापूर्वी आधी अदा केलेल्या देयकाचा संबधिताने मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केलेबाबत सादर करणे बंधनकारक आहे, परंतु उक्त कामामध्ये असे प्रमाणपत्र कंत्राटदाराकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी उपरोक्त देय कातून अदा केलेली GST रक्कम रु. **1123891** अंतिम अमान्य करणेत येत आहे. (GST रक्कम कपातीबाबत करारनामामध्ये अट नमुद आहे.)

3) **<u>विमा</u>** - शासकीय विमानिधी महाराष्ट्र राज्य यांचे पत्र क्रं. पविणी 1801/सीएआर पं जी/ संकीर्ण / अभीयांत्रीकी/ सी/दिनांक 30.07.2002 व दरसूची General Notes सूचना क्रमांक 22 नुसार रुपये 25 लाख पर्यंत 1% व रुपये 25 लाख वरील रकमेवर 0.5% Insurance घेणे आवश्यक असताना RA-1 मधून अंदाजपत्रकाच्या 5% विमा रक्कम कपात केली नाही तरी रुपये 46932 वसूल करून भरणा करावे.

4) **<u>चाचणी अहवाल</u>** - उक्त कामाचे पहिले धावते देयकातून (प्र.क्र.146/16.6.2022) रक्कम रु. 468288 तपासणी अहवालाकरिता अदा करण्यात आली आहे. परंतु सदर चाचणीचे अहवाल तसेच चाचणी शुल्क भरणा पावती उपलब्ध नसलेने सदर रक्कम लेखापरीक्षणास अंतिम अमान्य करणेत येत आहे.

5) **<u>कार्यादेश नोंदवही</u>**- महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील नियम क्र.120 नुसार नमुना क्र. 12 मध्ये कामाची कार्यादेश नोंदवही ठेवून त्यामध्ये सर्व कामांचा तपशील, कंत्राटदाराचे नाव, कार्यादेश क्रमांक, काम पूर्ण होण्याचा संभाव्य दिनांक इ.संबंधी नोंदी असतील, तथापी त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

6) **<u>कामाचे फोटो</u>**- नगरविकास विभागाकडील शासन निर्णय क्र.धोरण-2017/प्र.क्र.171/नवि-16, दि.17.11.2017 मधील मुद्दा क्रमांक 12(ब) मधील अटीनुसार सदर प्रकल्पाअंतर्गतची कामे सुरु करण्यापूर्वी स्थितीचे व काम झाल्यानंतरच्या कामाचे चित्र (फोटो) काढून ठेवणे आवश्यक आहे. परंतु असे चित्र काढून ठेवण्यात आलेले नाही.

7) **<u>जादा काम</u>** ndash; मोजमाप पुस्तीका क्रं. 398 ची तपासणी केली असता पान क्रं. 10 वर अस्तीत्वातील पंप काढणे या कामावर एकूण रुपये 30218 इतका खर्च करणेत आलेला आहे. सदरचे काम अंदाजपत्रकामध्ये नमुद नाहीत. सबब, सदर कामावर झालेला खर्च हा लेखापरीक्षणास मान्zwj;य करता येणार नाही.

8) **<u>सुरक्षा ठेव</u>** ndash; सदर कामाची जाहिर ई निविदा क्रं. 7/2020-2021 ची तपासणी केली असता जाहिरातीमध्ये सुरक्षा ठेव रुपये 216000 बिलातून कपात करणेबाबत नमुद केलेले आहे. प्रत्यक्षात प्रमाणक क्रं.241/286 दिनांक 26.08.2021 मधून 177772 व प्रमाणक क्र146 दिनांक 16.06.2022 मधून रुपये 11155 असे रुपये 188927 वजा करणेत आलेले आहे. उर्वरीत रुपये 27073 वसुल करुन घेणेत यावे.

9) **<u>काम पूर्णता</u>**- न.प.लेखासंहिता 2011 नियम 139 प्रमाणे नगरअभियंत्याने नियम 210 मध्ये विहित केल्यानुसार नमुना 62 मध्ये पूर्णतेचा अहवाल सादर करील किंवा तसे प्रमाणपत्र देईल. परंतु सदरप्रमाणे विहित नमुन्यात काम पूर्णतेचे दाखले उपलब्ध नाहीत.

उपरोक्त अनियमिततेपोटी खर्च रक्कम रु. 10512976 तात्पुरती अमान्य करणेत येत आहे.

HCDSGMM7401 (Ref No : 95, Hmm No : 100)

171 आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 मध्ये नगरपरिषदेकडे ठेक्याने मनुष्यबळ पुरवठा करणेतील उणिवाबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

इचलकरंजी नगरपरिषद ने आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 मध्ये पाणीपुरवठा विभागाकडे मनुष्यबळ पुरवठा करणेकरिता मक्तेदार नियुक्ती केली आहे. यावर पुढीलप्रमाणे न.प.निधीतून कर्मचाऱ्यांवर रक्कम रु. 3242409 इतका खर्च करण्यात आला आहे.

	पाणी पुरवठा विभागाकडील B झोन येथून पाणी सोडबंद साठी टर्नकी पुविणे				पाणी पुरवठा विभागाकडील A झोन तांबेमाळ येथून पाणी सोडबंद साठी टर्नकी पुविणे			
विभाग/कामकाज	अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.	मंजूर दर प्रती व्यक्ती प्रतीदिन	प्रत्यक्ष पुरवठा कर्मचारी संख्या	एकूण खर्च रक्कम रु.	अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.	मंजूर दर प्रती व्यक्ती प्रतीदिन	प्रत्यक्ष पुरवठा कर्मचारी संख्या	एकूण खर्च रक्कम रु.
पाणीपुरवठा विभागाकडे नळ पाणी सोडबंद करणे	1669740	517.65	07	1128425	1813846	493	12	2113984
एकूण	1669740		1966	1128425	1813846		4288	2113984

तपशील	प्रत्यक्ष पुरवठा मनुष्यबळ	एकूण खर्च
पाणी पुरवठा विभागाकडील B झोन येथून पाणी सोडबंद साठी टर्नकी पुविणे	1966	1128425
पाणी पुरवठा विभागाकडील A झोन तांबेमाळ येथून पाणी सोडबंद साठी टर्नकी पुविणे	4288	2113984
एकूण	6254	3242409

निविदाकारांचा तपशील पुढीलप्रमाणे-

मंजूर मक्तेदार- शीवाजी सिदू धुमाळ

अ) निविदा प्रकार- जाहीर निविदा

मंजूर निविदा धारक- शीवाजी सिदू धुमाळ

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे-

1) **प्रतिज्ञापत्र**- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन निर्णय क्रं. सीएटी/2018/प्रक्र 127/इमा-2 मुंबई दिनांक 28 नोव्हेंबर 2018 अन्वये कंत्राटदारानी ई निविदेसोबत अपलोड केलेली सर्व कागदपत्रे खरी असल्याबाबतचे प्रतिज्ञापत्र (परिशिष्ठ 1) रुपये 500/- च्या स्टँप पेपरवर लिफाफा क्रं. 1 मध्ये जोडणे आवश्यक आहे. परंतु असे प्रतिज्ञापत्र जोडण्यात आलेले नाही. तथापि उपरोक्त दोन्ही कामाचे तीन निविदाधारकांचे **रुपये 3000** वसूल करून भरणा करावे.

2) **GST परतावा**- वस्तू व सेवा कर अधिनियम 2017 कलम 76 नुसार कोणतीही अदायगी ज्यामध्ये GST कराचा समावेश करून अदा करण्यात आली असेल अशा अदायगी बाबत अदाकार्त्याने ज्यांस असे देयक अदा करण्यात आले आहे. याबाबत पुढील महिन्याच्या 10 तारखेपर्यंत अथवा पुढील देयक अदा करण्यापूर्वी आधी अदा केलेल्या देयकाचा संबधिताने मागील कराचा परतावा (प्रमाणपत्र GSTR किंवा GSTR 3B) कर दायित्व अदा केलेबाबत सादर करणे बंधनकारक आहे, परंतु उक्त कामामध्ये असे प्रमाणपत्र कंत्राटदाराकडून घेण्यात आलेले नाही. तरी उपरोक्त दोन्ही देय कातून अदा केलेली GST **रक्कम रु. 120902 व रुपये 251141 असे मिळून रुपये 372043** अंतिम अमान्य करणेत येत आहे. (GST रक्कम कपातीबाबत करारनामामध्ये अट नमुद आहे.)

3) **विमा** - शासकीय विमानिधी महाराष्ट्र राज्य यांचे पत्र क्रं. पविणी 1801/सीएआर पं जी/ संकीर्ण / अभीयांत्रीकी/ सी/दिनांक 30.07.2002 व दरसूची General Notes सूचना क्रमांक 22 नुसार रुपये 25 लाख पर्यंत 1% व रुपये 25 लाख वरील रकमेवर 0.5% Insurance घेणे आवश्यक असताना दोन्ही कामावरील देयका मधून अंदाजपत्रकाच्या 0.5% विमा रक्कम कपात केली नाही तरी **रुपये 8349 व रुपये 21140 असे मिळून एकूण रुपये 29489** वसूल करून भरणा करावे.

4) **निविदा दरामधील तफावत** ndash; इचलकरंजी नगर परिषदेने शहरातील अ झोन मधील पाण्याच्या टाकीवरुन पाणी सोडबंद करणेसाठी टर्नकी पुरविणे व ब झोन मधील पाण्याच्या टाकीवरुन पाणी सोडबंद करणेसाठी टर्नकी पुरविणे अशा दोन वेगवेगळया निविदा मागणी करणेत आलेल्या आहेत. अ झोन मधील कामासाठी रुपये 493 इतका दर देणेत आलेला आहे तर ब झोन मधील कामासाठी रुपये 517.65 इतका दर देणेत आलेला आहे. दोन्ही निविदा मक्तेदार श्री शीवाजी धुमाळ यांना देणेत आलेल्या आहेत. दोन्ही निविदामध्ये दराची तफावत दिसून येते. सन 2019-20 चा डीएसआर पाहता याकामासाठी रुपये 493 इतका दर डीएसआर मध्ये देणेत आलेला आहे. यावरुन ब झोन साठी रुपये 24.65 इतका जादा दर देणेत आलेला आहे. सबब, ब झोन मधील 1966 दिवसांसाठी रुपये 24.65 प्रमाणे जादा देणेत आलेले **रुपये 48461** संबंधीत मक्तेदार यांचेकडून वसुल करणेत यावेत.

5) **जादा काम** ndash; मोजमाप पुस्तीका क्रं. 391 ची तपासणी केली असता पान क्रं. 06 वर एकूण दिवस 4288 इतके दर्शविणेत आलेले आहेत. प्रत्यक्षात अंदाजपत्रक तयार करतेवेळी या कामावर एकूण 3285 दिवस रुपये 493 इतक्या दराने दर्शविणेत आलेले आहेत. म्हणजेच सदर कामावर 1003 दिवस रुपये 493 प्रमाणे म्हणजे **रुपये 494479** इतका जादा खर्च करणेत आलेला आहे. सदर कामावर झालेला खर्च हा लेखापरीक्षणास मान्zwj;य करता येणार नाही.

6) **निविदा मसुद्याबाबत**- मनुष्यबळ पुरवठ्यासाठीची निविदा काढताना काढताना सदर निविदा मसुद्यामध्ये वेतन अदा करणेसंबंधीच्या तरतुदी, उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण-2019/प्र.क्र.13/कामगार-8, दिनांक 22 फेब्रुवारी, 2019 मधील जोडपत्र अ मधील मसुद्यानुसार समाविष्ठ करणेत याव्यात. असे सदर परिपत्रकातील बाब क्रमांक 2 मध्ये सूचित करण्यात आले आहे. परंतु नगरपरिषद

इचलकरंजी ने निविदा काढताना वेतन अदा करणेच्या तरतुदी समाविष्ट करून मसुदा तयार केलेला नाही.

7) **वेतन व वैधानिक देण्यांबाबत**- उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण-2019/प्र.क्र.13/कामगार-8, दिनांक 22 फेब्रुवारी, 2019 मधील बाब क्रमांक 1 मध्ये नमूद केलेप्रमाणे ज्या शासकीय विभागात वा विभागांतर्गतच्या कार्यालयात कंत्राटदरमार्फत कंत्राटी कर्मचारी घेण्यात आले आहेत, अशा सर्व कंत्राटी कर्मचाऱ्यांना त्यांनी केलेल्या कामाच्या दिवसानुसार महिन्याकाठी कंत्राटदाराने संबंधित कर्मचाऱ्याचे करारानुसार वेतन व भत्ते (मूळ वेतन+महागाई भत्ता+घरभाडे भत्ता+इतर भत्ते+भ.नि.नि.+कामगार विमा+व्यवसायिक कर+बोनस+कामगार कल्याण निधी+सुट्ट्यांच्या दिवशी केलेले काम) जमा करावेत. तसेच सर्व कंत्राटी कर्मचाऱ्यांच्या वैधानिक देणी जमा करण्याच्या खात्यामध्ये (PF,ESIC,PT accounts) जमा कराव्यात. तदनंतर कंत्राटदाराने एकूण प्रदान केलेले वेतन, सेवाशुल्क व अन्य करांसह देयकखालील कागदपत्रे जोडून संबंधित विभागास सादर करावे.-

(1) एकत्रित देयक

(2) नाव व पदनामासह कर्मचाऱ्यांचा वेतन व वैधानिक देण्यांसह तपशील

(3) उपस्थितीबाबतचा तपशील

(4) वैधानिक देणी अदा केल्याच्या पावत्या

(5) एकत्रित वेतनचिठ्ठ्या

कंत्राटदारामार्फात उपरोक्त यादीप्रमाणे सादर करण्यात आलेली सर्व कागदपत्रे/पुरावे तपासून सदर शासकीय विभागामार्फत संबंधित कंत्राटदारास रक्कम अदा करण्यात यावी.

परंतु नगरपरिषद इचलकरंजी कडील मनुष्यबळ पुरवठा नस्ती, निवड महिन्यातील कंत्राटदरांची देयके यांची पडताळणी केली असता उपरोक्त यादीप्रमाणे कंत्राटी कर्मचाऱ्यांची कोणतीही कागदपत्रे घेण्यात आली नसलेचे दिसून येते. तथापि कंत्राटी कर्मचाऱ्याना करारानुसार तरतुदीनुसार वेतन व अन्य भत्ते वैधानिक देण्यांसह प्रदान होत आहे की नाही याबाबत पडताळणी करता येत नाही. तसेच उपरोक्त कागदपत्राअभावी देयकानुसार दिलेले वेतन योग्य असलेची खात्री होत नाही.

8) **मनुष्यबळ अर्हतेबाबत**- मक्तेदाराकडे उपलब्ध मनुष्यबळ किती आहे याबाबत पुरेशी कागदपत्रे उपलब्ध नाहीत. प्रत्येक विभागाला कामाशी अनुषंगिक विविध पात्रता असणाऱ्या कुशल अकुशल कर्मचाऱ्यांची आवश्यकता असते. अकुशल कामकाजाकरिता तसेच मनुष्यबळ पुरवठा करणेसाठी निविदा मागणी केली आहे. परंतु मक्तेदाराने निविदेसोबत सादर केलेल्या कागदपत्रांसोबत त्यांचेकडील मनुष्यबळाची अर्हता स्पष्ट होत नाही. त्यामुळे प्रत्यक्षात निविदाकाराने आवश्यक अर्हता असलेले मनुष्यबळ पुरवठा केले आहे की नाही याबाबत पडताळणी करता येत नाही.

9) **कर्मचारी उपस्थितीबाबत**- निवड महिन्यातील कंत्राटी मनुष्यबळ पुरवठा प्रमाणकांची पडताळणी केली असता मक्तेदाराने दिलेल्या हजेरीपट व बिलाचे आधारे पूर्ण महिन्याची देयके पारित केलेचे दिसून येते. परंतु नगरपरिषदेने संबंधित कंत्राटी कर्मचाऱ्यांचा हजेरीपट ठेवलेला नाही. तथापि सदर कर्मचारी प्रत्यक्षात पूर्ण महिना कामावर हजर असलेबाबत खात्री करता आली नाही. तसेच काही कर्मचारी गैरहजर असलेस त्यांचे देयकावर नाहक खर्च होऊन नगरपरिषद निधीची हानी होत असलेची शक्यता नाकारता येत नाही.

10) **मनुष्यबळ संख्येबाबत**- मनुष्यबळ पुरवठा संख्येचा तपशील पाहता पाणीपुरवठा विभागांकडे 7 कर्मचारी

पुरवठा केलेवरील खर्च दिसून येतो. परंतु निविदेसोबतच्या मक्तेदाराच्या कागदपत्रानुसार मक्तेदाराकडे उपलब्ध मनुष्यबळ संख्या 6 दिसून येते. दोन्ही कामांमध्ये मक्तेदार एकच आहेत. ईनिविदा भरते वेळी मक्तेदार यांनी दोन्ही निविदा सोबत एकच मनुष्यबळ यादी जोडणेत आलेली आहे. तथापि 6 मनुष्यबळ उपलब्ध असताना अधिक पुरवठा करणेत आला आहे. ही बाब कागदपत्रांच्या विरुद्ध दिसून येते.

उपरोक्त अनियमिततेपोटी खर्च रक्कम रु. 3242409 आक्षेपाधीन ठेवणेत येत आहे.

HCDSGMM7401 (Ref No : 96, Hmm No : 101)

172 नारळीच्या झाडण्या खरेदिबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इंचलकरंजी आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 या कालावधीत नगरपरिषद निधीअंतर्गत 20000 नग नारळीच्या झाडण्या खरेदि बाबत खर्च रक्कम रुपये 850000/- नोंद आहे. त्याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

प्रशासकीय मान्यता	कौ.ठ.क्र.49 दि.29/06/2019
तांत्रिक मान्यता	घेतलेली नाही
अंदाजपत्रकीय रक्कम	939800/-
निविदाधारक	1.सानिका एंटरप्रायझेस-850000/-(रु.42.50/नग)
	2.सेमीक्रॉन इलेक्टोडाय-880000/-(रु.44/नग)
	3.डायनॅमिक सोल्युशन्स-900000/-(रु.45/नग)
	4.श्री.ॲग्रो इंजिनिअरींग सोल्युशन्स-905000/-(रु.45.25/नग)
मक्तेदार	सानिका एंटरप्रायझेस(रु.42.50/नग)
पुरवठा आदेश	07/01/2020
साहित्य प्राप्त दिनांक	04/02/2020
खर्च	प्र.क्र.214/29-01-2021 रक्कम रुपये 850000/-

1)साठा नोंदवही पृष्ठ क्रमांक 38 व 39 ची तपासणी केली असता आर्थिक वर्ष 2020-21 च्या सुरुवातीस 8080 नग नारळीच्या झाडण्या शिललक असल्याची नोंद आहे. आरोग्य विभागाने शिललक साठा नोंदीची पडताळणी न करता अनावश्यक खरेदिची प्रक्रीया केलेली आहे. त्यामुळे नगरपरिषदेचा निधी नाहकरित्या गुंतून राहीलेला आहे.

तसेच मार्च 2022 रोजी साठा नोंदवहीस 19827 नग नारळीच्या झाडण्या शिल्लक दिसुन येतात. 19827 नग x रु.42.50= 842647.50 रुपये अनावश्यक रित्या गुंतून राहीलेली आहे.

2)सदर खरेदीच्या नोंदी साठानोंदवहीमध्ये घेण्यात आलेल्या नाहीत त्यामुळे त्याचा वापर व शिल्लक साठा लेखापरीक्षणामध्ये तपासता आला नाही. महाराष्ट्र नगरपरिद सुधारित लेखासंहिता दिनांक 23 जानेवारी 2013 मधील प्रकरण 17 वस्तूसुची अंतर्गत नियम 250 प्रमाणे वस्तुची नोंदवही ही कायम अभिलेख असुन ती प्राधिकृत अधिकाऱ्याच्या वैयक्तिक पर्यवेक्षणाखाली ठेवण्यात आली पाहिजे. सदर खरेदीच्या नोंदी साठानोंदवहीमध्ये घेण्यात आलेल्या नाहीत

3)स्टोअर विभागाकडे वस्तु सुची प्राप्त करण्याच्या कार्यपध्दतीबाबत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2013 चे नियम क्रं. 256 प्रमाणे वस्तुची मागणी प्राप्त झालेनंतर त्या वस्तु स्विकारुन भांडार अधिकारी यांनी पडताळणी करुन मोजमाप करुन व आवश्यकतेप्रमाणे माल वितरीत करेल व वितरण चलनास भांडार अधिकाऱ्याकडुन पोचपावती देण्यात येईल. तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

4)महाराष्ट्र नगरपरिद सुधारित लेखासंहिता दिनांक 23 जानेवारी 2013 मधील नियम क्रं. 254 प्रमाणे साहित्य प्राप्त टिपणी 3 प्रतीत तयार करुन एक प्रत मागणी पत्र केलेल्या/मालाची मागणी केलेल्या विभागाकडे पाठविले पाहिजे साहित्य प्राप्त टिपणीव्दारे नमुना क्रं.21 मध्ये ठेवण्यात आलेल्या वस्तुसुची नोंदवहीमध्ये साहित्य प्राप्त झाल्याची नोंद करणे आवश्यक असता त्या केलेल्या नाहीत.

5)महाराष्ट्र नगरपरिद सुधारित लेखासंहिता दिनांक 23 जानेवारी 2013 मधील नियम क्रं. 256 प्रमाणे वस्तुसुची पुरवठादाराकडुन प्राप्त झालेली देयके, नियम 257 प्रमाणे देयकाची छाननी, नियम 258 ते 264 प्रमाणे साहित्य देणे व नियम क्रं. 265 प्रमाणे साहित्य परत करणे इत्यादि बाबीची नियमाप्रमाणे पुर्तता करणे आवश्यक आहे.

6) महाराष्ट्र नगरपरिषद सुधारित लेखासंहिता दिनांक 23 जानेवारी 2013 मधील नियम क्रं. 266 प्रमाणे भांडार पडताळणी केली पाहिजे व ती प्रमाणीत केली पाहिजे. नियम क्रं. 267 प्रमाणे वस्तुसूची नोंदवही च्या शिल्लकेबाबत मेळ घेणे आवश्यक आहे व नियम 269 प्रमाणे शिल्लक वस्तुच्या मुल्यांच्या वित्तीय विवरणपत्रामध्ये समावेश केला पाहिजे. नियम क्रं. 268 प्रमाणे निरुपयोगी वस्तुच्या/खराब झालेल्या, मागणी असलेल्या किंवा अजिबात मागणी नसलेल्या वस्तुची पडताळणी करुन त्याचा तिमाही अहवाल पाठविणे आवश्यक आहे.

7)महाराष्ट्र नगरपरिषद सुधारित लेखासंहिता दिनांक 23 जानेवारी 2013 मध्ये भांडार विभागाची लेखांकन व नोंद कार्यपध्दती बाबत नियम 270, 271, 273 प्रमाणे अनुक्रमे उपर्जित खर्च, साठयाचे मुल्यांकन समायोजन व निर्लेखन इत्यादि बाबत कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

8)महाराष्ट्र नगरपरिषद सुधारित लेखासंहिता दिनांक 23 जानेवारी 2013 मधील नियम क्रं. 274 प्रत्येक वर्षीच्या शेवटी नमुना नंबर 73 मध्ये शिल्लक मालाचा अहवाल पाठविला पाहिजे. तसेच भांडार विभागाकडील साठा नोंदवही बाबत पुर्तता केलेली नाही ही बाब गंभीर आहे.

9)भांडार विभागाकडील साठा नोंदवही बांधुन प्रमाणीत केलेली नाही व नोंदवहीतील कॉलम क्रं. 1 ते 12 पैकी कॉलम क्रमांक 10,11,12 मधील नोंदि प्रमाणित केलेल्या नाहीत.

सदर बाबत समर्पक खुलासा सादर करावा. पुर्ततेअभावी खर्चाची रक्कम रुपये 850000/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATDJSM7401 (Ref No : 125, Hmm No : 188)

173 जी.आय.एस मॅपिंग प्रणालीची अंमलबजावणी न केलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	0	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2020-21 व 2021-22 चे लेखापरिक्षणावेळी नगरपरिषदेने जी.आय.एस. मॅपिंग प्रणालीची अंमलबजावणीबाबतचे खालीलप्रमाणे अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहे.

महाराष्ट्र शासन, नगरविकास विभाग, शासन निर्णय क्रमांक संकीर्ण-2015/प्र.क्र.157/नवि-33, मंत्रालय, मुंबई 400032 दिनांक 20 जुलै 2015 अनुसार राज्यातील नागरी स्थानिक स्वराज संस्थांची आर्थिक स्थिती सुधारण्याच्या अनुषंगाने भौगोलिक माहिती प्रणाली (जी.आय.एस. मॅपिंग) प्रणालीवर आधारित मालमत्ता करप्रणालीची राज्यातील क व ड वर्ग महानगरपालिका व सर्व नगरपरिषदा व नगरपंचायतीमध्ये अंमलबजावणी करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे केलेली कार्यवाहीबाबतचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास सादर करणेत आले नाही.

DLFGBBM9201 (Ref No : 133, Hmm No : 56)

174 अग्निशमन कर व सेवा शुल्क कमी दराने वसुल केले बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2020-21 व 2021-22 चे लेखापरीक्षण केले असता नगरपरिषदेने अग्निशमन कर व अग्निशमन सेवा शुल्क ची आकारणी मध्ये आढळुन आलेल्या उणिवेबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

1) शासन अधिसूचना नगरविकास विभाग क्र.एमयुजी/1089/1288/प्र.क्र.41/91/नवि-32 दिनांक 01.04.1992 नुसार नगरपरिषदेने अग्निशमन व आणिबाणी सेवेच्या व्यवस्थापनासाठी मालमत्ता कराच्या किमान 2 टक्के दराने अग्निशमन कर आकारणी करणे आवश्यक आहे. तथापि नगरपरिषदेचा वसुलीचा एकत्रित वार्षिक गोषवारा बघितला असता 1 टक्के दराने अग्निशमन कर आकारणी केलेली दिसून येते. तरी उर्वरीत 1 टक्के दराने रक्कम रुपये 3446391/- संबंधीत मिळकतधारकांकडून वसूल करणे आवश्यक आहे. तरी वसूल करून अनुपालन सादर करावे.

अ.क्र.	सन	संयुक्त कर (वसूल)	अग्निशमन कर (अपेक्षीत 2%)	अग्निशमन कर (वसूल 1%)	अग्निशमन कर (वसूल करणे आवश्यक 1%)
1.	2020-21	166611381	3332228	1751823	1580405
2.	2021-22	201176093	4023522	2157536	1865986
एकूण					3446391

2) त्याचप्रमाणे नगरपरिषद इचलकरंजी ने अग्निशमन सेवा पुरविताना आकारावयाचे दर याबाबतचा इचलकरंजी नगरपरिषदेचा विशेष सभा / सर्वसाधारण सभा मधील ठराव तसेच इतर अनुषंगीक दस्तऐवज लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही. त्यामुळे निश्चीत करण्यात आलेले दर तसेच सदर दर कसे ठरविले याबाबत लेखापरीक्षणास खात्री करता आली नाही.

स्थायी निदेश 31 चे परिशिष्ट ड मध्ये खालीलप्रमाणे दर नमुद केले आहे.

अ.क्र.	औद्योगिक क्षेत्रामध्ये/नगरपरिषद क्षेत्राबाहेर लागलेल्या आगीमुळे संबंधीतांकडून वसूल करावयाचे दर	
1.	फायर इंजिन, वॉटर टँकर नगरपालिका क्षेत्राच्याबाहेर अग्निशमन सेवेसाठी	अ) 03 तासापर्यंत रुपये 4000/- व त्यानंतर प्रत्येक तासाला रुपये 1000/- ब) रासायनिक आग विझविण्यासाठी वापरण्यात येणारा फोम कंपाऊंड डी.सी.पी. पावडर संबंधीत कंपनीकडून त्यावेळेच्या फोम कंपाऊंड व डी.सी.पी. पावडरच्या दराने रक्कम वसूल करण्यात यावी.
2.	वरील फायर वाहने आग zwj;विझविण्या व्यतिरिक्त व्यावसायिक कारणास्तव हद्दीत अथवा हद्दीबाहेर मागितल्यास	पहिले सहा तास किंवा त्याचे भागास रक्कम रुपये 10000/-, पुढील प्रत्येक एक तास किंवा त्याचे भागास रक्कम रुपये 3000/-
3.	बंदोबस्त ड्युटी	अ) शासकीय कार्यक्रमासाठी व्ही.आय.पी. आले असतील तर अग्निशमन सेवाशुल्क आकारण्यात येवू नये. ब) खाजगी कार्यक्रमासाठी व्ही.आय.पी. आले असल्यास कार्यक्रम संयोजकाकडून अ.क्र. 1 मधील दराने शुल्क वसूल करण्यात यावे.
4.	पोर्टेबल पंप भाडे तत्वावर	03 तासासाठी रूपये 1000/- व त्यानंतर प्रत्येक तासाला रूपये 500/- प्रमाणे
5.	वॉटर टँकर पोर्टेबल पंपासहित	प्रत्येक फेरीला (10 कि.मी. पर्यंत) रूपये 1000/- प्रमाणे

स्थायी निदेश 31 चे परिशिष्ट ड मध्ये वरीलप्रमाणे दिलेल्या दरांप्रमाणे नगरपरिषदेने सेवा शुल्क आकारणी करणे आवश्यक आहे. तरी स्थायी निदेश 31 चे परिशिष्ट ड मधील दिलेल्या दरांप्रमाणे आकारणी करावी.

2)महाराष्ट्र शासनाकडील दिनांक 02/12/2020 रोजीच्या अधिसूचनेद्वारे मंजूर एकत्रिकृत विकास नियंत्रण व प्रोत्साहन नियमावली मधील मुद्दा क्रमांक 2.2.14 अनुसार बांधकाम परवानगी देताना संबंधितांकडून शासनाने वेळोवेळी ठरवण्यात आलेल्या दराने फायर इन्फ्रास्ट्रक्चर चार्जेस वसूल करण्याची तरतूद आहे. तसेच महाराष्ट्र आग प्रतिबंधक व जीवरक्षक उपाययोजना अधिनियम -2006 व सुधारित अधिनियम 2015 अन्वये अग्निशमन विषयक पायाभूत सुविधा उभारणेकरीता उत्पन्नाचा स्त्रोत निर्माण करणे आवश्यक असून त्यासाठी सदर अधिनियमातील परिशिष्ट अ अनुसार वसूल करावयाचे शुल्क व असे शुल्क वसूल करून स्वतंत्र निधीमध्ये ठेवून

त्याचा विनियोग कशाप्रकारे करावा याबाबत सविस्तर तरतुदी करण्यात आलेल्या असूनही त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DLFSVWM9501 (Ref No : 147, Hmm No : 103)

175 पाणीपट्टी कराची रक्कम जास्त थकित असतानाही कोणतीही कार्यवाही न केल्याबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

सन 2020-21 व 2021-22 च्या इचलकरंजी नगरपालिकाच्या लेखापरिक्षणामध्ये कर विभागाकडील पाणीपट्टी कराची रक्कम जास्त थकित असतानाही कोणतीही कार्यवाही न केल्याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

सन 2020-21 व 2021-22 पर्यंत पाणीपट्टी कराची रक्कम जास्त थकित असतानाही काही पाणी ग्राहकांबाबत कोणतीही कार्यवाही न करता पाणी कनेक्शन नियमित सुरु ठेवण्यात आले आहे.त्यातील काही मिळकत धारकांची नावे व मिळकत धारक क्रमांक खालीलप्रमाणे-

अ.क्र.	पाणीपट्टी मिळकत क्र.	नाव	31/03/2022 अखेरची थकबाकीची
1	10000617	रघुनाथ भगत	17848
2	10000641	हौसाबाई पेटकर	19757
3	10000667	तानाजी लगारे	11400
4	10000691	गणपती बडबे	14519
5	10000783	एकनाथ घडवीर	19777
6	10000721	ज्ञानोबा व्हलेर	13818
7	20000023	रामास्वामी सुर्यपेठ	12206
8	20000030	बाबुराव महाजन	13012
9	20000125	सुशीला व्हलेर	20197
10	20000766	राजाराम भोसले	85680
11	20000664	धनंजय ठोकळे	12206
12	20001014	आकाराम कांबळे	100001

13	20001186	कमल नवले	13818
14	30000531	मालुबाई शेटके	11000
15	30000019	प्रकाश गागडे	12777
16	30000049	सुशिला अग्रवाल	16120

वरीलप्रमाणे मिळकत दारांची पाणीपट्टीची थकबाकी ही तीन वर्षापेक्षा जास्त कालावधीपासून थकीत असून ही याबाबत कोणतीही कार्यवाही न करता त्यांचे नळ कनेक्शन अद्याप ही चालू ठेवण्यात आले आहेत. वरील मिळकत धारकांची नावे ही उदाहरणादाखल दिलेली असून असे जादा थकबाकी असणाऱ्या सर्व मिळकतधारकांवर आवश्यक ती कार्यवाही करण्यात येऊन त्याची पूर्तता लेखापरीक्षणास सादर करण्यात यावी.

DATPDDF9401 (Ref No : 148, Hmm No : 104)

176 करपावती रिबेटबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

आर्थिक वर्ष 2020-21 व 2021-22 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये करपावती लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.
महाराष्ट्र नगरपालिका अधिनियम 1965 मधील नियम 127 (अ) नुसार मालमत्ता कर देण्याकरिता मुख्यता पात्र असणारी कोणतीही व्यक्ती असा कर त्या प्रयोजनाकरिता त्या बिलात निर्देशित केलेल्या दिनांकापूर्वी भरत असेल किंवा असा कर संपूर्ण वर्षाकरिता आगावू भरत असेल तर तिला नगरपालिका विशेष आदेशाद्वारे मालमत्ता कर भरण्यातून सूट देईन असे नमूद असताना खालीलप्रमाणे नमूद केलेल्या उदाहरणदाखल मालमत्ता धारकांच्या करमागणी पावत्या या विहित वेळेत निर्मित न करता तसेच विहित वेळेत निर्गमित न करता उशिरा मालमत्ता धारकांना देऊन ही त्यांना सूट देण्यात आल्याने नगरपालिकेस आर्थिक नुकसान सोसावे लागत आहे. खालीलप्रमाणे इतर आणखी मालमत्ता ग्राहकांना देण्यात येणा-या रिबेट ची परिगणना करून सदरची रक्कम संबंधिता कडून वसुलात आणून नगरपरिषद स्वनिधी मध्ये जमा करणेत यावी. याबाबत योग्य ती कार्यवाही करणेत यावी.

अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	करमागणी पावती निर्मित दिनांक	करमागणी पावती मालमत्ता धारकांना निर्गमित केल्याचा दिनांक
1	243001639	05.07.2021	28.10.2021
2	243001664	05.07.2021	28.10.2021
3	243001665	05.07.2021	28.10.2021
4	243001677	05.07.2021	01.11.2021

5	243001680	05.07.2021	01.11.2021
6	243001688	05.07.2021	01.11.2021
7	243001698	05.07.2021	01.11.2021
8	243001699	05.07.2021	01.11.2021
9	24100327	05.07.2021	01.11.2021
10	243001706	05.07.2021	01.11.2021
11	243001708	05.07.2021	01.11.2021
12	241000114	05.07.2021	01.11.2021
13	241000113	05.07.2021	01.11.2021
14	241000115	05.07.2021	01.11.2021
15	243003532	05.07.2021	28.10.2021
16	243001774	05.07.2021	28.10.2021
17	241000042	05.07.2021	28.10.2021
18	243001780	05.07.2021	28.10.2021
19	243001785	05.07.2021	28.10.2021

DATPPTF9501 (Ref No : 151, Hmm No : 110)

177 प्र.क.16 शिक्षक कॉलनी परिसरांतील रस्त्याचेHP-oil चर खुदाई पॅचवर्क करणे (टप्प्पा क्र.2)

योजना : **लेखाशीर्ष** : 1 **वसुलपात्र** : 0.00/-

निधी : नगर परिषद स्व- निधी **कलम** : 9ड **अंतिम अमान्य** : 0.00/-

कामाचे नांव	प्र.क.16 शिक्षक कॉलनी परिसरांतील रस्त्याचे HP-oil चर खुदाई पॅचवर्क करणे (टप्प्पा क्र.2)
प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	कौ ठ क्र 86/20.12.21
तांत्रिक मान्यता / र रु	909/1.7.21 रुपये 877220/-
ठेकेदाराचे नावं	पटणी कंन्स्ट्रक्शन रु.895846/- 8.22 टक्के जादा दराने

कार्यरंभ आदेश	07.1.2022
कामाची मुदत	60 दिवस
काम पूर्ण दिनांक	19.01.2022
कामांवरील खर्च	877216/- पहिले व अंतिम
मोमापु क्र/ पा न क्र	229/ अप्राप्त
दरसुची साल	20.21
लेखा शिर्ष	रस्ता खोदाई अनुदान

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1) महाराष्ट्र शासननगरविकास विभागाकडील क्र.संकीर्ण-2016/प्र.क्र.334/नवि-33 दि 28.3.2018 नुसार विकास कामांच्या दर्जाची त्रयस्थ यंत्रणेकडून तांत्रिक लेखापरीक्षण करणेची जबाबदारी संबंधित अभियंता यांची राहिल असे नमूद त्याप्रमाणे TPA केलेले नाही.

2) कामांत वापरलेले साहित्य डांबर व इतर चे प्रयोगशाळा चाचणी तपासणी अहवाल sharad institute of technology college of engineering yadrav dist Kolhapur यांचे घेण्यात आले ल आहे. यांत साहित्याचे चाचणी अहवाल दिले आहे परंतु ते समाधानकारक असलेबाबत शेरा नमुद नाही किंवा results चे value व best range नमुद केलेले नाही. शासनमान्य संस्थेकडून कां घेण्यात आलेले नाही,याबाबत पुर्तता करुन अनुपालन करावे.

3) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रं. संकीर्ण/2011/प्रक्र 467/रस्ते 1 दिनांक 21/11/2011 अन्वये 1 ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीबाबतच्या चलनाची मूळ प्रत देयकासोबत सादर करणे आवश्यक आहे. डांबर खरेदी पावत्या देयकासोबत जोडलेल्या नाहीत. त्यामुळे डांबरासाठी घेतलेले लीड चार्जेस लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाहीत.

4) महाराष्ट्र नगर परिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 210 अनुसार काम पूर्ण होईल तेव्हा नगरअभियंता यांनी नमुना क्रमांक 62 मध्ये काम पुर्णत्वाचा अहवाल सादर केलेनंतर मुख्याधिकारी यांनी काम पुर्णत्वाचा दाखला देणे आवश्यक आहे.तथापी पुर्णत्वाचा दाखला न घेताच देयक अदा केले आहे.त्यामुळे काम पूर्ण झाल्याची खात्री लेखापरीक्षणामध्ये होत नाही.

5) कार्या. आदेश अट क्र.5 ने मक्तेदाराने काम सुरु करण्यापूर्वी तसेच कामाच्या प्रत्येक टप्प्यावर एक फोटो काढावयाचे आहे ,त्याप्रमाणे काम सुरु करणेपूर्वीचे फोटो नाही

6) स्थायी निर्देश क्र.37 नगर परिषद प्रशासन संचालनालय क्र.न.प.प्र.सं.1005/विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 चे बाब क्रमांक 29 व 30 नुसार रु.1 लक्ष व त्यावरील खर्चाच्या विकास कामांची माहिती फलक कामाचे साईटवर लावण्यात यावा. सूचना फलक कमीत कमी 3x2.5 या आकाराचा असावा, व कामाची तपासणी करतांना अशा प्रकारचे फलक साईटवर लावण्यात आले किंवा नाही याची खात्री मुख्याधिकारी यांनी करावी. परंतु

त्याप्रमाणे कोणतीच नोंद संचिकेत अथवा मोजमाप पुस्तकात आढळुन आली नाही. ही बाब नियमबाहय आहे तरी सदर ठिकाणी कामाची माहिती दर्शविणारा फलक लावून पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

7) नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

8) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका परि. क्रं.24(12)(13) नुसार मोजमाप पुस्तकेत परिमाणाचा हिशोब व गोषवारा काढणे आवश्यक आहे. व त्यावर ज्या प्रमाणकान्वये रककम अदा करण्यात आल्या त्या प्रमाणकांचा क्रमांक व दिनांक नमूद करणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

DATJAHM7201 (Ref No : 173, Hmm No : 163)

178 प्र.क.03 मधील कारंडे मळा गल्ली नं.2 व 3 मधील रस्ता डांबरीकरण करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	1	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

कामाचे नांव	प्र.क.03 मधील कारंडे मळा गल्ली नं .2 व 3 मधील रस्ता डांबरीकरण करणे
प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	कौ ठ क्र 215/26.02.21
तांत्रिक मान्यता / र रु	803/13.5.21 रुपये 986228/-
ठेकेदाराचे नावं	ओम कंन्स्ट्रक्शन रु.954873/- 8.10 टक्के जादा दराने
कार्यरंभ आदेश	31.1.2022
कामाची मुदत	60 दिवस
काम पूर्ण दिनांक	10.2..2022
कामांवरील खर्च	878638/- पहिले व अंतिम
मोमापु क्र/ पा न क्र	236/ अप्राप्त
दरसुची साल	20.21
लेखा शिर्ष	रस्ता खोदाई अनुदान

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1) महाराष्ट्र शासननगरविकास विभागाकडील क्र.संकीर्ण-2016/प्र.क्र.334/नवि-33 दि 28.3.2018 नुसार विकास कामांच्या दर्जाची त्रयस्थ यंत्रणेकडून तांत्रिक लेखापरीक्षण करणेची जबाबदारी संबंधित अभियंता यांची राहिल असे नमूद त्याप्रमाणे TPA केलेले नाही.

2) कामांत वापरलेले साहित्य डांबर व इतर चे प्रयोगशाळा चाचणी तपासणी अहवाल sharad institute of technology college of engineering yadrav dist Kolhapur यांचे घेण्यात आले ल आहे. यांत साहित्याचे चाचणी अहवाल दिले आहे परंतु ते समाधानकारक असलेबाबत शेरा नमुद नाही किंवा results चे value व best range नमुद केलेले नाही. शासनमान्य संस्थेकडून कां घेण्यात आलेले नाही, याबाबत पूर्तता करुन अनुपालन करावे.

3) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रं. संकीर्ण/2011/प्रक्र 467/रस्ते 1 दिनांक 21/11/2011 अन्वये 1 ड नुसार कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या डांबराच्या खरेदीबाबतच्या चलनाची मूळ प्रत देयकासोबत सादर करणे आवश्यक आहे. डांबर खरेदी पावत्या देयकासोबत जोडलेल्या नाहीत. त्यामुळे डांबरासाठी घेतलेले लीड चार्जेस लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाहीत.

4) महाराष्ट्र नगर परिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 210 अनुसार काम पूर्ण होईल तेव्हा नगरअभियंता यांनी नमुना क्रमांक 62 मध्ये काम पुर्णत्वाचा अहवाल सादर केलेनंतर मुख्याधिकारी यांनी काम पुर्णत्वाचा दाखला देणे आवश्यक आहे.तथापी पुर्णत्वाचा दाखला न घेताच देयक अदा केले आहे.त्यामुळे काम पूर्ण झाल्याची खात्री लेखापरीक्षणामध्ये होत नाही.

5) स्थायी निर्देश क्र.37 नगर परिषद प्रशासन संचालनालय क्र.न.प.प्र.सं.1005/विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 चे बाब क्रमांक 29 व 30 नुसार रु.1 लक्ष व त्यावरील खर्चाच्या विकास कामांची माहिती फलक कामाचे साईटवर लावण्यात यावा. सूचना फलक कमीत कमी 3x2.5 या आकाराचा असावा, व कामाची तपासणी करतांना अशा प्रकारचे फलक साईटवर लावण्यात आले किंवा नाही याची खात्री मुख्याधिकारी यांनी करावी. परंतु त्याप्रमाणे कोणतीच नोंद संचिकेत अथवा मोजमाप पुस्तकात आढळुन आली नाही. ही बाब नियमबाहय आहे तरी सदर ठिकाणी कामाची माहिती दर्शविणारा फलक लावून पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

6) नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

7) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका परि. क्रं.24(12)(13) नुसार मोजमाप पुस्तकेत परिमाणाचा हिशोब व गोषवारा काढणे आवश्यक आहे. व त्यावर ज्या प्रमाणकान्वये रककम अदा करण्यात आल्या त्या प्रमाणकांचा क्रमांक व दिनांक नमूद करणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

DATJAHM7201 (Ref No : 174, Hmm No : 164)

179 प्र.क.27 व्यंकटराव हायस्कूल परीसरांत माताजी स्विट मार्ट ते काकासो माने पतसंस्था व फणसाळकर बोळ रस्ता काँक्रीटीकरण करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	1	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	:	नगर परिषद स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

कामाचे नांव	प्र.क.27 व्यंकटराव हायस्कूल परीसरांत माताजी स्विट मार्ट ते काकासो माने पतसंस्था व फणसाळकर बोळ रस्ता काँक्रीटीकरण करणे
प्रशासकिय मान्यता / अं प र रु	कौ ठ 86/20.12.2021
तांत्रिक मान्यता / र रु	827/18.5.21 रुपये 997130/-
ठेकेदाराचे नावं	इंम्तियाज अपराद 1.65 टक्के जादा दराने
कार्यरंभ आदेश	14.1.2022
कामाची मुदत	60 दिवस
काम पूर्ण दिनांक	21.1..2022
कामांवरील खर्च	1000961 पहिले व अंतिम
मोमापु क्र/ पा न क्र	221 अप्राप्त
दरसुची साल	20.21
लेखा शिर्ष	रस्त खुदाई निधी

यांवर खालील अभिप्राय आहेत.

1) दिनांक 1 डिसेंबर 2016 च्या शासन निर्णयाप्रमाणे रुपये 3 लाख वरील कामे ई निविदा करणे आवश्यक होते तथापी ई निविदा केलेले नाही. त्यामुळे कामांकरिता स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळालेला नाही.

2) कामांत वापरलेले एम-15 काँक्रिट चे प्रयोगशाळा चाचणी तपासणी अहवाल sharad institute of technology college of engineering yadrav dist Kolhapur यांचे घेण्यात आले ल आहे. यांत साहित्याचे चाचणी अहवाल दिले आहे परंतु ते समाधानकारक असलेबाबत शेरा नमुद नाही किंवा results चे value व best range नमुद केलेले नाही. शासनमान्य संस्थेकडून कां घेण्यात आलेले नाही,याबाबत पूर्तता दाखवून अनुपालन करावे.

3) महाराष्ट्र नगर परिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 210 अनुसार काम पूर्ण होईल तेव्हा नगरअभियंता यांनी नमुना क्रमांक 62 मध्ये काम पुर्णत्वाचा अहवाल सादर केलेनंतर मुख्याधिकारी यांनी काम पुर्णत्वाचा दाखला देणे आवश्यक आहे.तथापी पुर्णत्वाचा दाखला न घेताच देयक अदा केले आहे.त्यामुळे काम पूर्ण झाल्याची खात्री लेखापरीक्षणामध्ये होत नाही.

4) महाराष्ट्र शासननगरविकास विभागाकडील क्र.संकीर्ण-2016/प्र.क्र.334/नवि-33 दि 28.3.2018 नुसार विकास कामांच्या दर्जाची त्रयस्थ यंत्रणेकडून तांत्रिक लेखापरीक्षण करणेची जबाबदारी संबंधित अभियंता यांची राहिल असे नमूद त्याप्रमाणे TPA केलेले नाही.

5) स्थायी निर्देश क्र.37 नगर परिषद प्रशासन संचालनालय क्र.न.प.प्र.सं.1005/विकास कामे/43/05 दि.03/01/2006 चे बाब क्रमांक 29 व 30 नुसार रु.1 लक्ष व त्यावरील खर्चाच्या विकास कामांची माहिती फलक कामाचे साईटवर लावण्यात यावा. सूचना फलक कमीत कमी 3x2.5 या आकाराचा असावा, व कामाची तपासणी करतांना अशा प्रकारचे फलक साईटवर लावण्यात आले किंवा नाही याची खात्री मुख्याधिकारी यांनी करावी. परंतु त्याप्रमाणे कोणतीच नोंद संचिकेत अथवा मोजमाप पुस्तकात आढळुन आली नाही. ही बाब नियमबाहय आहे तरी सदर ठिकाणी कामाची माहिती दर्शविणारा फलक लावून पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

6) नगरपरिषदांच्या विकास कामांच्या गुणवत्तेची/दर्जाची तपासणी बाबत नगरपरिषद संचालनालय, मुंबई यांनी त्यांचेकडील आदेश क्रमांक 37 दि.3 जानेवारी 2006 नुसार मार्गदर्शक सूचना दिलेल्या आहेत. सदर आदेशातील परिच्छेद 7 मध्ये नमुद केल्यानुसार मुख्याधिकारी यांनी झालेल्या कामाचे स्थळनिरीक्षण करुन योग्य गुणवत्ता व दर्जाचे काम झालेबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच मोजमाप पुस्तकातील कमीत कमी 10 टक्के बाबींची तपासणी करणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

7) सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका परि. क्रं.24(12)(13) नुसार मोजमाप पुस्तकेत परिमाणाचा हिशोब व गोषवारा काढणे आवश्यक आहे. व त्यावर ज्या प्रमाणकान्वये रककम अदा करण्यात आल्या त्या प्रमाणकांचा क्रमांक व दिनांक नमूद करणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

DATJAHM7201 (Ref No : 176, Hmm No : 166)

या लेखापरिक्षणांस उपलब्ध करुन देण्यांत आलेली कागदपत्रे तथा लेख्यांच्या आधारे या अहवालांत आक्षेप नोंदविण्यांत आलेले आहेत. आवश्यक ती प्रमाणपत्रे, गोषवारे व इतर विवरणपत्रे या अहवालासोबत जोडलेली आहेत. महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम (सुधारणा) 2011 मधील कलम 10 (1) मधील तरतुदीप्रमाणे या लेखापरीक्षण अहवालातील आक्षेपांची उत्तरे मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी यांचे स्वाक्षरीने व ही उत्तरे मान्य असलेल्या नगरपरिषदेच्या ठरावाने मंजूर करून ठरावाच्या प्रतीसह हा अहवाल प्राप्त झाल्याच्या दिनांकापासून चार महिन्याच्या आत सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, कोल्हापूर यांच्याकडे तीन प्रतीमध्ये पाठविणेचा आहे. हा लेखापरीक्षण अहवाल मिळालेची पोहोच पावती देणेची आहे. त्याप्रमाणे लेखापरीक्षण अहवाल मिळाल्याचा दिनांक या कार्यालयास कळवावा.

(ग.बा.पाटील)
सहसंचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
पुणे विभाग,पुणे

जाक्र/स्था/18ब/ले.प.अ./न.प.इचलकरंजी/2020-21-22/कोल्हापूर- 316(अ) **दिनांक :-** 12/07/2023

प्रत :- माहितीसाठी व पुढील योग्य त्या कार्यवाहीसाठी सादर

1) मा. सचिव, नगरविकास विभाग, महाराष्ट्र शासन मंत्रालय मुंबई-32
2) मा. संचालक, नगरपालिका प्रशासन, महाराष्ट्र राज्य, मुंबई.
3) मा. आयुक्त तथा प्रादेशिक संचालक, नगरपालिका प्रशासन, पुणे विभाग, पुणे.
4) मा. लेखा परिक्षा अधिकारी, बाहय लेखा परिक्षा विभाग, महालेखापाल, मुंबई
5) मा. संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा संचालनालय, कोकण भवन, नवी मुंबई
6) मा. सहसंचालक (म.न.पा.ले.प) स्थानिक निधी लेखापरीक्षा संचालनालय, कोकण भवन, 6 वा मजला, , नवी मुंबई
7) मा. सहसंचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, पुणे विभाग, पुणे.
8) मा. जिल्हाधिकारी, कोल्हापूर

प्रत :- माहितीसाठी अग्रेषित

1. मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी, जि.कोल्हापूर.
2. अभिलेखापाल, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कार्यालय, कोल्हापूर

(ग.बा.पाटील)
सहसंचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
पुणे विभाग,पुणे

Signature Not Verified
Digitally signed by
Ganesh Baburao Patil
Date : 07-09-2023 11:37:41

Ganesh Baburao Patil

Joint Director,

Joint Director, Local Fund Accounts Audit

Office, Pune Division.

लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र

नाव	परिच्छेद क्रमांक
सुशीलकुमार बाळकृष्ण केंबळे, सहाय्यक संचालक	6, 79, 9
संतोषकुमार गजानन मांडरे, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	169, 170, 171, 39
श्री. दयानंद जानबा सिदनाईक, वरिष्ठ लेखापरिक्षक	142, 143, 144, 145, 172, 62, 63
ज्योतिबा आबाराव हळनुरे, वरिष्ठ लेखापरिक्षक	177, 178, 179, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93
श्री. सागर रामचंद्र चौगुले, वरिष्ठ लेखापरिक्षक	158, 159, 160, 161
श्री. सुनिल विष्णू बिदनूरकर, वरिष्ठ लेखापरिक्षक	100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 94, 95, 96, 97, 98, 99
अजित अशोक माने, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	77
श्री अभिजित बबन पवार, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	10, 117, 118, 141, 148, 150, 151, 152, 153, 154, 155, 156, 157, 59, 60, 61, 7
अक्षय संजय कांबळे, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	119, 127, 128, 129, 15, 16, 17, 18
चारुदत्त दिनकर धुमाळे, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	19, 20, 21, 56, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75
गुरुदत्त गणपती आरगे, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	12, 162, 163, 164, 165, 166, 167, 168, 64
श्री. गणेश संभाजी देसाई, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	120, 131, 132, 133, 134, 140, 46, 47
जुबेर झाकीर मुजावर, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	149, 5, 8
श्री. नामदेव दत्तू पाटील , कनिष्ठ लेखापरिक्षक	121, 122, 123, 124, 125, 126, 13, 14, 22, 23, 24, 25, 26, 27
प्रतिक्षधनाजी देसाई, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	11, 115, 130, 135, 136, 137, 138, 139, 146, 147, 175, 57
प्राजक्ता प्रकाश तलबार, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	116, 176, 76
श्रीमती. राणी दिग्विजय मडिलगे, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	1, 2, 3, 4, 40, 41, 42, 43
रेश्मा कृष्णा पाटील, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	33, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 58
श्रीम. राणी विजय पवार, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	28, 29, 30, 31, 32, 34, 35, 36, 37, 38
श्री.गोपाल भागवत भुतेकर, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	107, 108, 110, 111, 112, 113, 173
श्री.संकेत विजय वालकोळी, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	109, 114, 174, 78

विवरणपत्रे व जोडपत्रे

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
1	4	----	4000.00	----	194393.00	1943936.00
2	5	----	----	----	----	123689.00
3	8	----	2093.00	----	----	71200.00
4	12	----	----	----	----	15996917.00
5	14	----	----	----	42630.00	42630.00
6	15	----	----	----	4450711.00	41754367.00
7	16	----	----	----	286233.00	8753247.00
8	17	----	----	----	1603834.00	9507684.00
9	18	----	----	----	9437595.00	76980056.00
10	19	----	----	----	3096391.00	12104331.00
11	20	----	----	----	3480477.00	7549122.00
12	21	----	----	----	1865382.00	5027819.00
13	22	----	294313.00	----	3598095.00	3598095.00
14	23	----	102791.00	----	102791.00	102791.00
15	24	----	----	----	121513.00	121513.00
16	25	----	28536.00	----	----	28536.00
17	26	----	176672.00	----	----	176672.00
18	27	----	100000.00	----	----	100000.00
19	28	----	261718.00	----	----	377490.00
20	29	----	293031.00	----	----	468886.00
21	30	----	276468.00	----	----	276468.00
22	31	----	419677.00	----	----	419677.00
23	32	----	40558.00	----	----	1061005.00
24	33	----	----	----	----	2730020.00
25	34	----	382919.00	----	----	1389166.00
26	35	----	218026.00	----	----	1407840.00
27	36	----	74593.00	----	----	582696.00
28	37	----	34577.00	----	----	414145.00
29	38	----	52707.00	----	----	471607.00
30	39	----	----	----	12203143.00	----
31	40	----	56339.00	----	----	1076072.00
32	41	----	3000.00	----	453954.00	4236907.00
33	42	----	26227.00	----	----	274416.00
34	43	----	18275.00	----	----	2089335.00
35	44	----	8981.00	----	----	60081.00
36	45	----	----	----	----	22811835.00
37	46	----	10500.00	----	----	2079121.00
38	47	----	88152.00	----	----	881529.00
39	48	----	338859.00	----	----	3058598.00
40	49	----	6000.00	----	----	573904.00
41	50	----	73000.00	----	----	1400000.00
42	51	----	9000.00	----	----	892542.00
43	52	----	57000.00	----	----	1290000.00
44	53	----	5500.00	----	----	1811385.00

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
45	54	----	----	----	----	629211.00
46	55	----	3000.00	----	----	1026110.00
47	56	----	120385.00	----	----	1076045.00
48	57	----	----	----	9696.00	484800.00
49	58	----	----	----	----	7628910.00
50	59	----	----	----	----	8554955.00
51	60	----	----	----	3900.00	7731334.00
52	61	----	----	----	1672203.00	1672203.00
53	62	----	2203006.00	----	----	2203006.00
54	63	----	3304460.00	----	----	10049268.00
55	64	----	----	----	----	4721804.00
56	65	----	1468966.00	----	----	4047082.00
57	66	----	3137538.00	----	----	8813824.00
58	67	----	588552.00	----	----	3947931.00
59	68	----	----	----	103656.00	818200.00
60	69	----	----	----	112854.00	879602.00
61	70	----	414858.00	----	----	806122.00
62	71	----	----	----	369257.00	1856274.00
63	72	----	216903.00	----	----	1119672.00
64	73	----	516016.00	----	----	2093038.00
65	74	----	433938.00	----	----	3937189.00
66	75	----	----	----	468853.00	998450.00
67	76	----	----	----	31497418.00	----
68	77	----	----	----	52072809.00	----
69	78	----	----	----	35489094.00	----
70	79	----	----	----	24690588.00	111787930.00
71	80	----	13102.00	----	----	881845.00
72	81	----	15663.00	----	----	824109.00
73	82	----	52155.00	----	----	881845.00
74	83	----	274500.00	----	----	2906934.00
75	84	----	133323.00	----	----	5329363.00
76	85	----	158000.00	----	----	2937438.00
77	86	----	2685.00	----	----	922464.00
78	87	----	66630.00	----	----	402985.00
79	88	----	13011.00	----	----	991478.00
80	89	----	10458.00	----	----	1050755.00
81	90	----	5302.00	----	----	993477.00
82	91	----	51600.00	----	180147.00	1045284.00
83	92	----	3955.00	----	----	977063.00
84	93	----	11366.00	----	----	1000963.00
85	94	----	----	----	1371.00	760455.00
86	95	----	----	----	12700.00	554705.00
87	96	----	----	----	37953.00	4231471.00
88	97	----	----	----	1801.00	----
89	98	----	----	----	8383.00	1066256.00
90	99	----	----	----	22990.00	4767190.00
91	100	----	----	----	1500.00	2053849.00
92	101	----	----	----	11411.00	----
93	102	----	----	----	11118.00	825662.00
94	103	----	----	----	1500.00	1416527.00

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
95	104	----	----	----	10248.00	1573773.00
96	105	----	----	----	1500.00	514121.00
97	106	----	----	----	125571.00	11057361.00
98	108	----	13714177.00	----	----	----
99	113	----	126880726.00	----	----	126880726.00
100	114	----	77400.00	----	----	----
101	115	----	77400.00	----	----	----
102	119	----	----	----	----	801675.00
103	120	----	----	----	----	23343800.00
104	124	----	----	----	----	251439868.00
105	125	----	800.00	----	1491700.00	1491700.00
106	126	----	----	----	2000000.00	2000000.00
107	127	----	----	----	----	8548923.00
108	128	----	----	----	----	1930665.00
109	129	----	----	----	----	8467014.00
110	130	----	----	----	----	628388.00
111	133	----	----	----	----	18966.00
112	134	----	----	----	----	39601.00
113	135	----	----	----	----	8339091.00
114	136	----	----	----	----	7595700.00
115	137	----	----	----	----	1965184.00
116	138	----	----	----	----	4405314.00
117	139	----	----	----	----	346920.00
118	140	----	----	----	----	2709122.00
119	141	----	----	----	----	720243.00
120	142	----	----	----	----	1057400.00
121	143	----	2800.00	----	----	3241891.00
122	144	----	----	----	----	1126691.00
123	145	----	----	----	----	15292477.00
124	148	----	----	----	----	14841983.00
125	151	----	193160.00	----	----	193160.00
126	154	----	----	----	----	8696920.00
127	155	----	----	----	----	656434373.00
128	159	----	----	----	----	45000.00
129	162	----	----	----	----	9036330.00
130	168	----	26784.00	----	----	26784.00
131	169	----	----	----	6723620.00	----
132	172	----	----	----	----	850000.00
133	177	----	----	----	----	877216.00
134	178	----	----	----	----	878638.00
135	179	----	----	----	----	1000961.00
	एकूण रक्कम	**0**	**157656131**	**0**	**198070983**	**1638240387**

Annexture of Office Ichalkaranji Nagarparishad, 2020-2021

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

सन २०२०-२१ वार्षिक लेखे जमा बाजू

अ.क्र.	जमा बाबीचे नांव भाग - एक महसुली प्राप्त रक्कम	मे. कौन्सिल ठ. न २४४ दि.२८/२/२०२० ने सन २०२०-२१ चे मजूंर अंदाजपत्रक	सन- २०२०-२१ प्रत्यक्ष जमा
	महसुली प्राप्त रक्कम		
क	**कर महसुल**		
१	जमीन व घरे यावरील कर (संयुक्त कर)	२३८५०००००	१६६८७१९३२
२	सोलर बँक गॅरंटी कर्ज परतफेड निधी (जमीन व घरे यावरील करातून ९० नुसार तरतुद)	०	०
३	भुयारी गटर कर	१२३०००००	१०९८३७०९
४	स्पेशल सॅनिटरी सेस	१०५००००	७५९८७५
५	ट्रि सेस	७५०००००	५९९४०८८
६	स्पेशल पाणीपट्टी	८००००००	५८५८२२१३
७	स्पेशल पाणीपट्टी (जल व मलप्रवास निधी ९० नुसार)	०	०
८	जाहिरात कर	७००००	१९५०९
९	सिनेमा थिएटर,सर्कस यावरील कर	१०००००	७५६०२
१०	आग्निशामक सुरक्षा निधी	२०००००	१७९४५६७
११	विशेष शिक्षण कर	२१०००००	१६६९०११
१२	भुयारी गटर कर (जल व मलप्रवास निधी ९० नुसार)	०	०
	एकूण क	**३६२५२००००	**२६१७७१६०६**
ख	**अभिहस्तांकित महसुल आणि भरपाई**		०
१	मुद्रांक शुल्क अनुदान	१०००००००	११८०२३३६
२	करमणुक कर अनुदान	३०००००	०
३	जमीन महसुल अनुदान	३०००००	०
४	मॅजिस्ट्रीअल फाईन्स / ग्रॅड इन एड अनुदान	५००००	०
	एकूण ख	१३३५००००	११८०२३३६
ग	**महसुली अनुदाने, अंशदाने आणि अर्थसहाय्य**		०
१	नगरपालिका सहाय्यक अनुदान	८४३३८९९५७	६५७१७६८३२
२	कोवीड-१९ अनुदान		११६४३२२
३	जनगणना अनुदान	१०००००००	०

४	आर्थिक सामाजिक जात निहाय सर्वेक्षण अनुदान	५०००	०
५	शिक्षण करावरील रिबेट	१००००००	७५१२५८
६	रोजगार हमी करावरील रिबेट	२०००००	१२८४२८
७	इन्फ्रास्ट्क्चर कुंटूब कल्याण योजना अनुदान	०	०
८	इतर देणग्या (काविळ साथ मदत)	१०००	०
	एकूण ग	८४५५९५९५७	६५९२२०८४०
घ	**नगरपालिका मालमत्तेपासून भाडयाचे उत्पन्न**		०
१	राजाराम / हॉकी / व्यंकोबा मैदान भाडे	२०००००	२०३३८००
२	भुई भाडे	४०००००	८१८४९२
३	स्टॉल भाडे	१२०००००	१६१९०८
४	मांडव भाडे	२०००००	४८०६४
५	बोर्ड भाडे	१००००	४७९५१
६	गेस्ट हाऊस भाडे	५०००	०
७	नाटयगृह गेस्ट हाऊस भाडे	५०००	७३००
८	भाजी मार्केट भाडे	२००००००	२४५२२४८
९	मटण व फिश मार्केट भाडे	२०००००	६१६३१
१०	विकली बाजार भाडे	५०००००	१३१२५
११	म्युनिसपल इमारत भाडे (गाळा भाडे)	७५०००००	५७५७८८९
१२	शॉपिंग सेटर भाडे	१५०००००	२२४७६५६
१३	मार्केट कट्टा भाडे	७२०००००	३५१२२५५
१४	मंगलधाम भाडे	३०००००	१४०६५५
१५	राजीव गांधी सांस्कृतीक हॉल भाडे	१००००००	८२०००
१६	प्रियदर्शनी कॉलनी हॉल भाडे	५०००	०
१७	रिक्रिएशन सेंटर भाडे	३०००००	५६१००
१८	आवळे भवन	५०००	०
१९	वेदभवन भाडे	३०००००	४४१००
२०	वंदे मातरम हॉल भाडे	२०००	५०००
२१	बाळासाहेब माने सांस्कृतीक हॉल भाडे	१०००००	२५०००
२२	भाऊसो आरगे सांस्कृतीक भवन भाडे	१५०००	०
२३	सोलगे मळा सांस्कृतीक भवन भाडे	३००००	३०००
२४	कलागते हॉल भाडे	१००००	२०००
२५	कामगार कल्याण केंद्र भाडे	२०००	०
२६	तुकाराम शेळके सांस्कृतीक हॉल भाडे	२०००००	४४०००

२७	नाटयगृह भाडे	१४०००००	२००७५०
२८	नाटयगृह टी-स्टॉल भाडे	६००	३१५०
२९	जिम्नॅशियम हॉल भाडे	२०००	०
३०	पे & युज शौचालय रॉयल्टी	२००००	०
३१	सर्व मंगल कार्यालय मांडी टेबल खुर्च्या भाडे	१००००	५५०
३२	शोभेच्या कुंडया भाडे	१०००	०
३३	घंटा गाडी भाडे	५५०००००	६३०४६४५
	एकूण घ	**३०१२२६००**	**२४०७३२६९**
ड	**फी वापरकर्ता आकार आणि द्रव्यदंड यापासून मिळणारे उत्पन्न**		०
१	वापर मोबदला भाडे / शुल्क	१००००	०
२	अतिक्रमण काढणेचा चार्ज	५००००	०
३	प.व. रस्ता खुदाई	१५००००००	४६६६२७२६
४	रस्ता खुदाई बद्दल (पा.पु)	५०००००	१५३८९९
५	रस्ता खुदाई (ड्रेनेज)	२०००००	२७०
६	नाटयगृह सायकल स्टॅन्ड भाडे / नाटयगृह खुर्च्या रिपेअरी चार्ज	५००	०
७	बायोडाईजेस्टर फिरते शौचालय फी	३००००	२७०००
८	सर्व मंगल कार्यालय-जादा लाईट चार्ज	५००००	६८४२०६
९	लायब्ररी पासून उत्पन्न	१०४५००	५३९६८
१०	नाटयगृह जादा लाईट चार्ज व साफसफाई	४२९०००	३४४००
११	व्यायाम शाळेपासून उत्पन्न	२५०००	३७६०
१२	जलतरण तलावा पासून उत्पन्न	३५०००००	०
१३	बागेपासून उत्पन्न	१०००	०
१४	टँकरने पाणी पुरवठया बद्दल	२५००००	९५००
१५	कचरा संकलन शुल्क	१९३०००००	९०९०४९५
१६	संडास साफसफाई	५०००००	१५५४६०
१७	दवाखाना सेवेपासून उत्पन्न	५०००००	६८२७६०
१८	घरे डिसइनफेक्ट करणे	२००००	१९५२९
१९	आग विझवणेचा चार्ज	२५००००	१४००६०
२०	मॉंटेसरी प्रवेश फी	५०००	०
२१	मॉंटेसरी स्कूल फी	३२०००	०
२२	घरांना नंबर प्लेट फी	२०००	२००
२३	इतर - हातगाडी फटाका परवाना फी	१५००००	२०२८२०

२४	प्लबींग/ ड्रेनेज परवाना फी	३००००	३०००
२५	बांधकाम परवाना फी	२५००००	८४५५५
२६	मटण दुकान परवाना फी	११००००	४४३५०
२७	विशिष्ट वस्तु व्यवसायाकरिता लायसन्स फी	२००००	०
२८	विनिर्दीष्ठ व्यवसायाकरिता लायसेन्स फी	२०००००	१५३०००
२९	अटॅचमेंट फी	२०००००	११००५
३०	रिकनेक्शन फी	५०००	०
३१	कॉन्ट्रक्टर यादीत नांव दाखल फी	७०००००	४६९०००
३२	विवाह नोंदणी प्रशासकीय फी	६०००००	४६६०००
३३	झोपडपट्टी ओळखपत्र	५००	०
३४	इस्टेट ट्रान्सफर फी व एन्. ओ. सी.	१५०००	०
३५	बांधकाम परवानगी प्रिमियम शुल्क	९००००००	४३८७३५१
३६	सर्व्हेअर फी / आर्किटेक्ट इंजिनिअर फी	१०००००	१५१६७४
३७	विकास आकारणी शुल्क फी	१०००००००	९८१५८२६
३८	गुंठेवारी विकास आकारणी फी	१५०००००	९२१९९
३९	गुंठेवारी प्रशमन शुल्क	१००००००	१९०३३१५
४०	हस्तांतरण नोंदणी फी	७५०००००	७१३२१७८
४१	आरोग्य विषयक/व्यवसाय नोंदणी दाखला फी NOC	१०००००	३९०००
४२	नगररचना योजना १ व २ ची वर्गणी	५०००	०
४३	नकला व रुजवात फी	१००००००	८३२०५९
४४	शासकीय माहितीचा अधिकार - नक्कल फी	२५०००	१४२७७
४५	नकाशा फी व ले आऊट फी	१०००००	७१९४९५
४६	नोटीस फी कर विभाग	१००००	०
४७	शिक्षणकर नोटीस फी	२०००	०
४८	वॉरंट फी	५००	०
४९	विवाह नोंदणी शास्ती	२०००	५५२५९
५०	घरफाळा शास्ती	१०००००००	१५०५५७२३
५१	मक्तेदार दंड	२५०००००	९९९०१५
५२	वाचनालय दंड	१०००	२३१४
५३	स्वच्छतेचे उल्लघन केले बद्दल दंड	२०००००	१४७३७८०
५४	कोर्ट प्रोसेस फी	३०००००	२६४००
५५	मक्तेदार दरवाढ फरक वसुली	५००	०
५६	टि.व्ही .केबल कनेक्शन फी	०	०

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

सन- २०२०-२१ वार्षिक लेखे खर्च बाजू

अ.क्र.	खर्चाचे बाबीचे नांव	मे. कौन्सिल ठ. न २४४ दि.२८/२/२०२० ने सन २०२०-२१ चे मजूंर अंदाजपत्रक	सन-२०२०/२१ प्रत्यक्ष खर्च
	भाग - दोन (महसुली खर्च)		
क	**आस्थापना खर्च**		
१	**सामान्य कारभार नोकर पगार**		
	मुळ पगार	२०८३३०००	१८८९०८३८
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	५३९७०००	३७५४९३७
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	१८४५०००	१३०३५५५
	इतर	२७४०००	२५६८४७
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	४८१०००	३१२०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
२	**वाहन विभागातील सर्व नोकरचा पगार**		०
	मुळ पगार	२८६७६०००	२४८०६९९९
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	७४२९०००	४६२६५७६
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	२५३७०००	१३६४५७०
	इतर	४६८०००	३८५२६०
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	८४५०००	७५४०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
३	**पब्लिक वर्क्स विभाग नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	८७२५०००	९४७८११९
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	२२३४०००	१८८६२६५

	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	८३००००	६९५५१५
	इतर	११२०००	१२७८७५
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	१८२०००	१०४०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
४	**गवंडी , कुली, सुतार नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	११११२४०००	१०१९९७४१
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	२८६५०००	१८७१७८२
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	१०२१०००	८०१११९
	इतर	२२६०००	२०६६८०
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	३९००००	०
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
५	**नगररचना विभाग नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	०	०
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	०	०
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	०	०
	इतर	०	०
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	०	०
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
६	**इस्टेट खाते विभाग नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	२२५७५०००	२१८८५९००
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	५८०६०००	४०५५३३२
	महागाई वेतन	०	०

	घर भाडे	२०८६०००	१६७००५६
	इतर	३४८०००	३१९२९०
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	६३८०००	५७२०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
७	**लाईट विभाग नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	१४४०२३०००	४१०२४९७
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	३७१७२०००	७४२१२९
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	१३१८४०००	३२०२५६
	इतर	४१०९०००	७५९५४
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	७३०६०००	९१०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
८	**पाणी पुरवठा कायम व हंगामी नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	२१७७६०००	१८६८९११०
	ग्रेड पे	१३००००	५९१४८
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	५५८९०००	४१२०७९३
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	२०४४०००	१२६४१४७
	इतर	४२८०००	३६७१९६
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	६७६०००	८७१०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
९	**कॉन्झरवन्सी व खास साफसफाई नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	१६८०२७०००	१८२६०७२१४
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	४३३६८०००	३३७६२७३७
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	१५३८२०००	९८७४८१३

	इतर	४७९३०००	४३९७१३६
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	७३०६०००	८५२८०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
१०	**सार्वजनिक सुखसोयी देखरेख नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	१२५९३०००	१०८८३६९३
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	३२५८०००	२०१६५३२
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	११२६०००	६६८२३९
	इतर	१५२०००	१३५३४०
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	२३४०००	२२१०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
११	**मार्केट विभाग नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	४०००००	३४४८००
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	१०००००	६३५४८
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	३३०००	२७५८४
	इतर	१६०००	७२००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	१३०००	१३०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
१२	**सर्व बाग विभाग नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	११३६१०००	११०९०२३२
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	२९२३०००	२०२९५२८
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	१०५१०००	७३३४८७
	इतर	२२१०००	२१४१००

	बोनस / सानुग्रह अनुदान	३९००००	३६४००००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
१३	**दवाखाना विभाग कामय व हंगामी नोकर पगार**		
	मुळ पगार	३८१७५०००	३७६६८४९३
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	९८१४०००	७६१८३७५
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	३५३८०००	२२५६०१४
	इतर	७१३०००	६८३५८१
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	१२७४०००	११५७०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	४६३९०५८
१४	**कुटूंब नियोजन विभाग नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	०	०
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	०	०
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	०	०
	इतर	०	०
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	०	०
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
१५	**पिजंरेवाला/घरे डिसइन्फेकट करणे नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	७१९०००	५१६२७७
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	१८५०००	९६३८०
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	६९०००	२९२८०
	इतर	१३०००	८२७८
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	२६०००	२६०००

	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
१६	**लसीकरण विभाग नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	८६६०००	८६१२००
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	२२२०००	१५८६९८
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	८३०००	६८८९६
	इतर	१३०००	११८९६
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	२६०००	२६०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
१७	**पोलिओ केंद्र नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	३५७०००	३५५२००
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	९२०००	६५४६०
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	३४०००	२८४१६
	इतर	८०००	७२००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	१३०००	१३०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	८२७४६
१८	**लेप्रसी निर्मुलन विभाग नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	०	०
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	०	०
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	०	०
	इतर	०	०
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	०	०
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
१९	**साथीचे रोग निर्मुलन विभाग नोकर पगार**		०

	मुळ पगार	६७२०००	७१०८००
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	१७३०००	१३०९८८
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	६५०००	३६४१६
	इतर	१६०००	१०७४८
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	२६०००	२६०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
२०	**जन्म मृत्यू नोंद विभाग नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	४४७०००	४४५६००
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	११५०००	८२१०६
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	४३०००	३५६४८
	इतर	८०००	६४६४
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	१३०००	१३०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
२१	**कोंडवाडा विभाग नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	४५००००	३८५२००
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	१०००००	७०७०४
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	३८०००	३०८१६
	इतर	८०००	७२००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	१३०००	१३०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
२२	**मॉटेसरी नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	१०८५१०००	१००७९०००

	ग्रेड पे		०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	२७७८०००	१८९७७७७
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	१०३३०००	७७७०४०
	इतर	१५२०००	१३४०४२
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	२७३०००	२४७०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
२३	**शिक्षण मंडळाकडील शिपाई नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	५११६०००	५०७२०००
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	१३११०००	९३४६९०
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	४८७०००	३२३७१२
	इतर	१०१०००	९४८००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	१८२०००	१८२०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
२४	**कर विभाग कायम व हंगामी नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	१२००००००	११८८९९००
	ग्रेड पे	०	०
	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	३२५००००	१९१३१४४
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	१२०००००	७८९८५७
	इतर	५०००००	१५३५५०
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	३३८०००	२४७०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
२५	**जकात कायम व हंगामी नोकर पगार**		०
	मुळ पगार	१६९०००००	१४४६७६६४
	ग्रेड पे	०	०

	समुचित ग्रेड पे	०	०
	महागाई भत्ता	४३७९०००	२७७८२३५
	महागाई वेतन	०	०
	घर भाडे	१४३३०००	९९२४८२
	इतर	३०००००	१७७३६८
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	५०००००	३३८०००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०
२६	७ वा वेतन आयोगापोटी न.प. कर्मचारी / पेन्शनर देय रक्कम अदा करणे	२५०००००	०
२७	राज्य संवर्ग कर्मचारी यांना न.प.कडून देणेचा हिस्सा	२००००००	०
२८	आय.जी. एम. हॉस्पिटलकडील स्टाफ राज्य शासनाकडे वर्ग त्यांचा रजा वेतन / निवृत्तीवेतन हिस्सा	५००००००	०
२९	कर्मचा-यांना औषध बीले देणे	५००००००	७९६०२९
३०	न. पा.नोकरांना ड्रेस, घोंगडी, इत्यादी	६५०००००	४२७८५४१
३१	नोकर ट्रेनिग खर्च	५०००००	०
३२	नोकर कल्याण व क्रिडा खर्च	५०००००	०
३३	अंशदान निवृत्ती वेतन योजना स्तर - १	२०००००००	११७९६५२
३४	अध्यक्ष मानधन	४०००००	३२५०००
३५	सभासद मिटींग भत्ता व चहापाणी	२४०००००	९९९८५
३६	जनगणना खर्च	१००००००	०
३७	आर्थिक सामाजिक जलनिहाय सर्वेक्षण	५०००	०
३८	पेन्शन / उपदान / सेवानिवृत्ती विषयक आर्थिक लाभ	३०००००००	३०३९०२३३६
३९	सेवा निवृत्ती कर्मचारी यांना ७ वा वेतन आयोगाचा फरक अदा करणे	०	०
४०	रजा रोखीकरण	१००००००	०
४१	आश्वासीत प्रगती सेवा अंतर्गत योजनेचा लाभ	५००००००	०
	एकूण क	**१११०४४८०००**	**८३१४६७६११**
ख	**प्रशासकीय खर्च**		०
१	वापरलेल्या लाईटची किमंत	२०००००००	१७१९८९३६
२	पाणी पुरवठा लाईट चार्ज	७०००००००	७९३८०८६९
३	नाटयगृह लाईट चार्ज	४००००००	१२२०७५०

४	हॉस्पिटल लाईट चार्ज	२५०००	०
५	सामान्य प्रशासन छपाई /कागद खरेदी	२००००००	७६८२८९८
६	हेड ऑफिस सादिलवार	१००००००	६६८७६५
७	आय.जी.एम.हॉस्पिटल सादिलवार खर्च	०	०
८	झेरॉक्स बील / झेरॉक्स मशीन खरेदी - दुरुस्ती	१००००००	३६००१९
९	विमा खर्च	१००००००	०
१०	जुनी बुके बायडिंग करणे	२००००	०
११	ई- गव्हर्नस	२५०००००	४००७२०
१२	नागरी सुविधा केंद्र (कर विभाग व C.F.C)	५०००००	०
१३	हेड ऑफिस फोनची बिल खर्च	१००००००	१६२१९२१
१४	दवाखाना विभाग टेलीफोन बील खर्च	५००००	०
१५	हेड ऑफिस पोस्टल स्टॅम्प	५००००	८७३३
१६	दवाखाना विभाग पोस्टल स्टॅम्प	०	०
१७	रेव्हेन्यू स्टॅम्प	३००००	६६५२
१८	पाणी तपासणी फी	२०००००	९५४३०
१९	मॉंटेसरी इमारत भाडे	२०००००	०
२०	म्युनिसिपल लायब्ररी खर्च	६०००००	०
२१	लायब्ररीसाठी नवीन पुस्तक खरेदी करणे	३०००००	१९००
२२	नियतकालिके, मासिके वर्गणी	२५००००	१४२२९८
२३	प्रवास खर्च	७०००००	३०९८४८
२४	कार अगर, जीप, पेट्रोल/डिझेल	१००००००	५१७४८९
२५	ऑईल,ॲसिड,ग्रीस वगैरे	३०००००	०
२६	पेट्रोल / डिझेल (प.व)	२०००००	१०९६०२
२७	लाईट विभाग पेट्रोल / डिझेल खर्च	२०००००	०
२८	पाणी पुरवठा विभाग पेट्रोल डिझेल खर्च	८०००००	७८७५६
२९	आरोग्य विभाग पेट्रोल डिझेल खर्च	१५०००००	८५३८९६
३०	दवाखाना विभाग पेट्रोल डिझेल	१५००००	२३६७०३
३१	अग्निशमन पेट्रोल / डिझेल	२५००००	१८१६४३
३२	त्रयस्थ लेखापरिक्षण फी	१००००००	०
३३	सनदी लेखापाल फी	५०००००	२९३११२
३४	विविध कामासाठी सल्लागार फी	१००००००	०

३५	न.प. इमारतीचे फायर ऑडिट करणे	१००००००	३३१७३
३६	दावे खटले खर्च	२००००००	०
३७	(केंद्रीय जल) नदी प्रदुषण प्रतिबंध व नियंत्रण उपकरणे व अहवाल तयार करणे व अमलबजावणी करणे	२५०००००	१५२०७९२
३८	शहर विकास आराखडा तयार करणे/नकाशा तयार करणे	५०००००	०
३९	न.प. च्या हद्दितील भुखंड मोजणी करणे	१००००००	०
४०	स्थानिक स्वराज्य संस्थेसाठी शहर स्वच्छता आराखडा तयार करणे (CSP)	१०००००	०
४१	तांत्रिक मंजूरी चार्जेस्	५००००००	३७४६७९७
४२	सामान्य कारभार प्रसिध्दी खर्च	३५००००००	१७५४९४३
४३	इतर बाबी प्रसिध्दी खर्च	५०००००	०
४४	निवडणूक खर्च	२००००००	०
४५	रेकॉर्ड जतन करणे / डिजीटल स्कॅनिंग करणे	१००००००	०
४६	व्दिनोंद लेखांकन पध्दत सुरु करणे	१५००००००	०
४७	बी. ओ. टी. तत्वावर दाखले देणे	१०००००	०
४८	इतर खर्च	६०००००	९९८१६.८०
४९	अतिक्रमणे काढणे	३०००००	०
५०	रस्तांना नावे देणे	५०००	०
	एकूण ख	**१३३९३००००**	**११८५२६४६१.८**
ग	**व्याज व वित्त आकार**		०
१	UIDSSMT / सुजल निर्मल योजनसाठी घेतलेले कर्जाचे मुद्दल भरणे	०	०
२	UIDSSMT / सुजल निर्मल योजनसाठी घेतलेले कर्जाचे व्याज भरणे	०	०
३	नवी -६ कर्ज मुद्दल व्याज भरणे	१४०००००	०
४	कर्जावरील गॅरंटी फी	२०००००	१२७३०
५	वॉटर सप्लाय ड्रेनज कर्जावरील व्याज फेड (LIC कर्ज)	७०००००	८६१९१
६	वॉटर सप्लाय ड्रेनज कर्जावरील मुद्दल फेड (LIC कर्ज)	७०००००	१७५६८५१
७	प्रा. फंडातील व्याज फरक	१००००००	०
	एकूण ग	**४००००००	१८५५७७२**

घ	**मत्तांची दुरुस्ती व परिरक्षण**		०
१	प्ले ग्राउंड विकसित करणे (न प निधी)	१००००००	१९६३५७
२	इमारत दुरुस्ती /नवीन इमारत बांधणे	१००००००	१५२७८०४
३	सार्वजनिक इमारत रंगविणे	१००००००	०
४	भाजी मार्केट दुरुस्ती व रंगकाम करणे	५०००००	३८९४२१
५	आय जी एम हॉस्पिटल दुरुस्ती व इतर सुधारणा	०	०
६	नाटयगृह चालविणे	१००००००	५८०७२
७	गटर बांधणी, नवीन गटर करणे व गटर दुरुस्ती	५००००००	५७८५१२२
८	पावसाळी चरी मारणे	५०००००	०
९	मुतारी संडास बाधणे व दुरुस्ती	१००००००	५४८२२४
१०	राजाराम स्टेडीयम देखभाल दुरुस्ती (न प निधीतून)	१००००००	११५०७१३
११	खडी मुरुमाचे रस्ते दुरुस्ती	२५०००००	२९९२७४९
१२	पुरातन वस्तु संरक्षण	५०००००	०
१३	व्यवस्था - दुरुस्ती (पा.पु.)	१०००००००	१७८९९३४७
१४	मलशुध्दी करण देखभाल दुरुस्ती	३००००००	०
१५	पावसाळी पाण्याचे नियोजन (Storm water)	५०००००	०
१६	जलतरण तलाव चालविणे /सुधारणा /दुरुस्ती वैगेर	५०००००	०
१७	बागा /उद्यान साहित्य खरेदी व दुरुस्ती/ सुधारणा	१००००००	११०४४०२
१८	पुतळे व्यवस्था दुरुस्ती	५०००००	१०४३६८
१९	भुयारी गटार योजना / देखभाल दुरुस्ती	५००००००	५१०२७७९
२०	मलशुदीकरण केंद्राचे सामुग्रीची दुरुस्ती करणे व नवीन खरेदी करणे	१००००००	०
२१	पाणी पुरवठा बोअरची देखभाल दुरुस्ती करणे	१५०००००	८८२०१४
२२	कपडे धुलाई / धुलाई मशीन व्यवस्था दुरुस्ती	०	०
२३	ट्रॅफिक सुधारणेसाठी खर्च	१००००००	०
२४	पंचगंगा जॅकवेल मशिन / देखभाल दुरुस्ती	२००००००	२७९१२६६
२५	मजरेवाडी जॅकवेल मशिन देखभाल दुरुस्ती	३००००००	१४७७५३६
२६	आयजीएम कडील सर्व मशीनरी व्यवस्था दुरुस्ती	०	०
२७	पाणी उपसा मशीन व सबमर्सिबल पंप खरेदी व देखभाल दुरुस्ती	३००००००	१८००८५४

२८	इले. लाईट फिक्चर्स / सोडियम व्हेपर दिवे लावणे /सर्व प्रकारच्या इमारतीत वायरिंग करणे	५००००००	१५८९१९३
२९	विद्युत विभाग अंतर्गत नाट्यगृह साऊंड सिस्टिम व इतर इलेक्ट्रीक कामे करणे	२००००००	०
३०	अपारंपारीक स्त्रोत्रापासून उर्जा/सोलर निर्मिती करणे	१५००००००	०
३१	सर्व वाहनाची देखभाल / दुरुस्ती	१००००००	१४१२६२
३२	संगणक व्यवस्था / दुरुस्ती	२००००००	४०००००
३३	रेकॉर्ड जतन व नाश कडील मोडी अक्षरांचे मराठीकरणे व संगणीकरण करणे	१०००००	०
३४	सर्व मगल कार्यालय भांडी दुरुस्ती,खुर्च्या,जाजम खरेदी इ	१०००००	०
३५	EESL विद्युत खाते देखभाल दुरुस्ती खर्च	१००००००	१३६८७१०१
३६	स्मशान भुमी दुरुस्ती करणे	५०००००	३९५३१६
३७	बाग बगीच्या विद्युतीकरणे करणे	६०००००	०
	एकूण घ	८३३०००००	**६००२३९००**
त्र	**व्यवहार आणि कार्यक्रम अंमलबजावणी करिता खरेदी**		०
१	आरोग्य विभागाकडे स्वच्छतेसाठी विविध साहित्य खरेदी	२००००००	२९३२१३५
२	वॉटरसेस भरणे	३०००००००	६६६०४६३
३	पा.पु. साठी क्लोरीन गॅस खरेदी	३००००००	१२९७०२७
४	पा.पु.साठी ब्लिचींग पावडर खरेदी	३००००००	६६८०००
५	पा.पू. साठी तुरटी खरेदी	४००००००	१३२४६७६
६	न प फिल्टर हाऊस पाणी सोडबंद साठी कर्मचारी पुरविणे	१००००००	१०६०२४४
७	डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर हॉस्पिटल औषध खरेदी	१००००००	२८२०६५
८	रोग जंतूनाशके व द्रव्ये खरेदी	८००००००	५२८८५२०
९	महाराष्ट्र आग्निसुरक्षा अभियान अंतर्गत खर्च	५०००००	३६८५००
१०	अग्निशमन कामासाठी कंत्राटी पध्दतीने मनुष्य बळ सेवा	१००००००	०
११	स्ट्रक्चर ऑडिट करणे	२००००००	६३५२०४
१२	एक्स रे मशिन व फिल्म खरेदी	०	०
१३	हत्यारे व उपकरणे खरेदी	१०००००	०
१४	फोगींग मशीन/धूर निर्मिती पंप व इतर साहित्य खरेदी /दुरुस्ती	५०००००	०

१५	सर्व वाहना करिता टायर टयुब्ज खरेदी करणे	५०००००	५०००००
१६	शिक्षण कमिटी अंतर्गत क्रिडांगणा विकसीत करणे / क्रिडा साहित्य व व्यायाम शाळा साहित्य खरेदी करणे	२००००००	१९८१६१२
१७	नगराध्यक्ष चषक स्पर्धा आयोजित करणे	१००००००	०
१८	राष्टीय पुरस्कार प्राप्त क्रिंडा पटूना प्रोत्सहन अनुदान	५०००००	०
१९	मॉंटेसरी मुलांना खाऊ देणे	५०००००	०
२०	मॉंटेसरी मुलांना युनिफॉर्म	३५०००००	०
२१	मॉंटेसरी मुलांना खेळणी / जीम व्यवस्था	५००००००	४१५०८०५
२२	महिला बालकल्याण योजने अंतर्गत बालोद्यान विकसीत करणे व बालदिन कार्यक्रम आयोजीत करणे	१४००००००	७३९७१३७
२३	तृतीयपंथासाठी कल्याणकारी योजना	२५०००००	०
२४	मक्ता पध्दतीने आयजीएमची स्वच्छता करणे	०	०
२५	मक्ता पध्दतीने लॅब टेक्निशयन पुरविणे	०	०
२६	मक्ता पध्दतीने एक्स - रे टेक्निशयन / फार्मा सिस्ट पुरविणे (आय.सी .यु. युनिटसाठी)	०	०
२७	मक्ता पध्दतीने वैधकिय अधिकारी / स्त्रि रोग तज्ञ सेवा पुरविणे /	५०००००	२०३८०१
२८	मक्ता पध्दतीने परिचारिका सेवा पुरविणे	३०००००	०
२९	मक्ता पध्दतीने सारण गटार व शहर स्वच्छता करणे	२००००००	८१२६०२२
३०	न.प.ऑफिससाठी संगणक सेवक मक्ता पध्दतीने घेणे	२००००००	१५१८८६८
३१	मक्ते पध्दतीने कचरा उठाव करणे	०	०
३२	घनकचरा व्यवस्थापन न.प. फंडातून खर्च	१२५०००००	५३९६३३
३३	वहाने / वाहन चालक भाडयाने घेणे	२००००००	१६०८२१३
३४	न.प. फंडातून GIS योजना	५००००	०
३५	पंचगंगा नदी / शहापूर खण केंदाळ काढणे	२००००००	०
३६	जलतरण तलाव फिल्टरेशन प्लॅन्ट मक्ता पध्दतीने १२ महिने चालविणे	१५०००००	६७८७०३
३७	बुलडोझर जेसीबी भाडयाने घेणे	४००००००	४६२५०८५

३८	स्वातंत्र्य दिन / प्रजासत्ताक दिन / संविधान दिन व इतर समांरभ साजरे करणे / सत्कार मानपत्र देणे.इ.	१००००००	९१४२११
३९	राष्ट्रपिता महात्मा गांधी यांची शत्तकोतर सुवर्ण महोत्सवी जयंती साजरी करणे	३०००००	८५३६१
४०	शारदीय व्याखानामाला आयोजीत करणे	३०००००	०
४१	इमारत देखभाल साठी सुरक्षा रक्षकाचे कॉन्ट्रक्ट देणे	१००००००	०
४२	सभासद कॉन्फरन्स खर्च	१००००	०
४३	सार्व.संडास मुतारी स्वच्छता करणेसाठी टँकर भाड्याने घणे	१५०००००	१११८२३५
४४	जलतरण तलावासाठी जीवरक्षक पुरविणे	१००००००	७३९६६४
४५	मक्ता पध्दतीने बांधकाम विभागाकडे सुपरवाईझर पुरविणे	१००००००	१३५६५६३
४६	डस्टींग मटेरीयल उचलणे	१००००००	८२९३१५
४७	मोकाट जनावरे बदोबस्त करणे	१००००००	०
४८	भटक्या कुत्र्याचे निर्बीजीकरण करणे	३००००००	०
	एकूण त्र	**१२३५६००००	**५६८९००६२**
च	**दिलेली महसुली अनुदाने, अंशदान व अर्थसहाय्य**		०
१	महाराष्ट्र सुजल निर्मल अभियान अंतर्गत अनु.जाती व नवबौध्दांकरीता खाजगी नळजोडणी व संडास योजना	५०००००	०
२	शिक्षणमंडळ अनुदान (२०% हिस्सासाठी)	७५००००००	५७६२९०६४
३	१३ वा वित्त आयोग अंतर्गत महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभि न.प. हिस्सा	०	०
४	लोकल सेल्फ गर्व्हमेंट/ यशदा/सिटी मॅनेजर असो.वर्गणी	१०००००	०
५	केंद्र व राज्य शासन योजना अनुदान लोक वर्गणी	१०००००	०
६	केंद्र व राज्य शासन योजना अनुदान न.प.हिस्सा	१०००००	०
७	भुयारी गटर योजना / शहरातील सांडपाणी प्रक्रिया अंतर्गत न प हिस्सा भरणे	१०००००	०
८	**वैशिष्ट्य पुर्ण योजना** नव्याने विस्तारलेल्या क्षेत्रामध्ये नागरी सोयी सुविधा पुरविणे अनुदान (कबनूर) न.प. हिस्सा भरणे	०	०

९	IHSDP झोपडपट्टी सुधारणा लाभार्थी हिस्सा खर्च	२०००००	१९०८२
१०	न.पा शिक्षण मंडळ अनु. अपात्र खर्च अनु खालील प्रमाणे	०	०
	१)शैक्षिणीक साहित्य	३००००००	०
	२)शाळा इमारत रंगविणे	१००००००	५६९०२
	३)शाळा इमारत दुरुस्ती	१००००००	१४५३४५८
	४)शाळा इमारत कुंपन भिंत बांधणे / दुरुस्ती	५०००००	०
	५)शाळा इमारत शौचालय दुरुस्ती	१००००००	४५३९९५
	६)शाळे मध्ये पिण्याच्या पाण्याची सोय करणे (वॉटर प्युरीफायर)	१५०००००	०
	७) डिजीटल स्क्रिन बसविणे	५०००००	०
	८) विद्यार्यांना गणवेश व बुट सॅक्स पुरविणे	४००००००	०
	९) शाळा इमारती क्रिंडागणे विकसीत करणे	१००००००	०
	१०) मक्ता पध्दतीने न.प. प्रथमिक शाळा / रा. छ. शाहु हायस्कुल मधील शौचालय व मुताऱ्या स्वच्छता करणे	१००००००	०
	११) मक्ता पध्दतीने न.प. प्रथमिक शाळा / रा. छ. शाहु हायस्कुल इमारत साफ सफाई करणे	१०००००	०
	१२)इयत्ता ५ वी मुला मुलींना सायकल खरेदी	५०००००	०
	१३) स्कुल बोर्ड वर्धापन दिननिमित्त विद्यार्थांना खाऊ बाटप	५०००००	२१०००
	१४)प्राथमिक शाळा बेंच खरेदी	५०००००	०
११	न.प. शिक्षण कमिटी अंतर्गत खर्च(रा. छ. शाहू हाय. अपात्र खर्चावरील अनुदान)	३००००००	५१८३०१२
१२	रा.छ.शाहु हायस्कुल सुवर्ण महोत्सवी विविध कार्यक्रम खर्च	१०००००	०
१३	न.प. शतकोत्तर रौप्यमहोत्सव साजरा करणे	१००००००	१२७२९८०
१४	प्रेताची अंत्यविधीसाठी मदत देणे	१२०००००	८१९०००
१५	स्विमींग स्पर्धा आयोजन	५०००००	०
१६	महिला बालकल्याण योजना अंतर्गत वेगवेगळया योजना राबविणे	१३००००००	५२७५२९०
१७	महिला महोत्सव सांस्कृतीक कार्यक्रम खर्च	१००००००	६९००००
१८	महिलांसाठी सॅनिटरी नॅपकीन पॅड मशिन बसविणे	२५०००००	०

१९	बालवाडी / इतर रंगरंगोटी करणे नुतनीकरण	२५०००००	२४९६९०४
२०	नैसर्गिक आपत्ती पिढीतांना अर्थ सहाय्य / त्याअनुषंगीक खर्च	७०००००	५८८९९१
२१	कोवीड-१९ अनुदान		१०५९८०३
२२	घरफाळा रिबेट	३०००००	३२२३७१
	एकूण च	**११८००००००	**७७३४१९३१**
छ	**तरतुदी आणि निर्लेखित करणे**		०
१	गुठेवारी क्षेत्रातील मिळालेल्या उत्पन्नातून त्याच गुंठेवारी क्षेत्रात करावयाचा विकास	२००००००	१२४४११६
२	इन्कम टॅक्स भरणे (खर्च)	१०००००	०
३	कामगार कल्याण उपकर	०	०
४	बिगर शेतसारा भरणे	१००००००	८२२४०५
५	सर्व वाहनांचा पासिंग इन्शुरन्स	१५०००००	१४३५२६६
६	आर्थिकदृष्टया दुर्बल घटक कल्याणकारी खर्च	२०००००००	१७३४०१७५
७	दिव्यांग कल्याण कार्यक्रम	१७००००००	१८४३७०००
८	पाणी पुरवठा राखीव निधी	१००००००	०
९	जल पुनर्भरण (Rain Water Harvasting)	१५०००००	६९०७३५
१०	सिंकींग फंड / कर्ज निवारण निधी तरतुद	१००००	०
	एकूण छ	**४४११००००	**३९९६९६९७**
ज	**राखीव निधी व संकीर्ण खर्च**		०
१	सॅलरी रिझर्व फंड उचल परतफेड	४५००००००	६३६४११९८१
२	घसारा निधी (सर्व वाहना करीता) तरतुद	१००००००	०
३	गुंठेवारी नामंजूर रिफंड	५०००००	०
४	इतर रिफंड	२०००००	१८१५३६
५	टॅक्स रिफंड	१०००००	०
६	मक्तेदार डिपॉझिट	३५००००००	५९१०२०७
७	पाणी पुरवठा डिपॉझिट	१५००००००	८११२४८
८	पाणी कने. डिपॉझिट	५०००००	७२००
९	इतर डिपॉझिट	३०००००००	१२२५११२६१
१०	इतर डिपॉझिट खास जमा	२५०००००	०
११	नाटयगृह डिपॉझिट	३०००००	४४२००
१२	निवडणूक डिपॉझिट	१०००००	०
१३	ड्रेनेज डिपॉझिट	३०००००	०

१४	वृक्ष लागवड डिपॉझिट	५०००००	०
१५	धोकादायक वृक्ष तोड डिपॉझिट	१०००००	०
१६	मैदान डिपॉझिट	१०००००	२५५००
१७	मक्तेदाराच्या देयकातील EPF खर्च	१००००००	०
१८	मक्तेदाराच्या देयकातील ESI खर्च	१००००००	०
१९	सेवाकर (खर्च)	०	०
२०	जी.एस.टी (GST)	३००००००	२३७४४४०
२१	शिक्षण कर (सेवाकरावरील खर्च)	०	०
२२	उच्च माध्य. शिक्षण कर (सेवाकरावरील खर्च)	०	०
२३	व्हॅट	०	०
२४	गाळा डिपॉझिट / IDSMT गाळा डिपॉझिट	५०००००	०
२५	मक्तेदार तसलमात	१०००००	९५४२४
२६	मक्तेदार मोबिलायजेशन ॲडव्हान्स	०	०
२७	शिक्षण कर (संयुक्त करावरील खर्च)	७०००००००	३७५६२८९५
२८	रोजगार हमी कर (संयुक्त करावरील खर्च)	१००००००००	६४२१४८६
२९	सर्व कार्यालय डिपॉझीट रिफंड	५०००००	१२०५००
३०	वाचनालय डिपॉझिट	१००००	०
३१	जन्म- मृत्यु नोंदणी फी शासनाकडे भरणे	१०००००	०
	एकूण ज	**२१७४१००००	८१२४७७८७८**
	भाग २ - एकूण (क ते ज)	**१८३४७५८०००	१९९८५५३३१३**
	भाग - चार		०
	भांडवली खर्च		०
क	**स्थिर व जंगम मत्ता**		०
१	ॲक्विझिशन जागा खरेदी (न.प.फंड)	५००००००	२५४१८४२
२	नगर रचना विभागासाठी प्रोजेक्टर स्कॅनर खरेदी करणे	५०००००	०
३	१२ वित्त आयोग अनु अंतर्गत घनकचरा व्यवस्थापन	०	७५९११९३
४	१३ वा वित्त आयोग अनु अंतर्गत विविध कामे करणे	०	०
५	१४ वा वित्त आयोग अनु अंतर्गत विविध कामे करणे	७५४७१०६४	१४१२१९१२७.१४
६	१४ वा वित्त आयोग अंतर्गत केंद्र व राज्य शासन योजना करीता भरावे लागणारे न.प. हिसा	०	१२०८०००००

७	१४ वा वित्त आयोग IHSDP योजना न.प. हिस्सा	०	०
८	१४ वा वित्त आयोग अंतर्गत महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरीत्थान अभियान (जिल्हा नियोजन) न.प.हिस्सासाठी	०	०
९	१४ वा वित्त आयोगातुन अमृत योजना न.प. हिस्सा भरणे	०	०
१०	१४ वा वित्त आयोग अंतर्गत कार्यात्मक अनुदान	१८००००००	०
११	१५ वा वित्त आयोग		५०४८५३१०.२०
१२	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरीत्थान अभियान (जिल्हा नियोजन) अंतर्गत विविध कामे करणे	३६६९२८७४	३६९४३१०५
१३	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरीत्थान अभियान (जिल्हा नियोजन) अंतर्गत विविध कामे करणे न.प. हिस्सा	३२५२९६६	०
१४	दलित वस्ती सुधारणा अनुदान अंतर्गत खर्च	६५५२९५२२	५०९२१५५५
१५	अनु.जाती नवबौध्द वस्तीत CCTV कॅमेरा बसविणे	०	०
१६	नागरी दलित्तेतर वस्ती सुधारणा योजना अंतर्गत विविध कामे करणे	६४४६८४७	६१५७५०६
१७	अग्निशमन अनुदान	२००००००	१३६७१२५
१८	सर्वसाधारण रस्ता अनुदान अंतर्गत नविन रस्ते तयार करणे	१००००००	२८३८७८८.४०
१९	DIGIPAY अंतर्गत अनुदान खालील प्रमाणे		०
२०	१) वैशिष्टयपुर्ण योजना अनुदान	५००००००	०
२१	२) न.प. इमारत/कॉमन फॉसिलीटी सेंटर बांधणे (वैशिष्ट्य पुर्ण अनुदान)दुसरा मजला सभागृह	१००००००	०
२२	३) नव्याने विस्तारलेल्या क्षेत्रामध्ये नागरी सोयी सुविधा पुरविणे अनुदान (कबनूर)	१००००००	०
२३	४) विशेष रस्ता अनुदान अंतर्गत रस्ते तयार करणे	२००००००	०
२४	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान (राज्यस्तर) रस्ते विकास प्रकल्प	५३४४३२०००	४६७५१०६७२.७६
२५	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान (राज्यस्तर) कृष्णा उद्भव योजना	४१९७६०००	५३७६६०६८
२६	I.H.S.D.P योजने अंतर्गत झोपडपट्टी सुधारणा खर्च	०	२०१६७

२७	महाराष्ट्र शासन समाज कल्यण विभाग अनु.जाती व नवबौध्द घटकांसाठी घरकुल योजना (रमाई)	१००००००	०
२८	पंतप्रधान आवास योजना अंतर्गत खर्च	६००००००	२५१२००७०.८
२९	पंतप्रधान आवास योजना अंतर्गत लाभार्थी यांचेकडून अनुदान परत	१०००००	०
३०	पंतप्रधान आवास कर्मचारी मानधन	१६०००००	१४८४८००
३१	(UIDSSMT) अनुदान (रेग्युलर) पाईपलाईनकरिता	०	०
३२	(UIDSSMT) ड्रनेज योजना अंतर्गत न.प.भुयारी गटार योजना / शहरातील सांडपाण्यावर प्रक्रिया इत्यादी	३६०३१३४१	०
३३	भुयारी गटार योजना / शहरातील सांडपाण्यावर प्रक्रिया इत्यादी (UIDSSMT) ड्रनेज योजना न.प.हिस्सा (१३ वा वित्त आयोग अंतर्गत)	०	०
३४	अमृत योजना अनुदान खर्च (वारणा नळ पाणी पुरवठा योजना)	१५४५००००	०
३५	अमृत योजना अंतर्गत हरित पटटा विकसीत अनुदान	६५८००००	७६४८९४८
३६	अमृत अभियान प्रोत्साहन अनुदान	४५०००००	३५२८१८०
३७	स्वच्छ महाराष्ट्र अभि नागरी अनु अंतर्गत अर्थसहाय्य	१००००००	२५९८०००
३८	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान नागरी अनुदान लाभार्थी यांचेकडून परत जमा	१०००००	०
३९	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान प्रोत्साहन अनुदान	८०००००	०
४०	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान अंतर्गत घनकचरा व्यवस्थापन प्रकल्प राबिवणे	७४३४३८४३	५४३१११६३
४१	अल्पसंख्यांक अनुदान खर्च	२५०००००	०
४२	खासदार फंड अनुदान अंतर्गत विविध विकास कामे करणे	५००००००	०
४३	आमदार फंड अनुदान अंतर्गत विविध विकास कामे करणे	५००००००	१५२५०००
४४	नाविन्यपुर्ण योजने अंतर्गत महिला बचत गट उत्पादीत माल विक्र केंद्र / प्रशिक्षण केंद्र बांधणे	५०००००	०
४५	अपारंपारीक ऊर्जासाधने (उर्जा स्त्रोत्रासाठी) / सोलरकरिता अनुदान	१५००००००	०
४६	छत्रपती शिवाजी महाराज पुतळा व चौक सुशोभीकरणे करणे न.प. निधी	१००००००	६८८००३९

४७	महाराष्ट्र क्रिडा व युवक कल्याण योजना अंतर्गत वेगवेगळे क्रिडा क्षेत्र तयार करणे	१००००००	
४८	जैव विविधता व्यवस्थापन अनुदान	२००००००	
४९	म्यु.पल इमारत/ओपनस्पेसना कंपौड करणे	५०००००	१७८३९७६
५०	नगरोत्थान योजनेमधून पे ॲन्ड युज संडास बांधणे	०	०
५१	ऑफिसर्स क्वॉटर /कामगार चाळ बाधंणे दु.	५०००००	०
५२	फुटपाथ कॉक्रिट रस्ते	५०००००	२३२९७१४
५३	फुटपाथ कॉक्रीट / सिमेंट कॉंक्रीट रस्ते (न प फंड)	५०००००	०
५४	डांबरी रस्ते दुरुस्ती / नवीन रस्ते करणे	५००००००	३७५३५६२
५५	खडीचे रस्ते (न प फंड)	१००००००	३२८०१२
५६	रस्ता खुदाई अंतर्गत खर्च	५००००००	३३९९१५१
५७	सिमेंट पाईप टाकणे (न प फंड)	१००००००	२६२८७२
५८	पे ॲन्ड युज संडास बांधणे (न प फंडातून)	५०००००	४६५३७१
५९	ट्रॅफिक आयलंड /ट्रॅफिकसिगनल/रंगीत कांरजे बसविणे	१०००००	०
६०	व्यायाम शाळा बांधणे व साहित्य खरेदी करणे	५०००००	०
६१	जिम्नॅशियम हॉलसाठी जिम साहित्य खरेदी करणे	५०००००	७५०००
६२	झाडांची लागवड जोपासना / नवीन बागा तयार करणे / रोपे खरेदी करणे / क्रेनने धोकादायक झाडे, फांद्या तोडणे व इतर कामे करणे	२००००००	१५१२०३२
६३	नाटयगृहात वृंदावन गार्डन विकसीत करणे	५०००००	६६३३२०
६४	नाटयगृहात वॉकिंग टॅक तयार करणे	५०००००	३६५७००
६५	पाणी पुरवठा योजना प्रकल्प अहवाल तयार करणे (न प फंड)	१००००००	०
६६	काळा ओढा व पंचगंगा नदी स्वच्छता करणे (पर्यावरण)	२००००००	०
६७	सुजल निर्मल योजना अनुदान अंतर्गत कामे करणे	०	०
६८	शहर पाणी पुरवठा योजना (न.प.फंड)	५००००००	९६९४३१
६९	फायबर मुतारी , शौचालय खरेदी करणे	१००००००	९९५००००
७०	सिटी सॅनिटेशन प्लॅन्ट अनुदान अंतर्गत खर्च	१०००००	०
७१	कचऱ्यापासून खत निर्मीती करणे	२००००००	०
७२	हातगाड्या खरेदी करणे	१०००००	०

७३	कंटेनर खरेदी / दरुस्ती करणे	१००००००	
७४	शतकोटी वृक्ष लागवड (प्रस्ताव)	१००००००	०
७५	रस्त्यावरील ठिक ठिकाणी इलेक्ट्रीक पोल व इलेक्ट्रीक वायरींग काढणे व बसविणे	१००००००	१४५७९५
७६	नवीन वाहने खरेदी	१००००००	२९४४००
७७	खेळणी खरेदी	१००००००	०
७८	संगणक खरेदी करणे	०	०
७९	सी.सी.टी.व्ही.व वाहनांना ट्रॅकींग सिस्टीम बसविणे	१००००००	०
८०	डेड स्टॉक फर्निचर	५०००००	६९१८०
	एकूण क	**१४५९६०६४५७**	**१०७१६२६१७६**
ख	**कर्ज, ॲग्रीम, ठेवी**		०
१	नोकर तसलमात	५००००००	१६०७०००
२	कायम तसलमात	३५०००००	०
३	न.प. नोकरांना सण ॲडव्हान्स	५००००००	४८७५००
४	वकील तसलमात	१००००	०
५	इतर तसलमात	२०००००	१००
	एकूण ख	**१३७१००००	२०९४६००
ज	**इतर मत्ता किर्दीवरील शिल्लक वर्गीकरण (जमाखर्ची)**	५००००००	२८७२२५९४६
	एकूण ज	**५००००००	२८७२२५९४६.००
	भाग ४ - एकूण (क ते ज)	**१४७८३१६४५७**	**१३६०९४६७२२.३०**

महसुली खर्च		
एकूण क	१११०४४८०००	८३१४६७६११.००
एकूण ख	१३३९३००००	११८५२६४६१.८०
एकूण ग	४००००००	१८५५७७२.००
एकूण घ	८३३०००००	६००२३९००.००
एकूण त्र	१२३५६००००	५६८९००६२.००
एकूण च	११८००००००	७७३४१९३१.००
एकूण छ	४४११००००	३९९६९६९७.००
एकूण ज	२१७४१००००	८१२४७७८७८.००
भाग २ - एकूण (क ते ज)	१८३४७५८०००	१९९८५५३३१२.८०
भांडवली खर्च		
एकूण क	१४५९६०६४५७	१०७१६२६१७६.३०
एकूण ख	१३७१००००	२०९४६००.००
एकूण ज	५००००००	२८७२२५९४६.००
भाग ४ - एकूण (क ते ज)	१४७८३१६४५७	१३६०९४६७२२.३०
एकूण -	०	३३५९५०००३५.१०
अखेरची शिल्लक -		१९६७७८९६४८.११
एकूण -		५३२७२८९६८३.२१

मुख्य लेखाधिकारी
इचलकरंजी महानगरपालिका

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

जमा वर्गीकरण पत्रक वार्षिक लेखे सन - २०२१-२०२२

अ.क्र.	जमा बाबीचे नांव	मे. कौन्सिल ठ. न १९२ दि.२६/२/२०२१ ने सन २०२१-२२ चे मजूंर अंदाजपत्रक	प्रत्येक्ष जमा
	भाग - एक		
	महसुली प्राप्त रक्कम		
क	कर महसुल		
१	जमीन व घरे यावरील कर (संयुक्त कर)	२५०००००००	२०१७१३०८१.००
२	सोलर बॅक गॅरंटी कर्ज परतफेड निधी (जमीन व घरे यावरील करातून ९० नुसार तरतुद)	०	०.००
३	भुयारी गटर कर	१२३०००००	१३४२२८३३.००
४	स्पेशल सॅनिटरी सेस	१०५००००	१३७२६८१.००
५	ट्रि सेस	७५०००००	७२६४२४०.००
६	स्पेशल पाणीपट्टी	८०००००००	६००१६३२५.००
७	स्पेशल पाणीपट्टी (जल व मलप्रवास निधी ९० नुसार)	०	०.००
८	जाहिरात कर	७००००	६६९००.००
९	सिनेमा थिएटर,सर्कस यावरील कर	१०००००	५४४३५.००
१०	आग्निशामक सुरक्षा निधी	२००००००	२१५७५६३.००
११	विशेष शिक्षण कर	२१००००००	२०२३४०११.००
१२	भुयारी गटर कर (जल व मलप्रवास निधी ९० नुसार)	०	०.००
	एकूण क	३७४०२००००	३०६३०२०६९.००
ख	अभिहस्तांकित महसुल आणि भरपाई		०.००
१	मुद्रांक शुल्क अनुदान	१००००००	०.००
२	करमणुक कर अनुदान	३००००००	०.००
३	जमीन महसुल अनुदान	३०००००	०.००
४	मॅजिस्ट्रीअल फाईन्स / ग्रॅड इन एड अनुदान	२०००००	०.००
	एकूण ख	१३५०००००	०.००
ग	महसुली अनुदाने, अंशदाने आणि अर्थसहाय्य		०.००
१	नगरपालिका सहाय्यक अनुदान	७३१३९४७२०	९०७६७०१११.००
२	जनगणना अनुदान	१००००००	०.००
३	आर्थिक सामाजिक जात निहाय सर्वेक्षण अनुदान	५०००	०.००
४	शिक्षण करावरील रिबेट	१००००००	१६५७७४६.००
५	रोजगार हमी करावरील रिबेट	२०००००	२८६८९८.००
६	इन्फ्रास्ट्क्चर कुंटूब कल्याण योजना अनुदान	०	०.००
७	कोवीड - १९ अनुदान	१००००	९००००.००
८	इतर देणग्या (काविळ साथ मदत)	१०००	०.००
	एकूण ग	७३३६१०७२०	९०९७०४७५५.००

घ	**नगरपालिका मालमत्तेपासून भाडयाचे उत्पन्न**		०.००
१	राजाराम / हॉकी / व्यंकोबा मैदान भाडे	२०००००	५१५९२५९.००
२	भुई भाडे	६०००००	४१८२६०.००
३	स्टॉल भाडे	१२०००००	२८५१५१.००
४	मांडव भाडे	२०००००	१३१७३८.००
५	बोर्ड भाडे	५०००	०.००
६	गेस्ट हाऊस भाडे	५०००	४२००.००
७	नाटयगृह गेस्ट हाऊस भाडे	५०००	२९४००.००
८	भाजी मार्केट भाडे	२००००००	७७४५८३२.००
९	मटण व फिश मार्केट भाडे	२०००००	५०९९५१.००
१०	विकली बाजार भाडे	५०००००	१३५६०.००
११	म्युनिसपल इमारत भाडे (गाळा भाडे)	४२५०००००	७७७५६७२.००
१२	शॉपिंग सेटर भाडे	१५०००००	६३५९८३२.००
१३	मार्केट कट्टा भाडे	७२०००००	३६९२६३०.००
१४	मंगलधाम भाडे	३०००००	१३०२२५.००
१५	राजीव गांधी सांस्कृतीक हॉल भाडे	८०००००	१४२२००.००
१६	प्रियदर्शनी कॉलनी हॉल भाडे	५०००	१०००.००
१७	रिक्रिएशन सेंटर भाडे	३०००००	६९०००.००
१८	आवळे भवन	५०००	६५००.००
१९	वेदभवन भाडे	३०००००	४४९००.००
२०	वंदे मातरम हॉल भाडे	२०००	२५००.००
२१	बाळासाहेब माने सांस्कृतीक हॉल भाडे	१०००००	२३०००.००
२२	भाऊसो आरगे सांस्कृतीक भवन भाडे	१५०००	१५०००.००
२३	सोलगे मळा सांस्कृतीक भवन भाडे	३००००	१००००.००
२४	कलागते हॉल भाडे	१००००	५००.००
२५	कामगार कल्याण केंद्र भाडे	२०००	१०००.००
२६	तुकाराम शेळके सांस्कृतीक हॉल भाडे	२०००००	६७०००.००
२७	नाटयगृह भाडे	१४०००००	२८०५५०.००
२८	नाटयगृह टी-स्टॉल भाडे	५००	२४५०.००
२९	जिम्नॅशियम हॉल भाडे	२०००	२७००.००
३०	पे & युज शौचालय रॉयल्टी	६७००००	०.००
३१	सर्व मंगल कार्यालय भांडी टेबल खुर्च्या भाडे	१००००	०.००
३२	शोभेच्या कुंडया भाडे	१०००	०.००
३३	घंटा गाडी भाडे	५५०००००	३५४४७२६.००
	एकूण घ	६५७६७५००	३६४६८७३६.००
ड	**फी वापरकर्ता आकार आणि द्रव्यदंड यापासून मिळणारे उत्पन्न**		०.००

१	वापर मोबदला भाडे / शुल्क	१००००	०.००
२	अतिक्रमण काढणेचा चार्ज	५००००	०.००
३	प.व. रस्ता खुदाई	११५००००००	६४१५८९७६.००
४	रस्ता खुदाई बद्दल (पा.पु)	५०००००	६४१२२७.००
५	रस्ता खुदाई (ड्रेनेज)	२०००००	२७०.००
६	नाटयगृह सायकल स्टॅन्ड भाडे / नाटयगृह खुर्च्या रिपेअरी चार्ज	५००	०.००
७	बायोडाईजेस्टर फिरते शौचालय फी	३००००	२८०००.००
८	सर्व मंगल कार्यालय - जादा लाईट चार्ज	५००००	७११२.००
९	लायब्ररी पासून उत्पन्न	१०००००	११८३९८.००
१०	नाटयगृह जादा लाईट चार्ज व साफसफाई	३०००००	२९५००.००
११	व्यायाम शाळेपासून उत्पन्न	२५०००	२२७९०.००
१२	जलतरण तलावा पासून उत्पन्न	३५००००००	२१७५३५.००
१३	बागेपासून उत्पन्न	१०००	०.००
१४	टँकरने पाणी पुरवठया बद्दल	२५००००	११५००.००
१५	कचरा संकलन शुल्क	६९३०००००	२५३९८७४९.००
१६	संडास साफसफाई	५०००००	१३७८१०.००
१७	दवाखाना सेवेपासून उत्पन्न	५०००००	६६००७०.००
१८	घरे डिसइनफेक्ट करणे	२००००	८२४६.००
१९	आग विझवणेचा चार्ज	२५००००	१९५६४०.००
२०	मॉंटेसरी प्रवेश फी	५०००	४४००.००
२१	मॉंटेसरी स्कूल फी	३२०००	२२०००.००
२२	घरांना नंबर प्लेट फी	२०००	०.००
२३	इतर - हातगाडी फटाका परवाना फी	१५००००	८७७८०.००
२४	प्लबींग/ ड्रेनेज परवाना फी	१००००	१६६६०.००
२५	बांधकाम परवाना फी	२५००००	११५७९०.००
२६	मटण दुकान परवाना फी	११००००	३८२५०.००
२७	विशिष्ट वस्तु व्यवसायाकरिता लायसन्स फी	५०००	०.००
२८	विनिर्दीष्ठ व्यवसायाकरिता लायसेन्स फी	२०००००	२००६००.००
२९	अटॅचमेंट फी	२०००००	९७१९०.००
३०	रिकनेक्शन फी	५०००	३५०.००
३१	कॉन्ट्रक्टर यादीत नांव दाखल फी	७०००००	५५३६००.००
३२	विवाह नोंदणी प्रशासकीय फी	५०००००	३७१०००.००
३३	झोपडपट्टी ओळखपत्र	५००	०.००
३४	इस्टेट ट्रान्सफर फी व एन्. ओ. सी.	१५०००	०.००
३५	बांधकाम परवानगी प्रिमियम शुल्क	१०००००००	७९९४६२९.००
३६	सर्व्हेअर फी / आर्किटेक्ट इंजिनिअर फी	१०००००	२७०००.००

३७	विकास आकारणी शुल्क फी	१५००००००	१०७१५५१६.००
	अन्सलरी चार्जेस		९५१७९२२.००
३८	गुंठेवारी विकास आकारणी फी	७०००००	०.००
३९	गुंठेवारी प्रशमन शुल्क	१००००००	५९२०७९.००
४०	हस्तांतरण नोंदणी फी	६००००००	६६९०७०५.००
४१	आरोग्य विषयक/व्यवसाय नोंदणी दाखला फी NOC	१०००००	५४१००.००
४२	नगररचना योजना १ व २ ची वर्गणी	१०००	०.००
४३	नकला व रुजवात फी	१००००००	८५२३५२.००
४४	शासकीय माहितीचा अधिकार - नक्कल फी	२५०००	१०७३२.००
४५	नकाशा फी व ले आऊट फी	१०००००	३३२०६६.००
४६	नोटीस फी कर विभाग	१०००	०.००
४७	शिक्षणकर नोटीस फी	१०००	०.००
४८	वॉरंट फी	५००	०.००
४९	विवाह नोंदणी शास्ती	२०००	२५६४७.००
५०	घरफाळा शास्ती	१०००००००	२२७१३९५०.००
५१	मक्तेदार दंड	२००००००	८६५४१२.००
५२	वाचनालय दंड	२०००	३४५१.००
५३	स्वच्छतेचे उल्लघन केले बद्दल दंड	२०००००	३६६०३५०.००
५४	कोर्ट प्रोसेस फी	१०००००	७३९००.००
५५	मक्तेदार दरवाढ फरक वसुली	५००	०.००
५६	टि.व्ही .केबल कनेक्शन फी	०	०.००
५७	विविध औद्योगिक व्यवसायीक इमारतीची अग्निशमन तपासणी फी	०	०.००
५८	नाटयगृह पार्किग फी	०	०.००
५९	बगीचा व विवध खेळणी उपयोगिता फी	०	०.००
६०	विनापरवाना फेरीवाला दंड	०	६६०.००
	एकूण ड	२३९१०४०००	१५७२७३९१४.००
च	**विक्री व भाडे आकार यापासून उत्पन्न**		०.००
१	म्युनिसिपल याद्या व फॉर्म विक्री	१५०००००	३४८९४४२.००
२	जुने साठे / इतर सामान/ जुनी वाहने विक्री	१००००००	१२४१८९६.००
३	खत विक्री	१००००	११२००.००
४	सांडपाणी आकारणी फी	१०००	०.००
	एकूण च	२५११०००	४७४२५३८.००
छ	**व्याजापासूनचे उत्पन्न**		०.००
१	गुंतवणुकीवरील व्याज	१०००००००	१३९५७७०२.००
२	भांडवली गुतवणूकीवरील व्याज (अनुदान)	२५००००००	११७८९९०६८.५३
३	भांडवली व्याज (मक्तेदार मोबिलायझेशन ॲडव्हान्स)	०	०.००

४	मक्ते बाबीवरील व्याज	१०००	०.०१
५	संयुक्त करावरील व्याज	१००००	०.००
	एकूण छ	३५०११०००	१३१८५६७७०.५३
ज	**समपध्दत ठेवी / ना-परतावा ठेवी इत्यादी**		०.००
१	गाळा अधिमुल्य ना-परतावा	१०००	१३५०००.००
	एकूण ज	१०००	१३५०००.००
झ	**इतर उत्पन्न**		०.००
१	घरभाडे अनुज्ञाप्ती शुल्क वसुल	६०००००	१९०५६३२.००
२	कार्यरत /सेवा निवृत्त कर्मचारी जादा वेतन वसुल	५०००००	१७५५०३०.००
३	किरकोळ 'ई' इतर जमा	४००००००	१३४९१७५.५०
४	खाजगी फोन बील वसूली	५०००	०.००
५	इतर खास जमा	१०००	०.००
६	काळा ओढा व पंचगंगा नदी स्वच्छता मोहिम देणगी (पर्यावरण)	१०००	०.००
७	नोकर तसलमात	५००००००	८६३०८२.००
८	कर्मचाऱ्यांना दिलेला सण ॲडव्हॉन्स	८००००००	११२६५००४.००
९	इ.न.पा. कर्मचारी घरबांधणी वाहन कर्ज	०	०.००
१०	शिक्षण मंडळ घरबांधणी / वाहन कर्ज वसुली	०	०.००
११	सॅलरी रिझर्व फंड उचल परतफेड	६५००००००	३३७८४३१६३.००
१२	वकील तसलमात	१००००	०.००
१३	इतर तसलमात	२०००००	०.००
१४	कायम तसलमात	३५०००००	११०००.००
१५	मक्तेदार तसलमात जमा	१०००	९५४१९.००
	एकूण झ	८६८१८०००	३५५०८७५०५.५०
	भाग १ - एकूण (क ते झ)	१५५०३४३२२०	१९०१५७१२८८.०३
	भाग - तीन भांडवली जमा		०.००
क	**विशिष्ट प्रयोजनाकरिता सर्व अनुदाने, अंशदाने**		०.००
१	१३ वा वित्त आयोग अंतर्गत -भुयारी गटार योजना / शहरातील सांडपाण्यावर प्रक्रिया (UIDSSMT) ड्रनेज योजना न.प.हिस्सा	०	०.००
२	१४ वा वित्त आयोग अंतर्गत अनुदान	०	०.००
३	१४ वा वित्त आयोगामधून वारणा प्रकल्प योजनेसाठी न प हिस्सा भरणे	०	०.००
४	१४ वा वित्त आयोग अंतर्गत कार्यात्मक अनुदान	०	०.००
५	१५ वा वित्त आयोग अनुदान	१५०००००००	१२८२६६००३.००
६	१५ वा वित्त आयोग कार्यात्मक अनुदान	१५०००००००	०.००
७	महा सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान (जिल्हास्तर)	३५००००००	५२८९२५५८.००

८	महा सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान न.प. हिस्सा (जिल्हा नियोजन)	३५०००००	०.००
९	नागरी दलीत वस्ती सुधारणा योजना अनुदान	३०००००००	२००००००.००
१०	अनु.जाती नवबौध्द वस्तीत CCTV कॅमेरा बसविणे	०	०.००
११	नागरी दलित्तेतर वस्ती सुधारणा योजना	६५०००००	२५००००००.००
१२	अग्निशमन अनुदान	४५०००००	०.००
१३	नैसर्गिक आपत्ती	५०००००	१०७४००.००
१४	सर्वसाधारण रस्ता अनुदान	६५०००००	०.००
१५	**DIGIPAY अंतर्गत अनुदान खालील प्रमाणे**		०.००
	१) वैशिष्ट्य पुर्ण योजना अनुदान	३०००००००	०.००
	२) न.प. इमारत / कॉमन फॉसिलीटी सेंटर बांधणे (वैशिष्ट्य पुर्ण अनुदान) दुसरा मजला सभागृह	०	०.००
	३)नव्याने विस्तारलेल्या क्षेत्रामध्ये नागरी सोयी सुविधा पुरविणे अनुदान (कबनूर)	२०००००००	०.००
	४)विशेष रस्ता अनुदान	१०००००००	०.००
१६	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान (राज्यस्तर) रस्ते विकास प्रकल्प	२६८८६४०००	२६१२६१०००.००
१७	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान (राज्यस्तर) रस्ते विकास प्रकल्प न.प. हिस्सा	६५०००००००	०.००
१८	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान (राज्यस्तर) कृष्णा उद्भव योजना	४१९७६०००	४१५८००००.००
१९	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान (राज्यस्तर) कृष्णा उद्भव योजना न.प. हिस्सा	०	०.००
२०	I.H.S.D.P.झोपडपटटी सुधारणा अनुदान	०	४४१९६९.००
२१	**IHSDP (झोपडपटटी) न.प हिस्सा**	०	०.००
२२	महाराष्ट्र शासन समाज कल्यण विभाग अनु.जाती व नवबौध्द घटकांसाठी घरकुल योजना (रमाई)	१००००००	७५००००००.००
२३	श्रमसाफल्य आवास योजना सा.न.१०२ कर्मचाऱ्यांना डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर श्रमसाफल्य अंतर्गत घरे बांधून देणे	१००००	०.००
२४	पंतप्रधान आवास योजना अंतर्गत अनुदान	६०००००००	२७७६००००.००
२५	पंतप्रधान आवास योजना अंतर्गत लाभार्थी यांचेकडून अनुदान परत	१००००००	०.००
२६	भुयारी गटार योजना / शहरातील सांडपाण्यावर प्रक्रिया इत्यादी (UIDSSMT) ड्रनेज योजना	५००००००	०.००
२७	काळा ओढा व पंचगंगा नदी स्वच्छता करणे (पर्यावरण)	२००००००	०.००
२८	अमृत योजना अनुदानातून (वारणा प्रकल्प योजना राबविणे)	१०००००००	०.००
२९	अमृत हरित क्षेत्र विकास योजना अनुदान	६५८००००	०.००
३०	अमृत अभियान प्रोत्साहन अनुदान	४५०००००	०.००

३१	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान नागरी अनुदान	१००००००	७९६१४७१४.००
३२	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान नागरी अनुदान लाभार्थी यांचेकडून परत जमा	१००००००	१२१८००.००
३३	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान प्रोत्साहन अनुदान	८०००००	०.००
३४	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान अंतर्गत घनकचरा व्यवस्थापन प्रकल्प राबिवणे	७०००००००	६००००००.००
३५	अल्पसंख्याक अनुदान	२५०००००	०.००
३६	खासदार फंडातून अनुदान	५०००००००	३३२१०००.००
३७	आमदार फंडातून अनुदान	५०००००००	७२५०००.००
३८	नाविन्यपुर्ण योजने अंतर्गत महिला बचत गट उत्पादीत माल विक्र केंद्र / प्रशिक्षण केंद्र बांधणे	५००००००	०.००
३९	अपारंपारीक ऊर्जासाधने (उर्जा स्त्रोत्रासाठी) / सोलरकरिता अनुदान	१५००००००	०.००
४०	महाराष्ट्र क्रिडा व युवक कल्याण योजना अंतर्गत वेगवेगळे क्रिडा क्षेत्र तयार करणे	१००००००	०.००
४१	जैव विविधता व्यवस्थापन अनुदान	२००००००	०.००
४२	नाविन्यपुर्ण योजना	२५०००००	०.००
४३	तिर्थक्षेत्र विकास योजना	२५०००००	०.००
४४	ठक्कर आदिवासी अनुदान		९९१०००.००
४५	दुधगंगा नदीवरील सुळकुड येथे उदभव धरुन पाणी पुरवठा योजना	२५०००००	०.००
	एकूण क	**११३४४३००००**	**६८७०८२४४४.००**
ख	**सुरक्षित / असुरक्षित कर्ज**		०.००
१	जिल्हा वार्षिक योजना नवि-६ कर्ज	०	०.००
२	सिंकींग फंड / कर्ज निवारण निधी	१००००	०.००
	एकूण ख	१००००	०.००
ग	**प्राप्त ठेवी**		०.००
१	इतर डिपॉझिट जमा	६०००००००	३३११७१२९.००
२	मक्तेदार डिपॉझिट	३०००००००	२८१९७७८८.००
३	वृक्ष लागवड डिपॉझिट	५०००००	४२२०००.००
४	धोकादायक वृक्ष तोड डिपॉझिट	१०००००	११७५००.००
५	मैदान डिपॉझिट	१०००००	११०००.००
६	इतर डिपॉझिट खास जमा	२०००००	०.००
७	वाहन डिपॉझिट जमा	५०००	०.००
८	सर्व कार्यालय डिपॉझिट जमा	५०००००	११८०००.००
९	निवडणूक डिपॉझिट	१०००००	०.००
१०	मक्तेदार पाणी पुरवठा डिपॉझिट	५००००००	११३८७३१५.००
११	पाणी पुरवठा कनेक्शन डिपॉझिट	५०००००	१३८७६००.००

१२	ड्रेनेज डिपॉझिट	३०००००	१३७५००.००
१३	गाळा डिपॉझिट / IDSMT गाळा डिपॉझिट	५०००००	४४९५८०.००
१४	वाचनालय डिपॉझिट	१००००	३२००.००
१५	नाटयगृह डिपॉझिट	३०००००	३५०००.००
१६	आयएचएसडीपी झोप सुधारणा लाभार्थी हिस्सा जमा	१००००	०.००
	एकूण ग	९८१२५०००	७५३८३६१२.००
घ	**इतर दायित्व**		०.००
१	शिक्षण कर (संयुक्त करावरील जमा)	७०००००००	६४१४९३४०.००
२	रोजगार हमी कर (संयुक्त करावरील जमा)	१०००००००	१११२३२८२.००
३	मक्तेदाराच्या देयकातील EPF जमा	१००००००	२९३८.००
४	मक्तेदाराच्या देयकातील ESI जमा	१००००००	०.००
५	जी.एस.टी (GST)	३००००००	५७५६८९९.००
६	व्हॅट	०	९२५८४७.००
७	अकृषक सारा	५००००	५७००.००
८	रॉयल्टी	१०००००	०.००
९	सेवाकर जमा	०	०.००
१०	शिक्षण कर (सेवाकरावरील जमा)	०	०.००
११	उच्च माध शि.कर (सेवाकरावरील जमा)	०	०.००
१२	जन्म मृत्यु नोंद लेट फी जमा	२५०००	१४८०.००
१३	इन्कम टॅक्स जमा	१०००००	२९९९९४.००
१४	कामगार कल्याण उपकर	०	०.००
१५	मक्तेदार मोबिलायजेशन ॲडव्हान्स व व्याज जमा	०	०.००
१६	किर्दीवरील शिल्लक वर्गीकरण (जमाखर्ची)	५००००००	४४४५२८२३.००
	एकूण घ	९०२७५०००	१२६७१८३०३.००
	भाग ३ - एकूण (क ते घ)	१३२२८४००००	२७९०७५५६४७.०३
	आरंभीची शिल्लक -		१९६७७८९६४८.११
	एकूण -		४७५८५४५२९५.१४

	महसुली प्राप्त रक्कम		
	एकूण क	३७४०२००००	३०६३०२०६९.००
	एकूण ख	१३५०००००	०.००
	एकूण ग	७३३६१०७२०	९०९७०४७५५.००
	एकूण घ	६५७६७५००	३६४६८७३६.००
	एकूण ड	२३९१०४०००	१५७२७३९१४.००
	एकूण च	२५११०००	४७४२५३८.००
	एकूण छ	३५०११०००	१३१८५६७७०.५३

५७	विविध औद्योगिक व्यवसायीक इमारतीची अग्निशमन तपासणी फी	०	०
५८	नाटयगृह पार्किंग फी	०	०
५९	बगीचा व विवध खेळणी उपयोगिता फी	०	०
६०	विनापरवाना फेरीवाला दंड	०	३३००
	एकूण ड	**८६३६५५००**	**१०१८५५१२८**
च	**विक्री व भाडे आकार यापासून उत्पन्न**		०
१	म्युनिसिपल याद्या व फॉर्म विक्री	१५०००००	२१९६२०४
२	जुने साठे / इतर सामान/ जुनी वाहने विक्री	१००००००	१७८६१८
३	खत विक्री	१००००	०
४	सांडपाणी आकारणी फी	५०००	०
	एकूण च	**२५१५०००**	**२३७४८२२**
छ	**व्याजापासूनचे उत्पन्न**		०
१	गुंतवणुकीवरील व्याज	१०००००००	२२४४१८३०
२	भांडवली गुतवणूकीवरील व्याज (अनुदान)	२५०००००००	११७३४८९२४.१२
३	भांडवली व्याज (मक्तेदार मोबिलायझेशन ॲडव्हान्स)	०	०
४	मक्ते बाबीवरील व्याज	१००००	०
५	संयुक्त करावरील व्याज	१००००	०
	एकूण छ	**३५०२००००**	**१३९७९०७५४.१**
ज	**समपध्दत ठेवी / ना-परतावा ठेवी इत्यादी**		०
१	गाळा अधिमुल्य ना-परतावा	१०००	०
	एकूण ज	**१०००**	**०**
झ	**इतर उत्पन्न**		०
१	घरभाडे अनुज्ञाप्ती शुल्क वसुल	६०००००	७३२५७७
२	कार्यरत /सेवा निवृत्त कर्मचारी जादा वेतन वसुल	५०००००	५५९३३८
३	किरकोळ 'ई' इतर जमा	४००००००	३७८०५२१
४	खाजगी फोन बील वसूली	२५०००	०
५	इतर खास जमा	१०००	१४२७२८६५.२५
६	काळा ओढा व पंचगंगा नदी स्वच्छता मोहिम देणगी (पर्यावरण)	५०००	०
७	नोकर तसलमात	५००००००	३९८९८९
८	कर्मचाऱ्यांना दिलेला सण ॲडव्हॉन्स	८००००००	२१८८२५०

९	इ.न.पा. कर्मचारी घरबांधणी वाहन कर्ज		०
१०	शिक्षण मंडळ घरबांधणी / वाहन कर्ज वसुली		०
११	सॅलरी रिझर्व फंड उचल परतफेड	४५००००००	७०१५३०११०
१२	वकील तसलमात	१००००	०
१३	इतर तसलमात	२०००००	०
१४	कायम तसलमात	३५०००००	०
१५	मक्तेदार तसलमात जमा	१०००	०
	एकूण झ	६६८४२०००	७२३४६२६५०.३
	भाग १ - एकूण (क ते झ)	१४४२३३२०५७	१९२४३५१४०५
	भांडवली जमा		०
क	**विशिष्ट प्रयोजनाकरिता सर्व अनुदाने, अंशदाने**		०
१	१३ वा वित्त आयोग अंतर्गत -भुयारी गटार योजना / शहरातील सांडपाण्यावर प्रक्रिया (UIDSSMT) ड्रनेज योजना न.प.हिस्सा	०	०
२	१४ वा वित्त आयोग अंतर्गत अनुदान	०	४१९९८७००
३	१४ वा वित्त आयोगामधून वारणा प्रकल्प योजनेसाठी न प हिस्सा भरणे	०	०
४	१४ वा वित्त आयोग अंतर्गत कार्यात्मक अनुदान	०	०
५	१५ वा वित्त आयोग अनुदान		१६५४७३८९८
६	महा सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान (जिल्हास्तर)	३६६९२८७४	५८६४०५७९
७	महा सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान न.प. हिस्सा (जिल्हा नियोजन)	९१७३२१९	०
८	नागरी दलीत वस्ती सुधारणा योजना अनुदान	६५५२९५२२	३०००००००
९	अनु.जाती नवबौध्द वस्तीत CCTV कॅमेरा बसविणे	०	०
१०	नागरी दलित्तेतर वस्ती सुधारणा योजना	६४४६८४७	१६४४६८४७
११	अग्निशमन अनुदान	२००७७९१	२००७७९१
१२	नैसर्गिक आपत्ती		५५८२१६०
१३	सर्वसाधारण रस्ता अनुदान	६५०००००	६५०००००
१४	DIGIPAY अंतर्गत अनुदान खालील प्रमाणे		०
१५	१) वैशिष्ट्य पुर्ण योजना अनुदान	५०००००००	५३५०३५६

१६	२) न.प. इमारत / कॉमन फॉसिलीटी सेंटर बांधणे (वैशिष्ट्य पुर्ण अनुदान) दुसरा मजला सभागृह	१०००००	०
१७	३)नव्याने विस्तारलेल्या क्षेत्रामध्ये नागरी सोयी सुविधा पुरविणे अनुदान (कबनूर)	१००००००	०
१८	४)विशेष रस्ता अनुदान	१००००००	०
१९	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान (राज्यस्तर) रस्ते विकास प्रकल्प	५३४४३२०००	२६५५६८०००
२०	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान (राज्यस्तर) रस्ते विकास प्रकल्प न.प. हिस्सा	६५०००००	१२०८०००००
२१	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान (राज्यस्तर) कृष्णा उद्भव योजना	४९९७६०००	०
२२	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान (राज्यस्तर) कृष्णा उद्भव योजना न.प. हिस्सा	०	०
२३	I.H.S.D.P.झोपडपटटी सुधारणा अनुदान	०	०
२४	IHSDP (झोपडपटटी) न.प हिस्सा	०	०
२५	महाराष्ट्र शासन समाज कल्यण विभाग अनु.जाती व नवबौध्द घटकांसाठी घरकुल योजना (रमाई)	०	७५०००००
२६	श्रमसाफल्य आवास योजना सा.न.१०२ कर्मचाऱ्यांना डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर श्रमसाफल्य अंतर्गत घरे बांधून देणे	१००००	०
२७	पंतप्रधान आवास योजना अंतर्गत अनुदान	६००००००	०
२८	पंतप्रधान आवास योजना अंतर्गत लाभार्थी यांचेकडून अनुदान परत	१००००००	१०००००
२९	पंतप्रधान आवास कर्मचारी मानधन		०
३०	भुयारी गटार योजना / शहरातील सांडपाण्यावर प्रक्रिया इत्यादी (UIDSSMT) ड्रनेज योजना	५००००००	०
३१	काळा ओढा व पंचगंगा नदी स्वच्छता करणे (पर्यावरण)	५००००००	०
३२	अमृत योजना अनुदानातून (वारणा प्रकल्प योजना राबविणे)	९०००००००	०
३३	अमृत हरित क्षेत्र विकास योजना अनुदान	६५८००००	०
३४	अमृत अभियान प्रोत्साहन अनुदान	४५०००००	१९९१९२१६
३५	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान नागरी अनुदान	१००००००	२९००००

३६	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान नागरी अनुदान लाभार्थी यांचेकडून परत जमा	३००००००	३००००
३७	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान प्रोत्साहन अनुदान	८००००००	०
३८	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान अंतर्गत घनकचरा व्यवस्थापन प्रकल्प राबिवणे	७४३४३८४३	७६६३७४०७
३९	अल्पसंख्याक अनुदान	२५०००००	०
४०	खासदार फंडातून अनुदान	५०००००००	०
४१	आमदार फंडातून अनुदान	५०००००००	२२५००००
४२	नाविन्यपुर्ण योजने अंतर्गत महिला बचत गट उत्पादीत माल विक्र केंद्र / प्रशिक्षण केंद्र बांधणे	५००००००	०
४३	अपारंपारीक ऊर्जासाधने (उर्जा स्त्रोत्रासाठी) / सोलरकरिता अनुदान	१५००००००	०
४४	महाराष्ट्र क्रिडा व युवक कल्याण योजना अंतर्गत वेगवेगळे क्रिडा क्षेत्र तयार करणे	१००००००	०
४५	जैव विविधता व्यवस्थापन अनुदान	२००००००	०
	एकूण क	१२२८७९२०९६	८१८३४४९५४
ख	**सुरक्षित / असुरक्षित कर्ज**		०
१	जिल्हा वार्षिक योजना नवि-६ कर्ज	०	०
२	सिंकींग फंड / कर्ज निवारण निधी	१००००	०
	एकूण ख	१००००	०
ग	**प्राप्त ठेवी**		०
१	इतर डिपॉझिट जमा	६०००००००	१४५१२४७०६
२	मक्तेदार डिपॉझिट	३०००००००	३१३९०८०५
३	वृक्ष लागवड डिपॉझिट	५०००००	६२५६००
४	धोकादायक वृक्ष तोड डिपॉझिट	१०००००	३००००
५	मैदान डिपॉझिट	१००००	०
६	इतर डिपॉझिट खास जमा	२०००००	०
७	वाहन डिपॉझिट जमा	५०००	०
८	सर्व कार्यालय डिपॉझिट जमा	५०००००	१०४५००
९	निवडणूक डिपॉझिट	१०००००	०
१०	मक्तेदार पाणी पुरवठा डिपॉझिट	५००००००	७१९९८३१
११	पाणी पुरवठा कनेक्शन डिपॉझिट	५०००००	५४००
१२	ड्रेनेज डिपॉझिट	३०००००	१२३०००
१३	गाळा डिपॉझिट / IDSMT गाळा डिपॉझिट	५०००००	३२४००
१४	वाचनालय डिपॉझिट	१००००	२४००

१५	नाटयगृह डिपॉझिट	३०००००	२००००
१६	आयएचएसडीपी झोप सुधारणा लाभार्थी हिस्सा जमा	१००००	०
	एकूण ग	**९८०३५०००**	**१८४६५८६४२**
घ	**इतर दायित्व**		०
१	शिक्षण कर (संयुक्त करावरील जमा)	७०००००००	५२९२२६०६
२	रोजगार हमी कर (संयुक्त करावरील जमा)	१०००००००	८९६३३६१
३	मक्तेदाराच्या देयकातील EPF जमा	१००००००	०
४	मक्तेदाराच्या देयकातील ESI जमा	१००००००	०
५	जी.एस.टी (GST)	३००००००	३६९६९८३
६	व्हॅट	०	१३६३२८१९
७	अकृषक सारा	५००००	०
८	रॉयल्टी	१०००००	०
९	सेवाकर जमा	०	०
१०	शिक्षण कर (सेवाकरावरील जमा)	०	०
११	उच्च माध शि.कर (सेवाकरावरील जमा)	०	०
१२	जन्म मृत्यु नोंद लेट फी जमा	२५०००	५९७०
१३	इन्कम टॅक्स जमा	१०००००	६९००२४
१४	कामगार कल्याण उपकर	०	०
१५	मक्तेदार मोबिलायजेशन ॲडव्हान्स व व्याज जमा	१०००	०
१६	किर्दीवरील शिल्लक वर्गीकरण (जमाखर्ची)	५००००००	२४७३९२१८७
	एकूण घ	**९०२७६०००**	**३२७३०३९५०.००**
	भाग ३ - एकूण (क ते घ)	**१४१७११३०९६**	**१३३०३०७५४६.००**
	एकूण -		**३२५४६५८९५१.३७**

महसुली प्राप्त रक्कम

एकूण क	३६२५२००००	२६१७७१६०६.००
एकूण ख	१३३५००००	११८०२३३६.००
एकूण ग	८४५५९५९५७	६५९२२०८४०.००
एकूण घ	३०१२२६००	२४०७३२६९.००
एकूण ड	८६३६५५००	१०१८५५१२८.००
एकूण च	२५१५०००	२३७४८२२.००
एकूण छ	३५०२००००	१३९७९०७५४.१२

एकूण ज	१०००	०.००
एकूण झ	६६८४२०००	७२३४६२६५०.२५
भाग १ - एकूण (क ते झ)	**१४४२३३२०५७**	**१९२४३५१४०५.३७**

भांडवली जमा

एकूण क	१२२८७९२०९६	८१८३४४९५४.००
एकूण ख	१००००	०.००
एकूण ग	९८०३५०००	१८४६५८६४२.००
एकूण घ	९०२७६०००	३२७३०३९५०.००
भाग ३ - एकूण (क ते घ)	**१४१७११३०९६**	**१३३०३०७५४६.००**
एकूण -	०	**३२५४६५८९५१.३७**
प्रारंभिक शिल्लक -		२०७२६३०७३१.८४
एकूण -		५३२७२८९६८३.२१

मुख्य लेखाधिकारी
इचलकरंजी महानगरपालिका

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

सन - २०२१-२२ वार्षिक लेखे खर्च बाजू

अ.क्र.	खर्चाचे बाबीचे नांव	मे. कौन्सिल ठ. न १९२ दि.२६/२/२०२१ ने सन २०२१-२२ चे मजूंर अंदाजपत्रक	सन - २०२१-२२ प्रत्येक्ष खर्च
क	**आस्थापना खर्च**		
१	**सामान्य कारभार नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	२८७१९१००	१९५५२६५४.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	७४७८९४५	४१६२६५६.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	२४९६५६४	१२६३०६५.००
	इतर	३२२८३९	४१४२९०.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	५२००००	४१६०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	४००६९३७	९७९९२.००
२	**वाहन विभागातील सर्व नोकरचा पगार**		०.००
	मुळ पगार	२६८९०६००	२५३७३२८१.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	६९९००४२	५४२२५००.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	२३२७७७८	१४४४९९०.००
	इतर	४२४८००	३५२९०५.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	७६७०००	७५४०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	३२०१९६६	०.००
३	**पब्लिक वर्क्स विभाग नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	१०५५८९००	९९७०५०२.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	२८६४७९६	२०९६४६१.००
	महागाई वेतन	०	०.००

	घर भाडे	१०६२९४	७४०५३२.००
	इतर	११७६००	१३५८४५.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	१९५०००	१८२०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	७००७२५	०.००
४	**गवंडी , कुली, सुतार नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	१०९३७१००	१०२७८६१४.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	२९६२८९०	२१७०९२०.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	९५१७५०	७५०९२६.००
	इतर	१९४४००	१७९२५८.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	३५१०००	३२५०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	१६९३६९०	०.००
५	**नगररचना विभाग नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	०	०.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	०	०.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	०	०.००
	इतर	०	०.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	०	०.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०.००
६	**इस्टेट खाते विभाग नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	२४३५३१००	२०२९१८८९.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	६३७०१६४	४३०६८१६.००
	महागाई वेतन		०.००
	घर भाडे	१९९८५०४	१५५५६९२.००
	इतर	३२८९५०	२७७३४०.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	५९८०००	५४६०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	२०५७२५२	०.००

७	**लाईट विभाग नोकर पगार**		0.00
	मुळ पगार	४६९२०००	४४६६७६९.००
	ग्रेड पे	०	0.00
	समुचित ग्रेड पे	०	0.00
	महागाई भत्ता	१२८६२७१	८५९०३०.००
	महागाई वेतन	०	0.00
	घर भाडे	३६२९३४	२२००४९.००
	इतर	७६८००	५९८५०.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	१०४०००	७८०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	९२००८१	0.00
८	**पाणी पुरवठा कायम व हंगामी नोकर पगार**		0.00
	मुळ पगार	१९५०१८००	१८७९५८६२.००
	ग्रेड पे	१३००००	0.00
	समुचित ग्रेड पे	०	0.00
	महागाई भत्ता	५३२१२७१	४०९९३७६.००
	महागाई वेतन	०	0.00
	घर भाडे	१५५५११०	१२८४४००.००
	इतर	३१८१२०	३०७७६६.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	५७२०००	५२००००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	१५०३९९९	0.00
९	**कॉन्झरवन्सी व खास साफसफाई नोकर पगार**		0.00
	मुळ पगार	१८४६५८४००	१८४७८९५३६.००
	ग्रेड पे	०	0.00
	समुचित ग्रेड पे	०	0.00
	महागाई भत्ता	४१९२०२५५	३९४७४६०४.००
	महागाई वेतन	०	0.00
	घर भाडे	१७२५८१००	१०१९६८४५.००
	इतर	४९२६७२६	४६७६४०९.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	८९०५०००	८५१५०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	१६९९३८९५	0.00
१०	**सार्वजनिक सुखसोयी देखरेख नोकर पगार**		0.00
	मुळ पगार	१६०६००००	१०५७६८६६.००
	ग्रेड पे	०	0.00
	समुचित ग्रेड पे	०	0.00

	महागाई भत्ता	१८०६११७	२२४५०३०.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	९१८३४८	७२७२६२.००
	इतर	९२८८००	३००६८९.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	२२१०००	२३४०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	९४८५६९	०.००
११	**मार्केट विभाग नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	३५६१००	३५५२००.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	९११७०	७६८२९.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	३३८७०	२९९११.००
	इतर	७०५०	७२००.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	१३०००	१३०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	३४८१६	०.००
१२	**सर्व बाग विभाग नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	११२७०७००	१०२६८६०७.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	३०४२३३९	२२०२२८५.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	१०१४०३६	७५५७३७.००
	इतर	२०१६००	२०४६१०.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	३६४०००	३६४०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	११७००७०	०.००
१३	**दवाखाना विभाग कामय व हंगामी नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	३८१०२३००	३६५०६०३९.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	१००५५४८५	७७७३०६७.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	३३३१४२८	२४२२५४३.००
	इतर	७२६१५९	७०४१४५.००

	बोनस / सानुग्रह अनुदान	१२२२०००	११७००००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	८७२९४६९	०.००
१४	**कुटूंब नियोजन विभाग नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	०	०.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	०	०.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	०	०.००
	इतर	०	०.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	०	०.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०.००
१५	**पिजंरेवाला/घरे डिसइन्फेकट करणे नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	६५६४००	६८६६८०.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	१७६२८९	१४८६५८.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	६२४६६	३२२६८.००
	इतर	१४४००	११२८०.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	२६०००	२६०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	७५८८२	०.००
१६	**लसीकरण विभाग नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	८९१६००	८९१६००.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	२३९२०५	१९१९७७.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	८४८१०	७४७४३.००
	इतर	१४४००	१३३२०.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	२६०००	२६०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	९३२८३	०.००
१७	**पोलिओ केंद्र नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	३७०५००	३६६०००.००

	ग्रेड पे		०.००
	समुचित ग्रेड पे		०.००
	महागाई भत्ता	[illegible]	७९१६०.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	३५२५६	३०८२०.००
	इतर	७२००	१९७००.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	१३०००	१३०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	२५३४९	०.००
१८	**लेप्रसी निर्मुलन विभाग नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	०	०.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	०	०.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	०	०.००
	इतर	०	०.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	०	०.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	०	०.००
१९	**साथीचे रोग निर्मुलन विभाग नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	७३९२००	७४१०००.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	१९८४३८	१६०४००.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	७०३३२	३९४४२.००
	इतर	१४४००	१११२०.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	२६०००	१३०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	८६७०१	०.००
२०	**जन्म मृत्यू नोंद विभाग नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	४६०८००	४५८८००.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	१२३६१५	९९२२६.००
	महागाई वेतन	०	०.००

	घर भाडे	४३८३०	३८६३४.००
	इतर	७२००	६२४०.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	१३०००	१३०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	४२४७४	०.००
२१	**कॉंडवाडा विभाग नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	३८८८००	३९६८००.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	९९१४४	८५८२६.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	३६९३६	३३४१४.००
	इतर	७०५०	७२००.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	१३०००	१३०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	३५५८०	०.००
२२	**मॉंटेसरी नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	९५७८१००	९५६६४००.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	२५६८८४०	२०६९२०३.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	८७५०२८	७७३८४८.००
	इतर	१२९६००	१२४२७७.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	२३४०००	२३४०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	१३२५६८५	०.००
२३	**शिक्षण मंडळाकडील शिपाई नोकर पगार**		०.००
	मुळ पगार	५१०२७००	५२३८६०६.००
	ग्रेड पे	०	०.००
	समुचित ग्रेड पे	०	०.००
	महागाई भत्ता	१३६८३४५	११३२८३८.००
	महागाई वेतन	०	०.००
	घर भाडे	४८५३४६	३८०२५४.००
	इतर	११६३४०	९५५५०.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	१८२०००	१८२०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	११४०४६२	०.००

२४	**कर विभाग कायम व हंगामी नोकर पगार**		0.00
	मुळ पगार	१२०४११९९	११९५७६४७.००
	ग्रेड पे	0	0.00
	समुचित ग्रेड पे	0	0.00
	महागाई भत्ता	३२४२५७१	२२४७२९६.००
	महागाई वेतन	0	0.00
	घर भाडे	११०६१२४	७४२२५७.००
	इतर	१७६२५०	१३४१८७.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	३२५०००	२६०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	१५६२४४०	0.00
२५	**जकात कायम व हंगामी नोकर पगार**		0.00
	मुळ पगार	१४२२१८००	११९८३२१९.००
	ग्रेड पे	0	0.00
	समुचित ग्रेड पे	0	0.00
	महागाई भत्ता	३८५७५४७	२६२५९२७.००
	महागाई वेतन	0	0.00
	घर भाडे	१२२३९५८	९१५९०४.००
	इतर	१९७४००	१५५७३१.००
	बोनस / सानुग्रह अनुदान	३६४०००	३१२०००.००
	७ वा वेतन आयोगापोटी फरकाचा पहिला हप्ता	३४५१७०२	0.00
२६	७ वा वेतन आयोगापोटी न.प. कर्मचारी / पेन्शनर देय रक्कम अदा करणे	0	0.00
२७	राज्य संवर्ग कर्मचारी यांना न.प.कडून देणेचा हिस्सा	२००००००	0.00
२८	आय.जी. एम. हॉस्पिटलकडील स्टाफ राज्य शासनाकडे वर्ग त्यांचा रजा वेतन / निवृत्तीवेतन हिस्सा	५००००००	0.00
२९	कर्मचा-यांना औषध बीले देणे	५००००००	५७०६०३९.००
३०	न. पा.नोकरांना ड्रेस, घोंगडी, इत्यादी	३५०००००	0.00
३१	नोकर ट्रेनिग खर्च	५०००००	0.00
३२	नोकर कल्याण व क्रिडा खर्च	५०००००	0.00
३३	अंशदान निवृत्ती वेतन योजना स्तर - १	२०००००००	२९९४३६.००
३४	अध्यक्ष मानधन	४०००००	२२३३८७.००
३५	सभासद मिटींग भत्ता व चहापाणी	२४०००००	५०२६५.००
३६	जनगणना खर्च	१००००००	0.00
३७	आर्थिक सामाजिक जलनिहाय सर्वेक्षण	५०००	0.00
३८	पेन्शन / उपदान / सेवानिवृत्ती विषयक आर्थिक लाभ	३०००००००	३५०७९५४६२.००

३९	सेवा निवृत्ती कर्मचारी यांना ७ वा वेतन आयोगाचा फरक अदा करणे	३०००००००	१५५००००००
४०	रजा रोखीकरण	१००००००	१४७९०६.००
४१	आश्वासीत प्रगती सेवा अंतर्गत योजनेचा लाभ	१००००००	०.००
	एकूण क	**१००६४४१२११**	**८८१५५७९५९१.००**
ख	**प्रशासकीय खर्च**		०.००
१	वापरलेल्या लाईटची किमंत	३०००००००	७४९५७२१.००
२	पाणी पुरवठा लाईट चार्ज	१०००००००	२५७७२२९८.००
३	नाटयगृह लाईट चार्ज	४०००००००	२७६९६१५.००
४	हॉस्पिटल लाईट चार्ज	२५०००	०.००
५	सामान्य प्रशासन छपाई /कागद खरेदी	९०००००००	७१५९०८५.००
६	हेड ऑफिस सादिलवार	१००००००	१७८४१०.००
७	आय.जी.एम.हॉस्पिटल सादिलवार खर्च	०	०.००
८	झेरॉक्स बील / झेरॉक्स मशीन खरेदी - दुरुस्ती	१००००००	३३८५२.००
९	विमा खर्च	१००००००	०.००
१०	जुनी बुके बायडिंग करणे	२००००	०.००
११	ई- गव्हर्नस	२५०००००	६९७९७६.००
१२	नागरी सुविधा केंद्र (कर विभाग व C.F.C)	५०००००	०.००
१३	हेड ऑफिस फोनची बिल खर्च	१००००००	१२६३१४६.००
१४	दवाखाना विभाग टेलीफोन बील खर्च	५००००	०.००
१५	हेड ऑफिस पोस्टल स्टॅम्प	५००००	१४२४५.००
१६	दवाखाना विभाग पोस्टल स्टॅम्प	०	०.००
१७	रेव्हेन्यू स्टॅम्प	३००००	२०३२९.००
१८	पाणी तपासणी फी	२०००००	७१३७६.००
१९	मॉटेसरी इमारत भाडे	१०००००	०.००
२०	म्युनिसिपल लायब्ररी खर्च	५०००००	०.००
२१	लायब्ररीसाठी नवीन पुस्तक खरेदी करणे	३०००००	९०००.००
२२	नियतकालिके, मासिके वर्गणी	२५००००	१६८२००.००
२३	प्रवास खर्च	७०००००	२३६६१६.००
२४	कार अगर, जीप, पेट्रोल/डिझेल	१००००००	४७९६७६.००
२५	ऑईल,ॲसिड,ग्रीस वगैरे	३०००००	०.००
२६	पेट्रोल / डिझेल (प.व)	२०००००	९२६९१.००
२७	लाईट विभाग पेट्रोल / डिझेल खर्च	२०००००	३५१०२.००
२८	पाणी पुरवठा विभाग पेट्रोल डिझेल खर्च	५०००००	०.००

२९	आरोग्य विभाग पेट्रोल डिझेल खर्च	१२०००००	७१३४२१.००
३०	दवाखाना विभाग पेट्रोल डिझेल	१५०००००	३६८७४५.००
३१	अग्निशमन पेट्रोल / डिझेल	२५००००	२५७४११.००
३२	त्रयस्थ लेखापरिक्षण फी	१००००००	१६३३५५७.००
३३	सनदी लेखापाल फी	५०००००	२०३९०४.००
३४	विविध कामासाठी सल्लागार फी	१००००००	०.००
३५	न.प. इमारतीचे फायर ऑडिट करणे	१००००००	०.००
३६	दावे खटले खर्च	२००००००	३२७४२१६.००
३७	कर्मचारी विभागीय चौकशी अधिकारी यांचे मानधन	५०००००	२८०००.००
३८	(केंद्रीय जल) नदी प्रदुषण प्रतिबंध व नियंत्रण उपकरणे व अहवाल तयार करणे व अमलबजावणी करणे	२५०००००	४६६७०७.००
३९	शहर विकास आराखडा तयार करणे/नकाशा तयार करणे	५०००००	०.००
४०	न.प. च्या हद्दितील भुखंड मोजणी करणे	१००००००	०.००
४१	स्थानिक स्वराज्य संस्थेसाठी शहर स्वच्छता आराखडा तयार करणे (CSP)	१०००००	०.००
४२	तांत्रिक मंजूरी चार्जेस्	८००००००	४२३६२४४.००
४३	सामान्य कारभार प्रसिध्दी खर्च	३५०००००	१४११४४५.००
४४	इतर बाबी प्रसिध्दी खर्च	५०००००	०.००
४५	निवडणूक खर्च	२०००००००	०.००
४६	रेकॉर्ड जतन करणे / डिजीटल स्कॅनिंग करणे	१०००००००	०.००
४७	व्दिनोंद लेखांकन पध्दत सुरु करणे	१५०००००	०.००
४८	बी. ओ. टी. तत्वावर दाखले देणे	०	०.००
४९	इतर खर्च	६०००००	२६९८१९०.२८
५०	अतिक्रमणे काढणे	१०००००	१३५९७०.००
५१	रस्तांना नावे देणे	५०००	०.००
	एकूण ख	२१०३३००००	६१९२५१४८.२८
ग	**व्याज व वित्त आकार**		०.००
१	UIDSSMT / सुजल निर्मल योजनसाठी घेतलेले कर्जाचे मुद्दल भरणे	०	०.००
२	UIDSSMT / सुजल निर्मल योजनसाठी घेतलेले कर्जाचे व्याज भरणे	०	०.००
३	नवी -६ कर्ज मुद्दल व्याज भरणे	१४०००००	०.००
४	कर्जावरील गॅरंटी फी	१०००००	१००१९८.००
५	वॉटर सप्लाय ड्रेनज कर्जावरील व्याज फेड (LIC कर्ज)	७०००००	८६१९१.००
६	वॉटर सप्लाय ड्रेनज कर्जावरील मुद्दल फेड (LIC कर्ज)	७०००००	६६२९५५.००

७	प्रा. फंडातील व्याज फरक	१००००००	०.००
	एकूण ग	**३९०००००	८४९३४४.००
घ	**मत्तांची दुरुस्ती व परिरक्षण**		०.००
१	प्ले ग्राउंड विकसित करणे (न प निधी)	२५०००००	०.००
२	इमारत दुरुस्ती /नवीन इमारत बांधणे	२५०००००	२०३७०४८.००
३	सार्वजनिक इमारत रंगविणे	५०००००	४८८२१७.००
४	भाजी मार्केट दुरुस्ती व रंगकाम करणे	५०००००	०.००
५	आय जी एम हॉस्पिटल दुरुस्ती व इतर सुधारणा	०	०.००
६	नाटयगृह चालविणे	५०००००	०.००
७	गटर बांधणी, नवीन गटर करणे व गटर दुरुस्ती	२०००००००	१११९५१८१.००
८	पावसाळी चरी मारणे	३०००००	४९८९०५.००
९	मुतारी संडास बाधणे व दुरुस्ती	१०००००००	२४००००.००
१०	राजाराम स्टेडीयम देखभाल दुरुस्ती (न प निधीतून)	७५०००००	४६१२५०.००
११	खडी मुरुमाचे रस्ते दुरुस्ती	२५०००००	६८८८६९.००
१२	पुरातन वस्तु संरक्षण	२०००००	०.००
१३	व्यवस्था - दुरुस्ती (पा.पु.)	५०००००००	४०८४६६६४.००
१४	मलशुध्दी करण देखभाल दुरुस्ती	३००००००	९८१९०४.००
१५	पावसाळी पाण्याचे नियोजन (Storm water)	५०००००	०.००
१६	जलतरण तलाव चालविणे /सुधारणा /दुरुस्ती वैगेर	५०००००	२९११००.००
१७	बागा /उद्यान साहित्य खरेदी व दुरुस्ती/ सुधारणा	५००००००	२३३६४०५.००
१८	पुतळे व्यवस्था दुरुस्ती	२५०००००	९६५९७०.००
१९	भुयारी गटार योजना / देखभाल दुरुस्ती	२५००००००	१२४७६०१९.००
२०	मलशुदीकरण केंद्राचे सामुग्रीची दुरुस्ती करणे व नवीन खरेदी करणे	१००००००	०.००
२१	पाणी पुरवठा बोअरची देखभाल दुरुस्ती करणे	१५०००००	६९९७५०.००
२२	कपडे धुलाई / धुलाई मशीन व्यवस्था दुरुस्ती	०	०.००
२३	ट्रॅफिक सुधारणेसाठी खर्च	२५०००००	०.००
२४	पंचगंगा जॅकवेल मशिन / देखभाल दुरुस्ती	२००००००	६५२९०५.००
२५	मजरेवाडी जॅकवेल मशिन देखभाल दुरुस्ती	३००००००	२७९००९७.००
२६	आयजीएम कडील सर्व मशीनरी व्यवस्था दुरुस्ती	०	०.००
२७	पाणी उपसा मशीन व सबमर्सिबल पंप खरेदी व देखभाल दुरुस्ती	३००००००	१४४०१३०.००
२८	इले. लाईट फिक्चर्स / सोडियम व्हेपर दिवे लावणे /सर्व प्रकारच्या इमारतीत वायरिंग करणे	७००००००	२१७५६४५.००

२९	विद्युत विभाग अंतर्गत नाट्यगृह साऊंड सिस्टिम व इतर इलेक्ट्रीक कामे करणे	१००००००	०.००
३०	अपारंपारीक स्त्रोत्रापासून उर्जा/सोलर निर्मिती करणे	१५००००००	०.००
३१	सर्व वाहनाची देखभाल / दुरुस्ती	२००००००	३२९४७५.००
३२	संगणक व्यवस्था / दुरुस्ती	२००००००	१२०००५३.००
३३	रेकॉर्ड जतन व नाश कडील मोडी अक्षरांचे मराठीकरणे व संगणीकरण करणे	१०००००	०.००
३४	सर्व मगल कार्यालय भांडी दुरुस्ती,खुर्च्या,जाजम खरेदी इ	५०००००	०.००
३५	EESL विद्युत खाते देखभाल दुरुस्ती खर्च	२०००००००	१५२०७८९०.००
३६	स्मशान भुमी दुरुस्ती करणे	२५०००००	०.००
३७	बाग बगीच्या विद्युतीकरणे करणे	२००००००	०.००
३८	गणेशउत्सव विसर्जन अनुषंगीक कामे करणे	१००००००	०.००
३९	धोकादायक झाडे तोडणे व झाडांच्या फांद्या तोडणे	२००००००	३३९८१६.००
	एकूण घ	२०१६०००००	९८३४३२९३.००
त्र	**व्यवहार आणि कार्यक्रम अंमलबजावणी करिता खरेदी**		०.००
१	आरोग्य विभागाकडे स्वच्छतेसाठी विविध साहित्य खरेदी	५००००००	४१६९३५.००
२	वॉटरसेस भरणे	३०००००००	११००००००
३	पा.पु. साठी क्लोरीन गॅस खरेदी	३००००००	१४३२९९३.००
४	पा.पु.साठी ब्लिचींग पावडर खरेदी	३००००००	११११६६३.००
५	पा.पू. साठी तुरटी खरेदी	४००००००	१२७१५३९.००
६	न प फिल्टर हाऊस पाणी सोडबंद साठी कर्मचारी पुरविणे	३५०००००	१९१७९४१.००
७	डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर हॉस्पिटल औषध खरेदी	१००००००	१९८४४२.००
८	रोग जंतूनाशके व द्रव्ये खरेदी	२०००००००	१०००३६८७.००
९	महाराष्ट्र आग्निसुरक्षा अभियांन अंतर्गत खर्च	५०००००	०.००
१०	अग्निशमन कामासाठी कंत्राटी पध्दतीने मनुष्य बळ सेवा	५०००००	०.००
११	स्ट्रक्चर ऑडिट करणे	१००००००	०.००
१२	एक्स रे मशिन व फिल्म खरेदी	०	०.००
१३	डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर हॉस्पिटल हत्यारे व उपकरणे खरेदी	१०००००	०.००
१४	फोगींग मशीन/धूर निर्मिती पंप व इतर साहित्य खरेदी /दुरुस्ती	५०००००	३४६९२०.००
१५	सर्व वाहना करिता टायर टयुब्ज खरेदी करणे	५०००००	१९९३५.००
१६	शिक्षण कमिटी अंतर्गत क्रिडांगणा विकसीत करणे / क्रिडा साहित्य व व्यायाम शाळा साहित्य खरेदी करणे	२००००००	१६८८४२३.००
१७	नगराध्यक्ष चषक स्पर्धा आयोजित करणे	१००००००	०.००

१८	राष्टीय पुरस्कार प्राप्त क्रिंडा पटूना प्रोत्सहन अनुदान	५०००००	०.००
१९	मॉंटेसरी मुलांना खाऊ देणे	५०००००	०.००
२०	मॉंटेसरी मुलांना युनिफॉर्म	३५०००००	०.००
२१	मॉंटेसरी मुलांना खेळणी / जीम व्यवस्था	५००००००	२९५४५९.००
२२	महिला बालकल्याण योजने अंतर्गत बालोद्यान विकसीत करणे व बालदिन कार्यक्रम आयोजीत करणे	१७००००००	९२८१४२९.००
२३	तृतीयपंथासाठी कल्याणकारी योजना	२५०००००	०.००
२४	मक्ता पध्दतीने आयजीएमची स्वच्छता करणे	०	०.००
२५	मक्ता पध्दतीने लॅब टेक्निशयन पुरविणे	०	०.००
२६	मक्ता पध्दतीने एक्स - रे टेक्निशयन / फार्मा सिस्ट पुरविणे (आय.सी .यु. युनिटसाठी)	०	०.००
२७	मक्ता पध्दतीने वैधकिय अधिकारी / स्त्रि रोग तज्ञ सेवा पुरविणे /	५०००००	५१६४४२.००
२८	मक्ता पध्दतीने परिचारिका सेवा पुरविणे	३०००००	५८६४८.००
२९	मक्ता पध्दतीने सारण गटार व शहर स्वच्छता करणे	१०००००००	६२१४०७३.००
३०	न.प.ऑफिससाठी संगणक सेवक मक्ता पध्दतीने घेणे	२००००००	१८५०४०१.००
३१	मक्ते पध्दतीने कचरा उठाव करणे	०	०.००
३२	घनकचरा व्यवस्थापन न.प. फंडातून खर्च	५२५०००००	३६६८७७१.००
३३	वहाने / वाहन चालक भाडयाने घेणे	२५०००००	११००९०९.००
३४	न.प. फंडातून GIS योजना	१००००	०.००
३५	पंचगंगा नदी / शहापूर खण केंदाळ काढणे	२००००००	९६०१३२.००
३६	जलतरण तलाव फिल्टरेशन प्लॅन्ट मक्ता पध्दतीने १२ महिने चालविणे	२००००००	९९५९६४.००
३७	बुलडोझर जेसीबी भाडयाने घेणे	१०००००००	२६७४८९३.००
३८	स्वातंत्र्य दिन / प्रजासत्ताक दिन / संविधान दिन व इतर समारंभ साजरे करणे / सत्कार मानपत्र देणे.इ.	१५०००००	१५००००.००
३९	राष्ट्रपिता महात्मा गांधी यांची शत्तकोतर सुवर्ण महोत्सवी जयंती साजरी करणे	१०००००	०.००
४०	शारदीय व्याखानामाला आयोजीत करणे	३०००००	०.००
४१	इमारत देखभाल साठी सुरक्षा रक्षकाचे कॉन्ट्रक्ट देणे	५०००००	२९३६३०.००
४२	सभासद कॉन्फरन्स खर्च	१००००	०.००
४३	सार्व.संडास मुतारी स्वच्छता करणेसाठी टँकर भाड्याने घणे	१५०००००	२१२३६५६.००
४४	जलतरण तलावासाठी जीवरक्षक पुरविणे	१००००००	०.००
४५	मक्ता पध्दतीने बांधकाम विभागाकडे सुपरवाईझर पुरविणे	१००००००	७७६५१३.००
४६	डस्टींग मटेरीयल उचलणे	२००००००	११२३२०४.००

४७	मोकाट जनावरे बदोबस्त करणे	५०००००	०.००
४८	भटक्या कुत्र्याचे निर्बीजीकरण करणे	३००००००	१०५७४००.००
४९	अंगणवाडीतील विद्यार्थ्यासाठी ऑड्राईड टिव्ही व शैक्षणिक सॉफटवेअर, शैक्षणिक साहित्य,बुट सॉक्स व गणवेश देणे	१४००००००	०.००
	एकूण त्र	२११८२००००	६२५५०००२.००
च	**दिलेली महसुली अनुदाने, अंशदान व अर्थसहाय्य**		०.००
१	महाराष्ट्र सुजल निर्मल अभियान अंतर्गत अनु.जाती व नवबौध्दांकरीता खाजगी नळजोडणी व संडास योजना	३०००००	०.००
२	शिक्षणमंडळ अनुदान (२०% हिस्सासाठी)	७५००००००	५८१०९०८५.००
३	१३ वा वित्त आयोग अंतर्गत महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभि न.प. हिस्सा	०	०.००
४	लोकल सेल्फ गर्व्हमेंट/ यशदा/सिटी मॅनेजर असो.वर्गणी	१०००००	०.००
५	केंद्र व राज्य शासन योजना अनुदान लोक वर्गणी	१०००००	०.००
६	केंद्र व राज्य शासन योजना अनुदान न.प.हिस्सा	१०००००	०.००
७	भुयारी गटर योजना / शहरातील सांडपाणी प्रक्रिया अंतर्गत न प हिस्सा भरणे	१०००००	०.००
८	**वैशिष्ट्य पुर्ण योजना** नव्याने विस्तारलेल्या क्षेत्रामध्ये नागरी सोयी सुविधा पुरविणे अनुदान (कबनूर) न.प. हिस्सा भरणे	०	०.००
९	IHSDP झोपडपट्टी सुधारणा लाभार्थी हिस्सा खर्च	२०००००	२००८६.००
१०	न.पा शिक्षण मंडळ अनु. अपात्र खर्च अनु खालील प्रमाणे	०	०.००
	१)शैक्षिणीक साहित्य	४००००००	०.००
	२)शाळा इमारत रंगविणे	१५०००००	०.००
	३)शाळा इमारत दुरुस्ती	५५०००००	९६८२२९.००
	४)शाळा इमारत कुंपन भिंत बांधणे / दुरुस्ती	१५०००००	९४९३७०.००
	५)शाळा इमारत शौचालय दुरुस्ती	१५०००००	५८८०८६.००
	६)शाळे मध्ये पिण्याच्या पाण्याची सोय करणे (वॉटर प्युरीफायर)	१५०००००	०.००
	७) डिजीटल स्क्रिन बसविणे	२५०००००	०.००
	८) विद्यार्थांना गणवेश व बुट सॅक्स पुरविणे	८००००००	०.००
	९) शाळा इमारती क्रिडागणे विकसीत करणे	२००००००	०.००
	१०) मक्ता पध्दतीने न.प. प्रथमिक शाळा / रा. छ. शाहु हायस्कुल मधील शौचालय व मुताऱ्या स्वच्छता करणे	३५०००००	६४८०६३.००
	११) मक्ता पध्दतीने न.प. प्रथमिक शाळा / रा. छ. शाहु हायस्कुल इमारत साफ सफाई करणे	१०००००	२२७६४०.००
	१२)इयत्ता ५ वी मुला मुलींना सायकल खरेदी	७००००००	०.००

	१३) स्कुल बोर्ड वर्धापन दिननिमित्त विद्यार्थांना खाऊ बाटप	५०००००	०.००
	१४) प्राथमिक शाळा बेंच खरेदी	१५०००००	०.००
	१५) न.प. शाळेत CCTV कॅमेरा बसविणे	२००००००	०.००
	१६) रा. छ. शाहु हायस्कुल मधील इ. ९ व १० वी विद्यार्थांना टॅब देणे	२५०००००	०.००
	१७) न.प. शाळेत साऊंड सिस्टिम पुरविणे	४०००००	०.००
	१८) शिक्षक दिन	२०००००	१००००००.००
	१९) क्रिडा महोत्सव व क्रिडा स्पर्धा	५०००००	०.००
	२०) ई- लर्निंग	१५०००००	०.००
११	न.प. शिक्षण कमिटी अंतर्गत खर्च (रा. छ. शाहू हाय. अपात्र खर्चावरील अनुदान)	५००००००	८००४३५.००
१२	रा.छ.शाहु हायस्कुल सुवर्ण महोत्सवी विविध कार्यक्रम खर्च	१०००००	०.००
१३	न.प. शतकोत्तर रौप्यमहोत्सव साजरा करणे	५०००००	०.००
१४	प्रेताची अंत्यविधीसाठी मदत देणे	१२०००००	२३२०००.००
१५	स्विमींग स्पर्धा आयोजन	१०००००	०.००
१६	महिला बालकल्याण योजना अंतर्गत वेगवेगळया योजना राबविणे	१६००००००	१०४३१२५१.००
१७	महिला महोत्सव सांस्कृतीक कार्यक्रम खर्च	१००००००	८९८३११.००
१८	महिलांसाठी सॅनिटरी नॅपकीन पॅड मशिन बसविणे	२५०००००	१४००००००.००
१९	बालवाडी / इतर रंगरंगोटी करणे नुतनीकरण	५००००००	२४४२०३४.००
२०	नैसर्गिक आपत्ती पिढीतांना अर्थ सहाय्य / त्याअनुषंगीक खर्च	७०००००	७३७७०३२.००
२१	कोवीड -१९ अनुदान	१००००००	२००४५३१.००
२२	घरफाळा रिबेट	३०००००	४८११९४.००
२३	महिलाकरीता स्वतंत्र पार्क, सर्व बागामध्ये CCTV कॅमेरा बसविणे	७००००००	०.००
२४	समुपदेश केंद्र (स्त्रि संसाधन केंद्र उभारणी करणे)	१००००००	०.००
२५	महिला बालकल्याण अंतर्गत सुंदर बाग विकसित करणे	२५०००००	०.००
२६	महिला बालकल्याण अंतर्गत सुंदर बाग मध्ये मुलांसाठी प्ले पार्क उभा करणे	२५०००००	०.००
	एकूण च	१७०००००००	८७६७७३४७.००
छ	**तरतुदी आणि निर्लेखित करणे**		०.००
१	गुठेवारी क्षेत्रातील मिळालेल्या उत्पन्नातून त्याच गुंठेवारी क्षेत्रात करावयाचा विकास	२००००००	१९९९२७२.००
२	इन्कम टॅक्स भरणे (खर्च)	१०००००	०.००

३	कामगार कल्याण उपकर	०	0.00
४	बिगर शेतसारा भरणे	१००००००	७४०९६५.००
५	सर्व वाहनांचा पार्किंग इन्शुरन्स	१५०००००	१४७४५४५.००
६	आर्थिकदृष्टया दुर्बल घटक कल्याणकारी खर्च	२०००००००	१०७८९२०९.००
७	दिव्यांग कल्याण कार्यक्रम	१७०००००००	४९०६८००.००
८	पाणी पुरवठा राखीव निधी	१०००००००	0.00
९	जल पुनर्भरण (Rain Water Harvasting)	१५०००००	0.00
१०	सिंकींग फंड / कर्ज निवारण निधी तरतुद	१००००	0.00
	एकूण छ	४४११००००	१९१८०७९१.००
ज	**राखीव निधी व संकीर्ण खर्च**		0.00
१	सॅलरी रिझर्व फंड उचल परतफेड	६५०००००००	३७३४४६८४७.००
२	घसारा निधी (सर्व वाहना करीता) तरतुद	५०००००	0.00
३	गुंठेवारी नामंजूर रिफंड	५०००००	0.00
४	इतर रिफंड	२०००००	७७५१०.००
५	टॅक्स रिफंड	१०००००	0.00
६	मक्तेदार डिपॉझिट	३५०००००००	१२६०१३३४.००
७	पाणी पुरवठा डिपॉझिट	१५०००००००	३९७३६४९.००
८	पाणी कने. डिपॉझिट	५०००००	0.00
९	इतर डिपॉझिट	३०००००००	३८२८२४३०.००
१०	इतर डिपॉझिट खास जमा	२५०००००	0.00
११	नाटयगृह डिपॉझिट	३०००००	१५०००.००
१२	निवडणूक डिपॉझिट	१०००००	0.00
१३	ड्रेनेज डिपॉझिट	३०००००	0.00
१४	वृक्ष लागवड डिपॉझिट	५०००००	0.00
१५	धोकादायक वृक्ष तोड डिपॉझिट	१०००००	0.00
१६	मैदान डिपॉझिट	१०००००	३४४८०.००
१७	मक्तेदाराच्या देयकातील EPF खर्च	१००००००	0.00
१८	मक्तेदाराच्या देयकातील ESI खर्च	१००००००	0.00
१९	सेवाकर (खर्च)	०	0.00
२०	जी.एस.टी (GST)	३००००००	७४२३१८३.००
२१	शिक्षण कर (सेवाकरावरील खर्च)	०	0.00
२२	उच्च माध्य. शिक्षण कर (सेवाकरावरील खर्च)	०	0.00
२३	व्हॅट	०	0.00
२४	गाळा डिपॉझिट / IDSMT गाळा डिपॉझिट	५०००००	0.00

२५	मक्तेदार तसलमात	१०००००	१०१५.००
२६	मक्तेदार मोबिलायजेशन ॲडव्हान्स	०	०.००
२७	शिक्षण कर (संयुक्त करावरील खर्च)	७०००००००	८२८८७२९५.००
२८	रोजगार हमी कर (संयुक्त करावरील खर्च)	१००००००००	१४३४४९४०.००
२९	सर्व कार्यालय डिपॉझीट रिफंड	५०००००	७४०००.००
३०	वाचनालय डिपॉझिट	१००००	०.००
३१	जन्म- मृत्यु नोंदणी फी शासनाकडे भरणे	५००००	०.००
	एकूण ज	२३६८६००००	५३३१६१६८५.००
	भाग २ - एकूण (क ते ज)	२०८५०६१२११	१७४५२६७२०१.२८
	भांडवली खर्च		०.००
क	**स्थिर व जंगम मत्ता**		०.००
१	ॲक्विझिशन जागा खरेदी (न.प.फंड)	५०००००००	१८९९१८३८.००
२	नगर रचना विभागासाठी प्रोजेक्टर स्कॅनर खरेदी करणे	५०००००	०.००
३	१२ वित्त आयोग अनु अंतर्गत घनकचरा व्यवस्थापन	०	१५७१६८२.००
४	१३ वा वित्त आयोग अनु अंतर्गत विविध कामे करणे	०	०.००
५	१४ वा वित्त आयोग अनु अंतर्गत विविध कामे करणे	०	११३००२००७.३०
६	१४ वा वित्त आयोग अंतर्गत केंद्र व राज्य शासन योजना करीता भरावे लागणारे न.प. हिसा	०	३२३०८३७.००
७	१४ वा वित्त आयोग IHSDP योजना न.प. हिस्सा	०	०.००
८	१४ वा वित्त आयोग अंतर्गत महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरीत्थान अभियान (जिल्हा नियोजन) न.प.हिस्सासाठी	०	०.००
९	१४ वा वित्त आयोगातुन अमृत योजना न.प. हिस्सा भरणे	०	०.००
१०	१४ वा वित्त आयोग अंतर्गत कार्यात्मक अनुदान	०	०.००
११	१५ वा वित्त आयोग अनुदान	१५००००००	७८०२०९०८.४०
१२	१५ वा वित्त आयोग कार्यात्मक अनुदान	१५००००००	०.००
१३	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान (जिल्हा नियोजन) अंतर्गत विविध कामे करणे	३५००००००	५२०४०५९९.००
१४	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान (जिल्हा नियोजन) अंतर्गत विविध कामे करणे न.प. हिस्सा	३५०००००	०.००
१५	दलित वस्ती सुधारणा अनुदान अंतर्गत खर्च	३०००००००	१४१६१२६८.००
१६	अनु.जाती नवबौध्द वस्तीत CCTV कॅमेरा बसविणे	०	०.००
१७	नागरी दलित्तेतर वस्ती सुधारणा योजना अंतर्गत विविध कामे करणे	६५०००००	३८०९५५५.००
१८	अग्निशमन अनुदान	४५०००००	११७९६७६.००
१९	सर्वसाधारण रस्ता अनुदान अंतर्गत नविन रस्ते तयार करणे	६५०००००	४८३७३०३.१९

२०	DIGIPAY अंतर्गत अनुदान खालील प्रमाणे		०.००
	१) वैशिष्टयपुर्ण योजना अनुदान	३०००००००	०.००
	२) न.प. इमारत/कॉमन फॉसिलीटी सेंटर बांधणे (वैशिष्ट्य पुर्ण अनुदान)दुसरा मजला सभागृह	१०००००००	१६०६८५.००
	३) नव्याने विस्तारलेल्या क्षेत्रामध्ये नागरी सोयी सुविधा पुरविणे अनुदान (कबनूर)	२०००००००	०.००
	४) विशेष रस्ता अनुदान अंतर्गत रस्ते तयार करणे	१०००००००	०.००
२१	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान (राज्यस्तर) रस्ते विकास प्रकल्प	२६८८६४०००	२७१६२६०६५.९२
२२	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान (राज्यस्तर) कृष्णा उद्भव योजना	४१९७६०००	१२८१३४२७.००
२३	I.H.S.D.P योजने अंतर्गत झोपडपट्टी सुधारणा खर्च	१०००००	३१८८८२३.००
२४	महाराष्ट्र शासन समाज कल्यण विभाग अनु.जाती व नवबौध्द घटकांसाठी घरकुल योजना (रमाई)	१००००००	५४९१६९१.००
२५	पंतप्रधान आवास योजना अंतर्गत खर्च	६०००००००	४९३३०९२४.००
२६	पंतप्रधान आवास योजना अंतर्गत लाभार्थी यांचेकडून अनुदान परत	१००००००	०.००
२७	पंतप्रधान आवास कर्मचारी मानधन	१६०००००	१९१३७३३.००
२८	(UIDSSMT) अनुदान (रेग्युलर) पाईपलाईनकरिता	०	१२६७१८१७.००
२९	(UIDSSMT) ड्रनेज योजना अंतर्गत न.प.भुयारी गटार योजना / शहरातील सांडपाण्यावर प्रक्रिया इत्यादी	९०००००००	०.००
३०	भुयारी गटार योजना / शहरातील सांडपाण्यावर प्रक्रिया इत्यादी (UIDSSMT) ड्रनेज योजना न.प.हिस्सा (१३ वा वित्त आयोग अंतर्गत)	०	०.००
३१	अमृत योजना अनुदान खर्च (वारणा नळ पाणी पुरवठा योजना)	१०००००००	१६१४४२०४.००
३२	अमृत योजना अंतर्गत हरित पटटा विकसीत अनुदान	६५८००००	५४०९८१५.००
३३	अमृत अभियान प्रोत्साहन अनुदान	४५०००००	५०६९०४.००
३४	स्वच्छ महाराष्ट्र अभि नागरी अनु अंतर्गत अर्थसहाय्य	१०००००००	६२३७३२५०.००
३५	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान नागरी अनुदान लाभार्थी यांचेकडून परत जमा	१००००००	०.००
३६	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान प्रोत्साहन अनुदान	८००००००	०.००
३७	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान अंतर्गत घनकचरा व्यवस्थापन प्रकल्प राबिवणे	७०००००००	१७८८१९३७८.००
३८	अल्पसंख्यांक अनुदान खर्च	२५०००००	०.००
३९	खासदार फंड अनुदान अंतर्गत विविध विकास कामे करणे	५०००००००	३३२१६७५.००
४०	आमदार फंड अनुदान अंतर्गत विविध विकास कामे करणे	५०००००००	१४५००००.००

४१	नाविन्यपुर्ण योजने अंतर्गत महिला बचत गट उत्पादीत माल विक्र केंद्र / प्रशिक्षण केंद्र बांधणे	५००००००	०.००
४२	अपारंपारीक ऊर्जासाधने (उर्जा स्त्रोत्रासाठी) / सोलरकरिता अनुदान	१५००००००	
४३	छत्रपती शिवाजी महाराज पुतळा व चौक सुशोभीकरणे करणे न.प. निधी	१५००००००	६२४५२००.००
४४	महाराष्ट्र क्रिडा व युवक कल्याण योजना अंतर्गत वेगवेगळे क्रिडा क्षेत्र तयार करणे	१००००००	३८२४९६.००
४५	जैव विविधता व्यवस्थापन अनुदान	२००००००	०.००
४६	म्यु.पल इमारत/ओपनस्पेसना कंपौड करणे	१२५०००००	११८१९२८.००
४७	नगरोत्थान योजनेमधून पे ॲन्ड युज संडास बांधणे	०	०.००
४८	ऑफिसर्स क्वॉटर /कामगार चाळ बाधंणे दु.	५०००००	६४५१३.००
४९	फुटपाथ कॉक्रिट रस्ते	२००००००	९१४९९१.००
५०	फुटपाथ कॉक्रीट / सिमेंट कॉंक्रीट रस्ते (न प फंड)	२५०००००	०.००
५१	डांबरी रस्ते दुरुस्ती / नवीन रस्ते करणे	१०००००००	३९३९३५३.००
५२	खडीचे रस्ते (न प फंड)	५००००००	५२१७१९८.००
५३	रस्ता खुदाई अंतर्गत खर्च	१५००००००	६५७५३३९१.००
५४	सिमेंट पाईप टाकणे (न प फंड)	७००००००	२३४९७७९.००
५५	पे ॲन्ड युज संडास बांधणे (न प फंडातून)	५०००००	०.००
५६	ट्रॅफिक आयलंड /रंगीत कांरजे बसविणे	१००००००	०.००
५७	स्वयंचलित ट्रॅफिक सिग्नल अनुषंगीक कामे	३००००००	४७११०६.००
५८	व्यायाम शाळा बांधणे व साहित्य खरेदी करणे	५०००००	२२२६२४.००
५९	जिम्नॅशियम हॉलसाठी जिम साहित्य खरेदी करणे	५०००००	१४७६२४.००
६०	झाडांची लागवड जोपासना / नवीन बागा तयार करणे / रोपे खरेदी करणे / क्रेनने धोकादायक झाडे, फांद्या तोडणे व इतर कामे करणे	२००००००	२०८५९७३.००
६१	नाटयगृहात वृंदावन गार्डन विकसीत करणे	५०००००	०.००
६२	नाटयगृहात वॉकिंग टॅक तयार करणे	५०००००	०.००
६३	पाणी पुरवठा योजना प्रकल्प अहवाल तयार करणे (न प फंड)	१००००००	०.००
६४	काळा ओढा व पंचगंगा नदी स्वच्छता करणे (पर्यावरण)	२००००००	०.००
६५	सुजल निर्मल योजना अनुदान अंतर्गत कामे करणे	०	०.००
६६	शहर पाणी पुरवठा योजना (न.प.फंड)	२०००००००	३२१८९१०.००
६७	फायबर मुतारी , शौचालय खरेदी करणे	१३५२०००००	०.००
६८	सिटी सॅनिटेशन प्लॅन्ट अनुदान अंतर्गत खर्च	१०००००	०.००
६९	कचऱ्यापासून खत निर्मीती करणे	२००००००	६२८३८८.००

७०	हातगाड्या खरेदी करणे	६०००००	०.००
७१	कंटेनर खरेदी / दरुस्ती करणे	१००००००	०.००
७२	शतकोटी वृक्ष लागवड (प्रस्ताव)	१००००००	३७५००.००
७३	रस्त्यावरील ठिक ठिकाणी इलेक्ट्रीक पोल व इलेक्ट्रीक वायरींग काढणे व बसविणे	९००००००	४०२२८१.००
७४	नवीन वाहने खरेदी	२५०००००	११३६५.००
७५	खेळणी खरेदी	१००००००	१२२१५४२.००
७६	संगणक खरेदी करणे	०	०.००
७७	सी.सी.टी.व्ही.व वाहनांना ट्रॅकींग सिस्टीम बसविणे	१००००००	१९१४१९.००
७८	डेड स्टॉक फर्निचर	५०००००	३३०५९८.००
७९	स्मशान भुमी येथे पुल व वाहन तळ बांधणे	३५०००००	०.००
८०	जयभिम नगर झोपडपट्टी घरकुल बांधणे	५००००००	०.००
८१	महात्मा बसवेश्वर कंपौन्डवॉल , मल्टीपर्ज हॉल विकसीत करणे	२५०००००	०.००
८२	रि.स.न. ६३३ अ.सि.स.न. १८०६० खुली जागा विकसित करणे	६००००००	०.००
८३	नगररचना योजना १ व २ चे भुखंड मोजणी करणे	१२००००००	०.००
८४	नाविन्यपुर्ण योजना	२५०००००	०.००
८५	तिर्थक्षेत्र विकास योजना	२५०००००	०.००
८६	दुधगंगा नदीवरील सुळकुड येथे उदभव धरुन पाणी पुरवठा योजना	२५०००००	०.००
	एकूण क	**१४२१३४००००**	**१०११०८६२४४.८१**
ख	**कर्ज, ॲग्रीम, ठेवी**		०.००
१	नोकर तसलमात	५००००००	२७२०३२०.००
२	कायम तसलमात	२५०००००	०.००
३	न.प. नोकरांना सण ॲडव्हान्स	५००००००	११४८७५००.००
४	वकील तसलमात	१००००	०.००
५	इतर तसलमात	१०००००	४५१६.००
	एकूण ख	**१२६१००००**	**१४२१२३३६.००**
ज	**इतर मत्ता किर्दीवरील शिल्लक वर्गीकरण (जमाखर्ची)**	५००००००	५४००३७२५.००
	एकूण ज	५००००००	५४००३७२५.००
	भाग ४ - एकूण (क ते ज)	**१४३८९५००००**	**१०७९३०२३०५.८१**
	एकूण		**२८२४५६९५०७.०९**
	आखेरची शिल्लक -		१९३३९७५७८८.०५
	एकूण -		४७५८५४५२९५.१४

	एकूण ज	१०००.००	१३५०००.००
	एकूण झ	८६८१८०००.००	३५५०८७५०५.५०
	भाग १ - एकूण (क ते झ)	**१५५०३४३२२०.००**	**१९०१५७१२८८.०३**
	भांडवली जमा		
	एकूण क	११३४४३००००.००	६८७०८२४४४.००
	एकूण ख	१००००.००	०.००
	एकूण ग	९८१२५०००.००	७५३८३६१२.००
	एकूण घ	९०२७५०००.००	१२६७१८३०३.००
	भाग ३ - एकूण (क ते घ)	**१३२२८४००००.००**	**८८९१८४३५९.०० ८८९१८४३५९.००**
	भाग १ व भाग ३ - एकूण	**१३२२८४००००.००**	**२७९०७५५६४७.०३**
	आरंभीची शिल्लक -		१९६७७८९६४८.११
	एकूण -		**४७५८५४५२९५.१४**

इचलकरंजी नगरपरिषद स्थापना १८९२ कोल्हापूर

मुख्य लेखाधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

	आस्थापना खर्च		
	एकूण अ	१००६४४१२११.००	८८१५७१५९१.००
	एकूण ख	२१०३३०००००.००	६१९२५१४८.-८
	एकूण ग	३९०००००.००	८४९३४४.००
	एकूण घ	२०१६०००००.००	९८३४३२९३.००
	एकूण च	२११८२००००.००	६२५५००००२.००
	एकूण छ	१८.०००००००.००	८७६७७३४७.००
	एकूण ज	४४११००००.००	१९१८०७९१.००
	एकूण ज	३३६८६००००.००	५३३१६१६८५.००
	भाग २ - एकूण (क ते ज)	२०८५०६१२११.००	१७४५२६७२०९.२८
	भांडवली खर्च		
	एकूण क	१४२१३४००००.००	१०११०८६२५४.८१
	एकूण ख	१२६१००००.००	१४२१२३३६.००
	एकूण ज	५०००००.००	५४००३७२५.००
	भाग ४ - एकूण (क ते ज)	१४३८९५००००.००	१०७[illegible]५.८१
	एकूण	०	२८२५[illegible].०९
	आखेरची शिल्लक -	०	१९३२[illegible]५
	एकूण -	०	४०५८[illegible].१४

स्थापना १८९३

मुख्य लेखाधिकारी
इचलकरंजी महानगरपालिका

लेखापरिक्षणास खालील प्रमाणे विवरणपत्रे नगरपरिषदेने सादर केलेली नाहीत.

1) मत्ता व दायित्व सन 2020-21 व 2021-22

2) जमा खर्च पत्रक एप्रिल - 2022 ते 28/06/2022

3) सन 2020-21,2021-22 व दिनांक 28.06.2022 पर्यंत पूर्ण व अपूर्ण कामांची यादी बांधकाम विभाग

4) सन 2020-21,2021-22 व दिनांक 28.06.2022 पर्यंत पूर्ण व अपूर्ण कामांची यादी नपापु विभाग

सहाय्यक संचालक
स्थानिक निधी लेखापरिक्षा
कोल्हापूर.

विवरणपत्र -1 न.प. फंड मार्च-२२ अखेर नगरपरिषद फंड

३१/३/२०२२

अ.क्र	बँकेचे नांव	खाते नंबर	शिल्लक	पासबूक प्रमाणे शिल्लक	शेरा
१	इतर बँका	डिपॉझिट	१०९७६४६२३.९०		
२	IDBI	३४०८९	३७५९६०६२.४२	८१४८७५०६.८८	
३	State Bank वेतन	६४४८	२४७६०८१.७८	१५८५२६५५.००	
४	Janta Bank पाणी डिपॉ	४८८	०	०.००	५/४/२१ खाते बंद
५	Arban Bank	४०००	६०४२७९.०२		बँक बंद
६	IDBI चालू खाते	१८६०	९५९०९५४.२९	१८५२६५०६.००	
७	Badoda	२३६७	१९३५९१.२३		
८	State Bank IDSMT	६१९७	५७५३२५९.०२	८४२६१९१.००	
९	State Bank महिला क्रांती	७५१७	४०४४९	६५४०१.००	
१०	Maharashtra ११वित्त आयोग	१७५९५	११५८०४२	१४७९४३१.००	
११	Badoda प्रशमन शुल्क	१६४८०	६५१२९.७		
१२	Central कर्ज निवारण	३६९६	२४०३७	१४४५०८.००	
१३	Central अे व बी. झोन	३७०३	११३२५१	५३३६४.००	
१४	Dena Bank नागरी स्वच्छता	२५८६	१०७७५४०		२०७२० नविन खाते नंबर
१५	IDBI गुंठेवारी	१३४	२९९८४२८.५	३६९७१९९.००	
१६	IDBI वेतन	१६१	२५१८७६५४	२४५९२१८३.००	
१७	IDBI डिपॉ	४४४	३०६३७४८३		
१८	IDBI संत गाडगेबाबा	१७४८	०	०.००	
१९	State Bank राजगार हमी	८५३९	०	०.००	
२०	IDBIविकास निधी	८२९७	४६२९५७९४	५३२५६१२२.००	
२१	IDBI शिक्षण रोजगार	३४१०४	३६१३७०	१४७५२०९४.००	
२२	IDBI ऑनलाईन	१२४८५	१६५७२९२	३३६५२१४.००	
२३	IDBI आर.सी एच	२०८२	१८५०३	४१४८४.००	
२४	IDBI अग्निशमन	९४८	४४१०७६३	७३२४७२९.००	
२५	IDBI वृक्षकर	९१२	७५१०३२.८	२६३६६५५.००	
२६	IDBI व्यवसायकर	७४७	०	०.००	
२७	IDBI रस्ता खुदाई	८८७०	२२८९४३१७	१०९४५८३३.००	
२८	IDBI जनगणना	९६३	१३०६५७०	१२८१४७.००	BRS ३१/३/१९ पहाणे
२९	IDBI स्पेशल पाणीपट्टी	३३३१	४७१३७३	१८५३१४२७.००	
३०	IDBI आय.जी.एम.	४८७६	३९३२०४४	१०८०२५२३.००	
३१	IDBI टी.पी.	२८८८	०	०.००	
३२	IDBI प्रिमियम शुल्क	८३२३	१६२९७५४६	२५६७१७५.००	
३३	IDBI वेतन ५%	४२८	६४६७२१	७०६९७४.००	
३४	State Bank कुटुंब कल्याण	९५१९	०	०.००	
३५	HDFC Bank काळा ओढा	१८५१३	४३१५९	१७४८९.००	
३६	HDFC Bank (tax)	५०२२२	२९७०६२.२३	२२३८४९३७.००	
३७	State Bank वेतन	६९३४३	३०४४०४८	६०७२९७०.००	
३८	कचरा सेकलन	७२४९६	१६५९२१९	७३७०५४२.००	
३९	हस्तांतरण		०	०.००	
४०		रोख	१००	०.००	

माहे एप्रिल २०२१ ते मार्च २०२२ अखेर

अ.क्र	अनुदान तपशिल		खाते क्र.	आरंभी शिल्लक	जमा	खर्च	अखेरची शिल्लक	बँक पासबूक प्रमाणे शिल्लक	तफावत
१	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान १०/९/१५	IDBI	९५८६	१०२०१७७३.००	८०७४०४८३.००	६८०९४७१५.००	२२८४७५४१.००	२३५६१७८४.००	-714243.00
२	UIDSSMT ड्रनेज	IDBI	४८७	५८७८१७३०८.००	३४१८२०४६.००	०.००	६२१९९९३५४.००	२१२७४३१४.००	600725040.00
३	नागरी दलित वस्ती सुधारणा योजना	IDBI	३९१९	२२५२१४४.००	२२२४७१६०.००	१४८९६८५८.००	२४७२६७९५.००	२०८७१२५९.००	3855536.00
		BOB	४७४९	१९८९१३५०.००			१९८९१३.५०	१९८९१३.५०	0.00
		सेट्रल	७७३१	२५९४९८१.००			२६३१८२८.००	२७२२३१८.००	-90490.00
४	अनु. जाती व नवबैध्द घटक स्वच्छता वैयक्तीक शैचालय व नळजोडणी याजना	IDBI	३७१४	३१४४९०७.००	९५१४९.००	०.००	३२४००५६.००	३२४००५६.००	0.00
५	अनु. जाती व नवबैध्द घटक योजना (रमाई)	BOB	१४१५	२७१६८६९९.००	९००८२९३.००	५४९१६९१.००	३०६८५३०१.००	१२४५८४९९.८०	18226801.20
६	UIDSSMT (रेगुलर)	IDBI	११५८	७०७३९८७३.००	५२२०७२७.००	१२६७१८१७.००	६३२८८७८३.००	६५६२८२७.००	56725956.00
७	IHSDP झोपडपट्टी विकास योजना	BOM	९८८१	६६७२६६५०.००	६६४५९०२.००	३२०८९०९.००	७०१६३६४३.००	१७६९६९.००	69986674.00
८	रस्ता अनुदान	IDBI	३९२६	११२०६३६४.००	९०३९३६.००	५११७४१८.१९	२२३८६५९६.००	६५९०५०२.००	15796094.00
		जनता बँक	२६७४	१५७२८१.१९			०.००	०.००	0.00
९	१२ वा वित्त आयोग (घनकचरा व्यवस्थापन)	IDBI	३०१२	१५४८४३३.१२	३९३५५.००	१५७१६८२.००	१६१०६.१२	१६१०६.१२	0.00
१०	नैसर्गिक आपत्ती अनुदान	IDBI	३०८७	२३३००३२.००	१२४७६९८.००	३३२३३१६.००	१०६९४४.००	५७१७६.००	49768.00
		देना बँक	२३५७	१५२३.००			१५२३.००	१५२३.००	0.00
११	तिर्थक्षेत्र विकास योजना	IDBI	१९४७	२०४८३८.००	६१९८.००	०.००	२११०३६.००	२११०३६.००	0.00
१२	नव्याने विस्तारलेल्या वाढीव हदद (कबनुर) नागरी	IDBI	५१३६	१४१०२६०.००	४२६६७.००	०.००	१४५२९२७.००	१४५२९२७.००	0.00
१३	सुजल निर्मल योजना	IDBI	३७२३	३३४६६६५.००	१०९६९६.००	०.००	३४५६३६१.००	३०९३५२९.००	362832.00
१४	१२ वा वित्त आयोग (इतर विकास कामे)	IDBI	३०११	२३७९८.५३	६२५७५.५३	६०००.००	८०३७४.०६	९२३५२.०६	-11978.00
१५	विशेष रस्ता अनुदान	IDBI	८३०३	१०४२७२१.४०	५६०३७.००	०.००	१०९८७५८.४०	३८३६८०.४०	715078.00
१६	कमी खर्चाची स्वच्छता योजना	BOM	९८७०	७२८७२५.००	२०२४७.००	०.००	७४८९७२.००	७४८९७२.००	0.00
१७	नाविन्यपुर्ण योजन अनुदान	IDBI	२८८४	७३२७४.००	२२१६.००	०.००	७५४९०.००	७५४९०.००	0.00

१८	१३ वा वित्त आयोग	BOM	२५७५	१८१३०९६९.००	१९३८.००	०.००	१८१३२९०७.००	७१७२२.००	18061185
१९	नगरोत्थान अनुदान (जिल्हा स्तर)	IDBI	४०९८	२२३२२७५४.००	५८३०५३९६.००	५२७३७५०४.००	२७८९०६४६.००	२०७८६६४५.००	7104001.00
२०	वैशिष्ट्यपुणे काम अनुदान	IDBI	३९७०	२२३३४६२.००	१२१४७४.००	०.००	२३५४९३६.००	६२३५२८.००	1731408.00
२१	१४ वा केंद्रिय वित्त आयोग २७/८/१५	IDBI	७८५७	१२८८६५०३.७२	२३२४१७७५.००	१२६८६०१४६.३०	८९८६९२८.४२	१३४०४७७९.२२	-4417850.80
		ॲक्सीस	७७४४	४८६०१८३.००			५०५११०७.००	९६६५७१२.००	-4614605.00
२२	नगरोत्थान अनुदान (राज्य स्तर) ३०/३/१६	IDBI	१०८३	११५२०३७०५.००	४८०७२५०८.००	१२८१३४२७.००	१५०४६२७८६.००	९२६२१३६६.००	57841420.00
२३	अम्रुत अभियान २८/६/१६	IDBI	७०७७	१७९६२६४१४.००	११५५३५४१.००	१६६५११०८.००	१७४५२८८४७.००	११६२५५०४.००	162903343.00
२४	पायाभूत सुविधा विषेश अनु. ३०/९/१६	HDFC	९४०१	२१६२१६६.००	५२२६४.००	०.००	२२१४४३०.००	१५०५४५९.००	708971.00
२५	नागरी दलितेत्तर वस्ती सुधार योजना (जिल्हा) २०/२/१	HDFC	५१८१	१०००२०६८.००	३१२४५३६.००	४०५८३७५.००	९०६८२२९.००	८०४५५५७.००	1022672.00
२६	नागरी सुधारणा प्रोत्साहण (न.प किर्दीतून २९/४/१७)	BOB		१७७४४५.००	७४९७.००	०.००	१८४९४२.००	१८४९४२.००	0.00
२७	स्थानिक आमदार निधी (न.प किर्दीतून २९/४/१७)	IDBI	३४१४	८६५८२३.००	७४७६९१.००	१४५०००.००	१६३५१४.००	१६३५१४.००	0.00
२८	अल्पसंख्यांक आयोग (निधी न.प किर्दीतून २९/४/१७	IDBI	३३६९	१०९२१३७.००	६६५९९.००	०.००	११५८७३६.००	१८७३३३.००	971403.00
२९	वॉटर एनर्जी ऑडीट (निधी न.प किर्दीतून २९/४/१७)	IDBI	४८९	१०२३७१.००	३०९७.००	०.००	१०५४६८.००	१०५४६८.००	0.00
३०	अम्रुत अभियान हरीत पटटा २८/६/१६	IDBI	४५४	१०९३६४७७.००	६२८१५९.००	६६३२९७०.००	४९३१६६६.००	१५५५११०.००	3376556.00
३१	प्रधान मंत्री आवास योजना ३१/३/१८	BOM	२५५२	८४५६९५.००	५६७५६०२१.००	४९७५०९२४.००	६६९३६.००	६६९३६.००	0.00
		BOM	२६०४	२७८६१७००.००			३१४५२२६४.००	३१४५२२६४.००	0.00
३२	डु.न.प SWM प्रोजेक्ट ७/६/१८	HDFC	७२९९	१२०२०३३७९.००	६७७४३२४७.००	१७३९२६६६२.००	१४०१९९६४.००	१३१४७५६३.००	872401.00
३३	महा.सु.यो.नगरोत्थान रस्ते विकास प्रकल्प २२/०७/१९	IDBI	३०८८	१७२४२९५३.५८	२६४८७३३५३.००	२७१६२६०६५.९३	१०४९०२४०.६५	८२२००६.६६	9668233.99
३४	१५ वा केंद्रिय वित्त आयोग ०३/११/२०२०	BOB	८७०१	११५३९९२५३.८०	१३३०६२१४४.००	७८०२०९०८.४०	१७०४४०४८९.४०	१४५५४०४१५.४०	24900074.00
३५	मा.खासदार फंड	IDBI	८८१८	०.००	३४१६३११.००	३३२१६७५.००	९४६३६.००	५६६३.००	88973.00

प्रपत्र १०

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजी,

कर्ज परतफेडीची माहिती

सन २०२१-२२ (रूपये लाखात)

अ. क्र.	कर्ज घेण्याचे कारण	कर्ज कोणाकडून व केव्हा घेतले	कर्ज परतफेडीच्या कालावधी	कर्जाची रक्कम	व्याजाचा दर	व्याजासह परतफेडीची एकूण रक्कम	यापैकी परत केलेली रक्कम	कर्जा हप्ता (वार्षिक / सहामाही)	तपासणी वर्षात न दिलेले किंवा विलंबाने दिलेले परतफेडीची हप्ते	शिल्लक कर्ज	शेरा
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२
१	पाणी पुरवठा व भुयारी गटर योजनेसाठी	LIC महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण दि. ३१/०३/१९९७	२६ वर्षे	१४५.८५	१३%	३६८.२८	१४३.५३	वार्षिक हप्ते	०	२.३२	
२	नवि ६ (अ) योजने अंतर्गत विकास योजेनच्या अंमलबजावणीकरिता कर्ज	नवि ६ (अ) सहा. संचालक, नगररचना कोल्हापूर.दि.०३/०६/२०१३	२० वर्षे	१३.४०	८.३१५%	०	०	वार्षिक समान हप्ते	०.००	१३.४०	
		एकूण		१५९.२५	०.२१	३६८.२८	१४३.५३		०.००	१५.७२	

वरील प्रमाणे न.प कडे यापुर्वी कर्ज घेतलेली असून परत फेडे न.प कडून करणेत आलेले आहे.

१) नगरपरिषद जमा होणा-या निधीतून निर्धारित केलेप्रमाणे कर्जाचे मुद्दल व व्याज हप्ते नियमित भरत आहे. तसेच सदर कर्जाची परतफेडीसाठी मुदत आहे.

मुख्य लेखाधिकारी
इचलकरंजी महानगरपालिका

प्रपत्र १०

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजी,

कर्ज परतफेडीची माहिती

सन २०२१-२२ (रूपये लाखात)

अ. क्र.	कर्ज घेण्याचे कारण	कर्ज कोणाकडून व केव्हा घेतले	कर्ज परतफेडीच्या कालावधी	कर्जाची रक्कम	व्याजाचा दर	व्याजासह परतफेडीची एकूण रक्कम	यापैकी परत केलेली रक्कम	कर्जा हप्ता (वार्षिक / सहामाही)	तपासणी वर्षात न दिलेले किंवा विलंबाने दिलेले परतफेडीची हप्ते	शिल्लक कर्ज	शेरा
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२
१	पाणी पुरवठा व भुयारी गटर योजनेसाठी	LIC महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण दि. ३१/०३/१९९७	२६ वर्षे	१४५.८५	१३%	३६८.२८	१४३.५३	वार्षिक हप्ते	०	२.३२	
२	नवि ६ (अ) योजने अंतर्गत विकास योजेनच्या अंमलबजावणीकरिता कर्ज	नवि ६ (अ) सहा. संचालक, नगररचना कोल्हापूर.दि.०३/०६/२०१३	२० वर्षे	१३.४०	८.३१५%	०	०	वार्षिक समान हप्ते	०.००	१३.४०	
		एकूण		१५९.२५	०.२१	३६८.२८	१४३.५३		०.००	१५.७२	

वरील प्रमाणे न.प कडे यापुर्वी कर्ज घेतलेली असून परत फेडे न.प कडून करणेत आलेले आहे.

१) नगरपरिषद जमा होणा-या निधीतून निर्धारित केलेप्रमाणे कर्जाचे मुद्दल व व्याज हप्ते नियमित भरत आहे. तसेच सदर कर्जाची परतफेडीसाठी मुदत आहे.

मुख्य लेखाधिकारी
इचलकरंजी महानगरपालिका

विवरणपत्र क्र. 2 न. प. फंड बँक तक्ते

माहे एप्रिल 2021 ते 28/6/22

अ.क्रं	बँकेचे नांव	खाते नंबर	शिल्लक	पासबूक प्रमाणे शिल्लक	तफावत	शेरा
1	इतर बँका	डिपॉझिट	135605239.90	0	135605239.90	
2	IDBI	34089	22237773.42	33610146	-11372372.58	
3	State Bank वेतन	6448	2748369.78	16145183	-13396813.22	
4	Janta Bank पाणी डिपॉ	488	0	0	0.00	
5	Arban Bank	4000	604279.02	0	604279.02	
6	IDBI चालू खाते	1860	147360572.3	25742255	121618317.29	
7	Badoda	2367	193591.23		193591.23	
8	State Bank IDSMT	6197	5477894.02	8568361	-3090466.98	
9	State Bank महिला क्रांती	17519/3	40894	65401	-24507.00	
10	Maharashtra वित्त आयोग	17595	0	0	0.00	
11	Badoda प्रशमन शुल्क	16480	65129.70	122802	-57672.30	
12	Central कर्ज निवारण	3696	24037	0	24037.00	
13	Central अे व बी. झोन	3703	113251	113251	0.00	
14	Baroda Bank कमी खर्चा ना योजना	20720	1097237	10114	1087123.00	
15	IDBI गुंठेवारी	134	3432096.50	3830043	-397946.50	
16	IDBI वेतन	161	41598560	35749851	5848709.00	
17	IDBI डिपॉ	444	33967575	34339482	-371907.00	
18	IDBI संत गाडगेबाबा	1748	0	0	0.00	
19	State Bank राजगार हमी	8539	0	0	0.00	
20	IDBIविकास निधी	8297	58831649	69815506	-10983857.00	
21	IDBI शिक्षण रोजगार	34104	810797	623507	187290.00	
22	IDBI ऑनलाईन	12485	1738924	2959573	-1220649.00	
23	IDBI आर.सी एच	2082	18813	41794	-22981.00	
24	IDBI अग्निशमन	948	4557713	7513064	-2955351.00	
25	IDBI वृक्षकर	912	1078601.80	1045281	33320.80	
26	IDBI व्यवसायकर	747	0	0	0.00	
27	IDBI रस्ता खुदाई	8870	7084229	6818156	266073.00	
28	IDBI जनगणना	963	1307528	128147	1179381.00	
29	IDBI स्पेशल पाणीपट्टी	3331	2087668	4275792	-2188124.00	
30	IDBI आय.जी.एम.	4876	6151201	6155314	-4113.00	
31	IDBI टी.पी.	2888	0	0	0.00	
32	IDBI प्रिमियम शुल्क	8323	16489560	25864189	-9374629.00	
33	IDBI वेतन 5%	428	652009	706994	-54985.00	
34	State Bank कुटुंब कल्याण	4519	0	0	0.00	
35	HDFC Bank काळा ओढा	18513	43159	17489	25670.00	
36	HDFC Bank (tax)	50222	572666.23	6470564.23	-5897898.00	
37	State Bank वेतन	69343	3044048		3044048.00	
38	कचरा मेकलन	72496	1659219	2246473	-587254.00	
39	Badoda वेतन DT.23-2-21	29451	617415591	617864245	-448654.00	
40	हस्तांतरण		0		0.00	
		रोख	100		100.00	
	Total		1118109975.89	910842977.23	207266998.66	

Scanned with CamScanner

28/06/2022

अ.क्र	अनुदान तपशिल	बँकेचे नांव	खाते क्र.	आरंभी शिल्लक	अखेरची शिल्लक	बँक पासबूक प्रमाणे शिल्लक	तफावत
1	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान	IDBI	9586	22847541	22572624	23286867	-714243
2	UIDSSMT ड्रेनेज	IDBI	487	621999354	651548703	21433434	630115269
3	नागरी दलित वस्ती सुधारणा योजना	IDBI	3919	62696103.5	62127346	20192097.3	
		bob	4749			198913.5	
		सेंट्रल	7731			2738932	
4	अनु.जाती व नवबौध्द घटक स्वच्छता वैयक्तीक शौचालय व नळजोडणी	IDBI	3714	3240056	3264290	3264290	0
5	अनु.जाती व नवबौध्द घटक (रमाई)	bob	1415	30685301	29644477	10509052.8	19135424.2
6	UIDSSMT (रेग्युलर)	IDBI	1158	63288783	59757107	6316991	53440116
7	IHSDP झोपडपटटी विकास योजना	bob	9881	70163643	70163643	178182	69985461
8	रस्ता अनुदान	IDBI	3926	9732388	8910086	5497682	3412404
9	12 वा वित्त आयोग (घनकचरा व्यावस्थापन)	IDBI	3012	16106.12	16226.12	16226.12	0
10	नैसर्गिक आपत्ती अनुदान	IDBI	3087		276220.64	50023.64	226197
11	तिर्थक्षेत्र विकास अनुदान	IDBI	1947	211036	212614	212614	0
12	नव्याने विस्तारलेल्या वाढीव हदद (कबनूर) नागरी सुविधा	IDBI	5136	1452927	1463794	1463794	0
13	सुजल निर्मल योजना	IDBI	3723	3456361	3479499	3116667	362832
14	12 वा वित्त आयोग (इतर विकास कामे)	IDBI	3011	80374.06	1563779.06	1575757.06	-11978
15	विशेष रस्ता अनुदान	IDBI	8303	1098758.4	1134008.4	418930.4	715078
16	कमी खर्चाची स्वच्छता योजना	bob	9870	748972	748972	754107	-5135
17	नाविन्यपूर्ण योजना	IDBI	2884	75490	76055	76055	0
18	13 वा वित्त आयोग	bob	2575	18132907	18132907	14310.92	18118596.08
19	नगरोत्थान अनुदान (जिल्हा स्तर)	IDBI	4098	27890646	33548631	21118430	12430201
20	वैशिष्टपूर्ण कामे अनुदान	IDBI	3970	2354936	2359600	628192	1731408
21	14 वा वित्त आयोग	IDBI	7857	92777330.02	80129485	18984708	
		क्सीस	7744			8753417	
22	नगरोत्थान अनुदान (राज्य स्तर)	IDBI	1083	150462786	151553523	93681044	57872479
23	अमृत अभियान	IDBI	7077	174528847	181490545	11218860	170271685
24	पायाभूत सुविधा विषेश अनु.	HDFC	9401	2214430	2232661	1516595	716066
25	नागरी दलितेतर वस्ती सुधार	HDFC	5181	9068229	9105586	8089252	1016334
26	नागरी सुधारणा प्रोत्साहन	bob		184942	186182	186182	0
27	स्थानिक आमदार निधी	IDBI	3414	163514	1650211	1650211	0
28	अल्पसंख्यांक आयोग	IDBI	3369	1158736	1175658	188734	986924
29	वॉटर एनर्जी ऑडीट	IDBI	489	105468	106257	106257	0
30	अमृत अभियान हरीत पटटा	IDBI	454	4931666	4953022	1566741	3386281
31	प्रधान मंत्री आवास योजना	bob	2552	31519200	31519200	67395	
		bob	2604			199054	
32	इ.न.प SWM प्रोजेक्ट	HDFC	7299	14019964	14120967	3288578	10832389
33	महा.सु.यो नगरोत्थान रस्ते विकास प्रकल्प	IDBI	3088	10490240.65	10490240.65	943432.66	9546807.99
34	15 वा वित्त आयोग	bob	8701	170440489.40	15879656	121582309.40	-105702653.4
35	खासदार फंड	IDBI	8818	94636	96877	96877	0

सन २०२०/२०२१ वसूली तक्ता

कर विभाग

दि. १/४/२०२० ते दि. ३१/३/२०२१ अखेरचे कर मागणी, एक्झमशन, वसुली व बाकी दर्शविणारे विवरण पत्रक

	कराचे नांव	मागणी			एक्झमशन,कोर्ट, शासकिय व इतर			निव्वळ मागणी			वसूली			शिल्लक			टक्केवारी		
		थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३	१४	१५	१६	१७	१८	१९	२०
१	संयुक्त कर	९७११६०९८	१९०४९५४२५	२८७६११६२३	२६१५४४८७	८३८८२४७	३५३४२७३४	७०१६१६११	१८२१०७२७८	२५२२६८८८९	३४६२७७४८	१३१९८३६३३	१६६६११३८१	३५५३३८६३	५०१२३६४५	८५६५७५०८	४९.३५	७२.४८	६६.०५
२	वृक्ष कर	३४३७१०७	६८०३८८०	१०२४०९८७	१२१४९२५	२४१३७३	१४५६२९८	२२२२१८२	६५६२५०७	८७८४६८९	१३१४४३८	४६७९६५०	५९९४०८८	९०७७४४	१८८२८५७	२७९०६०१	५९.१५	७१.३१	६८.२३
३	वि.स्व.कर	६०१४४४	८३२७७९	१४३४२२३	१०४८८०	२४५८७३	३५०७५३	४९६५६४	५८६९०६	१०८३४७०	१५९९८०	५४६४६०	७०६४४०	३३६५८४	४०४४६	३७७०३०	३२.२२	१३.११	६५.२०
४	ड्रेनेज कर	४५८८२०२	१२२१४४२७	१६८०२६२९	८६१३२२	२५२६५०	१११३९७२	३७२६८८०	११९६१७७७	१५६८८६५७	२२५००५३	८८०७०९१	११०५७१४४	१४७६८२७	३१५४६८६	४६३१५१३	६०.३७	७३.६३	७०.४८
५	पाणीपट्टी कर	५९००३२६४	७०९९४१८७	१२९९९७४५१	१२०१११३३	१८९४८०८	१३९०५९४१	४६९९२१३१	६९०९९३७९	११६०९१५१०	१७२२८००८	४०८२३६७२	५८०५१६८०	२९७६४१२३	२८२७५७०७	५८०३९८३०	३६.६६	५९.०८	५०.०१
६	वि.शि.कर	९५०१२६३	१९०५०२३७	२८५५१५००	२३२३९५०	९०८९८५	३२३२९३५	७१७७३१३	१८१४१२५२	२५३१८५६५	३६८३४६४	१३०४०४४२	१६७२३९०६	३४९३८४९	५१००८१०	८५९४६५९	५१.३२	७१.८८	६६.०५
७	शिक्षण कर	३०६७५५५८	६०५७१०३०	९१२४६५८८	११६८५५५५	२७९०१९५	१४३९५७५०	१८९९०००३	५७८६०८३५	७६८५०८३८	११८०९९५८	४११२६४८	५२९२२६०६	७१८००४५	१६७४८१८७	२३९२८२३२	६२.१९	७१.०५	६८.८६
८	रोजगार हमी	६५०१४३२	१०३२२०३८	१६८२३४७०	३२१५७९७	६२०४२५	३८३६२२२	३२८५६३५	९७०१६१३	१२९८७२४८	२३९४६४१	६५६८७२०	८९६३३६१	८९०९९४	३१३२८९३	४०२३८८७	७२.८८	६७.७१	६९.०२
९	अग्नीशमन	११९९४४७	१९०४९३०	३१०४३७७	२४६४१२	९५२६४	३४१६७६	९५३०३५	१८०९६६६	२७६२७०१	५९२१९४	११५९६२९	१७५१८२३	३६०८४१	६५००३७	१०१०८७८	६२.१४	३४.०८	६३.४१
१०	घनकचरा	१३३२२८९३	१२२५०५५९	२५५७३४५२	०	०	०	१३३२२८९३	१२२५०५५९	२५५७३४५२	२८०५१६३	६३३६७६५	९१४११२८	१०५१७७३०	५९१३७९४	१६४३१५२४	२१.०६	५१.७३	३५.७५
	एकूण	२२५१४६७०८	३८५४३९५९२	६११३८६३००	५८६१८४६१	१५३५७८२०	७३९७६२८१	१६७३२८२४७	३७००८१७७२	५३७४१००१९	७६८६५६४७	२५५०५८७१०	३३१९२४३५७	१०४६२६००	११५०२३०६२	२०५४८५६६२	४५.९४	६८.९२	६१.७५

येणे प्रमाणे असे दिनांक - ३१/०४/२०२१

कर अधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

उपमुख्यअधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

मुख्यअधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

कर मुल्यनिर्धारक व संकलक
इचलकरंजी महानगरपालिका

सन २०२१-२०२२ चे वसुलीचे विवरणपत्र

दि . ०१/०४/२०२१ ते ३१/०३/२०२२ अखेरचे कर मागणी एक्झमशन वसूली व बाकी दर्शविणारे विवरण पत्रक

अ.क्र.	करांचे नांव	मागणी			एक्झमशन,कोर्ट, शासकिय व इतर			निव्वळ मागणी			वसुली			निव्वळ शिल्लक			टक्केवारी		
		थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण
		१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३	१४	१५	१८	१९	२०
१	संयुक्त कर	८५६५७५०८	२०४३१५२१७	२८९९७२७२५	७६४१०२१	८९६६७०२	१६६०७७२३	७८०१६४८७	१९५३४८५९५	२७३३६५००२	४२४२४६३६	१५१७५१४५७	२०११७६०९३	२८५९१८५१	४३५९७०५८	७२१८८९०९	६३.३५	७७.६८	७३.५९
२	वृक्ष कर	२७९०६०१	७३६८५८६	१०१५९१८७	१०४२९३१	३५०२५६	१३९३१८७	१७४७६७०	७०१८३३०	८७६६०००	१८६६२५१	५३९९०५३	७२६५३०४	-११८५८१	१६१९२७७	१५००६९६	१०६.७१	७६.९३	८२.८८
३	स्वच्छता कर	३७७०३०	९०४९८८	१२८२०१८	१११०२१	३५१६२	१४६१८३	२६६००९	८६९८२६	११३५८३५	२२१९९६	५६०५५४	७८२५५०	४४०१३	३०९२७२	३५३२८५	८३.४५	६४.४४	६८.९०
४	ड्रेनेज कर	४६३१५१३	१३०२६८४६	१७६५८३५९	२५३९४२	४१४४९२	६६८४३४	४३७७५७९	१२६१२३५४	१६९८९९२५	३३८५०९५	१००३७५५८	१३४२२६५३	९९२४७६	२५७४७९६	३५६७२७२	७७.३३	७९.५९	७९.००
५	पाणी पट्टी	५८०३९८३०	७०९९४१८७	१२९०३४०१७	६७७४१३	१६८९७०२७	१७५७४४४०	५७३६२४१७	५४०९७१६०	१११४५९५७७	१६७३५९३९	४१४४४४४८	५८१८४३८७	४०६२२४७८	१२६५२७१२	५३२७५१९०	२९.१८	७६.६१	५२.२०
६	वि.शिक्षण कर	८५९४६५९	२०६३१४४४	२९२२६१०३	१४२७८२६	९३९८१२	२३६७६३८	७१६६८३३	१९६९१६३२	२६८५८४६५	५१९६०१५	१५०३७१९६	२०२३४०११	१९७०८१८	४६५३६३६	६६२४४५४	७२.५०	७६.३७	७५.३४
७	शिक्षण कर	२३९२८२३२	६३४६१५४७	८७३८९७७९	८४५९८८२	२९७७८८२	११४३७७६४	१५४६८३५०	६०४८३६६५	७५९५२०१५	१६५४१०८७	४७६०८२५३	६४१४९३४०	-१०७२७३७	१२८७५४१२	११८०२६७५	१०६.९४	७८.७१	८४.४६
८	रोजगार हमी	४०२३८८७	१०६७३०१५	१४६९६९०२	१८४९४०३	६१९४२१	२४६८८२४	२१७४४८४	१००५३५९४	१२२२८०७८	३२०५५३०	७९१५७१७	१११२१२४७	-१०३१०४६	२१३७८७७	११०६८३१	१४७.४२	७८.७४	९०.९५
९	अग्नीशमन	१०१०८७८	२१९२६६६	३१२३५४४	१६०५५३	७९६९१	२४०२५२	८५०३२५	२०३२९६७	२८८३२९२	७२१२८५	१४३६२५१	२१५७५३६	१२९०४०	५९६७१६	७२५७५६	८४.८२	७०.६५	७४.८३
१०	फलकचरा	२६४३१५२४	१२६२५४३८	२९०५६९६२	०	०	०	१६४३१५२४	१२६२५४३८	२९०५६९६२	३२३८७५७	२२१६४९६५	२५४०३७२२	१३१९२७६७	-९५३९५२७	३६५३२४०	१९.७१	१७५.५६	८७.४३
	एकूण	२०५४८५६६२	४०६११३५३४	६११५९९५९६	२१६२३९९२	३१२८०४५३	५२९०४४४५	१८३८६१६७०	३७४८३३४८१	५५८६९५१५१	१००५४०५९१	३०३३५६२५२	४०३८९६८४३	८३३२१०७९	७१४७७२२९	१५४७९८३०८	५४.६८	८०.९३	७२.२९

कर अधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

मुख्य अधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

कर मुख्याधिकारी व अंमलबजावणी
इचलकरंजी महानगरपालिका

नमुना क्रमांक 20

(नियम क्र. 62, 240 पहा)

अग्रधन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2020-21

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
06-09-1962	1937.1	एस बी इग्तीब	ट नं 5492 दू कामी				1937.1													0	1937.1			1937.1	
19/06/1964	23.2	आर बी भोसकर	पाईप शिसे खरेदी				23.2													0	23.2			23.2	
17/06/1966	625	आर ए जोशी	पाईप शिसे खरेदी				625													0	625			625	
28/10/1966	75	मे मार्ड के ई एम	रक्त आणणेसाठी				75													0	75			75	
06-12-1968	1719.6	पी बी भंडारे	औषधे खरेदी				1719.6													0	1719.6			1719.6	
28/04/1972	290	उत्तम ज्ञानोबा साळुंखे	फा फा गा नं 30 चे स्पेअर पार्ट खरेदी				290													0	290			290	
09-02-1972	149.9	उत्तम ज्ञानोबा साळुंखे	27 22 नोबल वॉश पंप खरेदी				149.9													0	149.9			149.9	
26/09/1972	276	उत्तम ज्ञानोबा साळुंखे	98 39 साठी स्ट्राटर				276													0	276			276	
21/10/1972	356.75	उत्तम ज्ञानोबा साळुंखे	6899 साठी स्ट्राटर				356.75													0	356.75			356.75	
11-09-1972	300	उत्तम ज्ञानोबा साळुंखे	9809 साठी स्ट्राटर				300													0	300			300	
23/12/1972	225	उत्तम ज्ञानोबा साळुंखे	62 स्पेअर पार्टस खरेदी				225													0	225			225	
29/11/1972	545	उत्तम ज्ञानोबा साळुंखे	3179 स्पेअर पार्टस खरेदी				545													0	545			545	
29/11/1972	378	उत्तम ज्ञानोबा साळुंखे	9074 स्पेअर पार्टस खरेदी				378													0	378			378	
29/12/1972	495	उत्तम ज्ञानोबा साळुंखे	जून्या गाडया स्पेअर पार्टस खरेदी				495													0	495			495	
21/12/1972	72.69	उत्तम ज्ञानोबा साळुंखे	नवीन चेस व डिझेल खरेदी				72.69													0	72.69			72.69	
01-09-1973	250	उत्तम ज्ञानोबा साळुंखे	गा नं 448 साठी वॉश पंप मोटर खरेदी				250													0	250			250	
02-10-1973	217.37	पांडुरंग गंगाराम पोवार	मुंबई प्रवास				217.37													0	217.37			217.37	
28/08/1973	243.7	पांडुरंग गंगाराम पोवार	महात्मा गांधी पुतळा उंची वाढविणे रि ब नं ची जागा संपादन करुन प्लॅ निग रिकम कामी				243.7													0	243.7			243.7	
10-11-1973	350	पांडुरंग गंगाराम पोवार	गाडी नं 6818 व 3068 साठी सीट बसविणे				350													0	350			350	
11-10-1973	950	पांडुरंग गंगाराम पोवार	हत्यारे खरेदी				950													0	950			950	
11-10-1973	925	पांडुरंग गंगाराम पोवार	स्पेअर स्पार्टस खरेदी				925													0	925			925	
16/11/1973	200	अ एन पाटील	गा नं 143 दू				200													0	200			200	
16/11/1973	3420.27	पांडुरंग गंगाराम पोवार	बा जाधव केस कामी मुंबई प्रवास				3420.27													0	3420.27			3420.27	
16/11/1973	441.55	पांडुरंग गंगाराम पोवार	मे सी ओ सी सातपुते वकील सी सी मुंबई कोर्ट केस दाखला करणे				441.55													0	441.55			441.55	
16/11/1973	125	अ एस पाटील	मिश्चर मशिनचे पार्ट खरेदी				125													0	125			125	
16/11/1973	628.2	अ एस पाटील	सातारा पुणे मुंबई पुतळा मॉडेल्स पाहणे				628.2													0	628.2			628.2	
04-05-1975	3640	अ एस पाटील	गा नं 674 स्पेअर पार्टस खरेदी				3640													0	3640			3640	
06-11-1976	516.55	अ एस पाटील	पा पू कामी सभासद प्रवास खर्च				516.55													0	516.55			516.55	
24/11/1976	730.3	सतिश वामन कुलकर्णी	सादीलवार सामानांसाठी सोडविणे				730.3													0	730.3			730.3	
02-07-1985	943.8	ए एस पाटील	पेट्रोल खरेदी				943.8													0	943.8			943.8	
03-05-1985	1000	ए एस पाटील	पेट्रोल खरेदी				1000													0	1000			1000	
05-03-1985	942.42	ए एस पाटील	जकात विभागाकडील गाडयासाठी पेट्रोल डिझेल खरेदी				942.42													0	942.42			942.42	
29/05/1985	990	ए एस पाटील	जकात विभागाकडील गाडयासाठी पेट्रोल डिझेल खरेदी				990													0	990			990	
17/05/1985	990	ए एस पाटील	जकात विभागाकडील गाडयासाठी पेट्रोल डिझेल खरेदी				990													0	990			990	
15/05/1986	8232.58	डॉ आर एस कुलकर्णी	औषधे खरेदी				8232.58													0	8232.58			8232.58	
16/06/1986	1628.5	डॉ आर एस कुलकर्णी	दवाखाना करीता स्टॉल प्रयोजन मु				1628.5													0	1628.5			1628.5	
16/06/1986	19471.3	डॉ आर एस कुलकर्णी	एडस रोगा संबंधी प्रतिबंधक औषधे				19471.3													0	19471.3			19471.3	

नमूना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अद्यावत अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2020-21

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोंबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
07-01-1986	2000	डॉ आर एस कुलकर्णी	मुंबई प्रवास				2000													0	2000			2000	
22/10/1986	2183.95	डॉ आर एस कुलकर्णी	इ सी जी मशिन खरेदी				2183.95													0	2183.95			2183.95	
14/09/87	1015.35	डॉ आर एस कुलकर्णी	एल बी जी मुंबई येथुन औषधे खरेदी				1015.35													0	1015.35			1015.35	
02-03-1989	300	शंकर गणपती पाटील	कामगार प्र शि बोर्ड पूणे प्रवास				300													0	300			300	
22/02/1990	1606.8	डी बी कसबेकर	आय जी एम परदेशी उपकरणे कस्टम ऑफीस मुंबई प्रवास				1606.8													0	1606.8			1606.8	
22/02/1990	705.5	डी बी कसबेकर	आय जी एम परदेशी उपकरणे कस्टम ऑफीस मुंबई प्रवास				705.5													0	705.5			705.5	
08-09-1991	200000	मा मुख्याध्यापक रा छ शा ह न प	सन 1991-92 निवृत्ती कर्मचा-यांना पेंशन ग्रेक्यू पें कामी				200000													0	200000			200000	
17/04/19 94	300	अजित मोरे	सरेंडर रजेचा चेक जादा अदा				300													0	300			300	
29/07/1995	47872.25	मुख्याध्यापक रा छ श हा इ न प	सन 1995 99 शैक्षिणीक साहित्य खरेदी				47872.25													0	47872.25			47872.25	
08-02-1996	50000	डी बी पूजारी	सन 1996-97 पुस्तके खरेदी				50000													0	50000			50000	
11-08-2000	500	शॉवेर प्रॉ डिसोझा	पोस्टला स्टँप खरेदी				500													0	500			500	
01-12-2001	3000	शामराव बाळु जाधव	5 वा वेतन आयोगाच्या फरकापोटी जादा गेलेली रक्कम				3000													0	3000			3000	
16/01/2001	1000	दिलीप नारायण वडे	बारनिशी विभागाची लागणारे पो				1000													0	1000			1000	
12-02-2003	100000	फुलाबाई कांबळे	एम पी एस आर मे अध्यक्षा यांचे हुकुमान्वये न प चे कर्मचारी सी ओर कोल्हापूर हायकोर्ट क्रियेसाठी अडव्हान्स				100000													0	100000			100000	
03-08-2004	1000	अर्जुन माने	निवडणुक कामी				1000													0	1000			1000	
12-11-2006	40000	डॉ श्रीकांत सूर्यवंशी	औषधे पचारापोटी अडवहान्स				40000													0	40000			40000	
27/10/2007	5000	पोपट बाबुराव भांगरे	मा अध्यक्षा यांचे हुकुमान्वये अडव्हान्स				5000													0	5000			5000	
14/01/2008	18988	दिलीप पोवार	महिला बालकल्याण समितीकडे असणा-या महिला सदस्या यांचा अभ्यास दौरा कामी				18988													0	18988			18988	
22/02/2008	10000	संपत शंकर तांबिरे	महाबळेश्वर येथे स्पर्धा खेळणेसाठी प्रवास खर्च				10000													0	10000			10000	
14/10/2009	10000	संजय सुभेदार	कोर्ट कामी				10000													0	10000			10000	
31/07/2010	122959	अनिल सुतार	स्टँप खरेदी जागा संपादन				122959													0	122959			122959	
06-11-2012	8025	भागोजी कृष्ण निर्मळे	मैलागाडी नं एम एच 09 1646 चे दु				8025													0	8025			8025	
22/06/2012	57789	आय डी बी आय बॅक	न प कर्मचारी यांनी पॅनकार्ड न भरणे				57789													0	57789			57789	
13/07/2012	1709	अनिल कांबळे	वाहन विभाग एम एच 233 रिपे				1709													0	1709			1709	
08-02-2012	9000	भागोजी कृष्ण निर्मळे	फा फा गा नं 30 चे स्पेअर पार्ट खरेदी				9000													0	9000			9000	
11-12-2012	75000	हिंदुराव महादेव मोरबाळे	हृदय शस्त्रक्रियेसाठी अडव्हान्स				75000													0	75000			75000	
26/1/2012	49130	अनिलकुमार सुतार	न प हद्द रि स नं 66712 पैकी 67515 पैकी संपादन मुद्रांक नो फी				49130													0	49130			49130	
01-09-2013	802	दिलीप पोवार	कोर्ट फी स्टॅप टायपिंग झेरॉक्स इतर				802													0	802			802	
25/02/2013	10000	दिलीप पोवार	कोर्ट फी स्टॅप टायपिंग झेरॉक्स इतर				10000													0	10000			10000	

नमूना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अग्रधन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2020-21

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोंबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
02-05-2013	125000	नितीन रामदास चावरे	आईला कोल्हापुर येथे अडमिट केलेने औषधेपचारापुर्वी खर्चासाठी अडव्हान्स				125000													0	125000			125000	
03-11-2013	86500	सिव्हील सर्जन कोल्हापुर पुष्पा बेनाडे	वैदयकीय बिला प्रति पुर्ती				86500													0	86500			86500	
18/03/2013	100	अर्चना सोनवणे	इतर करवसूली				100													0	100			100	
15/03/2013	5000	संजय आक्के	सी ओ यांचे आदेशाने जादा वसूल				5000													0	5000			5000	
05-09-2013	122720	अनिल कुमार सुतार	इचल रि स नं 6508 पैकी 667 पैकी विकास योजना सयांसाठी क्षेत्रापैकी जागा खाजगी वाटाघाटीने संपादन व खरेदी क मी				122720													0	122720			122720	
21/06/2013	44658	आय डी बी आय बॅक	2012 -2013 बाबु लोखंडे व इतर 31 जण यांचे आयकर कामी मे सी आ साठी यांचे दि 17 6 2013 व अध्यक्षा यांचे 17 6 2013 मंजुरीने कामी				44658													0	44658			44658	
02-03-2014	10000	दस्तगीर सादुले	सु को ऑ इंडिया दिल्ली येथे न प कुमार शाळेच्या बझार दाखल करणे कामी दिल्ली प्रवास व खर्चा साठी				10000													0	10000			10000	
24/07/2014	80000	वॉनलेस हॉस्पीटल मिर ज लक्ष मी नागाप्पा भंगी	वैद्यकीय उपचारासाठी अडव्हान्स परिशिष्ट अ मधील क्रं 19 या मागणी नुसार लक्ष्मी ना भंगी रु 80000/- चे क्रं. 125370 ने अदा				80000													0	80000			80000	
08-05-2014	70000	कोल्हापूर कॅन्सर सेटर बाल महमद दस्तगीर शिरढोणे	पत्नीच्या कॅन्सर उपचारासाठी रु 70000 चे क्र. 125412 ने अदा				70000													0	70000			70000	
08-05-2014	100000	रूबी हॉल क्लिनिक विनोद आदम म्हेतर	वैद्यकिय खर्चासाठी रू 100000/- चे क्रं 125406 ने आदा				100000													0	100000			100000	
30/08/2014	30638	इ न प 467104000012485	सन 13-14 सालातील आयकर				30638													0	30638			30638	
26/11/2014	50000	बाजीराव कांबळे	पंचगंगा नदी पात्र मा. उच्च न्यायालय निर्देशानुसार निरी संस्था अभ्यास दौरा खर्च कामी रू 50000 चे क्र 109649 ने अदा				50000													0	50000			50000	
19/01/2015	120000	श्रीकांत विश्वनाथ सुर्यवंशी	IGM हॉस्पी कडील आवश्यक असणारी औषध इंजक्शने गोळ्या खरेदी दुरुस्ती कामी रु 120000/- चे क्र 114995 ने अदा				120000													0	120000			120000	
02-02-2015	150000	सिटी हॉस्पीटल शाहरुख असिन अत्तार	अत्तार यांचे वडील यांचे उपचार वैद्यकिय प्रतीपुर्ती कामी रू 150000 चे क्र. 406333 ने अदा				150000													0	150000			150000	
02-02-2015	65000	नोडल ऑफ अण्ड चीफ ऑफ अर्बन RCH- II	टेलिफोन इंटरनेट / इमारत भाडे कामी रु 65000/- चे क्र 406337 ने अदा				65000													0	65000			65000	
21/02/2015	150000	क्रांती कार्डियाक सेंटर (राजु सूगंध कांबळे)	वैदयकिय प्रतीपुर्ती कामी रु 150000 चे चेक 175201 ने अदा				150000													0	150000			150000	

नमुना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अग्रधन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2020-21

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोंबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
30/03/2015	1148	संतोष लाखे	नोकर तसलमात				1148													0	1148			1148	
31/03/2015	25000	सचिन रामगोंडा पाटील	न प वाहन खातेकडे वाहनांच्या दैनंदिन किरकोळ दुरुस्ती कामगीरी करणे कामी किरकोळ स्पेअर पार्ट खरेदी करणे कामी रु 25000/- चेक्र 458374 ने अदा				25000													0	25000			25000	
16/07/2015	10000	सदानंद रामचंद्र शेंडे	इ न प कोर्ट व खटले कोर्ट केसीसकामी, स्टॅम्प फी, झेरॉक्स टायपिंग व इतर खर्चासाठी कायम तसलमात				10000													0	10000			10000	
08-03-2015	75434	नितिन तळप (श्री सिध्दीविनायक हॉस्पीटल मिरज	नितिन तळप वॉर्डबॉय याचेवर तातडीने कॅन्सरची शस्त्रक्रीया करणेस हॉस्पीटलच्या नावावर अडव्हान्स रु 150000 चे नं 206345 ने अदा				75434													0	75434			75434	
19/01/2016	150000	रविंद्र नेताजी जगताप (सातारा डायग्नोस्टिक)	आरोग्य खातेकडील स. का. जगताप यांचे पत्नीचे वैद्यकीय खर्चासाठी रू 150000 चे क्र 174600 ने अदा				150000													0	150000			150000	
20/01/2016	100839	शिवाजी भाऊसो नाईक (क्रांती कार्डीयाक सेंटर सांगली)	न. प . कर्मचारी नाईक पंपचालक यांचे हृदय रोग उपचारासाठी अग्रीम र रु 150000 चे नं 174607 ने अदा				100839													0	100839			100839	
31/03/2016	124800	मॅक्स लाईफ इन्शुरन्स कंपनी लि.	मे कौ. ठ. 241 26/02/2016 50% न पा कर्मचारी विमा पॉलिसी कामी 243000/- चे क्र 000029 ने अदा				124800													0	124800			124800	
26-05-2016	150000	नारायण शंकर लंगोटे	महात्मा गांधी कॅन्सर हॉस्पीटल मिरज येथे औषध उपचारासाठी मेडीकल अडव्हान्स रु 150000/- चे क्र 257462 ने अदा				150000													0	150000			150000	
20/10/2016	105225	किरण हजारे	वैद्यकिय उपचार कामी अग्रीम रू 150000/- चे नं 549232 ने अदा				105225													0	105225			105225	
31/03/2017	150000	प्रकाश तुकाराम लोखंडे (सिटी हॉस्पीटल)	वैद्यकिय उपचार कामी अग्रीम रू 150000/- चे नं 313275 ने अदा				150000													0	150000			150000	
19/04/2017	110000	श्री भरत तुकाराम व्हलेर (सिध्दीविनायक हार्ट हॉस्पीटल कोल्हा)	व्हलेर यांचे हृदय शस्त्रक्रिया कामी रु 110000/- चे क्र 325258 ने अदा				110000													0	110000			110000	
10/05/2017	150000	सचिन रामगोंडा पाटील कोल्हापूर सुपर स्पेशालिटी मेडिकल सेंटर कोल्हा	पाटील यांचे मज्जारजू उष्माघात जोरदार रक्तस्त्राव रोगावर शस्त्रक्रिया करणे कामी रु रु 150000/- चे क्र 354444 ने अदा				150000													0	150000			150000	
3/06/2017	21830	कृष्णा सदाशिव आवळे	जयसिंगपूर येथील दिवाणी न्यायाधिश वरिष्ठ स्तर यांचे कोर्टात दि दावा क्र 29 /2014 दिलीप शिकलगार वि. न प मे जिल्हा न्यायालय दावा करणे रु 21830 चे क्र 583337 ने अदा				21830													0	21830			21830	

नमूना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अद्यधन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2020-21

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
15/07/2017	100000	नितीन प्रभाकर बनगे	डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर हॉस्पी. कडील बाहय रुग्णाकरीता आवश्यक असणारी औषधे इंजेक्शन गोळ्या खेरदी कामी रु 100000/- चे क्र 583365 ने अदा				100000													0	100000			100000	
10-12-2017	82	दिपक रामा दावणे	कालबद्द वेतन फरक जादा अदा				82													0	82			82	
11-06-2017	150000	संजय भोसले	वैद्यकिय खर्च कामी रु 150000 चे क्र 605907 ने अदा				150000											14920		14920	135080			135080	
27/11/2017	150000	राजाराम मोहिते (श्री सिध्दीगीरी हॉस्पीटल)	मोहिते यांचे मुत्रपिंड या आजारावर वैद्यकिय उपरासाठी मा. अध्यक्षा यांचे दि.18/11/2017चे मंजूरीने रु 150000/- चे क्र 379649 ने अदा				150000													0	150000			150000	
22/12/2017	98693	राजकूमार विठ्ठल परिट	पाणी सोड बंद कामी टर्नकी पुरविणे कामी रू 100000/- चे क्र ने अदा				98693													0	98693			98693	
01-04-2018	8000	भागोजी कृष्ण निर्मळे	मा . अध्यक्षा सो दि. 19/12/17 चे मंजुरीने न प वाहन विभागाकडील जुन्या वाहनांचा आर सी टी सी बुक अद्यावत करणे कामी रू 8000/- चेक्र 606158 ने अदा				8000													0	8000			8000	
19/01/2018	150000	अनिल सतिश गुलफागे (श्रध्दा सर्जिकल हॉस्पिटल)	गुलफागे यांचेवर कॅन्सर उपचाराकामी वैद्यकिय आग्रीम मा. अध्यक्षा सो यांचे दि.17/01/2018 चे मंजुरीने रू 150000/- चे क्र 606202				150000													0	150000			150000	
02-07-2018	256526	अमन झाकीर मोमीन	मजेरेवाडी जॅकवेल येथील मोटर व पंपिंग मशिनरीची रिपेरिंग करणे कामी चे क्र 606250 ने अदा				256526													0	256526			256526	
02-09-2018	100000	उदय राजू भाट (डॉ डी वाय पाटील मेडीकल कॉलेज हॉस्पी अन्ड रिसर्च सेंटर	भाट यांचे वैद्यकिय उपचाराकामी चेक्र ने अदा				100000													0	100000			100000	
28/02/218	98750	राजकूमार विठ्ठल परिट	पाणी सोड बंद कामी टर्नकी पुरविणे कामी रू 100000/- चे क्र 641879 ने अदा				98750													0	98750			98750	
28/02/217	396400	आसावरी व सुतार	काळ्या ओढ्यातील पाणी उपसा करुन शेती साठी पुरवणेकामी चे क्र 643891 ने अदा				396400													0	396400			396400	
28/02/217	396400	सुप्रिया सागर पोतदार शा. अ.	चंदुर ओढ्यातील पाणी उपसा करुन शेती साठी पुरवणेकामी चे क्र 643890 ने अदा				396400													0	396400			396400	
23/03/2018	150000	विजय मगण चव्हाण (श्रध्दा सर्जिकल हॉस्पीट)	चव्हाण यांची पत्नी सारिका चव्हाण यांचे उपचाराकरीता आग्रीम रु 150000/- चे क्र ने अदा				150000													0	150000			150000	

नमुना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अग्रधन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2020-21

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोंबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
04-09-2018	150000	विनोद लखु कांबळे (सिध्दीगिरी हॉस्पीटल)	मज्जार ज्जू च्या आजाराच्या उपचाराकरीता वैद्यकीय नोकर तसलमात चे क्र 409334 ने अदा				150000													0	150000			150000	
18/04/2018	26750	अनिल बाळकृष्ण कांबळे मेकॅनिक	शववाहिका क्र. 260 ची आरटीओ पासिंग व देखभाल दुरुस्ती इन्शुरन्स कामी नोकर तसलमात चेक्र. 644004 ने अदा				26750													0	26750			26750	
18/04/2018	11750	अनिल बाळकृष्ण कांबळे मेकॅनिक	शववाहिका क्र. 3618 ची आरटीओ पासिंग व देखभाल दुरुस्ती इन्शुरन्स कामी नोकर तसलमात चेक्र. 644004 ने अदा				11750													0	11750			11750	
28/05/2018	62887	नितीन बनगे	औषधे खरेदी कामी नोकर तसलमात चेक्र 644065 ने अदा				62887													0	62887			62887	
28/05/2018	180000	प्रसाद पाटील (पा.पु)	पाणी पुरवठा विभागाकडे तसलमात चेक्र. 644069				180000													0	180000			180000	
25/07/2018	600000	राजकुमार विठ्ठल परिट	ब्लिचींग पावडर (TCL) खरेदी				600000													0	600000			600000	
08-02-2018	150000	बाबासो वि. बुगड	औषोधोपचारा करीता चे.क्र. 419324 ने अदा				150000													0	150000			150000	
08-09-2018	80000	नितीन बाळू कांबळे	औषोधोपचारा करीता भारती मेडीकल कॉलेज हॉस्पीटल यांना चे. क्र. 445864 ने अदा				80000													0	80000			80000	
24/08/2018	350000	राजकूमार विठ्ठल परिट	पाणी पु. विभागाकडील पाणी सोडबंद करणे कामी टर्नकी पुरविणे कामी चे. क्र. 654405 ने अदा				350000													0	350000			350000	
09-12-2018	50000	बापूसाहेब अब्दुलहाई चौधरी	गणेशोत्सव बाबत कामासाठी तसलमात				50000													0	50000			50000	
25/09/2018	180000	राजकूमार विठ्ठल परिट	पाणी पु. विभागाकडील पाणी सोडबंद करणे कामी टर्नकी पुरविणे कामी ने अदा				180000													0	180000			180000	
25/09/2018	101679	शरदचंद्र वि पाटील	गणेश विर्सजन करणेकामी पंचगंगा नदी काठावर दोन विर्सजन कुंड बांधणे कामी				101679													0	101679			101679	
15/10/2018	100000	अशोक बाबुराव महाजन	इचलकरंजी शहरातील भटक्या व मोकाट गांयी पकडून त्यांना पुणे येथील गोशाला येथे नेणे करीता तसलमात				100000													0	100000			100000	
11-01-2018	100	विजय आनंदा कांबळे	मेडीकल बिलातुन जादा आदा रककम				100													0	100			100	
11-01-2018	5600	कृष्णा सदाशिव आवळे	कोर्ट कामाकाजासाठी नोकर तसलमात				5600													0	5600			5600	
.4/11/2018	321904	शरदचंद्र वि पाटील	एसटीपी टाकवडे वेस बांधकाम पोलिस बंदोबस्त व इतर खर्च कामी				321904													0	321904			321904	
6/11/2018	5000	सुनिल आप्पासाहेब करडे	कोर्ट कामाकाजासाठी नोकर तसलमात				5000													0	5000			5000	

नमुना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अग्रधन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2020-21

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
12-01-2018	70000	सौ. मेरी किरण काकडे	सौ काकडे यांचे पती श्री. किरण काकडे यांचे औषोधोपचार कामी अस्टर आधार यांना				70000													0	70000			70000	
28/12/2018	150000	नागेश नामदार	वैद्यकिय उपचार कामी कोल्हापूर कॅन्सर सेंटर या हॉस्पीटल नांवे				150000									150000				150000	0	132/0/20	12-10-2020	0	
24/01/2019	75000	भगवाण भरमू कांबळे	औषोधोपचार कामी निरामय हॉस्पीटल ला नोकर तसलमात				75000													0	75000			75000	
4/01/2019	24380	बापूसाहेब अब्दुलहाई चौधरी	26 जानेवारी प्रजासत्ताक दिन ा जरा करणे कामी चे.क्र. ने अदा				24380													0	24380			24380	
29/01/2019	50000	डॉ. जितेंद्र हपरे					50000													0	50000			50000	
02-01-2019	150000	श्री. सदा गोनुगडे	पत्नी यांचे औषोधोपचारा कामी कोल्हापूर कॅन्सर से. कामी				150000													0	150000			150000	
02-07-2019	5000	सुनिल आप्पासाहेब करडे	कोर्ट कामी				5000													0	5000			5000	
14/02/2019	27500	सुनिल राजाराम बेलेकर	यशदा या संस्थेच्या वतीने न.प. कर्मचारी यांचेसाठी प्रशिक्षण वर्ग निवास व भोजन नोयोजना कामी				27500													0	27500			27500	
03-02-2019	72831	यशवंत तु. कांबळे (कोल्हापूर कॅन्सर सेंटर)	पौरूष ग्रंथी कर्करोग या आजाराच्या औषोधापाचराकामी				72831									72831				72831	0	131/0/19	12-10-2020	0	
03-08-2019	31100	अनिल बाळकृष्ण कांबळे मेकॅनिक	आरोग्य विभागाकडील पाच वाहनांच्या आरटीओ पासिंग कामी				31100													0	31100			31100	
27/03/2019	283500	राजकूमार विठ्ठल परिट	पाणी पु. विभागाकडील पाणी सोडबंद करणे कामी टर्नकी पुरविणे कामी ने अदा				283500													0	283500			283500	
28/03/2019	13430	कृष्णा सदाशिव आवळे	कोर्ट कामाकाजासाठी नोकर तसलमात				13430				4350									4350	9080	28803/8	06-07-2020	9080	
15/04/2019	10000	सुनिल आप्पासो करडे	कोर्ट खर्च कामी होणारा खच्र चेक्र 695536 ने अदा				10000													0	10000			10000	
15/04/2019	19620	संदीप सुधीर जाधव	लोकसभा 2019 निवडणूक कामी इलेक्ट्रीक साहित्य इ. व्यवस्था कामी चे.क्र. 695537 ने अदा				19620													0	19620			19620	
05-09-2019	50000	बापूसाहेब अब्दुलहाई चौधरी	(नैसर्गिक आपत्ती व्यवस्थापन) दि. 27/04/2019 रोजी आलेल्या वादळी पावसाने झाडे पडली, प्लेक्स पडले व धोकादायक फांद्या तोडणे याबाबत कामगार , जेसीबी भाडयाने घेणे कामी				50000													0	50000			50000	
29/05/2019	150000	सुनील द. सुर्यवंशी (प्लंबर)	डायमंड सुपरस्पेशालीस्ट हॉस्पीटल येथे सदर कर्मचारी यांचे अतिरिक्त दाबाकरीता औषधोपचारासाठी नोकर तसलमात				150000													0	150000			150000	
06-01-2019	120000	सदानंद रामचंद्र शेंडे	श्री. शेंडे यांचा मुलगा कु रुपेश याच्या हाताचे शस्त्रक्रिया करीता वैद्यकीय अग्रीम				120000													0	120000			120000	
06-07-2019	50000	सदानंद गणपतराव तिवारे	नाट्यगृह कडील ए.सी. प्लॉट रिपेअरी व गॅस खरेदी इ. बाबत तसलमात भरपाई कामी				50000								50000					50000	0	131/1/88	11-11-2020	0	

नमुना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अद्यावत अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2020-21

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोंबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
06-11-2019	113238	शरदचंद्र वि पाटील	न.प. टाकवडे पंपहाऊस मधील 400 केव्हीए जनरेटर साठी डिझेल खरेदी कामी चेक्र. 695552 ने अदा.				113238													0	113238			113238	
18/07/2019	450000	बापूसाहेब अब्दुलहाई चौधरी	33 कोटी वृक्ष लागवड अंतर्गत शासन उद्दीष्ट पुर्ण करणेसाठी 4 ते 6 फूटांचे रोपे खरेदी कामी तसलमात अदा				450000													0	450000			450000	
19/08/2019	60	नितिन शमुवेल कुरणे	पत्नी यांचे औषोधोपचार बिलातील जादा अदा रक्कम नोकरतसलमात पोटी खर्च				60													0	60			60	
09-09-2019	200000	बापूसाहेब अब्दुलहाई चौधरी	मा. अध्यक्षा यांचे दि. 06/07/2019 चे आदेशन्वये गणेशोत्सव 2019 कालावधीत तातडीने करावयाच्या कामासाठी नोकर तसलमात अदा				200000													0	200000			200000	
19/10/2019	16065	संदीप सुधीर जाधव	इचलकरंजी विधानसभा निवडणूक 2019 करीता मतदान केंद्रावर तात्पुरत्या स्वरुपात लाईट व्यवस्था करणे कामी चे.क्र. 739572 ने अदा				16065													0	16065			16065	
19/10/2019	99000	राजकूमार विठ्ठल परिट	पाणी सोड बंद कामी टर्नकी यांना मानधन अदा करणे कारीता नोकर तसलमात				99000													0	99000			99000	
12-03-2019	10000	सुनिल आप्पासो करडे	दावे खटले खर्च कोर्ट कामकाजासाठी लागणारा खर्चाकामी				10000													0	10000			10000	
23/12/2019	150000	मकरंद नारायण लोहार	कोल्हापूर सुपर स्पेशालिट मेडीकलसेंटर येथे श्री. लोहार यांचे वडीलांचे उपचाराकरीता वैद्यकीय नोकर तसलमात अदा				150000												8795	8795	141205	28819	16/03/2021	141205	
27/12/2019	150000	अमोल मारुती कांबळे	अमोल कांबळे सह. फायरमन यांचे मेंदूचे उपचाराकामी वैद्यकीय तसलमात अदा				150000													0	150000			150000	
9/01/2020	150000	गंगाधर शामराव लोखंडे	मा.CO यांचे दि.29/01/2020 चे आदेशन्वये सह्याद्री स्पेशालिटी हॉस्पी. येथे औषधोपचार कामी वैद्यकिय तसलमात				150000													0	150000			150000	
9/01/2020	50000	राजमहंमद समशेर शेख	मा. अध्यक्षा यांचे दि. 20/01/2020 च्या आदेशान्वये आपघात उपचारासाठी वैद्यकीय तसलमात				50000													0	50000			50000	
0/03/2020	11	विजयसिंह लक्ष्मण देसाई	दि. 21/03/2020 रोजी न.प.ने लिलाव प्रक्रिया केली आहे. त्यासाठी लागणारी रक्कम रु. 11 चेक्र 757455 ने अदा				11													0	11			11	
2/04/2020		राजेंद्र भिमराव गवळी	शहरामध्ये झोन बंधी करणे कमी मा. अध्यक्षा यांचे दि. 17/04/2020 चे आदेशाने		26	89000	89000													0	89000			89000	

नमूना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अद्यधन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2020-21

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोंबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
28/05/2020		संदीप सुधीर जाधव	कोविड केअर सेंटर तसेच राजीव गांधी सांस्कृतीक भवन इत्यादी आवश्यक ठिकाणी विद्युत व्यवस्था करणे कामी साहित्य खरेदीसाटी		33	50000	50000			270										270	49730	28801/6	25/06/2020	49730	
06-09-2020		प्रविण संपतराव बैले	नागरीकांच्या नोंदी घेणेसाठी नियुक्त पथकाकरीता शेड्स व बॅरिकेट्स तयार करणेसाटी		15	217000	217000													0	217000			217000	
19/06/2020		संजय पिरगोंडा पाटील	मा. मुख्याधिकारी यांचे क्वार्टस मध्ये इलेक्ट्रीफिकेशन करणे बाबत		31	20000	20000						5176							5176	14824	28813	16/09/2020	14824	
28/07/2020		महेश तानाजी पट्टेकरी	गायत्री पटेकरी यांचे शस्त्रक्रियेसाटी वैद्यकीय तसलमात जया युरोलॉजिकल हॉस्पीटल कोल्हापूर यांचे नांवे		46	100000	100000													0	100000			100000	
13/08/2020		भागोजी कृष्ण निर्मळे	वाहन विभागकडील वाहने पासिंग करणे कामी		82	35000	35000													0	35000			35000	
13/08/2020		अनिल बाळकृष्ण कांबळे मेकॅनिक	वाहन विभागाकडील वाहने पासिंग करणे कामी		83	45000	45000													0	45000			45000	
18/08/2020		संदिप सुधीर जाधव	कोविड केअर सेंटर वरती विद्युत व्यवस्था करणे कामी		105	50000	50000													0	50000			50000	
18/08/2020		राजेंद्र भिमराव गवळी	शहामध्ये झोन बंधी करणे कामी		106	101000	101000													0	101000			101000	
05-10-2020		राधिका दादासो हावळ	कोव्हिड रुग्ण निदर्शनास आलेले परिसर बंदिस्त करणे कामी आवश्यक साहित्य खरेदी कामी		13	600000	600000													0	600000			600000	
07-10-2020		सरिता सुरेश ओगलेस	ओगलेस स.का. यांचे स्वाधुपिंडाचे उपचाराकामी अंतरंग हॉस्पीटल नांवे वैद्यकिय तसलमात		29	150000	150000													0	150000			150000	
04-02-2021		अलका प्रकाश पाटील	मुलगा अक्षय प्र. पाटील यांचे देशमुख आर्थोपेडीक येथे वैद्यकीय उपचारासाठी चेक नं 536791 ने नोकर तसलमात अदा		11	150000	150000													0	150000			150000	
एकूण	10439339					1607000	12046339	0	0	270	4350	0	5176	0	50000	222831	0	14920	8795	306342	11739997			11739997	

लेखाधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

नमुना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अद्यधन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2021-22

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी झालेकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोंबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
06-09-1962	1937.1	एस बी इग्तीब	ट नं 5492 दु कामी				1937.1													0	1937.1			1937.1	
19/06/1964	23.2	आर बी भोसकर	पाईप शिसे खरेदी				23.2													0	23.2			23.2	
17/06/1966	625	आर ए जोशी	पाईप शिसे खरेदी				625													0	625			625	
28/10/1966	75	मे मार्ड के ई एम	रक्त आणणेसाठी				75													0	75			75	
06-12-1968	1719.6	पी बी भंडारे	औषधे खरेदी				1719.6													0	1719.6			1719.6	
28/04/1972	290	उत्तम जानोबा साळुंखे	फा फा गा नं 30 चे स्पेअर पार्ट खरेदी				290													0	290			290	
09-02-1972	149.9	उत्तम जानोबा साळुंखे	27 22 नोबल वॉश पंप खरेदी				149.9													0	149.9			149.9	
26/09/1972	276	उत्तम जानोबा साळुंखे	98 39 साठी स्ट्राटर				276													0	276			276	
21/10/1972	356.75	उत्तम जानोबा साळुंखे	6899 साठी स्ट्राटर				356.75													0	356.75			356.75	
11-09-1972	300	उत्तम जानोबा साळुंखे	9809 साठी स्ट्राटर				300													0	300			300	
23/12/1972	225	उत्तम जानोबा साळुंखे	62 स्पेअर पार्टस खरेदी				225													0	225			225	
29/11/1972	545	उत्तम जानोबा साळुंखे	3179 स्पेअर पार्टस खरेदी				545													0	545			545	
29/11/1972	378	उत्तम जानोबा साळुंखे	9074 स्पेअर पार्टस खरेदी				378													0	378			378	
29/12/1972	495	उत्तम जानोबा साळुंखे	जुन्या गाड्या स्पेअर पार्टस खरेदी				495													0	495			495	
21/12/1972	72.69	उत्तम जानोबा साळुंखे	नवीन चेस व डिझेल खरेदी				72.69													0	72.69			72.69	
01-09-1973	250	उत्तम जानोबा साळुंखे	गा नं 448 साठी वॉश पंप मोटर खरेदी				250													0	250			250	
02-10-1973	217.37	पांडुरंग गंगाराम पोवार	मुंबई प्रवास				217.37													0	217.37			217.37	
28/08/1973	243.7	पांडुरंग गंगाराम पोवार	महात्मा गांधी पुतळा उंची वाढविणे रि ब नं ची जागा संपादन करुन प्लॅ निग रिकम कामी				243.7													0	243.7			243.7	
10-11-1973	350	पांडुरंग गंगाराम पोवार	गाडी नं 6818 व 3068 साठी सीट बसविणे				350													0	350			350	
11-10-1973	950	पांडुरंग गंगाराम पोवार	हत्यारे खरेदी				950													0	950			950	
11-10-1973	925	पांडुरंग गंगाराम पोवार	स्पेअर स्पार्टस खरेदी				925													0	925			925	
16/11/1973	200	अ एन पाटील	गा नं 143 दु				200													0	200			200	
16/11/1973	3420.27	पांडुरंग गंगाराम पोवार	बा जाधव केस कामी मुंबई प्रवास				3420.27													0	3420.27			3420.27	
16/11/1973	441.55	पांडुरंग गंगाराम पोवार	मे सी ओ सी सातपुते वकील सी सी मुंबई कोर्ट केस दाखला करणे				441.55													0	441.55			441.55	
16/11/1973	125	अ एस पाटील	मिश्चर मशिनचे पार्ट खरेदी				125													0	125			125	
16/11/1973	628.2	अ एस पाटील	सातारा पुणे मुंबई पुतळा मॉडेल्स पाहणे				628.2													0	628.2			628.2	
04-05-1975	3640	अ एस पाटील	गा नं 674 स्पेअर पार्टस खरेदी				3640													0	3640			3640	
06-11-1976	516.55	अ एस पाटील	पा पु कामी सभासद प्रवास खर्च				516.55													0	516.55			516.55	
24/11/1976	730.3	सतिश वामन कुलकणर्णी	सादीलवार सामानांसाठी सोडविणे				730.3													0	730.3			730.3	
02-07-1985	943.8	ए एस पाटील	पेट्रोल खरेदी				943.8													0	943.8			943.8	
03-05-1985	1000	ए एस पाटील	पेट्रोल खरेदी				1000													0	1000			1000	
05-03-1985	942.42	ए एस पाटील	जकात विभागाकडील गाडयासाठी पेट्रोल डिझेल खरेदी				942.42													0	942.42			942.42	
29/05/1985	990	ए एस पाटील	जकात विभागाकडील गाडयासाठी पेट्रोल डिझेल खरेदी				990													0	990			990	
17/05/1985	990	ए एस पाटील	जकात विभागाकडील गाडयासाठी पेट्रोल डिझेल खरेदी				990													0	990			990	
15/05/1986	8232.58	डॉ आर एस कुलकर्णी	औषधे खरेदी				8232.58													0	8232.58			8232.58	
16/06/1986	1628.5	डॉ आर एस कुलकर्णी	दवाखाना करीता स्टॉल प्रयोजन मुं प्र				1628.5													0	1628.5			1628.5	

नमूना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अग्रधन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2021-22

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
16/06/1986	19471.3	डॉ आर एस कुलकर्णी	एडस रोगा संबंधी प्रतिबंधक औषधे				19471.3													0	19471.3			19471.3	
07-01-1986	2000	डॉ आर एस कुलकर्णी	मुंबई प्रवास				2000													0	2000			2000	
22/10/1986	2183.95	डॉ आर एस कुलकर्णी	इ सी जी मशिन खरेदी				2183.95													0	2183.95			2183.95	
14/09/87	1015.35	डॉ आर एस कुलकर्णी	एल बी जी मुंबई येथुन औषधे खरेदी				1015.35													0	1015.35			1015.35	
02-03-1989	300	शंकर गणपती पाटील	कामगार प्र शि बोर्ड पुणे प्रवास				300													0	300			300	
22/02/1990	1606.8	डी बी कसबेकर	आय जी एम परदेशी उपकरणे कस्टम ऑफीस मुंबई प्रवास				1606.8													0	1606.8			1606.8	
22/02/1990	705.5	डी बी कसबेकर	आय जी एम परदेशी उपकरणे कस्टम ऑफीस मुंबई प्रवास				705.5													0	705.5			705.5	
08-09-1991	200000	मा मुख्याध्यापक रा छ शा ह न प	सन 1991-92 निवृत्ती कर्मचा-यांना पेंशन ग्रॅक्यू पें कामी				200000													0	200000			200000	
17/04/19 94	300	अजित मोरे	सरेंडर रजेचा चेक जादा अदा				300													0	300			300	
29/07/1995	47872.25	मुख्याध्यापक रा छ श हा इ न प	सन 1995 99 शैक्षिणीक साहित्य खरेदी				47872.25													0	47872.25			47872.25	
08-02-1996	50000	डी बी पुजारी	सन 1996-97 पुस्तके खरेदी				50000													0	50000			50000	
11-08-2000	500	शॉवेर प्रॉ डिसोझा	पोस्टला स्टँप खरेदी				500													0	500			500	
01-12-2001	3000	शामराव बाळु जाधव	5 वा वेतन आयोगाच्या फरकापोटी जादा गेलेली रक्कम				3000													0	3000			3000	
16/01/2001	1000	दिलीप नारायण वडे	बारनिशी विभागांची लागणारे पो				1000													0	1000			1000	
12-02-2003	100000	फुलाबाई कांबळे	एम पी एस आर मे अध्यक्षा यांचे हुकुमान्वये न प चे कर्मचारी सी आर कोल्हापूर हायकोर्ट क्रियेसाठी अडव्हान्स				100000													0	100000			100000	
03-08-2004	1000	अर्जुन माने	निवडणुक कामी				1000													0	1000			1000	
12-11-2006	40000	डॉ श्रीकांत सूर्यवंशी	औषधे पचारापोटी अडवहान्स				40000													0	40000			40000	
27/10/2007	5000	पोपट बाबुराव भांगरे	मा अध्यक्षा यांचे हुकुमान्वये अडव्हान्स				5000								5000					5000	0	28836/17	29-11-2021	0	
14/01/2008	18988	दिलीप पोवार	महिला बालकल्याण समितीकडे असणा-या महिला सदस्या यांचा अभ्यास दौरा कामी				18988													0	18988			18988	
22/02/2008	10000	संपत शंकर तांबिरे	महाबळेश्वर येथे स्पर्धा खेळणेसाठी प्रवास खर्च				10000													0	10000			10000	
14/10/2009	10000	संजय सुभेदार	कोर्ट कामी				10000													0	10000			10000	
31/07/2010	122959	अनिल सुतार	स्टँप खरेदी जागा संपादन				122959													0	122959			122959	
06-11-2012	8025	भागोजी कृष्ण निर्मळे	मैलागाडी नं एम एच 09 1646 चे दु				8025													0	8025			8025	
22/06/2012	57789	आय डी बी आय बॅक	न प कर्मचारी यांनी पॅनकार्ड न भरणे				57789													0	57789			57789	
13/07/2012	1709	अनिल कांबळे	वाहन विभाग एम एच 233 रिपे				1709													0	1709			1709	
08-02-2012	9000	भागोजी कृष्ण निर्मळे	फा फा गा नं 30 चे स्पेअर पार्ट खरेदी				9000													0	9000			9000	
11-12-2012	75000	हिंदुराव महादेव मोरबाळे	हदय शस्त्रक्रियेसाठी अडव्हान्स				75000													0	75000			75000	
26/1/2012	49130	अनिलकुमार सुतार	न प हद्द रि स नं 66712 पैकी 67515 पैकी संपादन मुद्रांक नो फी				49130													0	49130			49130	

नमूना क्रमांक 20

(नियम क्र. 62, 240 पहा)

अद्यधन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2021-22

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोंबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
01-09-2013	802	दिलीप पोवार	कोर्ट फी स्टॅप टायपिंग झेरॉक्स इतर				802													0	802			802	
25/02/2013	10000	दिलीप पोवार	कोर्ट फी स्टॅप टायपिंग झेरॉक्स इतर				10000													0	10000			10000	
02-05-2013	125000	नितीन रामदास चावरे	आईला कोल्हापूर येथे अडमिट केलेने औषधोपचारापुर्वी खर्चासाठी अडव्हान्स				125000													0	125000			125000	
03-11-2013	86500	सिव्हील सर्जन कोल्हापुर पुष्पा बेनाडे	वैदयकीय बिला प्रति पुर्ती				86500													0	86500			86500	
18/03/2013	100	अर्चना सोनवणे	इतर करवसुली				100													0	100			100	
15/03/2013	5000	संजय आक्के	सी ओ यांचे आदेशाने जादा वसूल				5000													0	5000			5000	
05-09-2013	122720	अनिल कुमार सुतार	इचल रि स नं 6508 पैकी 667 पैकी विकास योजना सयांसाठी क्षेत्रापैकी जागा खाजगी वाटाघाटीने संपादन व खरेदी क मी				122720													0	122720			122720	
21/06/2013	44658	आय डी बी आय बॅक	2012 -2013 बाबु लोखंडे व इतर 31 जण यांचे आयकर कामी मे सी आ साठी यांचे दि 17 6 2013 व अध्यक्षा यांचे 17 6 2013 मंजुरीने कामी				44658													0	44658			44658	
02-03-2014	10000	दस्तगीर सादुले	सु को ऑ इंडिया दिल्ली येथे न प कुमार शाळेच्या बझार दाखल करणे कामी दिल्ली प्रवास व खर्चा साठी				10000													0	10000			10000	
24/07/2014	80000	वॉनलेस हॉस्पीटल मिर ज लक्ष मी नागाप्पा भंगी	वैद्यकीय उपचारासाठी अडव्हान्स परिशिष्ट अ मधील क्रं 19 या मागणी नुसार लक्ष्मी ना भंगी रु 80000/- चे क्रं. 125370 ने अदा				80000													0	80000			80000	
08-05-2014	70000	कोल्हापूर कॅन्सर सेटर बाल महंमद दस्तगीर शिरढोणे	पत्नीच्या कॅन्सर उपचारासाठी रु 70000 चे क्र. 125412 ने अदा				70000													0	70000			70000	
08-05-2014	100000	रूबी हॉल क्लिनिक विनोद आदम म्हेतर	वैद्यकिय खर्चासाठी रू 100000/- चे क्रं 125406 ने आदा				100000													0	100000			100000	
30/08/2014	30638	इ न प 467104000012485	सन 13-14 सालातील आयकर				30638													0	30638			30638	
26/11/2014	50000	बाजीराव कांबळे	पंचगंगा नदी पात्र मा. उच्च न्यायालय निर्देशानुसार निरी संस्था अभ्यास दौरा खर्च कामी रू 50000 चे क्र 109649 ने अदा				50000													0	50000			50000	
19/01/2015	120000	श्रीकांत विश्वनाथ सुर्यवंशी	IGM हॉस्पी कडील आवश्यक असणारी औषध इंजक्शने गोळ्या खरेदी दुरुस्ती कामी रु 120000/- चे क्र 114995 ने अदा				120000													0	120000			120000	
02-02-2015	150000	सिटी हॉस्पीटल शाहरुख असिन अत्तार	अत्तार यांचे वडील यांचे उपचार वैद्यकिय प्रतीपुर्ती कामी रू 150000 चे क्र. 406333 ने अदा				150000													0	150000			150000	

नमूना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अग्रधन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2021-22

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोंबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
02-02-2015	65000	नोडल ऑफ अण्ड चीफ ऑफ अर्बन RCH-II	टेलिफोन इंटरनेट / इमारत भाडे कामी रु 65000/- चे क्र 406337 ने अदा				65000													0	65000			65000	
21/02/2015	150000	क्रांती कार्डियाक सेंटर (राजु सुगंध कांबळे)	वैद्यकिय प्रतीपुर्ती कामी रु 150000 चे चेक 175201 ने अदा				150000													0	150000			150000	
30/03/2015	1148	संतोष लाखे	नोकर तसलमात				1148													0	1148			1148	
31/03/2015	25000	सचिन रामगोंडा पाटील	न प वाहन खातेकडे वाहनांच्या दैनंदिन किरकोळ दुरुस्ती कामगीरी करणे कामी किरकोळ स्पेअर पार्ट खरेदी करणे कामी रु 25000/- चेक्र 458374 ने अदा				25000													0	25000			25000	
16/07/2015	10000	सदानंद रामचंद्र शेंडे	इ न प कोर्ट व खटले कोर्ट केसीसकामी, स्टॅम्प फी, झेरॉक्स टायपिंग व इतर खर्चासाठी कायम तसलमात				10000													0	10000			10000	
08-03-2015	75434	नितिन तळप (श्री सिध्दीविनायक हॉस्पीटल मिरज	नितिन तळप वॉर्डबॉय याचेवर तातडीने कॅन्सरची शस्त्रक्रीया करणेस हॉस्पीटलच्या नावावर अडव्हान्स रू 150000 चे नं 206345 ने अदा				75434													0	75434			75434	
19/01/2016	150000	रविंद्र नेताजी जगताप (सातारा डायग्नोस्टिक)	आरोग्य खातेकडील स. का. जगताप यांचे पत्नीचे वैद्यकीय खर्चासाठी रु 150000 चे क्र 174600 ने अदा				150000													0	150000			150000	
20/01/2016	100839	शिवाजी भाऊसो नाईक (क्रांती कार्डीयाक सेंटर सांगली)	न. प . कर्मचारी नाईक पंपचालक यांचे हृदय रोग उपचारासाठी अग्रीम र रु 150000 चे नं 174607 ने अदा				100839													0	100839			100839	
31/03/2016	124800	मॅक्स लाईफ इन्शुरन्स कंपनी लि.	मे कौ. ठ. 241 26/02/2016 50% न पा कर्मचारी विमा पॉलिसी कामी 243000/- चे क्र 000029 ने अदा				124800													0	124800			124800	
26-05-2016	150000	नारायण शंकर लंगोटे	महात्मा गांधी कॅन्सर हॉस्पीटल मिरज येथे औषध उपचारासाठी मेडीकल अडव्हान्स रु 150000/- चे क्र 257462 ने अदा				150000	14372												14372	135628	28825/8	30-04-2021	135628	
20/10/2016	105225	किरण हजारे	वैद्यकिय उपचार कामी अग्रीम रू 150000/- चे नं 549232 ने अदा				105225													0	105225			105225	
31/03/2017	150000	प्रकाश तुकाराम लोखंडे (सिटी हॉस्पीटल)	वैद्यकिय उपचार कामी अग्रीम रू 150000/- चे नं 313275 ने अदा				150000					120000								120000	30000	156/158	13-08-2021	30000	
29/04/2017	110000	श्री भरत तुकाराम व्हलेर (सिध्दीविनायक हार्ट हॉस्पीटल कोल्हा)	व्हलेर यांचे हृदय शस्त्रक्रिया कामी रु 110000/- चे क्र 325258 ने अदा				110000													0	110000			110000	
20/05/2017	150000	सचिन रामगोंडा पाटील कोल्हापूर सुपर स्पेशालिटी मेडिकल सेंटर कोल्हा	पाटील यांचे मज्जारजू, उष्माघात जोरदार रक्तस्त्राव रोगावर शस्त्रक्रिया करणे कामी रु रु 150000/- चे क्र 354444 ने अदा				150000													0	150000			150000	

नमूना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अबंधन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2021-22

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोंबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
23/06/2017	21830	कृष्णा सदाशिव आवळे	जयसिंगपूर येथील दिवाणी न्यायाधिश वरिष्ठ स्तर यांचे कोर्टात दि दावा क्र 29 /2014 दिलीप शिकलगार वि. न प मे जिल्हा न्यायालय दावा करणे रु 21830 चे क्र 583337 ने अदा				21830													0	21830			21830	
15/07/2017	100000	नितीन प्रभाकर बनगे	डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर हॉस्पी. कडील बाह्य रुग्णाकरीता आवश्यक असणारी औषधे इंजेक्शन गोळया खेरदी कामी रु 100000/- चे क्र 583365 ने अदा				100000													0	100000			100000	
10-12-2017	82	दिपक रामा दावणे	कालबद्ध वेतन फरक जादा अदा				82													0	82			82	
11-06-2017	135080	संजय भोसले	वैद्यकिय खर्च कामी रु 150000 चे क्र 605907 ने अदा				135080													0	135080			135080	
27/11/2017	150000	राजाराम मोहिते (श्री सिध्दीगीरी हॉस्पीटल)	मोहिते यांचे मुत्रपिंड या आजारावर वैद्यकिय उपरासाठी मा. अध्यक्षा यांचे दि.18/11/2017चे मंजूरीने रु 150000/- चे क्र 379649 ने अदा				150000					43768								43768	106232	134/55	13-08-2021	106232	
22/12/2017	98693	राजकूमार विठ्ठल परिट	पाणी सोड बंद कामी टर्नकी पुरविणे कामी रू 100000/- चे क्र ने अदा				98693													0	98693			98693	
01-04-2018	8000	भागोजी कृष्ण निर्मळे	मा . अध्यक्षा सो दि. 19/12/17 चे मंजुरीने न प वाहन विभागाकडील जुन्या वाहनांचा आर सी टी सी बुक अद्यावत करणे कामी रू 8000/- चेक्र 606158 ने अदा				8000													0	8000			8000	
19/01/2018	150000	अनिल सतिश गुलफागे (श्रध्दा सर्जिकल हॉस्पिटल)	गुलफागे यांचेवर कॅन्सर उपचाराकामी वैद्यकिय आग्रीम मा. अध्यक्षा सो यांचे दि.17/01/2018 चे मंजुरीने रू 150000/- चे क्र 606202				150000													0	150000			150000	
02-07-2018	256526	अमन झाकीर मोमीन	मजरेवाडी जॅकवेल येथील मोटर व पंपिंग मशिनरीची रिपेरिंग करणे कामी चे क्र 606250 ने अदा				256526													0	256526			256526	
02-09-2018	100000	उदय राजू भाट (डॉ डी वाय पाटील मेडीकल कॉलेज हॉस्पी अन्ड रिसर्च सेंटर	भाट यांचे वैद्यकिय उपचाराकामी चेक्र ने अदा				100000													0	100000			100000	
28/02/218	98750	राजकूमार विठ्ठल परिट	पाणी सोड बंद कामी टर्नकी पुरविणे कामी रू 100000/- चे क्र 641879 ने अदा				98750													0	98750			98750	
28/02/217	396400	आसावरी व सुतार	काळ्या ओढ्यातील पाणी उपसा करुन शेती साठी पुरवणेकामी चे क्र 643891 ने अदा				396400													0	396400			396400	

नमुना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अद्यतन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2021-22

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोंबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
28/02/217	396400	सुप्रिया सागर पोतदार शा. अ.	चंदुर ओढ्यातील पाणी उपसा करुन शेती साठी पुरवणेकामी चे क्र 643890 ने अदा				396400													0	396400			396400	
23/03/2018	150000	विजय मगण चव्हाण (श्रध्दा सर्जिकल हॉस्पीट)	चव्हाण यांची पत्नी सारिका चव्हाण यांचे उपचाराकरीता आग्रीम रु 150000/- चे क्र ने अदा				150000													0	150000			150000	
04-09-2018	150000	विनोद लखु कांबळे (सिध्दीगिरी हॉस्पीटल)	मज्जार ज्जू च्या आजाराच्या उपचाराकरीता वैद्यकीय नोकर तसलमात चे क्र 409334 ने अदा				150000													0	150000			150000	
18/04/2018	26750	अनिल बाळकृष्ण कांबळे मेकॅनिक	शववाहिका क्र. 260 ची आरटीओ पासिंग व देखभाल दुरुस्ती इन्शुरन्स कामी नोकर तसलमात चेक्र. 644004 ने अदा				26750													0	26750			26750	
18/04/2018	11750	अनिल बाळकृष्ण कांबळे मेकॅनिक	शववाहिका क्र. 3618 ची आरटीओ पासिंग व देखभाल दुरुस्ती इन्शुरन्स कामी नोकर तसलमात चेक्र. 644004 ने अदा				11750													0	11750			11750	
28/05/2018	62887	नितीन बनगे	औषधे खरेदी कामी नोकर तसलमात चेक्र 644065 ने अदा				62887													0	62887			62887	
28/05/2018	180000	प्रसाद पाटील (पा.पु)	पाणी पुरवठा विभागाकडे तसलमात चेक्र. 644069				180000													0	180000			180000	
25/07/2018	600000	राजकुमार विठ्ठल परिट	ब्लिचींग पावडर (TCL) खरेदी				600000													0	600000			600000	
08-02-2018	150000	बाबासो वि. बुगड	औषोधोपचारा करीता चे.क्र. 419324 ने अदा				150000		150000											150000	0	35/41	06-05-2021	0	
08-09-2018	80000	नितीन बाळू कांबळे	औषोधोपचारा करीता भारती मेडीकल कॉलेज हॉस्पीटल यांना चे. क्र. 445864 ने अदा				80000													0	80000			80000	
24/08/2018	350000	राजकूमार विठ्ठल परिट	पाणी पु. विभागाकडील पाणी सोडबंद करणे कामी टर्नकी पुरविणे कामी चे. क्र. 654405 ने अदा				350000													0	350000			350000	
09-12-2018	50000	बापूसाहेब अब्दुलहाई चौधरी	गणेशोत्सव बाबत कामासाठी तसलमात				50000					50000								50000	0	162/192	13-08-2021	0	
25/09/2018	180000	राजकूमार विठ्ठल परिट	पाणी पु. विभागाकडील पाणी सोडबंद करणे कामी टर्नकी पुरविणे कामी ने अदा				180000													0	180000			180000	
25/09/2018	101679	शरदचंद्र वि पाटील	गणेश विर्सजन करणेकामी पंचगंगा नदी काठावर दोन विर्सजन कुंड बांधणे कामी				101679													0	101679			101679	
15/10/2018	100000	अशोक बाबुराव महाजन	इचलकरंजी शहरातील भटक्या व मोकाट गांयी पकडून त्यांना पुणे येथील गोशाला येथे नेणे करीता तसलमात				100000													0	100000			100000	
11-01-2018	100	विजय आनंदा कांबळे	मेडीकल बिलातुन जादा आदा रककम				100													0	100			100	
11-01-2018	5600	कृष्णा सदाशिव आवळे	कोर्ट कामाकाजासाठी नोकर तसलमात				5600													0	5600			5600	

नमुना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अग्रधन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2021-22

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
14/11/2018	321904	शरदचंद्र वि पाटील	एसटीपी टाकवडे वेस बांधकाम पोलिस बंदोबस्त व इतर खर्च कामी				321904													0	321904			321904	
26/11/2018	5000	सुनिल आप्पासाहेब करडे	कोर्ट कामाकाजासाठी नोकर तसलमात				5000													0	5000			5000	
12-01-2018	70000	सौ. मेरी किरण काकडे	सौ काकडे यांचे पती श्री. किरण काकडे यांचे औषोधोपचार कामी अस्टर आधार यांना				70000													0	70000			70000	
24/01/2019	75000	भगवाण भरमू कांबळे	औषोधोपचार कामी निरामय हॉस्पीटल ला नोकर तसलमात				75000													0	75000			75000	
24/01/2019	24380	बापूसाहेब अब्दुलहाई चौधरी	26 जानेवारी प्रजासत्ताक दिन साजरा करणे कामी चे.क्र. ने अदा				24380													0	24380			24380	
29/01/2019	50000	डॉ. जितेंद्र हपरे	सॅनेटरी वेडींग मशिन खरेदी कामी				50000													0	50000			50000	
02-01-2019	150000	श्री. सदा गोनुगडे	पत्नी यांचे औषोधोपचारा कामी कोल्हापूर कॅन्सर से. कामी				150000		150000											150000	0	36/50	06-05-2021	0	
02-07-2019	5000	सुनिल आप्पासाहेब करडे	कोर्ट कामी				5000													0	5000			5000	
14/02/2019	27500	सुनिल राजाराम बेलेकर	यशदा या संस्थेच्या वतीने न.प. कर्मचारी यांचेसाठी प्रशिक्षण वर्ग निवास व भोजन नोयोजना कामी				27500													0	27500			27500	
03-08-2019	31100	अनिल बाळकृष्ण कांबळे मेकॅनिक	आरोग्य विभागाकडील पाच वाहनांच्या आरटीओ पासिंग कामी				31100													0	31100			31100	
27/03/2019	283500	राजकूमार विठ्ठल परिट	पाणी पु. विभागाकडील पाणी सोडबंद करणे कामी टर्नकी पुरविणे कामी ने अदा				283500													0	283500			283500	
28/03/2019	9080	कृष्णा सदाशिव आवळे	कोर्ट कामाकाजासाठी नोकर तसलमात				9080													0	9080			9080	
15/04/2019	10000	सुनिल आप्पासो करडे	कोर्ट खर्च कामी होणारा खच्र चेक्र 695536 ने अदा				10000													0	10000			10000	
15/04/2019	19620	संदीप सुधीर जाधव	लोकसभा 2019 निवडणूक कामी इलेक्ट्रीक साहित्य इ. व्यवस्था कामी चे.क्र. 695537 ने अदा				19620													0	19620			19620	
05-09-2019	50000	बापूसाहेब अब्दुलहाई चौधरी	(नैसर्गिक आपत्ती व्यवस्थापन) दि. 27/04/2019 रोजी आलेल्या वादळी पावसाने झाडे पडली, प्लेक्स पडले व धोकादायक फांद्या तोडणे याबाबत कामगार , जेसीबी भाडयाने घेणे कामी				50000													0	50000			50000	
29/05/2019	150000	सुनील द. सुर्यवंशी (प्लंबर)	डायमंड सुपरस्पेशालीस्ट हॉस्पीटल येथे सदर कर्मचारी यांचे अतिरिक्त दाबाकरीता औषधोपचारासाठी नोकर तसलमात				150000													0	150000			150000	
06-01-2019	120000	सदानंद रामचंद्र शेंडे	श्री. शेंडे यांचा मुलगा कु रुपेश याच्या हाताचे शस्त्रक्रिया करीता वैद्यकीय अग्रीम				120000													0	120000			120000	
06-11-2019	113238	शरदचंद्र वि पाटील	न.प. टाकवडे पंपहाऊस मधील 400 केव्हीए जनरेटर साठी डिझेल खरेदी कामी चेक्र. 695552 ने अदा.				113238													0	113238			113238	

नमुना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अद्यधन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2021-22

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोंबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
18/07/2019	450000	बापूसाहेब अब्दुलहाई चौधरी	33 कोटी वृक्ष लागवड अंतर्गत शासन उद्दीष्ट पुर्ण करणेसाठी 4 ते 6 फूटांचे रोपे खरेदी कामी तसलमात अदा				450000													0	450000			450000	
19/08/2019	60	नितिन शमुवेल कुरणे	पत्नी यांचे औषोधोपचार बिलातील जादा अदा रक्कम नोकरतसलमात पोटी खर्च				60													0	60			60	
09-09-2019	200000	बापूसाहेब अब्दुलहाई चौधरी	मा. अध्यक्षा यांचे दि. 06/07/2019 चे आदेशन्वये गणेशोत्सव 2019 कालावधीत तातडीने करावयाच्या कामासाठी नोकर तसलमात अदा				200000													0	200000			200000	
19/10/2019	16065	संदीप सुधीर जाधव	इचलकरंजी विधानसभा निवडणूक 2019 करीता मतदान केंद्रावर तात्पुरत्या स्वरुपात लाईट व्यवस्था करणे कामी चे.क्र. 739572 ने अदा				16065													0	16065			16065	
19/10/2019	99000	राजकूमार विठ्ठल परिट	पाणी सोड बंद कामी टर्नकी यांना मानधन अदा करणे कारीता नोकर तसलमात				99000													0	99000			99000	
12-03-2019	10000	सुनिल आप्पासो करडे	दावे खटले खर्च कोर्ट कामकाजासाठी लागणारा खर्चाकामी				10000													0	10000			10000	
23/12/2019	141205	मकरंद नारायण लोहार	कोल्हापूर सुपर स्पेशालिट मेडीकलसेंटर येथे श्री. लोहार यांचे वडीलांचे उपचाराकरीता वैद्यकीय नोकर तसलमात अदा				141205													0	141205			141205	
27/12/2019	150000	अमोल मारुती कांबळे	अमोल कांबळे सह. फायरमन यांचे मेंदूचे उपचाराकामी वैद्यकीय तसलमात अदा				150000													0	150000			150000	
29/01/2020	150000	गंगाधर शामराव लोखंडे	मा.CO यांचे दि.29/01/2020 चे आदेशन्वये सह्याद्री स्पेशालिटी हॉस्पी. येथे औषघोपचार कामी वैद्यकिय तसलमात				150000													0	150000			150000	
29/01/2020	50000	राजमहंमद समशेर शेख	मा. अध्यक्षा यांचे दि. 20/01/2020 च्या आदेशान्वये आपघात उपचारासाठी वैद्यकीय तसलमात				50000													0	50000			50000	
20/03/2020	11	विजयसिंह लक्ष्मण देसाई	दि. 21/03/2020 रोजी न.प.ने लिलाव प्रक्रिया केली आहे. त्यासाठी लागणारी रक्कम रु. 11 चेक्र 757455 ने अदा				11													0	11			11	
22/04/2020	89000	राजेंद्र भिमराव गवळी	शहरामध्ये झोन बंधी करणे कमी मा. अध्यक्षा यांचे दि. 17ध्/04/2020 चे आदेशाने				89000													0	89000			89000	
28/05/2020	49730	संदीप सुधीर जाधव	कोविड केअर सेंटर तसेच राजीव गांधी सांस्कृतीक भवन इत्यादी आवश्यक ठिकाणी विद्युत व्यवस्था करणे कामी साहित्य खरेदीसाटी				49730													0	49730			49730	

नमूना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अग्रधन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2021-22

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
06-09-2020	217000	प्रविण संपतराव बैले	नागरीकांच्या नोंदी घेणेसाठी नियुक्त पथकाकरीता शेड्स व बॅरिकेट्स तयार करणेसाटी				217000													0	217000			217000	
19/06/2020	14824	संजय पिरगोंडा पाटील	मा. मुख्याधिकारी यांचे क्वार्टस मध्ये इलेक्ट्रीफिकेशन करणे बाबत				14824													0	14824			14824	
/2020	100000	महेश तानाजी पट्टेकरी	गायत्री पटेकरी यांचे शस्त्राक्रियेसाटी वैद्यकीय तसलमात जया युरोलॉजिकल हॉस्पीटल कोल्हापूर यांचे नांवे				100000													0	100000			100000	
13/08/2020	35000	भागोजी कृष्ण निर्मळे	वाहन विभागकडील वाहने पासिंग करणे कामी				35000													0	35000			35000	
13/08/2020	45000	अनिल बाळकृष्ण कांबळे मेकॅनिक	वाहन विभागाकडील वाहने पासिंग करणे कामी				45000				45000									45000	0	13/16	01-07-2021	0	
18/08/2020	50000	संदिप सुधीर जाधव	कोविड केअर सेंटर वरती विद्युत व्यवस्था करणे कामी				50000													0	50000			50000	
18/08/2020	101000	राजेंद्र भिमराव गवळी	शामध्ये झोन बंधी करणे कामी				101000													0	101000			101000	
05-10-2020	600000	राधिका दादासो हावळ	कोव्हिड रुग्ण निदर्शनास आलेले परिसर बंदिस्त करणे कामी आवश्यक साहित्य खरेदी कामी				600000													0	600000			600000	
07-10-2020	150000	सरिता सुरेश ओगलेस	ओगलेस स.का. यांचे स्वाधुपिंडाचे उपचाराकामी अंतरंग हॉस्पीटल नांवे वैद्यकिय तसलमात				150000													0	150000			150000	
04-02-2021	150000	अलका प्रकाश पाटील	मुलगा अक्षय प्र. पाटील यांचे देशमुख आर्थोपेडीक येथे वैद्यकीय उपचारासाठी चेक नं 536791 ने नोकर तसलमात अदा				150000										150000			150000	0	109/49	10-01-2022	0	
20-04-2021		विश्वनाथ गणपती कुमठेकर	अर्जित रजेच्या पगारामधील जादा अदा रक्कम नोकर तसलमात पोटी खर्च		37	10	10													0	10			10	
30-04-2021		बाजीराव आण्णाप्पा कांबळे	उच्चदाब वाहीनी न.प.च्या मालकीचे झाड त्यावर पडलेने दुरुस्ती खर्च		50	60000	60000													0	60000			60000	
25-05-2021		संदीप सुधीर जाधव	कोवीड केअर सेंटर वर विद्युत व्यवस्था करणे कामी		121/2	20000	20000													0	20000			20000	
2021		सतीश जंबा कांबळे	रक्तवाहीनी संबंधीत उपचाराकरीता वैद्यकीय तसलमात केपेसी मल्टीस्पेश्यालीटी हॉस्पीटील नावे		23	150000	150000													0	150000			150000	
-2021		महमदसादीक आ. गजबर	जलशुध्दीकरण केंद्रामधील विविध पंप दुरुस्तीसाटी लागणाने स्पेअरपार्ट खरेदी कामी		134	100000	100000													0	100000			100000	
15-07-2021		सुनिल आप्पासो करडे	कोर्टाच्या विविध कामा करीता टायपिंग, झेरॉक्स, कोर्ट तिकीटे खरेदी कूरीयर खर्च इ. कामी		50	10000	10000													0	10000			10000	
28-09-2021		प्रविण संपतराव बैले	कोव्हिड चा पार्दुभाव रोखण्यासाठी करावयाच्या उपाययोजनांसाठी		191	250000	250000													0	250000			250000	

नमुना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अग्रधन अग्रिम नोंदवही (नोकर तसलमात) सन 2021-22

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोंबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
29-09-2021		सुर्यकांत चंद्रकांत चव्हाण	कोरोना कोवीड सेंटर व अलगीकरण क्षाकडे अत्यावश्यक साहित्य खरेदी करणे कामी		119	300000	300000													0	300000			300000	
01-10-2021		राजेंद्र भिमराव गवळी	कोवीड रुग्ण परीसर कन्टेनमंन्ट झोन म्हणून बंदीस्त करणे कामी		191/1	300000	300000													0	300000			300000	
1-2021		हरिष आब्बास कांबळे	वैद्यकिय उपचाराकरीता अंतरंग हॉस्पीटल नांवे तसलमात		63	150000	150000													0	150000			150000	
2-2021		अभयकुमार पांडुरंग शिरोलीकर	मलशुध्दीकरण टाकवडे वेस पंपहाऊस रिपेअरी करणे कमी		8	300000	300000													0	300000			300000	
17-12-2021		विजय शंकर पाटील	सफाई कामी प्लास्टीक घ्जमेली लोखंडी खोरे व इतर साहित्य खरेदी		66	125000	125000										18000			18000	107000	28840/13	13-01-2022	107000	
06-01-2022		सुरेश आकाराम कांबळे	श्री. कांबळे यांना र.रु. 42600/- अदा होणे ऐवजी र.रु. 42620/- जादा अदा झालेने		24	20	20													0	20			20	
15-02-2022		विनोद अशोक कोपार्डे	वैद्यकिय उपचाराकामी सिटी सुपर स्पेस्शालीटी हॉस्पी. सांगली यांचे नांवे		168	150000	150000													0	150000			150000	
25-02-2022		बाजीराव आण्णाप्पा कांबळे	पंचगंगा जॅकवेल येथील ट्रान्सफॉर्मर दुरुस्ती कामी		240	300000	300000													0	300000			300000	
14-03-2022		संदेश सुभाष नाईक	सौ मालुताई नाईक यांचे उपचाराकारीता प्रेरणा हॉस्पीटल नांवे		102	150000	150000													0	150000			150000	
15-03-2022		गंगाधर शामराव लोखंडे	इ.न.प. मधील गाळेधारक याचे विरुध्द कोर्ट कॅव्हिट दाखल करणे कामी		111	18000	18000													0	18000			18000	
17-03-2022		किरण दावणे	सौ. गुणवंती दावणे यांचे वैद्यकिय उपचाराकरीता		154	100000	100000													0	100000			100000	
28-03-2022		प्रताप तानाजी पवार	क्षेत्रीय कर्यालय नेमप्लेट वैगरे इतर सहित्य खरेदी कामी		445	15000	15000													0	15000			15000	
28-03-2022		प्रताप तानाजी पवार	कॉपीराईट मशीन दुरुस्ती कामी		446	22110	22110													0	22110			22110	
31-03-2022		श्रीमती कलावती लक्ष्मण मिसाळ	प्रवास भात्यामध्ये र.रु. 180/- जादा अदा झालेने		557	180	180													0	180			180	
31-03-2022		संदीप सुधीर जाधव	ना.बा.घोरपडे नाट्यगृह मधील ए.सी. प्लॅट तात्काळ दुरुस्ती कामी		797	200000	200000													0	200000			200000	
कण	11739997					2720320	14460317	14372	300000	0	45000	213768	0	0	5000	0	168000	0	0	746140	13714177			13714177	

लेखाधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

नमूना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अग्रधन अग्रिम नोंदवही (कायम तसलमात) सन 2020-21 20-21

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
	286.6	मे. मुख्याधिकारी सो	किरकोळ बिल देणेबाबत				286.6													0	286.6			286.6	
16/02/59	5	ओव्ह सिअर	पोस्टल स्टॅम्प				5													0	5			5	
24/04/84	176	आर.बी.मनोळे	नक्कल फी पोटी आदा करणे				176													0	176			176	
23/01/84	5000	डॉ.व्ही.डी चौगुले	कुटुंब नियोजन पेशंटना अनुदान				5000													0	5000			5000	
14/03/86	12612	वसंत कामत	रिफंड आदा करणेबाबत				12612													0	12612			12612	
01-08-1996	480	वसंत चंद्राप्पा आदवाने	तरु कमिटी खर्चा पोटी				480													0	480			480	
19/04/2003	50000	मे. आरोग्य अधिकारीसो	न.प.प्रेतदहन / दफन साहित्य पुरविणे				50000													0	50000			50000	
26/05/2003	1819	बजरंग आजगेकर	दावे खटले खर्च				1819													0	1819			1819	
02-04-2004	800	मलेरियानिरीक्षक आरोग्य अधिकारीसो	आरोग्य विभागाकडील फॉगिंग मशिनसाठी लागणारे पे/डि खरेदी				800													0	800			800	
08-01-2005	10000	श्रीकांत शिवगोंडा पाटील	न.प. सर्व मंगल कार्यासाठी घेतलेली अनामत रक्कम परत देणे कामी				10000													0	10000			10000	
27/03/2006	500	व्ही.एस.कुलकर्णी	रेव्हेन्यू स्टॅम्प खेरदी				500													0	500			500	
27/08/2007	5000	आल्लाउद्दीन धुदूसो कादरभाई	माहिला व बालकल्याण समिती व मे शिक्षण समिती मिटींग चहापाणी सभासद भत्ता				5000													0	5000			5000	
28/05/2013	80000	श्रीकांत विश्वनाथ सुर्यवंशी	IGM हॉस्पीटल औषध इंजक्शन गोळया , किरकोळ खरेदी दुरुस्ती आणि जनरेटर डिझेल खरेदी				80000													0	80000			80000	
06-12-2013	7362	सदानंद गणपती तिवारे	विद्युत विभाग पेट्रोल / डिझेल भरपाई पोटी				7362													0	7362			7362	
01-12-2013	7361	सदानंद गणपती तिवारे	न.प.कार्यालय जनरेटर चालविणे कामी				7361													0	7361			7361	
03-05-2014	17480	भागोजी कृष्णा निर्मळे	न.प. दुरूस्ती / स्पेआरपार्ट खरेदी कामी				17480													0	17480			17480	
03-05-2014	75289	डॉ. श्रीकांत विश्वनाथ सुर्यवंशी	IGM कडे औषधे, गॅस सिलेंडर ऑक्सिजन कामी				75289													0	75289			75289	
03-11-2014	56338	भागोजी कृष्णा निर्मळे	न.प. वाहनांना पेट्रोल / डिझेल पुरविणे कामी				56338													0	56338			56338	
31/03/2015	280556	सचिन रामगोंडा पाटील	न.पा.वाहनांना पे /डि पुरविणे				280556	9722	9722	9722	9722		9722	9722	9722				9722	77776	202780			202780	
31/03/2015	25000	सचिन रामगोंडा पाटील	न.पा. वाहनांची किरकोळ दुरुस्ती				25000													0	25000			25000	
31/03/2015	50000	सचिन रामगोंडा पाटील	न.पा. वाहनांना लागणारे स्पेअर पार्ट खरेदी				50000													0	50000			50000	
09-05-2015	200000	सचिन रामगोंडा पाटील	वाहन विभागाकडील पेट्रोल / डिझेल पुरविणे कामी				200000													0	200000			200000	
14/09/2015	125000	आरोग्य अधिकारी	ट्रॅक्टर टॉलीने कचरा उठाव करणे कामी				125000													0	125000			125000	
15/10/2015	10000	सुरेश खवरे	प्रवास खर्च कामी				10000									10000				10000	0		03-12-2021	0	
10-06-2016	200000	राजेंद्र वि. मिरगे	न.प.वाहनांना पेट्रोल / डिझेल पुरविणे कामी				200000													0	200000			200000	
10-06-2016	30000	राजेंद्र वि. मिरगे	न.प. दुरूस्ती / स्पेआरपार्ट खरेदी कामी				30000													0	30000			30000	

नमूना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अद्यधन अग्रिम नोंदवही (कायम तसलमात) सन 2020-21 20-21

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक		
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
01-04-2018	5000	गंगाधर शामराव लोखंडे	बारजोशी विभागाकडे बाहेरील पोष्टल करणे कामी रेव्हवल स्टॅम्प कामी,चेक ने 606159 नं अदा				5000													0	5000			5000	
26-02-2019	20000	मकरंद नारायण लोहार	विद्यूत विभाग कडील कामे				20000													0	20000			20000	
09-08-2019	50000	विश्वास आप्पा हेगडे	पेट्रोल / डिझेल खरेदी कामी मा. अध्यक्षा सो यांचे दि. 09-07-19 चे हुकमान्वये				50000													0	50000			50000	
एकूण	1326065					0	1326065	9722	9722	9722	9722	0	9722	9722	9722	10000	0	0	9722	87776	1238289			1238288.6	

मुख्य लेखाधिकारी
इचलकरंजी महानगरपालिका

नमूना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अग्रधन अग्रिम नोंदवही (कायम तसलमात) सन 2021-22

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही	शेरा
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोंबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेबुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक			
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23			
	286.6	मे. मुख्याधिकारी सो	किरकोळ बिल देणेबाबत				286.6													0	286.6			286.6		
16/02/59	5	ओव्ह सिअर	पोस्टल स्टॅम्प				5													0	5			5		
24/04/84	176	आर.बी.मनोळे	नक्कल फी पोटी आदा करणे				176													0	176			176		
23/01/84	5000	डॉ.व्ही.डी चौगुले	कुटुंब नियोजन पेशंटना अनुदान				5000													0	5000			5000		
14/03/86	12612	वसंत कामत	रिफंड आदा करणेबाबत				12612													0	12612			12612		
01-08-1996	480	वसंत चंद्राप्पा आदवाने	तरु कमिटी खर्चा पोटी				480													0	480			480		
19/04/2003	50000	मे. आरोग्य अधिकारीसो	न.प.प्रेतदहन / दफन साहित्य पुरविणे				50000													0	50000			50000		
26/05/2003	1819	बजरंग आजगेकर	दावे खटले खर्च				1819													0	1819			1819		
02-04-2004	800	मलेरियानिरीक्षक आरोग्य आधिकारीसो	आरोग्य विभागाकडील फॉगिंग मशिनसाठी लागणारे पे/डि खरेदी				800													0	800			800		
08-01-2005	10000	श्रीकांत शिवगोंडा पाटील	न.प. सर्व मंगल कार्यासाठी घेतलेली अनामत रक्कम परत देणे कामी				10000													0	10000			10000		
27/03/2006	500	व्ही.एस.कुलकर्णी	रेव्हेन्यू स्टॅम्प खेरदी				500													0	500			500		
27/08/2007	5000	आल्लाउद्दीन धुदूसो कादरभाई	माहिला व बालकल्याण समिती व मे शिक्षण समिती मिटींग चहापाणी सभासद भत्ता				5000													0	5000			5000		
28/05/2013	80000	श्रीकांत विश्वनाथ सुर्यवंशी	IGM हॉस्पीटल औषध इंजक्शन गोळया , किरकोळ खरेदी दुरुस्ती आणि जनरेटर डिझेल खरेदी				80000													0	80000			80000		
06-12-2013	7362	सदानंद गणपती तिवारे	विद्युत विभाग पेट्रोल / डिझेल भरपाई पोटी				7362		7362											7362	0		18-05-2021	0		श्री. तिवारे यांना मा. अध्यक्ष यांचे दि. 15-04-15 ने चे. नं. 741174 ने र.रु. 7500/- इतकी तसलमात दिलेली त्यातील भरपाई चे. 338800 दि. 12-06-13 ने रु. 7362/- व चे. नं. 338845 र.रु. 7361/- नजरचुकीने कायम तसलमात रजि. नोंद झाली आहे. सदर दिशेब दि. 18-05-2021 इ रोजी तिवारे यांनी पूर्ण केला आहे.
01-12-2013	7361	सदानंद गणपती तिवारे	न.प.कार्यालय जनरेटर चालविणे कामी				7361		7361											7361	0		19-05-2021	0		
03-05-2014	17480	भागोजी कृष्णा निर्मळे	न.प. दुरुस्ती / स्पेआरपार्ट खरेदी कामी				17480													0	17480			17480		
03-05-2014	75289	डॉ. श्रीकांत विश्वनाथ सुर्यवंशी	IGM कडे औषधे, गॅस सिलेंडर ऑक्सिजन कामी				75289													0	75289			75289		
03-11-2014	56338	भागोजी कृष्णा निर्मळे	न.प. वाहनांना पेट्रोल / डिझेल पूरविणे कामी				56338													0	56338			56338		
31/03/2015	202780	सचिन रामगोंडा पाटील	न.पा.वाहनाना पे /डि पूरविणे				202780	9722	9722	9722	9722	9722	9722	9722	9722	9722	9722	9722		106942	95838			95838		
31/03/2015	25000	सचिन रामगोंडा पाटील	न.पा. वाहनांची किरकोळ दुरुस्ती				25000													0	25000			25000		
31/03/2015	50000	सचिन रामगोंडा पाटील	न.पा. वाहनांना लागणारे स्पेअर पार्ट खरेदी				50000													0	50000			50000		
09-05-2015	200000	सचिन रामगोंडा पाटील	वाहन विभागाकडील पेट्रोल / डिझेल पूरविणे कामी				200000													0	200000			200000		
13/09/2015	125000	आरोग्य अधिकारी	ट्रॅक्टर टॉलीने कचरा उठाव करणे कामी				125000													0	125000			125000		
10-06-2016	200000	राजेंद्र वि. मिरगे	न.प.वाहनांना पेट्रोल / डिझेल पुरविणे कामी				200000													0	200000			200000		
10-06-2016	30000	राजेंद्र वि. मिरगे	न.प. दुरुस्ती / स्पेआरपार्ट खरेदी कामी				30000													0	30000			30000		

नमूना क्रमांक 20
(नियम क्र. 62, 240 पहा)
अग्रधन अग्रिम नोंदवही (कायम तसलमात) सन 2021-22

दिनांक	प्रारंभिक शिल्लक	अग्रिम देण्यात आले आहे अशा व्यक्तीचे नांव	तपशील	प्रदान तपशील				महिन्याभरातील खर्च												वसुल रक्कम	अदत्त शिल्लक रु.			हानी भरुनकाढणे रक्कम रु.	प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही	शेरा
				खाते क्रमांक	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम रु.	एकूण मासिक	एप्रिल	मे	जून	जुलै	ऑगस्ट	सप्टेंबर	ऑक्टोंबर	नोव्हेंबर	डिसेंबर	जानेवारी	फेब्रुवारी	मार्च			प्रमाणक क्रमांक	दिनांक			
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23			
01-04-2018	5000	गंगाधर शामराव लोखंडे	बारजोशी विभागाकडे बाहेरील पोष्टल करणे कामी रेव्हवल स्टॅम्प कामी,चेक ने 606159 नं अदा				5000													0	5000			5000		
26-02-2019	20000	मकरंद नारायण लोहार	विद्युत विभाग कडील कामे				20000													0	20000			20000		
09-08-2019	50000	विश्वास आप्पा हेगडे	पेट्रोल / डिझेल खरेदी कामी मा. अध्यक्षा सो यांचे दि. 09-07-19 चे हकमान्वये				50000													0	50000			50000		
एकूण	**1238289**					**0**	**1238289**	**9722**	**24445**	**9722**	**9722**	**9722**	**9722**	**9722**	**9722**	**9722**	**9722**	**9722**	**0**	**121665**	**1116624**			**1116623.6**		

मुख्य लेखाधिकारी
इचलकरंजी महानगरपालिका

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्त्थान महाभियान अंतर्गत शहरातील मुख्य गटर करणे

RATE DIFF

वर्ष	RA N0	कामाचे नाव	voucher	date	amount	SOLLING	diff	Amount	M-10	diff	Amount	M20	diff	Amount	TMT FE-5	diff	Amount	CC PIPE 900 MM	diff	Amount	CC PIPE 600 MM	diff	Amount	TOTAL DUES
2020-21	1	शहापूर रोड शेळके प्लॉट ते कृष्णा नगर खण गटर	167/169	31/08/20	1362427	60.99	96.29	5872.73	30.495	455.29	13884.1	91.48	509.93	46648.4	0	3387.03	0	0	347	0	90	199.41	17946.9	84352.09205
2020-21	2	शहापूर रोड शेळके प्लॉट ते कृष्णा नगर खण गटर	85/85	6/12/2020	2146791	48.79	96.29	4697.99	26.42	455.29	12028.8	140.22	509.93	71502.4	3.929	3387.03	13307.6	12.5	347	4337.5	75	199.41	14955.8	120830.03
2020-21	3	अमित प्रोसेस ते गणेशनगर गल्ली नं.6 येथे गटर करणेmb	83/83	6/12/2020	1968509		96.29	0	45.45	455.29	20692.9	147.58	509.93	75255.5	5.054	3387.03	17118	5	347	1735	12.5	199.41	2492.63	117294.0745
2020-21	4	इंड इस्टेट परिसर नाईट कॉलेज येथे गटर करणे	49/49	6/12/2020	1597660	34	96.29	3273.86	22.668	455.29	10320.5	90.639	509.93	46219.5	3.209	3387.03	10869	50	347	17350		199.41	0	88032.90
2020-21	5	तोरणा नगर मारुती मंदिर ते नाना बिरंजे घर येथे गटर करणेmb	84/84	6/12/2020	764655		96.29	0.00	15.79	455.29	7189.03	59.53	509.93	30356.1	2.428	3387.03	8223.71		347	0		199.41	0	45768.87
2020-21	6	अहिल्याबाई होळकर चौक ते दत्तनगर येथे गटर करणे	76/76	6/12/2020	3324740	128.42	96.29	12365.56	75.71	455.29	34470	220.31	509.93	112343	9.26	3387.03	31363.9		347	0		199.41	0	190542.14
2020-21	7	प्रतिक प्लाझा ते दक्षिणेस कुलकर्णी मळा, बोंगाळे मळा ते केटकाळे घरापर्यंत गटर करणे	96/96	6/12/2020	143203		96.29	0.00	3.56	455.29	1620.83	10.7	509.93	5456.25	0.454	3387.03	1537.71		347	0		199.41	0	8614.80
2020-21	8	न.प. पाण्याची टाकी ते हिंगवडे गजबी वकील घर येथे गटर करणे.	75/75	6/12/2020	220379		96.29	0.00		455.29	0		509.93	0	10	3387.03	33870.3	25	347	8675		199.41	0	42545.30
2020-21	9	अनुपम हॉटेल ते डॉ.चंद्रशेखर पाटील दवाखाना गटर करणे.	88/88	6/12/2020	135381		96.29	0.00		455.29	0		509.93	0		3387.03	0	15	347	5205		199.41	0	5205.00
2020-21	10	प्र.कर.26 ते विकली मार्केट येथे गटर करणेmb	99/99	6/12/2020	126824		96.29	0.00		455.29	0	8.14	509.93	4150.83	0.85	3387.03	2878.98	0	347	0		199.41	0	7029.81
2020-21	11	पंचवटी चित्रमंदिर ते साईट नं.95 ठिकाणी गटर करणे.	68/68	6/12/2020	181012		96.29	0.00		455.29	0		509.93	0		3387.03	0	20	347	6940		199.41	0	6940.00
2020-21	12	बालाजी पोहा ते शहापूर रोड गटर करणे. Mb	92/92	6/12/2020	1185781		96.29	0.00	30.148	455.29	13726.1	76.2	509.93	38856.7	3.653	3387.03	12372.8		347	0	17.5	199.41	3489.68	68445.24
2020-21	13	रोशन मस्जिद ते शिंगाडे घर गटर करणे.	87/87	6/12/2020	3949024	8.78	96.29	845.43	72.35	455.29	32940.2	234.195	509.93	119423	10.77	3387.03	36478.3	80	347	27760		199.41	0	217447.03
2020-21	14	शहरातील कापड सेशन ते गायकवाड घर आणि माणिक हार्डवेअर ते जनता बँक, सोनाली हॉटेल पर्यंत गटर करणे	89/89	6/12/2020	1153159	31.4	96.29	3023.51	20.97	455.29	9547.43	75.22	509.93	38356.9	2.61	3387.03	8840.15	15	347	5205	5	199.41	997.05	65970.07
2020-21	15	इंड इस्टेट परिसर नाईट कॉलेज येथे गटर करणे mb not found	72/72	6/12/2020	4133151	84.44	96.29	8130.73	111.778	455.29	50891.4	370.019	509.93	188684	14.664	3387.03	49667.4	60	347	20820	55	199.41	10967.6	329160.88
2020-21	16	अहिल्याबाई होळकर चौक ते दत्तनगर येथे गटर करणे	73/73	6/12/2020	476950		96.29	0.00		455.29	0	52.26	509.93	26648.9	1.252	3387.03	4240.56		347	0		199.41	0	30889.50
2020-21	17	प्रतिक प्लाझा ते दक्षिणेस कुलकर्णी मळा, बोंगाळे मळा ते केटकाळे	71/71	6/12/2020	672019	13.45	96.29	1295.10	8.97	455.29	4083.95	31	509.93	15807.8	1.314	3387.03	4450.56		347	0	47.5	199.41	9471.98	35109.41
2020-21	18	न.प. मार्केट ते रोड ते शाह पुतळा	93/93	6/12/2020	841112	17.98	96.29	1731.29	12.6	455.29	5736.65	37.81	509.93	19280.5	1.444	3387.03	4890.87	30	347	10410	7.5	199.41	1495.58	43544.85
2020-21	19	दि.बा.पाटील मळा ते काळा ओढा	91/91	6/12/2020	2044603	74.25	96.29	7149.53	49.43	455.29	22505	136.79	509.93	69753.3	4.562	3387.03	15451.6	10	347	3470	12.5	199.41	2492.63	120822.10
2020-21	20	स्वामी मळा ते काळा ओढा गटर	70/70	6/12/2020	831732	17.61	96.29	1695.67	11.73	455.29	5340.55	38.25	509.93	19504.8	2.138	3387.03	7241.47		347	0	47.5	199.41	9471.98	43254.49
2020-21	21	पद्मा पवार लॉंड्री ते नाईक विहीर	98/98	6/12/2020	3200248	88.64	96.29	8535.15	70.34	455.29	32025.1	240.09	509.93	122429	7.736	3387.03	26202.1		347	0	15	199.41	2991.15	192182.55
2020-21	22	लिंबू चौक ते चिंचवाडे गल्ली	44/44	6/12/2020	1816707	58.86	96.29	5667.63	43.69	455.29	19891.6	124.84	509.93	63659.7	5.402	3387.03	18296.7		347	0		199.41	0	107515.65
2020-21	23	मसोबा मंदिर ते मुरदंडे मळा	94/94	6/12/2020	1465521	48.82	96.29	4700.88	32.55	455.29	14819.7	98.01	509.93	49978.2	4.439	3387.03	15035		347	0		199.41	0	84533.83
2020-21	24	प्र.क्र. मोठे तळे ते दर्पण हॉटेल	74/74	6/12/2020	768597		96.29	0.00	22.1	455.29	10061.9	68.11	509.93	34731.3	1.016	3387.03	3441.22		347	0		199.41	0	48234.46
2020-21	25	प्र.क्र.सुदर्शन नगर मागील गल्ली	50/50	6/12/2020	44370		96.29	0.00		455.29	0		509.93	0		3387.03	0	5	347	1735		199.41	0	1735.00
2020-21	26	खंजिरे बिल्डींग ते त्रिकोण चौक	67/67	6/12/2020	3467411	36.22	96.29	3487.62	47.12	455.29	21453.3	300.81	509.93	153392	7.206	3387.03	24406.9	17.5	347	6072.5	20	199.41	3988.2	212800.57
2020-21	27	छ. शाह पुतळा ते इ.न.प. चौक गटर	82/82	6/12/2020	717251	21.79	96.29	2098.16	14.532	455.29	6616.27	46.865	509.93	23897.9	1.682	3387.03	5696.98		347	0	17.5	199.41	3489.68	41798.96
2020-21	28	मराठे घर ते अगतसिंग गार्डन ते	66/66	6/12/2020	986965	30.49	96.29	2935.88	20.33	455.29	9256.05	67.66	509.93	34501.9	2.626	3387.03	8894.34	5	347	1735		199.41	0	57323.13
2020-21	29	दत्तनगर हॉटेल, गणेश हॉटेल	97/97	6/12/2020	2163115		96.29	0.00	41.23	455.29	18771.6	158.71	509.93	80931	6.942	3387.03	23512.8	5	347	1735		199.41	0	124950.36
2020-21	30	फायर स्टेशन ते गायकवाड घर	90/90	6/12/2020	2268900		96.29	0.00	58.26	455.29	26525.2	181.67	509.93	92639	5.291	3387.03	17920.8		347	0	5	199.41	997.05	138082.00
2020-21	31	छ. शाह पुतळा ते इ.न.प. चौक गटर	95/95	6/12/2020	954962		96.29	0.00	22.73	455.29	10348.7	65.47	509.93	33385.1	2.701	3387.03	9148.37		347	0	15	199.41	2991.15	55873.38
2020-21	32	शहरातील फायर स्टेशन ते	51/51	6/12/2020	917378		96.29	0.00	16.87	455.29	7680.74	61.334	509.93	31276	2.07	3387.03	7011.15		347	0	30	199.41	5982.3	51950.24
2020-21	33	सोलगे मळा ते तोडकर कॉम्प्लेक्स	86/86	6/12/2020	1132004		96.29	0.00	26.79	455.29	12197.2	80.74	509.93	41171.7	3.198	3387.03	10831.7		347	0	12.5	199.41	2492.63	66693.31
2020-21	34	त्रिकोण चौक ते महासन चौक गटर	166/168	8/31/2020	2489709	17.88	96.29	1721.67	46.8	455.29	21307.6	185.78	509.93	94734.8	7.618	3387.03	25802.4	5	347	1735		199.41	0	145301.43
2020-21	35	सोलगे मळा ते तोडकर कॉम्प्लेक्स	169/171	8/31/2020	755249	188.84	96.29	18183.40	18.55	455.29	8445.63	57.32	509.93	29229.2	2.269	3387.03	7685.17		347	0		199.41	0	63543.39
2020-21	36	आवळे घर ते लालनगर तालीम ते	165/167	31.08.2020	2892194	60.52	96.29	5827.47	27.84	455.29	12675.3	194.4	509.93	99130.4	7.972	3387.03	27001.4	40	347	13880	25	199.41	4985.25	163499.79
2020-21	37	सुतार मळा चौक ते हॉकी ग्राउंड ते	168/170	31/08.2020	4188541	152.34	96.29	14668.82	94.65	455.29	43093.2	294.52	509.93	150185	11.732	3387.03	39736.6		347	0		199.41	0	247683.24
2020-21	38	स्वामी मळा ते काळा ओढा गटर	187/189	9/10/2020	1163641	33.18	96.29	3194.90	22.12	455.29	10071	58.08	509.93	29616.7	2.442	3387.03	8271.13		347	0	60	199.41	11964.6	63118.38

2020-21	39	शाहपूर गावठाण ते गौंदकर विहीर	184/186	9/10/2020	5468160	171.47	96.29	16510.85	114.32	455.29	52048.8	340.44	509.93	173601	14.897	3387.03	50456.6		347	0	82.5	199.41	16451.3	309068.08
2020-21	40	खंजिरे इंड. इस्टेट MSEB कंपौंड ते	174/176	9/9/2020	4095370		96.29	0.00	82.21	455.29	37383.9	259.9	509.93	132531	11.131	3387.03	37701	45	347	15615	22.5	199.41	4486.73	227717.42
2020-21	41	बालाजी पोहा ते शहापूर रोड गटर	173/175	9/9/2020	1926605	43.86	96.29	4223.28	41.87	455.29	19063	123.84	509.93	63149.7	5.586	3387.03	18919.9	10	347	3470	10	199.41	1994.1	110820.05
2020-21	42	स्वामी मळा बालवाडी ते डकरे घर	175/177	9/9/2020	1330087	29.93	96.29	2881.96	30.27	455.29	13781.6	95.41	509.93	48652.4	3.919	3387.03	13273.8		347	0		199.41	0	78589.78
2020-21	43	विठ्ठल मंदिर ते रोशन मस्जिद गटर	176/178	9/9/2020	1578635	22.73	96.29	2188.67	36.02	455.29	16399.5	113.17	509.93	57708.8	4.333	3387.03	14676		347	0	10	199.41	1994.1	92967.10
2020-21	44	स्टेशन रोड डाके पंप ते डेक्कन	183/185	9/10/2020	1820097		96.29	0.00	40.86	455.29	18603.1	131.8	509.93	67208.8	4.934	3387.03	16711.6		347	0	20	199.41	3988.2	106511.73
2020-21	45	राजराजेश्वरी नगर येथे गटर करणे.	182/184	9/10/2020	882535		96.29	0.00	24.48	455.29	11145.5	70.04	509.93	35715.5	2.688	3387.03	9104.34		347	0		199.41	0	55965.33
2020-21	46	प्रियदर्शनी कॉलनी ते चंदूर रोड	191/193	9/10/2020	1995751	64.87	96.29	6246.33	43.25	455.29	19691.3	124.31	509.93	63389.4	5.196	3387.03	17599	10	347	3470	17.5	199.41	3489.68	113885.71
2020-21	47	प्रियदर्शनी कॉलनी ते चंदूर रोड	189/191	9/10/2020	1818605	65.3	96.29	6287.74	43.2	455.29	19668.5	124.21	509.93	63338.4	5.204	3387.03	17626.1		347	0		199.41	0	106920.77
2020-21	48	पद्मा पवार लॉंड्री ते नाईक विहीर	190/192	9/10/2020	703200	18.62	96.29	1792.92	12.41	455.29	5650.15	42.97	509.93	21911.7	1.714	3387.03	5805.37	12.5	347	4337.5		199.41	0	39497.69
2020-21	49	लिंबू चौक ते चिंचवाडे गल्ली	185/187	9/10/2020	2376223	69.23	96.29	6666.16	46.24	455.29	21052.6	151.98	509.93	77499.2	5.795	3387.03	19627.8	30	347	10410		199.41	0	135255.77
2020-21	50	कटके गल्ली ते शेळके मळा ते	186/188	9/10/2020	1872005	56.97	96.29	5485.64	37.98	455.29	17291.9	142.55	509.93	72690.5	5.054	3387.03	17118		347	0		199.41	0	112586.13
2020-21	51	लिंबू चौक ते वैजर बाजार चौक	188/190	9/10/2020	2091975	60.94	96.29	5867.91	40.63	455.29	18498.4	119.76	509.93	61069.2	5.054	3387.03	17118	22.5	347	7807.5	30	199.41	5982.3	116343.41
2020-21	52	वंदेमातरम ग्राउंड ते बी.जे.बी. मार्केट	245/251	9/10/2020	2298997	86.32	96.29	8311.75	50.67	455.29	23069.5	137.94	509.93	70339.7	6.41	3387.03	21710.9	15	347	5205		199.41	0	128636.90
2020-21	53	रोशन मस्जिद ते शिंगाडे घर गटर	238/244	#########	179590		96.29	0.00	4.4	455.29	2003.28	13.25	509.93	6756.57	0.567	3387.03	1920.45		347	0		199.41	0	10680.29
2020-21	54	षटकोन चौक ते तांबेमाळ येथे गटर	212/215	#########	396257		96.29	0.00	10.54	455.29	4798.76	27.67	509.93	14109.8	1.302	3387.03	4409.91		347	0	2.5	199.41	498.525	23816.96
2020-21	55	राधामोहन प्रोसेस ते लाटकर मळा	213/216	#########	1814751	37.61	96.29	3621.47	39.84	455.29	18138.8	178.37	509.93	90956.2	4.863	3387.03	16471.1	7.5	347	2602.5		199.41	0	131790.06
2020-21	56	मुसळे सायझिंग ते मगदूम	211/214	#########	3771523	170.67	96.29	16433.81	80.44	455.29	36623.5	233.18	509.93	118905	9.707	3387.03	32877.9	31.2	347	10826.4	15	199.41	2991.15	218658.27
2020-21	57	प्रकाश मोटे तळे ते दर्वज हॉटेल	214/216	#########	701620		96.29	0.00	19.06	455.29	8677.83	50.02	509.93	25506.7	2.752	3387.03	9321.11		347	0	2.5	199.41	498.525	44004.16
2020-21	58	प्र.क्र.24 सुदर्शन नगर मागील	208/211	#########	513937	16.2	96.29	1559.90	10.8	455.29	4917.13	30.83	509.93	15721.1	1.191	3387.03	4033.95	7.5	347	2602.5		199.41	0	28834.62
2020-21	59	कटके गल्ली ते शेळके मळा ते	210/213	#########	866554	8.2	96.29	789.58	21.31	455.29	9702.23	59.45	509.93	30315.3	2.534	3387.03	8582.73		347	0	7.5	199.41	1495.58	50885.46
2020-21	60	वृषभ ट्रेडर्स येथे गटर करणे.	237/243	#########	873105		96.29	0.00	22.36	455.29	10180.3	50.62	509.93	25812.7	2.907	3387.03	9846.1		347	0	16.5	199.41	3290.27	49129.30
2020-21	61	मराठे घर ते भगतसिंग गार्डन ते	209/212	#########	1217226		96.29	0.00	31.08	455.29	14150.4	85.74	509.93	43721.4	3.147	3387.03	10659		347	0	15	199.41	2991.15	71521.94
			TOTAL 20-21		**99244683**	**2180.6**		**209970.9**	**2048.71**		**932758**	**6812.2**		**3473746**	**270.818**		**917269**	**591.2**		**205146**	**821.5**		**163815**	**5902705.139**

2021-22

2021-22	62	गणेश नगर गल्ली नं.2 गटर करणे	.10/10	23/04/21	726844	8.84	96.29	851.20	14.37	455.29	6542.52	41.12	509.93	20968.3	1.631	3387.03	5524.25	7.5	347	2602.5	17.5	199.41	3489.68	39978.46343
2021-22	63	LIC बिल्डींग ते थोरात चौक दोन्ही	.11/11	23/04/21	1567669		96.29	0.00	28.26	455.29	12866.5	98.19	509.93	50070	5.425	3387.03	18374.6		347	0	30	199.41	5982.3	87293.45985
2021-22	64	पंचमुखी मारुती मंदिर गटर करणे	.5/5	23/04/21	269491	10.34	96.29	995.64	6.49	455.29	2954.83	20.08	509.93	10239.4	0.602	3387.03	2038.99		347	0		199.41	0	16228.85716
2021-22	65	निरामय हॉस्पिटल गटर करणे		23/04/21	825167		96.29	0.00	18.33	455.29	8345.47	55.95	509.93	28530.6	2.071	3387.03	7014.54		347	0	17.5	199.41	3489.68	47380.26333
2021-22	66	सोलगे मळा ते तोडकर कॉम्प्यूटर	.8/8	23/04/21	1470464		96.29	0.00	6.31	455.29	2872.88	20.81	509.93	10611.6	0.836	3387.03	2831.56		347	0		199.41	0	16316.08028
2021-22	67	आसरा नगर गल्ली नं.1 ते 12 गटर	.7/7	23/04/21	2239359		96.29	0.00	41.35	455.29	18826.2	131.09	509.93	66846.7	5.329	3387.03	18049.5	12.5	347	4337.5	72.5	199.41	14457.2	122517.1731
2021-22	68	कृष्णा नगर खण ते आधार	.9/9	23/04/21	1198316		96.29	0.00	27.64	455.29	12584.2	77.36	509.93	39448.2	3.552	3387.03	12030.7		347	0	22.5	199.41	4486.73	68549.85596
2021-22	69	छ.शाहू पुतळा ते इ.न.पा.चौक गटर	78/78	28/04/21	2367583		96.29	0.00	49.13	455.29	22368.4	132.55	509.93	67591.2	5.513	3387.03	18672.7		347	0	107.5	199.41	21436.6	130068.8906
2021-22	70	प्र.क्र.21 मोठे तळे ते दर्पण हॉटेल	86/86	28/04/21	153195		96.29	0.00		455.29	0		509.93	0	1.91	3387.03	6469.23		347	0		199.41	0	6469.2273
2021-22	71	महेश ढाते घर ते योगायोग कट्टा	87/87	28/04/21	1147941		96.29	0.00		455.29	0	102.95	509.93	52497.3	2.442	3387.03	8271.13	23	347	7981		199.41	0	68749.42076
2021-22	72	यशवंत कॉलनी येथे गटर	88/88	28/04/21	167633		96.29	0.00		455.29	0		509.93	0	2.09	3387.03	7078.89		347	0		199.41	0	7078.8927
2021-22	73	आवळे घर ते लालनगर तालीम ते	155/ 155	27/05/21	1811013	30.6	96.29	2946.47	48.12	455.29	21908.6	146.83	509.93	74873	5.359	3387.03	18151.1		347	0		199.41	0	117879.1445
2021-22	74	प्र.क्र.21 मोठे तळे ते दर्पण हॉटेल	.1/1	23/04/21	861729		96.29	0.00	21.22	455.29	9661.25	68.35	509.93	34853.7	2.488	3387.03	8426.93		347	0		199.41	0	52941.89994
2021-22	75	लिंबू चौक ते वर्ण बाजार गटर करणे	.2/2	23/04/21	883054		96.29	0.00	18.66	455.29	8495.71	51.47	509.93	26246.1	2.347	3387.03	7949.36	15	347	5205		199.41	0	47896.16791
2021-22	76	राधामोहन प्रोसेस ते कॉंक्रीटरस्ता	.3/3	23/04/21	1049212		96.29	0.00	26.77	455.29	12188.1	76.89	509.93	39208.5	3.214	3387.03	10885.9		347	0		199.41	0	62282.54542
2021-22	77	यशवंत कॉलनी येथे गटर	.4/4	23/04/21	910664		96.29	0.00	22.82	455.29	10389.7	74.72	509.93	38102	1.119	3387.03	3790.09	7.5	347	2602.5		199.41	0	54884.27397
			TOTAL 21-22		**17649334**	**49.78**		**4793.316**	**329.47**		**150004**	**1098.36**		**560087**	**45.928**		**155560**	**65.5**		**22728.5**	**267.5**		**53342.2**	**946514.6161**

			TOTAL 20-21-22		**116894017**	**2230.4**		**214764.3**	**2378.18**		**1082762**	**7910.56**		**4033833**	**316.746**		**1072828**	**656.7**		**227875**	**1089**		**217157**	**6849219.756**

सहाय्यक संचालक
स्थानिक निधी लेखापरिक्षा
कोल्हापूर.

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्त्थान महाभियान अंतर्गत शहरातील मुख्य गटर करणे

ROYALTY

RA N0	voucher	date	amount	SOLLING	VOLUM	TOTAL	M10	VOLUM	TOTAL	M20	VOLUME	TOTAL	CC PIPE 9	diff	Amount	CC PIPE 6	diff	Amount	TOTAL	ROYALTY	DMF 10%	TOTAL
1	167/169	31/08/20	1362427		1.15	0		0.47	0		0.425	0		0.0154	0		0.11	0	0	0	0	0
2	85/85	6/12/2020	2146791	48.79	1.15	56.109	26.42	0.47	12.4174	140.22	0.425	59.5935	12.5	0.0154	0.1925	75	0.11	8.25	136.562	19302	1930	21232
3	83/83	6/12/2020	1968509	0	1.15	0	45.45	0.47	21.3615	147.58	0.425	62.7215	5	1.0154	5.077	12.5	1.11	13.875	103.035	14563	1456	16019
4	49/49	6/12/2020	1597660	34	1.15	39.1	22.668	0.47	10.654	90.639	0.425	38.5216	50	2.0154	100.77	0	2.11	0	189.046	26720	2672	29392
5	84/84	6/12/2020	764655	0	1.15	0	15.79	0.47	7.4213	59.53	0.425	25.3003	0	3.0154	0	0	3.11	0	32.7216	4625	463	5088
6	76/76	6/12/2020	3324740	128.42	1.15	147.68	75.71	0.47	35.5837	220.31	0.425	93.6318	0	4.0154	0	0	4.11	0	276.898	39137	3914	43051
7	96/96	6/12/2020	143203	0	1.15	0	3.56	0.47	1.6732	10.7	0.425	4.5475	0	5.0154	0	0	5.11	0	6.2207	879	88	967
8	75/75	6/12/2020	220379	0	1.15	0	0	0.47	0	0	0.425	0	25	6.0154	150.385	0	6.11	0	150.385	21255	2126	23381
9	88/88	6/12/2020	135381	0	1.15	0	0	0.47	0	8.14	0.425	3.4595	0	0.0154	0	0	0.11	0	3.4595	489	49	538
10	99/99	6/12/2020	126824	0	1.15	0	0	0.47	0	0	0.425	0	20	0.0154	0.308	0	0.11	0	0.308	44	4	48
11	68/68	6/12/2020	181012	0	1.15	0	30.148	0.47	14.1696	76.2	0.425	32.385	0	0.0154	0	17.5	0.11	1.925	48.4796	6852	685	7537
12	92/92	6/12/2020	1185781	8.78	1.15	10.097	72.35	0.47	34.0045	234.195	0.425	99.5329	80	0.0154	1.232	0	0.11	0	144.866	20475	2048	22523
13	87/87	6/12/2020	3949024	31.4	1.15	36.11	20.97	0.47	9.8559	75.22	0.425	31.9685	15	0.0154	0.231	5	0.11	0.55	78.7154	11126	1113	12239
14	89/89	6/12/2020	1153159	84.44	1.15	97.106	111.778	0.47	52.5357	370.019	0.425	157.258	60	0.0154	0.924	55	0.11	6.05	313.874	44363	4436	48799
15	72/72	6/12/2020	4133151	0	1.15	0	0	0.47	0	52.26	0.425	22.2105	0	0.0154	0	0	0.11	0	22.2105	3139	314	3453
16	73/73	6/12/2020	476950	13.45	1.15	15.468	8.97	0.47	4.2159	31	0.425	13.175	0	0.0154	0	47.5	0.11	5.225	38.0834	5383	538	5921
17	71/71	6/12/2020	672019	17.98	1.15	20.677	12.6	0.47	5.922	37.81	0.425	16.0693	30	0.0154	0.462	7.5	0.11	0.825	43.9553	6213	621	6834
18	93/93	6/12/2020	841112	74.25	1.15	85.388	49.43	0.47	23.2321	136.79	0.425	58.1358	10	0.0154	0.154	12.5	0.11	1.375	168.284	23785	2379	26164
19	91/91	6/12/2020	2044603	17.61	1.15	20.252	11.73	0.47	5.5131	38.25	0.425	16.2563	0	0.0154	0	47.5	0.11	5.225	47.2459	6678	668	7346
20	70/70	6/12/2020	831732	88.64	1.15	101.94	70.34	0.47	33.0598	240.09	0.425	102.038	0	0.0154	0	15	0.11	1.65	238.684	33736	3374	37110
21	98/98	6/12/2020	3200248	58.86	1.15	67.689	43.69	0.47	20.5343	124.84	0.425	53.057	0	0.0154	0	0	0.11	0	141.28	19969	1997	21966
22	44/44	6/12/2020	1816707	48.82	1.15	56.143	32.55	0.47	15.2985	98.01	0.425	41.6543	0	0.0154	0	0	0.11	0	113.096	15985	1599	17584
23	94/94	6/12/2020	1465521	0	1.15	0	22.1	0.47	10.387	68.11	0.425	28.9468	0	0.0154	0	0	0.11	0	39.3338	5559	556	6115

54	212/215	11/19/2020	396257	37.61	1.15	43.252	39.84	0.47	18.7248	178.37	0.425	75.8073	7.5	0.0154	0.1155	0	0.11	0	137.899	19491	1949	21440
55	213/216	11/19/2020	1814751	170.67	1.15	196.27	80.44	0.47	37.8068	233.18	0.425	99.1015	31.2	0.0154	0.48048	15	0.11	1.65	335.309	47393	4739	52132
56	211/214	11/19/2020	3771523	0	1.15	0	19.06	0.47	8.9582	50.02	0.425	21.2585	0	0.0154	0	2.5	0.11	0.275	30.4917	4310	431	4741
57	214/216	11/19/2020	701620	16.2	1.15	18.63	10.8	0.47	5.076	30.83	0.425	13.1028	7.5	0.0154	0.1155	0	0.11	0	36.9243	5219	522	5741
58	208/211	11/19/2020	513937	8.2	1.15	9.43	21.31	0.47	10.0157	59.45	0.425	25.2663	0	0.0154	0	7.5	0.11	0.825	45.537	6436	644	7080
59	210/213	11/19/2020	866554	0	1.15	0	22.36	0.47	10.5092	50.62	0.425	21.5135	0	0.0154	0	16.5	0.11	1.815	33.8377	4783	478	5261
60	237/243	11/19/2020	873105	0	1.15	0	31.08	0.47	14.6076	85.74	0.425	36.4395	0	0.0154	0	15	0.11	1.65	52.6971	7448	745	8193
61	209/212	11/19/2020	1217226	2180.6	1.15	2507.7	2048.71	0.47	962.894	6812.2	0.425	2895.19	591.2	0.0154	9.10448	821.5	0.11	90.365	6465.25	913799	91380	1005179
	TOTAL 20-21		**99244683**	**4300.2**		**4945.3**	**4066.93**		**1911.46**	**13532.9**		**5751.49**	**1167.4**		**272.978**	**1553**		**183.33**	**13064.5**	**2809926**	**281002**	**3090928**

2021-22

62	.10/10	23/04/21	726844	8.84	1.15	10.166	14.37	0.47	6.7539	41.12	0.425	17.476	7.5	0.0154	0.1155	17.5	0.11	1.925	36.4364	5150	515	5665
63	.11/11	23/04/21	1567669	0	1.15	0	28.26	0.47	13.2822	98.19	0.425	41.7308	0	0.0154	0	30	0.11	3.3	58.313	8242	824	9066
64	.5/5	23/04/21	269491	10.34	1.15	11.891	6.49	0.47	3.0503	20.08	0.425	8.534	0	0.0154	0	0	0.11	0	23.4753	3318	332	3650
65	0	23/04/21	825167	0	1.15	0	18.33	0.47	8.6151	55.95	0.425	23.7788	0	0.0154	0	17.5	0.11	1.925	34.3189	4851	485	5336
66	.8/8	23/04/21	1470464	0	1.15	0	6.31	0.47	2.9657	20.81	0.425	8.84425	0	0.0154	0	0	0.11	0	11.81	1669	167	1836
67	.7/7	23/04/21	2239359	0	1.15	0	41.35	0.47	19.4345	131.09	0.425	55.7133	12.5	0.0154	0.1925	72.5	0.11	7.975	83.3153	11776	1178	12954
68	.9/9	23/04/21	1198316	0	1.15	0	27.64	0.47	12.9908	77.36	0.425	32.878	0	0.0154	0	22.5	0.11	2.475	48.3438	6833	683	7516
69	78/78	28/04/21	2367583	0	1.15	0	49.13	0.47	23.0911	132.55	0.425	56.3338	0	0.0154	0	107.5	0.11	11.825	91.2499	12897	1290	14187
70	86/86	28/04/21	153195	0	1.15	0	0	0.47	0	0	0.425	0	0	0.0154	0	0	0.11	0	0	0	0	0
71	87/87	28/04/21	1147941	0	1.15	0	0	0.47	0	102.95	0.425	43.7538	23	0.0154	0.3542	0	0.11	0	44.108	6234	623	6857
72	88/88	28/04/21	167633	0	1.15	0	0	0.47	0	0	0.425	0	0	0.0154	0	0	0.11	0	0	0	0	0
73	155/ 15	27/05/21	1811013	30.6	1.15	35.19	48.12	0.47	22.6164	146.83	0.425	62.4028	0	0.0154	0	0	0.11	0	120.209	16990	1699	18689
74		23/04/21	861729	0	1.15	0	21.22	0.47	9.9734	68.35	0.425	29.0488	0	0.0154	0	0	0.11	0	39.0222	5515	552	6067
75		23/04/21	883054	0	1.15	0	18.66	0.47	8.7702	51.47	0.425	21.8748	15	0.0154	0.231	0	0.11	0	30.876	4364	436	4800
76		23/04/21	1049212	0	1.15	0	26.77	0.47	12.5819	76.89	0.425	32.6783	0	0.0154	0	0	0.11	0	45.2602	6397	640	7037
77		23/04/21	910664	0	1.15	0	22.82	0.47	10.7254	74.72	0.425	31.756	7.5	0.0154	0.1155	0	0.11	0	42.5969	6021	602	6623
	TOTAL 21-22		**17649334**	**49.78**		**57.247**	**329.47**		**154.851**	**1098.36**		**466.803**	**65.5**		**1.0087**	**267.5**		**29.425**	**709.335**	**100257**	**10026**	**110283**

	TOTAL 20-21-22		**116894017**	**4350**		**5002.5**	**4396.4**		**2066.31**	**14631.3**		**6218.3**	**1232.9**		**273.987**	**1820.5**		**212.755**	**13773.9**	**2910183**	**291028**	**3201211**

सहाय्यक संचालक
स्थानिक निधी लेखापरिक्षा
कोल्हापूर.

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाभियान अंतर्गत शहरातील मुख्य गटर करणे

12% GST

RA NO	voucher No	date	bill amount	AS PER MB	ACTUAL	DIFF
1	167/169	31/08/20	1362427	145976	145974	2
2	85/85	6/12/2020	2146791	230013	216015	13998
3	83/83	6/12/2020	1968509	210912	198076	12836
4	49/49	6/12/2020	1597660	171178	148281	22897
5	84/84	6/12/2020	764655	81927	66688	15239
6	76/76	6/12/2020	3324740	356222	334544	21678
7	96/96	6/12/2020	143203	15343	14409	934
8	75/75	6/12/2020	220379	23612	22175	1437
9	88/88	6/12/2020	135381	14505	13590	915
10	99/99	6/12/2020	126824	13988	12761	1227
11	68/68	6/12/2020	181012	19394	18214	1180
12	92/92	6/12/2020	1185781	142294	118863	23431
13	87/87	6/12/2020	3949024	423109	398834	24275
14	89/89	6/12/2020	1153159	123552	116031	7521
15	72/72	6/12/2020	4133151	442838	415888	26950
16	73/73	6/12/2020	476950	51101	51102	-1
17	71/71	6/12/2020	672019	72002	67620	4382
18	93/93	6/12/2020	841112	90119	84635	5484
19	91/91	6/12/2020	2044603	219064	205693	13371
20	70/70	6/12/2020	831732	89114	83691	5423
21	98/98	6/12/2020	3200248	342883	322017	20866
22	44/44	6/12/2020	1816707	194647	182802	11845
23	94/94	6/12/2020	1465521	157020	147464	9556
24	74/74	6/12/2020	768597	82349	77338	5011
25	50/50	6/12/2020	44370	4753	4465	288
26	67/67	6/12/2020	3467411	371508	348900	22608
27	82/82	6/12/2020	717251	76848	72172	4676
28	66/66	6/12/2020	986965	105746	99311	6435
29	97/97	6/12/2020	2163115	231762	217658	14104
30	90/90	6/12/2020	2268900	243096	228303	14793
31	95/95	6/12/2020	954962	102317	96091	6226
32	51/51	6/12/2020	917378	98291	91437	6854
33	86/86	6/12/2020	1132004	121280	113905	7375
34	166/168	8/31/2020	2489709	266754	250521	16233
35	169/171	8/31/2020	755249	80920	75995	4925
36	165/167	31.08.2020	2892194	309878	291019	18859
37	168/170	31/08.2020	4188541	448772	421461	27311
38	187/189	9/10/2020	1163641	124676	117088	7588
39	184/186	9/10/2020	5468160	585874	550220	35654
40	174/176	9/9/2020	4095370	438790	412084	26706
41	173/175	9/9/2020	1926605	206421	193860	12561
42	175/177	9/9/2020	1330087	142510	133838	8672
43	176/178	9/9/2020	1578635	169139	158781	10358
44	183/185	9/10/2020	1820097	195010	183143	11867

45	182/184	9/10/2020	882535	94357	82866	11491
46	191/193	9/10/2020	1995751	213830	200818	13012
47	189/191	9/10/2020	1818605	194851	182993	11858
48	190/192	9/10/2020	703200	75343	70758	4585
49	185/187	9/10/2020	2376223	254595	188366	66229
50	186/188	9/10/2020	1872005	200571	210500	-9929
51	188/190	9/10/2020	2091975	224140	231339	-7199
52	245/251	9/10/2020	2298997	246321	231330	14991
53	238/244	11/19/2020	179590	19242	18070	1172
54	212/215	11/19/2020	396257	42456	39872	2584
55	213/216	11/19/2020	1814751	194437	182605	11832
56	211/214	11/19/2020	3771523	404091	379500	24591
57	214/216	11/19/2020	701620	75173	70599	4574
58	208/211	11/19/2020	513937	55064	51714	3350
59	210/213	11/19/2020	866554	92845	87195	5650
60	237/243	11/19/2020	873105	93546	87854	5692
61	209/212	11/19/2020	1217226			
			99244683	10518369	9839336	679033

62	.10/10	23/04/21	726844	77876	73136	4740
63	.11/11	23/04/21	1567669	167965	157743	10222
64	.5/5	23/04/21	269491	28874	27117	1757
65	1/0	23/04/21	825167	88411	83030	5381
66	.8/8	23/04/21	1470464	29054	27286	1768
67	.7/7	23/04/21	2239359	239931	225330	14601
68	.9/9	23/04/21	1198316	128391	120578	7813
69	78/78	28/04/21	2367583	252449	237086	15363
70	86/86	28/04/21	153195	16414	15415	999
71	87/87	28/04/21	1147941	122327	114882	7445
72	88/88	28/04/21	167633	17961	16868	1093
73	155/ 155	27/05/21	1811013	217441	204207	13234
74		23/04/21	861729	92378	86709	5669
75		23/04/21	883054	94612	88855	5757
76		23/04/21	1049212	112415	105574	6841
77		23/04/21	910664	97571	91633	5938
			17649334	**1784070**	**1675449**	**108621**

			116894017	**12302439**	**11514785**	**787654**

सहाय्यक संचालक
स्थानिक निधी लेखापरिक्षा
कोल्हापूर.

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाभियान अंतर्गत शहरातील मुख्य गटर करणे

TAX CUTTING

				DEDUCTION							
sr no	voucher No	date	bill amount	SD 1%	IT 2%	GST 2%	CESS	INSU 0.5%	royalty	dmf	BILL PAID
1	167/169	31/08/20	1362427	12165	24329	24329	12165				1289439
2	85/85	12/6/2020	2146791	19168	19168	38336	19168				2050951
3	83/83	12/6/2020	1968509	17575	35152	35152	17576				1863054
4	49/49	6/12/2020	1597660	14265	14265	28530	14265				1526335
5	84/84	6/12/2020	764655	6827	13654	6827	6827				730520
6	76/76	6/12/2020	3324740	29685	59370	29685	29685				3176315
7	96/96	6/12/2020	143203	1279	1279	2557	1279				136809
8	75/75	6/12/2020	220379	1968	1968	3935	1968				210540
9	88/88	6/12/2020	135381	1209	1209	2418	1209				129336
10	99/99	6/12/2020	126824	1132	1132	2265	1132				121163
11	68/68	6/12/2020	181012	2616	1116	3232	1116				172932
12	92/92	6/12/2020	1185781	10587	21175	10587	10587				1132845
13	87/87	6/12/2020	3949024	35259	35259	70518	35259				3772729
14	89/89	6/12/2020	1153159	10296	10296	20592	10296				1101679
15	72/72	6/12/2020	4133151	36903	36903	73806	36903				3948636
16	73/73	6/12/2020	476950	4258	4258	8517	4258				455659
17	71/71	6/12/2020	672019	6000	6000	12000	6000				642019
18	93/93	6/12/2020	841112	7510	7510	15020	7510				803562
19	91/91	6/12/2020	2044603	18256	18256	36511	18256				1953324
20	70/70	6/12/2020	831732	7426	7426	14852	7426				794602
21	98/98	6/12/2020	3200248	28574	28574	57147	28574				3057379
22	44/44	6/12/2020	1816707	16221	16221	32441	16221				1735603
23	94/94	6/12/2020	1465521	13085	13085	26170	13085				1400096
24	74/74	6/12/2020	768597	6862	6862	13725	6862				734286
25	50/50	6/12/2020	44370	396	396	792	396				42390
26	67/67	6/12/2020	3467411	30959	30959	61918	30959				3312616
27	82/82	6/12/2020	717251	6404	6404	12808	6404				685231
28	66/66	6/12/2020	986965	8812	8812	17624	8812				942905
29	97/97	6/12/2020	2163115	19314	19314	38627	19314				2066546
30	90/90	6/12/2020	2268900	20258	20258	40516	20258				2167610
31	95/95	6/12/2020	954962	8526	8526	17053	8526				912331
32	51/51	6/12/2020	917378	8191	8191	16382	8191				876423
33	86/86	6/12/2020	1132004	10107	10107	20214	10107				1081469
34	166/168	8/31/2020	2489709	22230	22230	44460	22230				2378559
35	169/171	8/31/2020	755249	6743	13487	13487	6743				714789
36	165/167	31.08.2020	2892194	25823	25823	51646	25823				2763079
37	168/170	31/08.2020	4188541	37398	74796	74796	37398				3964153
38	187/189	9/10/2020	1163641	10390	20779	20779	10390				1101303
39	184/186	9/10/2020	5468160	48853	97706	97706	48853				5175042
40	174/176	9/9/2020	4095370	36566	73132	73132	36566				3875974

41	173/175	9/9/2020	1926605	17202	34404	34404	17202				1823393
42	175/177	9/9/2020	1330087	11876	23752	23752	11876				1258831
43	176/178	9/9/2020	1578635	14095	28190	28190	14095				1494065
44	183/185	9/10/2020	1820097	16251	32502	32502	16251				1722591
45	182/184	9/10/2020	882535	7880	15760	15760	7880				835255
46	191/193	9/10/2020	1995751	17819	35638	35638	17819				1888837
47	189/191	9/10/2020	1818605	16238	32475	32475	16238				1721179
48	190/192	9/10/2020	703200	6279	12557	12557	6279				665528
49	185/187	9/10/2020	2376223	21216	42433	42433	21216				2248925
50	186/188	9/10/2020	1872005	16714	33429	33429	16714				1771719
51	188/190	9/10/2020	2091975	18678	37357	37357	18678				1979905
52	245/251	9/10/2020	2298997	20527	41055	41054	20527				2175834
53	238/244	11/19/2020	179590	1603	3207	3207	1603				169970
54	212/215	11/19/2020	396257	3538	7077	7076	3538				375028
55	213/216	11/19/2020	1814751	16203	32407	32406	16203				1717532
56	211/214	11/19/2020	3771523	33674	67349	67349	33674				3569477
57	214/216	11/19/2020	701620	6264	12529	12529	6264				664034
58	208/211	11/19/2020	513937	4589	9177	9178	4589				486404
59	210/213	11/19/2020	866554	7737	15474	15474	7737				820132
60	237/243	11/19/2020	873105	7796	15591	15591	7796				826331
61	209/212	11/19/2020	1217226	10868	21736	21736	10868				1152018
	TOTAL 20-21		99244683	887143	1379486	1725189	885644	0		0	94367221

62	.10/10	23/04/21	726844	6490	12980	12980	6490				687904
63	.11/11	23/04/21	1567669	13997	27994	27994	13997				1483687
64	.5/5	23/04/21	269491	2406	4812	4812	2406				255055
65	1/0	23/04/21	825167	7368	14736	14736	7368				780959
66	.8/8	23/04/21	1470464	2421	4842	4842	2421		1199290	119929	136719
67	.7/7	23/04/21	2239359	19994	39990	39990	19994				2119391
68	.9/9	23/04/21	1198316	10699	21399	21399	10699				1134120
69	78/78	28/04/21	2367583	21037	42076	42076	21037		11392	1139	2228826
70	86/86	28/04/21	153195	1368	2736	2736	1368				144987
71	87/87	28/04/21	1147941	10194	20388	20388	10194		6233	623	1079921
72	88/88	28/04/21	167633	1497	2994	2994	1497				158651
73	155/ 155	27/05/21	1811013	18120	36240	36240	18120		12664	1267	1688362
74		23/04/21	861729	7694	15388	15388	7694				815565
75		23/04/21	883054	7884	15770	15770	7884				835746
76		23/04/21	1049212	9368	18736	18736	9368				993004
77		23/04/21	910664	8131	16262	16262	8131				861878
	TOTAL 21-22		17649334	148668	297343	297343	148668		1229579	122958	15404775

	TOTAL 20-21-22		116894017	1035811	1676829	2022532	1034312	0	1229579	122958	109771996

सहाय्यक संचालक
स्थानिक निधी लेखापरिक्षा
कोल्हापूर.

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्त्थान महाभियान अंतर्गत शहरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण व मजबूतीकरण करणे

"WITH SCADA" DIFFERANCE

sr no	कामाचे नाव	RA N0	voucher No	date	amount	OGC	diff	Amount	board	diff	Amount
1	शहापूर योगाश्रम रोड ते कबाडे घर , योगाश्रम रोड ते धावले घर, योगाश्रम रोड ते स्वामी घर रस्ते डांबरीकरण करणे	48	81/81	12-Jun-20	1572662	0	5.53	0	0	459.14	0
2	अभिनव कॉलनी जैनमंदिर ते आदिनाथ कॉलनी अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	49	80/80	12-Jun-20	930708	0	5.53	0	0	459.14	0
3	दुर्गामाता मंदिर गुरुकन्नन नगर, जुना चांदूर नाक परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	50	60/60	12-Jun-20	4146737	0	5.53	0	0	459.14	0
4	गणेशनगर गल्ली नं.1 परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे.	51	56/56	12-Jun-20	1559150	0	5.53	0	0	459.14	0
5	शहापूर गावठाण दता कांबळे घर ते पाटील फार्म परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	52	61/61	12-Jun-20	792855	0	5.53	0	0	459.14	0
6	स्वामी मळा परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	53	57/57	12-Jun-20	1048952	0	5.53	0	0	459.14	0
7	कुष्ठरोग वसाहत, अष्टविनायक कॉलनी, नाकोडानगर कलावती मंदिर परिसर अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	54	59/59	12-Jun-20	904386	0	5.53	0	0	459.14	0
8	गणेशनगर परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे.	55	58/58	12-Jun-20	337259	0	5.53	0	0	459.14	0
9	इंदिरा कॉलनी परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	56	106/106	19-Jun-20	968128	0	5.53	0	0	459.14	0
10	गुलमोहर कॉलनी परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे	57	101/101	19-Jun-20	781447	0	5.53	0	0	459.14	0
11	सुतार मळा गल्ली नं. 1 ते 2 रस्ता डांबरीकरण करणे	58	107/107	19-Jun-20	743013	0	5.53	0	0	459.14	0
12	वृंदावन कॉलनी सहकारनगर सुरभी कॉलनी परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	59	100/100	19-Jun-20	2278834	0	5.53	0	0	459.14	0
13	राधाकृष्ण चित्रमंदिर समोरील रस्ते डांबरीकरण करणे	60	105/105	19-Jun-20	600133	0	5.53	0	0	459.14	0
14	प्र.क्र.13 अयोध्यानगर कापड मार्केट परिसर रस्ते डांबरीकरण करणे	61	104/104	19-Jun-20	3326576	0	5.53	0	0	459.14	0

15	राधाकन्हैया प्रोसेस ते शेडके कारखाना, अमित प्रोसेस ते मांगलेकर कारखाना ते सागर इलेक्ट्रिक रस्ता डांबरीकरण करणे	62	102/102	19-Jun-20	353379	0	5.53	0	0	459.14	0
16	फकीर घर ते 40 क्रॉस रस्ता डांबरीकरण करणे	63	103/103	19-Jun-20	1042254	0	5.53	0	0	459.14	0
17	विकासनगर ते आरगे मेन रस्ता डांबरीकरण करणे	64	124/124	25-Jun-20	1116037	1563.32	5.53	8645.16	0	459.14	0
18	शहरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण व मजबुतीकरण करणे	65	55/55	12-Jun-20	1263895	0	5.53	0	0	459.14	0
19	व्यंकटराव हायस्कूल परिसरातील रस्ते डांबरी करणे.	66	54/54	12-Jun-20	247757	0	5.53	0	0	459.14	0
20	व्यंकटराव हायस्कूल परिसरातील रस्ते डांबरी करणे.	67	53/53	12-Jun-20	249736	0	5.53	0	0	459.14	0
21	आय.जी.एम.लगतचे रस्ते डांबरीकरण करणे	68	52/52	12-Jun-20	194416	0	5.53	0	0	459.14	0
22	आरेकर गल्ली व आण्णा रामगोंडा शाळा परिसत रस्ते डांबरीकरण करणे	69	69/69	12-Jun-20	443274	0	5.53	0	0	459.14	0
23	डॉ.ढवळे हॉस्पिटल ते सुनगार घर रस्ता डांबरीकरण करणे.	70	65/65	12-Jun-20	277488	0	5.53	0	0	459.14	0
24	प्र.क्र.27 अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	71	64/64	12-Jun-20	203175	0	5.53	0	0	459.14	0
25	डी.बी.कॉर्नर परिसरातील अंर्तगत रस्ते डांबरीकरण करणे	72	62/62	12-Jun-20	168153	0	5.53	0	0	459.14	0
26	ऋतुराज कॉलनी येथील रस्ते डांबरीकरण करणे	73	146/148	17-Aug-20	1133196	0	5.53	0	0	459.14	0
27	जयदत्त अल्युमिनिअम ते आरबोळे रस्ता डांबरीकरण करणे	74	156/158	17-Aug-20	332517	0	5.53	0	0	459.14	0
28	प्र.क्र.13 राजराजेश्वरीनगर परिसर अंतर्गत रस्ते, सुभेदार उबाळे घर ते लगारे घर रस्ता डांबरीकरण करणे	75	150/152	17-Aug-20	344419	0	5.53	0	0	459.14	0
29	अशोक घट्टे ते रामचंद्र मगदूम घर रस्ता डांबरीकरण करणे	76	144/146	17-Aug-20	415304	0	5.53	0	0	459.14	0
30	पोवार घर ते बागल घर रस्ता डांबरीकरण करणे	77	151/153	17-Aug-20	307275	0	5.53	0	0	459.14	0
31	बडवे घर ते भोसले घर रस्ता डांबरीकरण करणे	78	160/162	17-Aug-20	280900	0	5.53	0	0	459.14	0
32	स्टेशन रोड ते बागडी घर रस्ता डांबरीकरण ,करणे	79	154/156	17-Aug-20	367036	0	5.53	0	0	459.14	0
33	सवाईराम ते मेटे कारखाना रस्ते डांबरीकरण करणे	80	158/160	17-Aug-20	483633	0	5.53	0	0	459.14	0
34	दत्तनगर परिसरातील अन्गात रस्ते डांबरीकरण करणे	81	147/149	17-Aug-20	338859	0	5.53	0	0	459.14	0

35	दत्तनगर गल्ली नं.6 व 7 मधील रस्ते डांबरीकरण करणे	82	159/161	17-Aug-20	302430	0	5.53	0	0	459.14	0
36	प्र.क्र.12 इस्टेट नाईट कॉलेज ते डोंबिवली बँक परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे.	83	127/127	7-Jul-20	1143068	0	5.53	0	0	459.14	0
37	कमललक्ष्मी कार्यालय दोन्ही बाजूचे रस्ते करणे	84	130/130	7-Jul-20	304696	0	5.53	0	0	459.14	0
38	जुने एस.टी.स्टॅंड ते नाईट कॉलेजचे पश्चिम माजूकडील रस्ते डांबरी करणे	85	138/138	7-Jul-20	674904	0	5.53	0	0	459.14	0
39	नाईट कॉलेज दक्षिण बाजूकडील रस्ते करणे	86	135/135	7-Jul-20	204328	0	5.53	0	0	459.14	0
40	नाईट कॉलेज ते 40 फुटी क्रॉस रस्ता करणे	87	131/131	7-Jul-20	830256	0	5.53	0	0	459.14	0
41	दारवट ते ब्लू मून हॉटेलजवळील रस्ते डांबरीकरण करणे	88	137/137	7-Jul-20	1196976	0	5.53	0	0	459.14	0
42	डोंबिवली बँकेमागील परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे	89	136/136	7-Jul-20	239432	0	5.53	0	0	459.14	0
43	डोंबिवली बंकेमागील परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे	90	132/132	7-Jul-20	162268	0	5.53	0	0	459.14	0
44	कमललक्ष्मी कार्यालय ते गुलमोहोर बिल्डर्स रस्ता डांबरीकरण करणे	91	126/126	7-Jul-20	99876	0	5.53	0	0	459.14	0
45	प्र.क्र.19 सांगली रोड कलावती मंदिर लगतचा रस्ता डांबरीकरण करणे	92	133/133	7-Jul-20	411171	0	5.53	0	0	459.14	0
46	अष्टविनायक कॉलनी अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	93	134/134	7-Jul-20	77744	0	5.53	0	0	459.14	0
47	नाकोडानगर अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	94	128/128	7-Jul-20	141338	0	5.53	0	0	459.14	0
48	कलावती मंदिरसमोरील पू.प.रस्ता डांबरीकरण करणे	95	129/129	7-Jul-20	198539	0	5.53	0	0	459.14	0
49	प्र.क्र.कमला नेहरू परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	96	119/119	25-Jun-20	800587	4498	5.53	24873.94	0	459.14	0
50	यशवंत कॉलनीमधील रस्ते डांबरीकरण करणे	97	118/118	25-Jun-20	279042	1567.82	5.53	8670.045	0	459.14	0
51	वा.नं.24 मधील परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	98	120/120	25-Jun-20	256648	1441.89	5.53	7973.652	0	459.14	0
52	महेश कॉलनीमधील रस्ते डांबरीकरण करणे	99	117/117	25-Jun-20	143524	806.37	5.53	4459.226	0	459.14	0
53	साईनगर ते पाटील मळा परिसर अंतर्गत रस्ते करणे	100	145/147	7-Aug-20	1176589	6610.51	5.53	36556.12	0	459.14	0
54	सिद्धेश्वर सोसायटी अंतर्गत रस्ते करणे	101	155/157	17-Aug-20	827833	0	5.53	0	0	459.14	0
55	प्रोसेसिंग कामगार वसाहत रस्ते करणे	102	153/155	17-Aug-20	336669	0	5.53	0	0	459.14	0

56	प्र.क्र.23 नुरी फर्निचर ते काजवे घर ते केसरवाणी घर रस्ता डांबरीकरण करणे	103	149/151	17-Aug-20	484049	0	5.53	0	0	459.14	0
57	वा.नं.29 लिंबू चौक ते पाटणकर घर, नरेंद्र हौ.सो.सा.परिसर अंतर्गत रस्ते करणे	104	148/150	17-Aug-20	826083	0	5.53	0	0	459.14	0
58	गावभाग प्रथमेश पतसंस्था ते मुजावर घर ते मगदूम दर्गा अंतर्गत रस्ते करणे	105	157/159	17-Aug-20	1967386	0	5.53	0	0	459.14	0
59	फकीर घर ते हनुमान मंदिर रस्ता डांबरी करणे	106	161/163	17-Aug-20	1046611	0	5.53	0	0	459.14	0
60	फकीर घर ते हनुमान मंदिर रस्ता डांबरी करणे	107	152/154	17-Aug-20	564061	0	5.53	0	0	459.14	0
61	जुना सांगली नाका ते बौद्ध विहार गणपती हौद ते तेल्नाडे घर ते महादेव कांबळे परिसरातील रस्ते डांबरी करणे	108	163/165	19-Aug-20	1889372	7823.77	5.53	43265.45	0	459.14	0
62	अष्टविनायक कॉलनी अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	109	164/166	31-Aug-20	890908	0	5.53	0	0	459.14	0
63	रमेश जैन ते भुते घर रस्ता डांबरी करणे	110	171/173	4-Sep-20	844972	0	5.53	0	0	459.14	0
64	स्वामी विवेकानंद कॉलनी अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	111	172/174	4-Sep-20	767754	0	5.53	0	0	459.14	0
65	दरग घर ते पोवार घर व बंकर हॉस्पिटल ते वस्त्रे घर रस्ते डांबरीकरण करणे.	112	170/172	4-Sep-20	390367	0	5.53	0	0	459.14	0
66	तिरंगा चौक ते संजय कांबळे अपार्टमेंट रस्ता डांबरीकरण करणे	113	192/194	15-Sep-20	581227	0	5.53	0	0	459.14	0
67	मदिना मस्जिद ते कुंभार हॉस्पिटल आणि सिकंदर दर्गा समोरील रस्ता डांबरीकरण करणे	114	207/210	19-Nov-20	904078	0	5.53	0	0	459.14	0
68	तुळजाभवानी मंदिर परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे	115	205/209	12-Oct-20	1144341	0	5.53	0	0	459.14	0
69	बालाजी पोहा ते कोरोली रोड परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे	116	202/206	12-Oct-20	245862	0	5.53	0	0	459.14	0
70	तुळजाभवानी मंदिर परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे	117	203/207	12-Oct-20	249115	0	5.53	0	0	459.14	0
71	बागवे घर ते रामा वडर घर रस्ता डांबरीकरण करणे	118	204/208	12-Oct-20	925538	0	5.53	0	0	459.14	0
		Total 2020-21			53083185	24311.7		134443.6	0		0

2021-22

72	प्रभाग क्रमांक 27 अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	174	91/91	5/5/2021	755731	4190.75	5.53	23174.85	1	459.14	390.43
73	दत्तमंदिर ते सादळी संडास परिसरातील अंतर्गत रस्ते करणे	221	111/111	5/7/2021	1866012	3840.96	5.53	21240.51	0	459.14	0
74	जैन मंदिर ते अभिनव कॉलनी रस्ता डांबरीकरण करणे	215	146/146	5/27/2021	263384	1049.95	5.53	5806.224	1	459.14	390.43
75	मुरदंडे मळा म्हसोबा मंदिर ते योगायोगनगर रस्ता	206	95/95	5/5/2021	964659	0	5.53	0	1	459.14	390.43
76	स्वामी मळा परिसरातील रस्ते डांबरी	148	81/81	4/28/2021	253770	1010.14	5.53	5586.074	1	459.14	390.43
77	प्र.क्र.25 मधील परिसरातील अंतर्गत रस्ते	220	110/110	5/7/2021	2284513	2616.2	5.53	14467.59	0	459.14	0
78	व्यंकटराव हायस्कूल परिसरातील रस्ते	172	105/105	5/5/2021	213950	845.25	5.53	4674.233	1	459.14	390.43
79	मगदूम कॉलनी परिसरातील अंतर्गत रस्ता डांबरीकरण करणे	223	112/112	5/7/2021	230947	0	5.53	0	0	459.14	0
80	आरेकर गल्ली व आण्णा रामगोंडा परिसर रस्ते डांबरीकरण करणे	170	102/102	5/5/2021	374965	1512	5.53	8361.36	1	459.14	390.43
81	यशवंत कॉलनीमधील रस्ते डांबरीकरण करणे	226	148/148	5/27/2021	109393	0	5.53	0	1	459.14	390.43
82	महेश कॉलनीमधील रस्ता डांबरीकरण करणे	228	147/147	5/27/2021	838467	0	5.53	0	0	459.14	0
83	प्र.क्र.25 मधील परिसरातील अंतर्गत रस्ते	175	107/107	5/5/2021	833672	4431.57	5.53	24506.58	0	459.14	0
84	वृंदावन कॉलनी कोळी दवाखाना सुरभी कॉलनी परिसर रस्ते डांबरीकरण	212	142/142	5/27/2021	1861885	7669.23	5.53	42410.84	1	459.14	390.43
85	आदिनाथ कॉलनी अरुण चौगुले घरासमोर रस्ता	214	141/141	5/27/2021	302297	1251.79	5.53	6922.399	0	459.14	0
86	गुलमोहर कॉलनी परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे	211	140/140	5/27/2021	674921	2754.1	5.53	15230.17	1	459.14	390.43
87	पटेल मिल ते अशोका हायस्कूल रोड सावन प्रोसेस ते डेक्कन मिल रोड, हेडगेवार हायस्कूल ते गणेशनगर परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे.	200	139/139	5/27/2021	1108285	2468.42	5.53	13650.36	0	459.14	0
88	केसरे कारखाना ते उत्तर बाजू टी.पी.रस्ता	201	106/106	5/5/2021	423586	1065.91	5.53	5894.482	0	459.14	0
89	म्हसोबा गल्ली जवाहरनगर परिसरातील अंतर्गत रस्ते करणे	210	137/137	5/27/2021	176359	730.29	5.53	4038.504	0	459.14	0
90	शहापूर योगाश्रम रोड ते कबडे घर, योगाश्रम रोड ते धवळे घर, योगाश्रम रोड ते स्वामी घर परिसर रस्ते डांबरीकरण करणे	216	138/138	5/27/2021	1162010	4771.1	5.53	26384.18	1	459.14	390.43

91	राधाकन्हेया प्रोसेस ते शेळके कारखाना ऐत प्रोसेस ते मांगलेकर कारखाना ते सागर इले. परिसर अंतर्गत रस्ते	217	136/136	5/27/2021	101950	422.17	5.53	2334.6	0	459.14	0
92	अभिनव कॉलनी आदिनाथ कॉलनी परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	213	145/145	5/27/2021	133185	551.51	5.53	3049.85	0	459.14	0
93	प्र.क्र.24 मधील रस्ते डांबरीकरण करणे	227	143/143	5/27/2021	101363	0	5.53	0	1	459.14	390.43
94	सा.नं.95 ते हरसाले घर रस्ता डांबरीकरण करणे	204	98/98	5/5/2021	232988	410.4	5.53	2269.512	1	459.14	390.43
95	मंगळवार पेठ होळी कट्टा परिसरातील अंतर्गत रस्ते	165	89/89	5/5/2021	359601	0	5.53	0	0	459.14	0
96	हत्ती चौक ते बलदवा घर रस्ता डांबरीकरण करणे	177	92/92	5/5/2021	775517	1625.3	5.53	8987.909	1	459.14	390.43
97	प्र.क्र.02 केसरे कारखाना ते उत्तर बाजू टी.पी. रस्ता डांबरीकरण करणे.	166	90/90	5/5/2021	338581	0	5.53	0	0	459.14	0
98	पंचरत्न बिल्डींग परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे	176	93/93	5/5/2021	881097	1849.51	5.53	10227.79	1	459.14	390.43
99	म्हसोबा गल्ली जवाहरनगर परिसरातील अंतर्गत रस्ते करणे	167	94/94	5/5/2021	214061	0	5.53	0	0	459.14	0
100	तांबे माळ परिसर काडापुरे तळ परिसर अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	202	96/96	5/5/2021	896067	3637.52	5.53	20115.49	1	459.14	390.43
101	प्र.क्र.29 लिंबू चौक ते पाटणकर घर, नरेंद्र हौ.सोसा. परिसर अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे.	203	97/97	5/5/2021	692709	2818.26	5.53	15584.98	1	459.14	390.43
102	कमला नेहरू हौ.सोसा.परिसर रस्ते डांबरी करणे.	215	150/150	5/27/2021	295471	0	5.53	0	1	459.14	390.43
103	डी.बी.कॉर्नर परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	169	103/103	5/5/2021	148366	573.67	5.53	3172.395	1	459.14	390.43
104	व्यंकटराव हायस्कूल परिसरातील रस्ते	173	104/104	5/5/2021	205751	852	5.53	4711.56	0	459.14	0
105	पूजारी मळा अंतर्गत रस्ता	205	99/99	5/5/2021	491610	0	5.53	0	0	459.14	0
106	आय.जी.एम.परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे	171	101/101	5/5/2021	170004	663.27	5.53	3667.883	1	459.14	390.43
107	डॉ.ढवळे हॉस्पिटल ते सुनगार घर रस्ता डांबरीकरण करणे	168	100/100	5/5/2021	238426	946.6	5.53	5234.698	1	459.14	390.43
108	पोवार घर ते बांगल घर रस्ता डांबरीकरण करणे	182	135/135	5/27/2021	186584	1048.3	5.53	5797.099	0	459.14	0
109	वडवे घर ते भोसले घर रस्ता डांबरीकरण करणे	183	132/132	5/27/2021	170569	958.32	5.53	5299.51	0	459.14	0

110	अवधूतनगर ओपन स्पेस ते योगाश्रम मंदिर परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	198	133/133	5/27/2021	179865	1010.55	5.53	5588.342	0	459.14	0
111	स्टेशन रोड ते बांगडी घर रस्ता	184	134/134	5/27/2021	222872	1252.18	5.53	6924.555	0	459.14	0
112	प्रोसेसिंग कामगार वसाहत रस्ते डांबरीकरण करणे	207	129/129	5/27/2021	212180	1192.1	5.53	6592.313	0	459.14	0
113	जयदत्त अल्युमिनिअम ते आरवाडे घर रस्ता डांबरीकरण करणे	195	130/130	5/27/2021	209562	1177.4	5.53	6511.022	0	459.14	0
114	प्र.क्र.13 राजराजेश्वरीनगर परिसरातील अंतर्गत रस्ते सुभेदार उबाळे घर ते लगारे घर रस्ता	180	131/131	5/27/2021	194037	1090.17	5.53	6028.64	0	459.14	0
115	अवधूतनगर हॉटेल विमल गार्डन मागील परिसरातील अंतर्गत रस्ते	197	125/125	5/27/2021	641782	3605.72	5.53	19939.63	0	459.14	0
116	अशोक घट्टे ते रामचंद्र मगदूम घर रस्ता	181	126/126	5/27/2021	252181	1416.85	5.53	7835.181	0	459.14	0
117	हनुमाननगर परिसरातील अंतर्गत रस्ते	193	127/127	5/27/2021	633190	1344.05	5.53	7432.597	0	459.14	0
118	ऋतुराज कॉलनी येथील रस्ते डांबरीकरण	194	128/128	5/27/2021	714175	4012.5	5.53	22189.13	0	459.14	0
119	दत्तनगर परिसरातील अंतर्गत रस्ते	186	115/115	5/27/2021	241260	1355.49	5.53	7495.86	0	459.14	0
120	दत्तनगर गल्ली नं. 4 व 5 मधील रस्ते	188	116/116	5/27/2021	68615	385.5	5.53	2131.815	0	459.14	0
121	दत्तनगर गल्ली नं. 6 व 7 मधील रस्ते	187	117/117	5/27/2021	262800	1476.51	5.53	8165.1	0	459.14	0
122	सवाईराम ते मेटे कारखाना रस्ता	185	118/188	5/27/2021	293673	1649.96	5.53	9124.279	0	459.14	0
123	दत्तनगर मस्जिद समोरील रस्ता डांबरीकरण करणे	191	119/119	5/27/2021	104248	585.75	5.53	3239.198	0	459.14	0
124	दत्तनगर मस्जिद समोरील रस्ता डांबरीकरण करणे	189	120/120	5/27/2021	94779	532.5	5.53	2944.725	0	459.14	0
125	फकीर घर ते हनुमान मंदिर रस्ता	208	121/121	5/27/2021	372130	1344.05	5.53	7432.597	0	459.14	0
126	गणेशनगर गल्ली नं.5 मराठा चौक ते सचिन रॉकेल डेपो ते इस्टेट रोड परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे	192	122/122	5/27/2021	726093	4079.51	5.53	22559.69	0	459.14	0
127	बालाजीनगर परिसरातील अंतर्गत रस्ते	199	123/123	5/27/2021	323857	1819.55	5.53	10062.11	0	459.14	0
128	शहापूर सिद्धेश्वर सोसायटी परिसरातील अंतर्गत रस्ते	196	124/124	5/27/2021	489339	2749.2	5.53	15203.08	0	459.14	0
129	पाटील मळा अंतर्गत रस्ते	222	113/113	5/7/2021	630803	7015.93	5.53	38798.09	0	459.14	0
130	दत्तनगर मस्जिद समोरील रस्ता डांबरीकरण करणे	190	114/114	5/27/2021	20023	112.5	5.53	622.125	0	459.14	0
131	संतमन अंतर्गत बसवेश्वर मंदिर ते दीपक पाटील प्रोसेस परिसर	283	231/231	8/20/2021	435173	814	5.53	4501.42	0	459.14	0

132	वार्ड नं.25 रणदिवे पोल्ट्री व बुगद ते हेर्लागे मळा, गलगांडे तळ ते नदीपर्यंत रस्ता	282	230/230	8/20/2021	1246096	5160	5.53	28534.8	0	459.14	0
133	तांबे माळ व काडापुरे तळ परिसर अंतर्गत रस्ते	268	224/224	7/30/2021	441344	2479.63	5.53	13712.35	0	459.14	0
134	विक्रमनगर परिसरातील अंतर्गत रस्ते	269	219/219	7/30/2021	168224	945.15	5.53	5226.68	0	459.14	0
135	म्हसोबा गल्ली 1 ते 5 मधील रस्ते डांबरीकरण करणे	270	218/218	7/30/2021	952652	5352.35	5.53	29598.5	0	459.14	0
136	विक्रमनगर आरगे मळा परिसर अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	276	217/217	7/30/2021	272660	1531.9	5.53	8471.407	0	459.14	0
137	हिरकणी हॉटेल म्हसोबा मंदिर्पर्यंत रस्ता डांबरीकरण करणे	273	215/215	7/30/2021	372585	2093.32	5.53	11576.06	0	459.14	0
138	ऋतुराज कॉलनी येथील रस्ते डांबरीकरण	218	211/211	7/15/2021	254810	0	5.53	0	0	459.14	0
139	मधुबन सोसायटी मेनरोड ऋतुराज कॉलनी शिवमंदिर चौक ते डी.के.ई.टी शाखा नारायणनगर परिसरातील रस्ते	219	210/210	7/15/2021	431434	0	5.53	0	0	459.14	0
140	गणेशनगर गल्ली नं.4 मराठा चौक ते सचिन रॉकेल डेपो ते इस्टेट रोड परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे	265	209/209	7/15/2021	268895	0	5.53	0	1	459.14	390.43
141	प्र.क्र.12 डॉ.जोशी हॉस्पिटल परिसर अंतर्गत रस्ते	266	208/208	7/15/2021	1986968	3710.26	5.53	20517.74	1	459.14	390.43
142	राजराजेवश्वरीनगर मधील अंतर्गत रस्ते	263	207/207	7/15/2021	480761	0	5.53	0	1	459.14	390.43
143	दत्तनगर परिसरातील अंतर्गत रस्ते	264	206/206	7/15/2021	292312	0	5.53	0	1	459.14	390.43
144	वर्धमान सोसायटी मधील रस्ते डांबरीकरण करणे	274	216/216	7/30/2021	576318	3237.93	5.53	17905.75	0	459.14	0
145	सर्वोदयनगर मधील रस्ते डांबरीकरण करणे	272	214/214	7/30/2021	332554	1868.41	5.53	10332.31	0	459.14	0
146	बालाजी स्कूल समोरील रस्ते डांबरीकरण करणे	271	212/212	7/30/2021	301948	1696.45	5.53	9381.369	0	459.14	0
147	रंगाटे अल्युमिनिअम मागील रस्ते करणे	275	213/213	7/30/2021	575052	3230.55	5.53	17864.94	0	459.14	0
148	कारंडे बंगला ते उत्तरेस मेन रोड	248	159/159	6/21/2021	267278	499.95	5.53	2764.724	0	459.14	0
149	बलवा ते सिंघवी ते माने घर रस्ता डांबरीकरण करणे	250	158/158	6/21/2021	134453	556.76	5.53	3078.883	0	459.14	0
150	चांडक घर ते बाहोती घर रस्ता	252	160/160	6/21/2021	71481	296	5.53	1636.88	0	459.14	0
151	मंत्री घर ते लठ्ठा घर रस्ता डांबरीकरण करणे.	251	161/161	6/21/2021	75449	312.43	5.53	1727.738	0	459.14	0
152	रॉयल प्लाझा ते माने घर	249	162/162	6/21/2021	59637	206.25	5.53	1140.563	1	459.14	390.43

153	वड मारुती मंदिर ते छापरवाला घर रस्ता डांबरीकरण करणे	253	163/163	6/21/2021	248255	987.3	5.53	5459.769	1	459.14	390.43
154	तीनला बिल्डींग ने उत्तरेस मेन रोड	247	164/164	6/21/2021	251128	469.74	5.53	2597.662	0	459.14	0
155	राधाकृष्ण चित्रमंदिर परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे	246	165/165	6/21/2021	519847	954	5.53	5275.62	1	459.14	390.43
156	नहार बंगला ते उमेश एरंडोल घर रस्ता डांबरीकरण करणे	245	166/166	6/21/2021	209332	526.72	5.53	2912.762	1	459.14	390.43
157	प्र.क्र.13 अयोध्यानगर (कापड मार्केट) परिसरातील अंतर्गत रस्ते	254	167/167	6/21/2021	1776146	5907.53	5.53	32668.64	1	459.14	390.43
158	मूरदंडे मळा म्हसोबा मंदिर ते योगायोगनगर रस्ता डांबरीकरण करणे	257	144/144	6/21/2021	656144	2172.24	5.53	12012.49	0	459.14	0
159	संतमळा ते राजमाने घर रस्ता डांबरीकरण करणे	262	172/172	6/21/2021	714055	2956.85	5.53	16351.38	0	459.14	0
160	राजमाने घर ते मगदूम मळा रस्ता डांबरी करणे	261	173/173	6/21/2021	771436	2612.64	5.53	14447.9	0	459.14	0
161	मदिना मस्जिद ते कुंभार हॉस्पिटल ते सिकंदर दर्गासमोरील परिसर रस्ते डांबरी करणे	256	174/174	6/21/2021	1848586	0	5.53	0	0	459.14	0
162	संजय पुजारी ते जयराम पुजारी घर रस्ता डांबरी करणे	255	175/175	6/21/2021	407537	2212.55	5.53	12235.4	0	459.14	0
163	पुजारी मळा अंतर्गत रस्ता डांबरीकरण	258	176/176	6/21/2021	383947	1589.9	5.53	8792.147	0	459.14	0
164	तिरंगा चौक ते संजय कांबळे अपार्टमेंट रस्ता डांबरी करणे.	260	177/177	6/21/2021	541120	1804.29	5.53	9977.724	0	459.14	0
165	साई मंदिर लगतचा रस्ता	244	178/178	6/23/2021	166581	689.8	5.53	3814.594	0	459.14	0
166	साई मंदिर परिसरातील अंतर्गत रस्ते	243	179/179	6/23/2021	411441	1703.75	5.53	9421.738	0	459.14	0
167	फिटनेस सेंटर ते मारुती मंदिर रस्ता	241	181/181	6/23/2021	346352	1434.22	5.53	7931.237	0	459.14	0
168	बालाजीनगर मधील दक्षिण उत्तर रस्ता करणे	236	186/186	6/23/2021	335816	1390.59	5.53	7689.963	0	459.14	0
169	संकपाळ घर ते 40ft क्रॉस रस्ता करणे	242	180/180	6/23/2021	1052824	1679.05	5.53	9285.147	0	459.14	0
170	अनुराधा बेकरी ते साखरे घर रस्ता डांबरी करणे	237	185/185	6/23/2021	158437	656.08	5.53	3628.122	0	459.14	0
171	बागवान घर ते एलोज विहीर मळा रस्ता डांबरीकरण करणे	238	184/184	6/23/2021	710062	846.56	5.53	4681.477	0	459.14	0
172	निकम चाळ परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे	239	183/183	6/23/2021	677369	2804.94	5.53	15511.32	0	459.14	0
173	डॉ.आंबेडकर पुतळा ते जिव्हेश्वर मंदिर रस्ता डांबरी करणे	240	182/182	6/23/2021	1364750	2397.65	5.53	13259	0	459.14	0
174	इंदिरा कॉलनी परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे	232	190/190	6/23/2021	1009167	2157.75	5.53	11932.36	0	459.14	0

175	केटकाळे नगर परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे	233	189/189	6/23/2021	2065956	3864.42	5.53	21370.24	0	459.14	0
176	वखार भाग चौक ते कस्तुरे घर ते स्टेशन रोड रस्ता डांबरी करणे	234	188/188	6/23/2021	307716	575.59	5.53	3183.013	0	459.14	0
177	म्हसोबा मंदिर कमान ते निर्मिती ट्रेडर्स समोरील 40ft रस्ता	235	187/187	6/23/2021	619569	1162.83	5.53	6430.45	0	459.14	0
178	आमराई रोड, ज्ञानेश्वर कॉलनी परिसरातील रस्ते	229	193/193	6/23/2021	188409	1058.55	5.53	5853.782	0	459.14	0
179	स्वामी समर्थ मंदिर परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे	230	192/192	6/23/2021	771036	1642.92	5.53	9085.348	0	459.14	0
180	दुर्गामाता मंदिर जुना चंदूर रस्ता गुरुकन्ननगर परिसरातील रस्ता	231	191/191	6/23/2021	301883	643.25	5.53	3557.173	0	459.14	0
181	प्र.क्र.19 सुतार मळा, खंजिरे मळा, इ.न.प.नर्सेस कॉटर्स समोरील रस्ता	162	39/39	4/23/2021	291884	1208.67	5.53	6683.945	0	459.14	0
182	डोंबिवली बँकेमागील परिसर वाढीव रस्ते डांबरी करणे	129	38/38	4/23/2021	150745	583.32	5.53	3225.76	1	459.14	390.43
183	कमललक्ष्मी कार्यालय ते गुलमोहोर बिल्डर्स परिसराचा रस्ता डांबरी करणे.	130	37/37	4/23/2021	1064147	1809.87	5.53	10008.58	1	459.14	390.43
184	डोंबिवली बंकेमागील रस्ते डांबरी करणे	128	36/36	4/23/2021	218684	864.85	5.53	4782.621	1	459.14	390.43
185	प्र.क्र.19 खंजिरे मळा, खंजिरे घर ते रमेश डाके घर रस्ता डांबरी करणे	160	40/40	4/23/2021	259120	1073	5.53	5933.69	0	459.14	0
186	प्र.क्र. 24 खंजिरे मळा, अतिग्रे घर ते डाके घर रस्ता डांबरी करणे.	159	41/41	4/23/2021	161391	668.31	5.53	3695.754	0	459.14	0
187	प्र.क्र.19 सुतार मळा, खंजिरे मळा गल्ली नं.2 रस्ता डांबरी करणे.	158	42/42	4/23/2021	246316	1020.02	5.53	5640.711	0	459.14	0
188	प्र.क्र.7 इंदिरा कॉलनी परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे.	163	43/43	4/23/2021	557367	2308.02	5.53	12763.35	0	459.14	0
189	IR-137 आमराई रोड ज्ञानेश्वर कॉलनी अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे.	120	34/34	4/23/2021	325635	0	5.53	0	1	459.14	390.43
190	IR-139 दुर्गामाता मंदिर, गुरु कन्ननगर, जुना चंदूर नाका परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे.	121	35/35	4/23/2021	3682037	15206.4	5.53	84091.14	1	459.14	390.43
191	प्र.क्र.36 कमल लक्ष्मी कार्यालय दोन्ही बाजूचे रस्ते डांबरी करणे.	123	47/47	4/23/2021	229222	908.49	5.53	5023.95	1	459.14	390.43
192	प्र.क्र.80 गणेशनगर परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे.	141	48/48	4/23/2021	294729	1179.75	5.53	6524.018	1	459.14	390.43
193	प्र.क्र. गणेशनगर गल्ली नं.10 परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे.	142	49/49	4/23/2021	797587	1473.52	5.53	8148.566	1	459.14	390.43

194	प्र.क्र.22 इंडस्ट्रीयल इस्टेट, नाईट कॉलेज ते डोंबिवली बँक परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे.	122	46/46	4/23/2021	964033	0	5.53	0	1	459.14	390.43
195	IR -24 डोंबिवली बँके मागील रस्ते डांबरी करणे.	161	55/55	4/23/2021	112779	467.01	5.53	2582.565	1	459.14	390.43
196	अष्टविनायक कॉलनी अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे.	132	50/50	4/23/2021	77882	281.8	5.53	1558.354	1	459.14	390.43
197	IR-233 -प्र.क्र. 19 सांगली रोड कलावती मंदिर लगतचा रस्ता डांबरी करणे.	131	51/51	4/23/2021	357399	1439.26	5.53	7959.108	1	459.14	390.43
198	IR-234 कलावती मंदिर समोरील पूर्व-पश्चिम रस्ता डांबरी करणे.	134	52/52	4/23/2021	182194	713.75	5.53	3947.038	1	459.14	390.43
199	IR-98 छाबडा घर ते गणेश मंदिर, जाधव घर ते निगुडकर घरापर्यंत रस्ता डांबरी करणे.	119	44/44	4/23/2021	952368	1763.04	5.53	9749.611	1	459.14	390.43
200	फकीर मळा परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे.	178	45/45	4/23/2021	944852	4165.71	5.53	23036.38	1	459.14	390.43
201	प्र.क्र.19 खंजिरे मळा उदय सावंत घर ते कोल्लगी घर रस्ता डांबरी करणे.	156	54/54	4/23/2020	258297	1069.59	5.53	5914.833	1	459.14	390.43
202	इदगाह मैदान ते ब्लुमून हॉटेल रस्ता डांबरीकरण करणे.	137	61/61	4/23/2021	745228	1375.58	5.53	7606.957	1	459.14	390.43
203	IR-27 फिटनेस सेंटर ते मारुती मंदिर रोड डांबरी करणे./	136	60/60	4/23/2021	430222	0	5.53	0	1	459.14	390.43
204	IR-201 महावीर कॉलनी परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे.	143	56/56	4/23/2021	1275463	5240.9	5.53	28982.18	1	459.14	390.43
205	IR-129 अरविंद प्रोसेसच्या पूर्वेकडील दक्षिण -उत्तर रस्ता डांबरी करणे.	145	57/57	4/23/2021	742031	1369.6	5.53	7573.888	1	459.14	390.43
206	अरविंद प्रोसेसच्या पूर्वेकडील दक्षिण-उत्तर रस्ता डांबरी करणे.	146	58/58	4/23/2021	498105	913.33	5.53	5050.715	1	459.14	390.43
207	IR-127 वखार भाग कस्तुरे बोळ, गायत्री भवन, जिजामाता मार्केट परिसरातील रस्ते डांबरी करणे.	147	59/59	4/23/2021	915572	1694.25	5.53	9369.203	1	459.14	390.43
208	IR-222 प्र.क्र.19 सुतार मळा गल्ली नं.1 रस्ता डांबरी करणे.	157	53/53	4/23/2021	280014	1159.52	5.53	6412.146	1	459.14	390.43
209	IR-32 डॉ.आंबेडकर पुतळा ते जिव्हेश्वर मंदिर परिसरातील रस्ता डांबरीकरण करणे.	140	64/64	4/23/2021	1545105	2871.77	5.53	15880.89	1	459.14	390.43
210	IR-31 कामगार चाळ अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे.	138	62/62	4/23/2021	506022	925.14	5.53	5116.024	1	459.14	390.43
211	IR-35 स्टेशन रोड ते आगले प्लॉट रस्ता डांबरी करणे.	139	63/63	4/23/2021	636360	1171.94	5.53	6480.828	1	459.14	390.43
212	गणेशनगर गल्ली नं.9 परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे.	150	67/67	4/23/2021	1349301	5546.66	5.53	30673.03	1	459.14	390.43

213	IR-96 कुष्ठरोग वसाहत, नाकोडा नगर, अष्ठविनायक कॉलनी, कलावती मंदिर परिसरातील रस्ते डांबरी करणे.	135	66/66	4/23/2021	783151	3202.27	5.53	17708.55	1	459.14	390.43
214	IR-229 नाकोडा नगर अंतर्गत रस्ते करणे.	133	65/65	4/23/2021	135255	519.38	5.53	2872.171	1	459.14	390.43
215	IR-77 स्वामी मळा परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरी करणे.	153	71/71	4/23/2021	2325502	3362.36	5.53	18593.85	1	459.14	390.43
216	IR-246 दत्ता मांजरे घर ते मालपाणी घर रस्ता डांबरी करणे.	151	69/69	4/23/2021	185025	0	5.53	0	1	459.14	390.43
217	महालक्ष्मी सायझिंग ते मालपाणी घर रस्ता डांबरीकरण करणे.	152	70/70	4/23/2021	345947	0	5.53	0	1	459.14	390.43
218	IR-84 शहापूर गावठाण, दत्ता कांबळे घर ते पाटील फार्म रस्ता डांबरी करणे.	149	68/68	4/23/2021	683782	2790.79	5.53	15433.07	1	459.14	390.43
219	IR-25 धारवाड ते ब्लुमून हॉटेल जवळील रस्ते डांबरी करणे.	127	33/33	4/23/2021	1009919	4141.3	5.53	22901.39	1	459.14	390.43
220	IR-33 जुने ST stand ते नाईट कॉलेज पश्चिम बाजूकडील रस्ते डांबरी करणे.	124	30/30	4/23/2021	571589	2326.21	5.53	12863.94	0	459.14	0
221	IR-34 नाईट कोलेजच्या दक्षिणेकडील रस्ते डांबरीकरण करणे.	125	31/31	4/23/2021	188123	738.3	5.53	4082.799	1	459.14	390.43
222	नाईट कॉलेज ते ४० फुटी रस्ता करणे.	126	32/32	4/23/2021	702473	2868.19	5.53	15861.09	1	459.14	390.43
223	स्वामी माळा परिसरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे.		72/72	4/23/2021	584688	0	5.53	0	0	459.14	0
224	प्र.क्र.2 केसरे कारखाना ते उत्तर बाजू टी.पि.रस्ता करणे.		149/149	5/27/2021	67689	0	5.53	0	0	459.14	0
225	नुरी फर्निचर ते काजवे घर रस्ता डांबरी करणे.	259	171/171	6/21/2021	696095	1818.31	5.53	10055.25	1	459.14	390.43
226	प्र.क्र. 21 परिसरातील अंतर्गत रस्ते करणे.	267	223/223	7/30/2021	532161	1129.6	5.53	6246.688	0	459.14	0
		total 2021-22			86896645	260035		1437995	66		25768.38

					139979830	284347		1572438	66		25768.38

सहाय्यक संचालक
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, कोल्हापूर

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्त्थान महाभियान अंतर्गत शहरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण व मजबुतीकरण करणे

ROYALTY

sr no	RA N0	voucher N	date	amount	GRADE 1	VOLUME	TOTAL	GRADE 2	VOLUME	TOTAL	75 Mm MPM (30%)	VOLUME	TOTAL	75 Mm MPM (100%)	diff	Amount	TOTAL	ROYALTY 141.34	DMF 10%	TOTAL
1	48	81/81	6/12/2020	1572662		1.32	0	101.66	0.11	11.183	4656.7	0.063	293.3721	0	0.09	0	304.5547	43046	4305	47351
2	49	80/80	6/12/2020	930708		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	3175.2	0.09	285.768	285.768	40390	4039	44429
3	50	60/60	6/12/2020	4146737		1.32	0		0.11	0	9388.25	0.063	591.4598	5101.5	0.09	459.135	1050.595	148491	14849	163340
4	51	56/56	6/12/2020	1559150		1.32	0		0.11	0	5520.75	0.063	347.8073		0.09	0	347.8073	49159	4916	54075
5	52	61/61	6/12/2020	792855		1.32	0		0.11	0	2807.4	0.063	176.8662		0.09	0	176.8662	24998	2500	27498
6	53	57/57	6/12/2020	1048952		1.32	0		0.11	0		0.063	0	3578.6	0.09	322.074	322.074	45522	4552	50074
7	54	59/59	6/12/2020	904386		1.32	0		0.11	0		0.063	0	3085.4	0.09	277.686	277.686	39248	3925	43173
8	55	58/58	6/12/2020	337259		1.32	0		0.11	0		0.063	0	1150.59	0.09	103.5531	103.5531	14636	1464	16100
9	56	106/106	6/19/2020	968128		1.32	0		0.11	0		0.063	0	3302.86	0.09	297.2574	297.2574	42014	4201	46215
10	57	101/101	6/19/2020	781447		1.32	0		0.11	0		0.063	0	2665.98	0.09	239.9382	239.9382	33913	3391	37304
11	58	107/107	6/19/2020	743013		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	2534.86	0.09	228.1374	228.1374	32245	3225	35470
12	59	100/100	6/19/2020	2278834		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	7774.46	0.09	699.7014	699.7014	98896	9890	108786
13	60	105/105	6/19/2020	600133		1.32	0	49.18	0.11	5.4098	0	0.063	0	1608.6	0.09	144.774	150.1838	21227	2123	23350
14	61	104/104	6/19/2020	3326576	386.55	1.32	510.25	77.28	0.11	8.5008	2577.07	0.063	162.3554	5129.98	0.09	461.6982	1142.8	161523	16152	177675
15	62	102/102	6/19/2020	353379	64.76	1.32	85.483	32.68	0.11	3.5948	431.75	0.063	27.20025	0	0.09	0	116.2783	16435	1644	18079
16	63	103/103	6/19/2020	1042254		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	3555.75	0.09	320.0175	320.0175	45231	4523	49754
17	64	124/124	6/25/2020	1116037		1.32	0	117.24	0.11	12.896	1563.32	0.063	98.48916	0	0.09	0	111.3856	15743	1574	17317
18	65	55/55	6/12/2020	1263895		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	4311.9	0.09	388.071	388.071	54850	5485	60335
19	66	54/54	6/12/2020	247757		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	845.25	0.09	76.0725	76.0725	10752	1075	11827
20	67	53/53	6/12/2020	249736		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	852	0.09	76.68	76.68	10838	1084	11922
21	68	52/52	6/12/2020	194416		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	463.27	0.09	41.6943	41.6943	5893	589	6482
22	69	69/69	6/12/2020	443274		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	1512.27	0.09	136.1043	136.1043	19237	1924	21161
23	70	65/65	6/12/2020	277488		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	946.68	0.09	85.2012	85.2012	12042	1204	13246
24	71	64/64	6/12/2020	203175		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	4190.75	0.09	377.1675	377.1675	53309	5331	58640
25	72	62/62	6/12/2020	168153		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	573.67	0.09	51.6303	51.6303	7297	730	8027
26	73	146/148	8/17/2020	1133196		1.32	0		0.11	0	4012.5	0.063	252.7875	0	0.09	0	252.7875	35729	3573	39302
27	74	156/158	8/17/2020	332517		1.32	0		0.11	0	1177.4	0.063	74.1762	0	0.09	0	74.1762	10484	1048	11532
28	75	150/152	8/17/2020	344419		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	1090.17	0.09	98.1153	98.1153	13868	1387	15255
29	76	144/146	8/17/2020	415304		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	1416.85	0.09	127.5165	127.5165	18023	1802	19825
30	77	151/153	8/17/2020	307275		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	1048.3	0.09	94.347	94.347	13335	1334	14669
31	78	160/162	8/17/2020	280900		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	958.32	0.09	86.2488	86.2488	12190	1219	13409
32	79	154/156	8/17/2020	367036		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	1252.18	0.09	112.6962	112.6962	15928	1593	17521
33	80	158/160	8/17/2020	483633		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	1649.96	0.09	148.4964	148.4964	20988	2099	23087
34	81	147/149	8/17/2020	338859		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	1156.05	0.09	104.0445	104.0445	14706	1471	16177
35	82	159/161	8/17/2020	302430		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	977.77	0.09	87.9993	87.9993	12438	1244	13682
36	83	127/127	7/7/2020	1143068		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	3899.68	0.09	350.9712	350.9712	49606	4961	54567
37	84	130/130	7/7/2020	304696		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	1039.5	0.09	93.555	93.555	13223	1322	14545
38	85	138/138	7/7/2020	674904		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	2302.5	0.09	207.225	207.225	29289	2929	32218
39	86	135/135	7/7/2020	204328		1.32	0		0.11	0	723.5	0.063	45.5805	0	0.09	0	45.5805	6442	644	7086
40	87	131/131	7/7/2020	830256		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	2832.5	0.09	254.925	254.925	36031	3603	39634
41	88	137/137	7/7/2020	1196976		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	4083.6	0.09	367.524	367.524	51946	5195	57141

42	89	136/136	7/7/2020	239432		1.32	0		0.11	0	847.8	0.063	53.4114	0	0.09	0	53.4114	7549	755	8304
43	90	132/132	7/7/2020	162268		1.32	0		0.11	0	574.57	0.063	36.19791	0	0.09	0	36.19791	5116	512	5628
44	91	126/126	7/7/2020	99876		1.32	0		0.11	0	353.65	0.063	22.27995	0	0.09	0	22.27995	3149	315	3464
45	92	133/133	7/7/2020	411171		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	1402.75	0.09	126.2475	126.2475	17844	1784	19628
46	93	134/134	7/7/2020	77744		1.32	0		0.11	0	275.28	0.063	17.34264	0	0.09	0	17.34264	2451	245	2696
47	94	128/128	7/7/2020	141338		1.32	0		0.11	0	500.47	0.063	31.52961	0	0.09	0	31.52961	4456	446	4902
48	95	129/129	7/7/2020	198539		1.32	0		0.11	0	703	0.063	44.289	0	0.09	0	44.289	6260	626	6886
49	96	119/119	6/25/2020	800587		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
50	97	118/118	6/25/2020	279042		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
51	98	120/120	6/25/2020	256648		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
52	99	117/117	6/25/2020	143524		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
53	100	145/147	8/7/2020	1176589		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
54	101	155/157	8/17/2020	827833		1.32	0		0.11	0	2931.25	0.063	184.6688	0	0.09	0	184.6688	26101	2610	28711
55	102	153/155	8/17/2020	336669		1.32	0		0.11	0	1192.1	0.063	75.1023	0	0.09	0	75.1023	10615	1062	11677
56	103	149/151	8/17/2020	484049	57.85	1.32	76.362		0.11	0	1195.04	0.063	75.28752	0	0.09	0	151.6495	21434	2143	23577
57	104	148/150	8/17/2020	826083		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	2818.26	0.09	253.6434	253.6434	35850	3585	39435
58	105	157/159	8/17/2020	1967386	406.44	1.32	536.5	406.44	0.11	44.708	0	0.063	0	0	0.09	0	581.2092	82148	8215	90363
59	106	161/163	8/17/2020	1046611	288.54	1.32	380.87	144.2	0.11	15.862	0	0.063	0	0	0.09	0	396.7348	56074	5607	61681
60	107	152/154	8/17/2020	564061		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	1924.35	0.09	173.1915	173.1915	24479	2448	26927
61	108	163/165	8/19/2020	1889372		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
62	109	164/166	8/31/2020	890908		1.32	0	138.25	0.11	15.208	0	0.063	0	1844.59	0.09	166.0131	181.2206	25614	2561	28175
63	110	171/173	9/4/2020	844972		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	2882.7	0.09	259.443	259.443	36670	3667	40337
64	111	172/174	9/4/2020	767754		1.32	0	20.13	0.11	2.2143	268.52	0.063	16.91676	2186.56	0.09	196.7904	215.9215	30518	3052	33570
65	112	170/172	9/4/2020	390367		1.32	0	47.78	0.11	5.2558	637.15	0.063	40.14045	304.95	0.09	27.4455	72.84175	10295	1030	11325
66	**113**	192/194	15-Sep-20	581227		1.32	0	29.57	0.11	3.2527	394.3	0.063	24.8409	1347.45	0.09	121.2705	149.3641	21111	2111	23222
67	**114**	207/210	19-Nov-20	904078		1.32	0	356.88	0.11	39.257	0	0.063	0	0	0.09	0	39.2568	5549	555	6104
68	**115**	205/209	12-Oct-20	1144341	252.4	1.32	333.17	125.73	0.11	13.83	0	0.063	0	530.66	0.09	47.7594	394.7577	55795	5580	61375
69	**116**	202/206	12-Oct-20	245862		1.32	0	57.68	0.11	6.3448	0	0.063	0	384.26	0.09	34.5834	40.9282	5785	579	6364
70	**117**	203/207	12-Oct-20	249115		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	849.88	0.09	76.4892	76.4892	10811	1081	11892
71	**118**	204/208	12-Oct-20	925538	190.09	1.32	250.92	45.59	0.11	5.0149	0	0.063	0	1267.27	0.09	114.0543	369.988	52294	5229	57523
				53083185	1646.63		2173.6	1750.3		192.53	42731.77		2692.102	97810.63		8802.957	13861.14	1959129	195917	2155046

72	174	91/91	5/5/2021	755731	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
73	221	111/111	5/7/2021	1866012	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	3201.62	0.09	288.1458	3201.62	452517	45252	497769
74	215	146/146	5/27/2021	263384	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
75	206	95/95	5/5/2021	964659	0	1.32	0	0	0.11	0	2004.38	0.063	126.2759	0	0.09	0	2004.38	283299	28330	311629
76	148	81/81	4/28/2021	253770	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
77	220	110/110	5/7/2021	2284513	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	1242.42	0.09	111.8178	1242.42	175604	17560	193164
78	172	105/105	5/5/2021	213950	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
79	223	112/112	5/7/2021	230947	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
80	170	102/102	5/5/2021	374965	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
81	226	148/148	5/27/2021	109393	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
82	228	147/147	5/27/2021	838467	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
83	175	107/107	5/5/2021	833672	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	119.67	0.09	10.7703	119.67	16914	1691	18605
84	212	142/142	5/27/2021	1861885	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
85	214	141/149	5/27/2021	302297	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
86	211	140/140	5/27/2021	674921	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0

87	200	139/139	5/27/2021	1108285	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	1747.36	0.09	157.2624	1747.36	246972	24697	271669
88	201	106/106	5/5/2021	423586	0	1.32	0	0	0.11	0	802.78	0.063	50.57514	0	0.09	0	802.78	113465	11347	124812
89	210	137/137	5/27/2021	176359	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
90	216	138/138	5/27/2021	1162010	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
91	217	136/136	5/27/2021	101950	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
92	213	145/145	5/27/2021	133185	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
93	227	143/143	5/27/2021	101363	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
94	204	98/98	5/5/2021	232988	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	410.4	0.09	36.936	410.4	58006	5801	63807
95	165	89/89	5/5/2021	359601	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	1226.81	0.09	110.4129	1226.81	173397	17340	190737
96	177	92/92	5/5/2021	775517	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	1625.3	0.09	146.277	1625.3	229720	22972	252692
97	166	90/90	5/5/2021	338581	0	1.32	0	0	0.11	0	202.16	0.063	12.73608	0	0.09	0	202.16	28573	2857	31430
98	176	93/93	5/5/2021	881097	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	1849.51	0.09	166.4559	1849.51	261410	26141	287551
99	167	94/94	5/5/2021	214061	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	730.29	0.09	65.7261	730.29	103219	10322	113541
100	202	96/96	5/5/2021	896067	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
101	203	97/97	5/5/2021	692709	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
102	215	150/150	5/27/2021	295471	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
103	169	103/103	5/5/2021	148366	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
104	173	104/104	5/5/2021	205751	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
105	205	99/99	5/5/2021	491610	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	1664.37	0.09	149.7933	1664.37	235242	23524	258766
106	171	101/101	5/5/2021	170004	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
107	168	100/100	5/5/2021	238426	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
108	182	135/135	5/27/2021	186584	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
109	183	132/132	5/27/2021	170569	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
110	198	133/133	5/27/2021	179865	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
111	184	134/134	5/27/2021	222872	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
112	207	129/129	5/27/2021	212180	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
113	195	130/130	5/27/2021	209562	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
114	180	131/131	5/27/2021	194037	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
115	197	125/125	5/27/2021	641782	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
116	181	126/126	5/27/2021	252181	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
117	193	127/127	5/27/2021	633190	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	1344.05	0.09	120.9645	1344.05	189968	18997	208965
118	194	128/128	5/27/2021	714175	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
119	186	115/115	5/27/2021	241260	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
120	188	116/116	5/27/2021	68615	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
121	187	117/117	5/27/2021	262800	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
122	185	118/188	5/27/2021	293673	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
123	191	119/119	5/27/2021	104248	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
124	189	120/120	5/27/2021	94779	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
125	208	121/121	5/27/2021	372130	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	453.42	0.09	40.8078	453.42	64086	6409	70495
126	192	122/122	5/27/2021	726093	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
127	199	123/123	5/27/2021	323857	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
128	196	124/124	5/27/2021	489339	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
129	222	113/113	5/7/2021	630803	0	1.32	0	0	0.11	0	635.94	0.063	40.06422	0	0.09	0	635.94	89884	8988	98872
130	190	114/114	5/27/2021	20023	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
131	283	231/231	8/20/2021	435173	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	814	0.09	73.26	814	115051	11505	126556
132	282	230/230	8/20/2021	1246096	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
133	268	224/224	7/30/2021	441344	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
134	269	219/219	7/30/2021	168224	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
135	270	218/218	7/30/2021	952652	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0

136	276	217/217	7/30/2021	272660	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
137	273	215/215	7/30/2021	372585	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
138	218	211/211	7/15/2021	254810	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
139	219	210/210	7/15/2021	431434	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
140	265	209/209	7/15/2021	268895	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
141	266	208/208	7/15/2021	1986968	0	1.32	0	0	0.11	0	3710.26	0.063	233.7464	0	0.09	0	3710.26	524408	52441	576849
142	263	207/207	7/15/2021	480761	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
143	264	206/206	7/15/2021	292312	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
144	274	216/216	7/30/2021	576318	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
145	272	214/214	7/30/2021	332554	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
146	271	212/212	7/30/2021	301948	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
147	275	213/213	7/30/2021	575052	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
148	248	159/159	6/21/2021	267278	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	499.95	0.09	44.9955	499.95	70663	7066	77729
149	250	158/158	6/21/2021	134453	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
150	252	160/160	6/21/2021	71481	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
151	251	161/161	6/21/2021	75449	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
152	249	162/162	6/21/2021	59637	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
153	253	163/163	6/21/2021	248255	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
154	247	164/164	6/21/2021	251128	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	469.74	0.09	42.2766	469.74	66393	6639	73032
155	246	165/165	6/21/2021	519847	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	954	0.09	85.86	954	134838	13484	148322
156	245	166/166	6/21/2021	209332	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
157	254	167/167	6/21/2021	1776146	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
158	257	144/144	6/21/2021	656144	0	1.32	0	0	0.11	0	272.7	0.063	17.1801	0	0.09	0	272.7	38543	3854	42397
159	262	172/172	6/21/2021	714055	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
160	261	173/173	6/21/2021	771436	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
161	256	174/174	6/21/2021	1848586	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	2881.52	0.09	259.3368	2881.52	407274	40727	448001
162	255	175/175	6/21/2021	407537	0	1.32	0	0	0.11	0	47.12	0.063	2.96856	0	0.09	0	47.12	6660	666	7326
163	258	176/176	6/21/2021	383947	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
164	260	177/177	6/21/2021	541120	0	1.32	0	0	0.11	0	361.8	0.063	22.7934	0	0.09	0	361.8	51137	5114	56251
165	244	178/178	6/23/2021	166581	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
166	243	179/179	6/23/2021	411441	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
167	241	181/181	6/23/2021	346352	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
168	236	186/186	6/23/2021	335816	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
169	242	180/180	6/23/2021	1052824	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
170	237	185/185	6/23/2021	158437	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
171	238	184/184	6/23/2021	710062	0	1.32	0	0	0.11	0	1503.95	0.063	94.74885	0	0.09	0	1503.95	212568	21257	233825
172	239	183/183	6/23/2021	677369	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
173	240	182/182	6/23/2021	1364750	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	2680.62	0.09	241.2558	2680.62	378879	37888	416767
174	232	190/190	6/23/2021	1009167	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	2157.75	0.09	194.1975	2157.75	304976	30498	335474
175	233	189/189	6/23/2021	2065956	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	3864.42	0.09	347.7978	3864.42	546197	54620	600817
176	234	188/188	6/23/2021	307716	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	575.59	0.09	51.8031	575.59	81354	8135	89489
177	235	187/187	6/23/2021	619569	0	1.32	0	0	0.11	0	1162.83	0.063	73.25829	0	0.09	0	1162.83	164354	16435	180789
178	229	193/193	6/23/2021	188409	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
179	230	192/192	6/23/2021	771036	0	1.32	0	0	0.11	0	1642.92	0.063	103.504	0	0.09	0	1642.92	232210	23221	255431
180	231	191/191	6/23/2021	301883	0	1.32	0	0	0.11	0	643.25	0.063	40.52475	0	0.09	0	643.25	90917	9092	100009
181	162	39/39	4/23/2021	291884	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
182	129	38/38	4/23/2021	150745	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
183	130	37/37	4/23/2021	1064147	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	1809.87	0.09	162.8883	1809.87	255807	25581	281388
184	128	36/36	4/23/2021	218684	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0

185	160	40/40	4/23/2021	259120	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
186	159	41/41	4/23/2021	161391	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
187	158	42/42	4/23/2021	246316	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
188	163	43/43	4/23/2021	557367	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
189	120	34/34	4/23/2021	325635	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
190	121	35/35	4/23/2021	3682037	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
191	123	47/47	4/23/2021	229222	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
192	141	48/48	4/23/2021	294729	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
193	142	49/49	4/23/2021	797587	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	1473.52	0.09	132.6168	1473.52	208267	20827	229094
194	122	46/46	4/23/2021	964033	0	1.32	0	0	0.11	0	3951.63	0.063	248.9527	0	0.09	0	3951.63	558523	55852	614375
195	161	55/55	4/23/2021	112779	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
196	132	50/50	4/23/2021	77882	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
197	131	51/51	4/23/2021	357399	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
198	134	52/52	4/23/2021	182194	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
199	119	44/44	4/23/2021	952368	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	1763.04	0.09	158.6736	1763.04	249188	24919	274107
200	178	45/45	4/23/2021	944852	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	326.5	0.09	29.385	326.5	46148	4615	50763
201	156	54/54	4/23/2020	258297	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
202	137	61/61	4/23/2021	745228	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	1375.58	0.09	123.8022	1375.58	194424	19442	213866
203	136	60/60	4/23/2021	430222	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	1434.21	0.09	129.0789	1434.21	202711	20271	222982
204	143	56/56	4/23/2021	1275463	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
205	145	57/57	4/23/2021	742031	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	1369.6	0.09	123.264	1369.6	193579	19358	212937
206	146	58/58	4/23/2021	498105	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	913.33	0.09	82.1997	913.33	129090	12909	141999
207	147	59/59	4/23/2021	915572	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	1694.25	0.09	152.4825	1694.25	239465	23947	263412
208	157	53/53	4/23/2021	280014	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
209	140	64/64	4/23/2021	1545105	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	2871.77	0.09	258.4593	2871.77	405896	40590	446486
210	138	62/62	4/23/2021	506022	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	925.14	0.09	83.2626	925.14	130759	13076	143835
211	139	63/63	4/23/2021	636360	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	1171.34	0.09	105.4206	1171.34	165557	16556	182113
212	150	67/67	4/23/2021	1349301	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
213	135	66/66	4/23/2021	783151	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
214	133	65/65	4/23/2021	135255	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
215	153	71/71	4/23/2021	2325502	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
216	151	69/69	4/23/2021	185025	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
217	152	70/70	4/23/2021	345947	0	1.32	0	0	0.11	0	1180.23	0.063	74.35449	0	0.09	0	1180.23	166814	16681	183495
218	149	68/68	4/23/2021	683782	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
219	127	33/33	4/23/2021	1009919	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
220	124	30/30	4/23/2021	571589	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	2326.21	0.09	209.3589	2326.21	328787	32879	361666
221	125	31/31	4/23/2021	188123	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
222	126	32/32	4/23/2021	702473	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
223	0	72/72	4/23/2021	584688	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
224	0	149/149	5/27/2021	67689	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
225	259	171/171	6/21/2021	696095	0	1.32	0	0	0.11	0	249	0.063	15.687	318.75	0.09	28.6875	567.75	80246	8025	88271
226	267	223/223	7/30/2021	532161	0	1.32	0	0	0.11	0	0	0.063	0	1129.6	0.09	101.664	1129.6	159658	15966	175624
					0															
				86896645	0		0	0		0	18370.95		1157.37	51415.52		4627.397	69786.47	9863617	986364	10849981
				139979830	1646.63		2173.6	1750.3		192.53	61102.72		3849.471	149226.2		13430.35	83647.61	11822746	1182281	13005027

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाभियान अंतर्गत शहरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण व मजबुतीकरण करणे

12% GST

sr no	RA N0	voucher No	date	bill amount	AS PER MB	ACTUAL	DIFF
1	48	81/81	6/12/2020	1572662	168500	160475	8025
2	49	80/80	6/12/2020	930708	99718	94917	4801
3	50	60/60	6/12/2020	4146737	444293	423137	21156
4	51	56/56	6/12/2020	1559150	167052	159097	7955
5	52	61/61	6/12/2020	792855	84948	80904	4044
6	53	57/57	6/12/2020	1048952	112388	107036	5352
7	54	59/59	6/12/2020	904386	96898	92284	4614
8	55	58/58	6/12/2020	337259	36135	34414	1721
9	56	106/106	6/19/2020	968128	103728	98789	4939
10	57	101/101	6/19/2020	781447	83726	79740	3986
11	58	107/107	6/19/2020	743013	79609	75818	3791
12	59	100/100	6/19/2020	2278834	244161	232534	11627
13	60	105/105	6/19/2020	600133	64300	61238	3062
14	61	104/104	6/19/2020	3326576	356419	339447	16972
15	62	102/102	6/19/2020	353379	37862	36059	1803
16	63	103/103	6/19/2020	1042254	111670	106352	5318
17	64	124/124	6/25/2020	1116037	119575	113881	5694
18	65	55/55	6/12/2020	1263895	135417	128969	6448
19	66	54/54	6/12/2020	247757	26545	25282	1263
20	67	53/53	6/12/2020	249736	26757	25483	1274
21	68	52/52	6/12/2020	194416	20830	19838	992
22	69	69/69	6/12/2020	443274	47494	45232	2262
23	70	65/65	6/12/2020	277488	29730	28315	1415
24	71	64/64	6/12/2020	203175	21769	20732	1037
25	72	62/62	6/12/2020	168153	18016	17159	857
26	73	146/148	8/17/2020	1133196	121414	115632	5782
27	74	156/158	8/17/2020	332517	35627	33930	1697
28	75	150/152	8/17/2020	344419	36902	35145	1757
29	76	144/146	8/17/2020	415304	44497	42378	2119
30	77	151/153	8/17/2020	307275	32922	31354	1568
31	78	160/162	8/17/2020	280900	30096	28663	1433
32	79	154/156	8/17/2020	367036	39325	37453	1872
33	80	158/160	8/17/2020	483633	51818	49350	2468
34	81	147/149	8/17/2020	338859	36306	34577	1729
35	82	159/161	8/17/2020	302430	32403	29245	3158
36	83	127/127	7/7/2020	1143068	122472	116639	5833
37	84	130/130	7/7/2020	304696	32646	31091	1555
38	85	138/138	7/7/2020	674904	72311	68868	3443
39	86	135/135	7/7/2020	204328	21892	20850	1042
40	87	131/131	7/7/2020	830256	88956	84720	4236
41	88	137/137	7/7/2020	1196976	128247	122140	6107
42	89	136/136	7/7/2020	239432	25653	24432	1221
43	90	132/132	7/7/2020	162268	17386	16558	828
44	91	126/126	7/7/2020	99876	10701	10191	510
45	92	133/133	7/7/2020	411171	44054	41956	2098
46	93	134/134	7/7/2020	77744	8330	7933	397
47	94	128/128	7/7/2020	141338	15143	14423	720
48	95	129/129	7/7/2020	198539	21272	20259	1013

49	96	119/119	6/25/2020	800587	85777	81692	4085
50	97	118/118	6/25/2020	279042	29897	28475	1422
51	98	120/120	6/25/2020	256648	27498	26188	1310
52	99	117/117	6/25/2020	143524	15378	14645	733
53	100	145/147	8/7/2020	1176589	126063	120060	6003
54	101	155/157	8/17/2020	827833	88696	84472	4224
55	102	153/155	8/17/2020	336669	36072	34354	1718
56	103	149/151	8/17/2020	484049	51862	49392	2470
57	104	148/150	8/17/2020	826083	88509	84294	4215
58	105	157/159	8/17/2020	1967386	210791	200753	10038
59	106	161/163	8/17/2020	1046611	112137	106797	5340
60	107	152/154	8/17/2020	564061	60435	57557	2878
61	108	163/165	8/19/2020	1889372	202433	192793	9640
62	109	164/166	8/31/2020	890908	95454	90909	4545
63	110	171/173	9/4/2020	844972	90533	86222	4311
64	111	172/174	9/4/2020	767754	82260	78342	3918
65	112	170/172	9/4/2020	390367	41825	39834	1991
66	113	192/194	9/15/2020	581227	62274	59309	2965
67	114	207/210	11/19/2020	904078	96866	92248	4618
68	115	205/209	10/12/2020	1144341	122608	116769	5839
69	116	202/206	10/12/2020	245862	26342	25088	1254
70	117	203/207	10/12/2020	249115	26690	25420	1270
71	118	204/208	10/12/2020	925538	99164	94444	4720
				53083185	5687477	5414976	272501

1	174	91/91	44321	755731	77115	80971	3856
2	221	111/111	44323	1866012	190409	199930	9521
3	215	146/146	44343	263384	26876	28220	1344
4	206	95/95	44321	964659	97623	102504	4881
5	148	81/81	44314	253770	25895	27190	1295
6	220	110/110	44323	2284513	230625	242157	11532
7	172	105/105	44321	213950	21828	22923	1095
8	223	112/112	44323	230947	23566	24744	1178
9	170	102/102	44321	374965	38262	40175	1913
10	226	148/148	44343	109393	11163	11721	558
11	228	147/147	44343	838467	85558	89536	3978
12	175	107/107	44321	833672	85068	89322	4254
13	212	142/142	44343	1861885	189988	199488	9500
14	214	141/149	44343	302297	30847	32389	1542
15	211	140/140	44343	674921	68870	72313	3443
16	200	139/139	44343	1108285	113090	118745	5655
17	201	106/106	44321	423586	42494	44618	2124
18	210	137/137	44343	176359	17996	18896	900
19	216	138/138	44343	1162010	118572	124501	5929
20	217	136/136	44343	101950	10403	10923	520
21	213	145/145	44343	133185	13590	14270	680
22	227	143/143	44343	101363	10343	10860	517
23	204	98/98	44321	232988	23391	24561	1170
24	165	89/89	44321	359601	36694	38529	1835
25	177	92/92	44321	775517	79134	83091	3957
26	166	90/90	44321	338581	34174	35883	1709
27	176	93/93	44321	881097	89908	94403	4495

28	167	94/94	44321	214061	21843	22935	1092
29	202	96/96	44321	896067	90646	95178	4532
30	203	97/97	44321	692709	70451	73973	3522
31	215	150/150	44343	295471	30150	31658	1508
32	169	103/103	44321	148366	15139	15596	457
33	173	104/104	44321	205751	20995	22045	1050
34	205	99/99	44321	491610	49781	52270	2489
35	171	101/101	44321	170004	17347	18215	868
36	168	100/100	44321	238426	24329	25546	1217
37	182	135/135	44343	186584	19039	19991	952
38	183	132/132	44343	170569	17405	18275	870
39	198	133/133	44343	179865	18354	19271	917
40	184	134/134	44343	222872	22742	23879	1137
41	207	129/129	44343	212180	21651	22734	1083
42	195	130/130	44343	209562	21384	22453	1069
43	180	131/131	44343	194037	19800	20790	990
44	197	125/125	44343	641782	65487	68762	3275
45	181	126/126	44343	252181	25733	27019	1286
46	193	127/127	44343	633190	64611	67842	3231
47	194	128/128	44343	714175	72875	76519	3644
48	186	115/115	44343	241260	24618	25849	1231
49	188	116/116	44343	68615	7001	7352	351
50	187	117/117	44343	262800	26816	28157	1341
51	185	118/188	44343	293673	29967	31465	1498
52	191	119/119	44343	104248	10638	11170	532
53	189	120/120	44343	94779	9671	10155	484
54	208	121/121	44343	372130	37972	39871	1899
55	192	122/122	44343	726093	74092	77796	3704
56	199	123/123	44343	323857	33047	34699	1652
57	196	124/124	44343	489339	49933	52429	2496
58	222	113/113	44323	630803	63790	66969	3179
59	190	114/114	44343	20023	2043	2145	102
60	283	231/231	44428	435173	44405	46626	2221
61	282	230/230	44428	1246096	127153	133510	6357
62	268	224/224	44407	441344	45023	47287	2264
63	269	219/219	44407	168224	17166	18024	858
64	270	218/218	44407	952652	97209	102070	4861
65	276	217/217	44407	272660	27822	29214	1392
66	273	215/215	44407	372585	38019	39920	1901
67	218	211/211	44392	254810	29828	31319	1491
68	219	210/210	44392	431434	49058	51510	2452
69	265	209/209	44392	268895	199380	209349	9969
70	266	208/208	44392	1986968	27078	28810	1732
71	263	207/207	44392	480761	44024	46225	2201
72	264	206/206	44392	292312	26001	27301	1300
73	274	216/216	44407	576318	58808	61748	2940
74	272	214/214	44407	332554	33934	35631	1697
75	271	212/212	44407	301948	30811	32352	1541
76	275	213/213	44407	575052	54715	61613	6898
77	248	159/159	44368	267278	27273	28637	1364
78	250	158/158	44368	134453	13725	14406	681
79	252	160/160	44368	71481	7294	7659	365
80	251	161/161	44368	75449	7699	8084	385
81	249	162/162	44368	59637	6085	6390	305

82	253	163/163	44368	248255	25380	26599	1219
83	247	164/164	44368	251128	25625	26907	1282
84	246	165/165	44368	519847	53046	55698	2652
85	245	166/166	44368	209332	21361	22428	1067
86	254	167/167	44368	1776146	146576	153905	7329
87	257	144/144	44368	656144	66673	70007	3334
88	262	172/172	44368	714055	72863	76506	3643
89	261	173/173	44368	771436	78718	82654	3936
90	256	174/174	44368	1848586	187946	197342	9396
91	255	175/175	44368	407537	41543	43620	2077
92	258	176/176	44368	383947	39178	41137	1959
93	260	177/177	44368	541120	54888	57632	2744
94	244	178/178	44370	166581	16998	17845	847
95	243	179/179	44370	411441	41984	44083	2099
96	241	181/181	44370	346352	35342	37109	1767
97	236	186/186	44370	335816	34267	35980	1713
98	242	180/180	44370	1052824	107431	112803	5372
99	237	185/185	44370	158437	16167	16975	808
100	238	184/184	44370	710062	71047	74600	3553
101	239	183/183	44370	677369	69119	72575	3456
102	240	182/182	44370	1364750	139260	146223	6963
103	232	190/190	44370	1009167	102976	108125	5149
104	233	189/189	44370	2065956	210812	221352	10540
105	234	188/188	44370	307716	31400	32970	1570
106	235	187/187	44370	619569	62165	65273	3108
107	229	193/193	44370	188409	19225	21057	1832
108	230	192/192	44370	771036	77184	81044	3860
109	231	191/191	44370	301883	30220	31731	1511
110	162	39/39	44309	291884	29784	31274	1490
111	129	38/38	44309	150745	15382	16151	769
112	130	37/37	44309	1064147	108586	114016	5430
113	128	36/36	44309	218684	22315	23430	1115
114	160	40/40	44309	259120	26441	27763	1322
115	159	41/41	44309	161391	16468	17292	824
116	158	42/42	44309	246316	25135	26392	1257
117	163	43/43	44309	557367	56874	59717	2843
118	120	34/34	44309	325635	33228	34889	1661
119	121	35/35	44309	3682037	375718	394504	18786
120	123	47/47	44309	229222	23390	24560	1170
121	141	48/48	44309	294729	30074	31578	1504
122	142	49/49	44309	797587	81387	85456	4069
123	122	46/46	44309	964033	98368	103289	4921
124	161	55/55	44309	112779	11508	12083	575
125	132	50/50	44309	77882	7947	8344	397
126	131	51/51	44309	357399	36469	38293	1824
127	134	52/52	44309	182194	18596	19521	925
128	119	44/44	44309	952368	97180	102039	4859
129	178	45/45	44309	944852	96307	101160	4853
130	156	54/54	43944	258297	26356	27675	1319
131	137	61/61	44309	745228	76401	79846	3445
132	136	60/60	44309	430222	43900	46095	2195
133	143	56/56	44309	1275463	126549	136657	10108
134	145	57/57	44309	742031	75717	79503	3786
135	146	58/58	44309	498105	50827	53368	2541

136	147	59/59	44309	915572	93428	98099	4671
137	157	53/53	44309	280014	28573	30001	1428
138	140	64/64	44309	1545105	51635	54267	2632
139	138	62/62	44309	506022	64935	68181	3246
140	139	63/63	44309	636360	137684	144568	6884
141	150	67/67	44309	1349301	79913	83909	3996
142	135	66/66	44309	783151	13802	14492	690
143	133	65/65	44309	135255	83858	88052	4194
144	153	71/71	44309	2325502	18880	22203	3323
145	151	69/69	44309	185025	18880	19824	944
146	152	70/70	44309	345947	37065	35301	1764
147	149	68/68	44309	683782	73262	69774	3488
148	127	33/33	44309	1009919	108206	103053	5153
149	124	30/30	44309	571589	58326	61242	2916
150	125	31/31	44309	188123	19196	20156	960
151	126	32/32	44309	702473	71681	75264	3583
152	0	72/72	44309	584688			0
153	0	149/149	44343	67689			0
154	259	171/171	44368	696095	70747	74285	3538
155	267	223/223	44407	532161	54302	57017	2715
		toatal 2021-22		86896645	8460016	8872319	433113

		Total 20-21-22	139979830	14147493	14287295	705614

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाभियान अंतर्गत शहरातील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण व मजबूतीकरण करणे

BILL DETAILS- TAX CUTTING

					DEDUCTION					
sr no	RA N0	voucher No	date	bill amount	SD 1%	IT 2%	GST 2%	CESS	INSU 0.5%	BILL PAID
1	48	81/81	6/12/2020	1572662	14045	28083	28083	14042	7021	1481388
2	49	80/80	6/12/2020	930708	8310	16620	16620	8310	4155	876693
3	50	60/60	6/12/2020	4146737	37025	74049	74049	37025	18512	3906077
4	51	56/56	6/12/2020	1559150	13920	27842	27842	13921	6960	1468665
5	52	61/61	6/12/2020	792855	7080	14158	14158	7080	3540	746839
6	53	57/57	6/12/2020	1048952	9365	18731	18731	9366	4683	988076
7	54	59/59	6/12/2020	904386	8075	16150	16150	8075	4037	851899
8	55	58/58	6/12/2020	337259	3015	6022	6022	3011	1506	317683
9	56	106/106	6/19/2020	968128	8645	17288	17288	8644	4322	911941
10	57	101/101	6/19/2020	781447	6977	13954	13954	6977	3489	736096
11	58	107/107	6/19/2020	743013	6634	13268	13268	6634	3317	699892
12	59	100/100	6/19/2020	2278834	20347	40693	40693	20347	10173	2146581
13	60	105/105	6/19/2020	600133	5360	10717	10717	5358	2679	565302
14	61	104/104	6/19/2020	3326576	29700	59403	59403	29702	14851	3133517
15	62	102/102	6/19/2020	353379	3155	6310	6310	3155	1578	332871
16	63	103/103	6/19/2020	1042254	9305	18612	18612	9306	4653	981766
17	64	124/124	6/25/2020	1116037	9965	19929	19929	9965	4982	1051267
18	65	55/55	6/12/2020	1263895	11285	22570	22570	11285	5642	1190543
19	66	54/54	6/12/2020	247757	2215	4424	4424	2212	1106	233376
20	67	53/53	6/12/2020	249736	2230	4460	4460	2230	1115	235241
21	68	52/52	6/12/2020	194416	1735	3472	3472	1736	868	183133
22	69	69/69	6/12/2020	443274	3960	7916	7916	3958	1979	417545
23	70	65/65	6/12/2020	277488	2480	4955	4955	2478	1239	261381
24	71	64/64	6/12/2020	203175	1815	3628	3628	1814	907	191383
25	72	62/62	6/12/2020	168153	1500	3003	3003	1501	751	158395
26	73	146/148	8/17/2020	1133196	10120	20236	20236	10118	5059	1067427
27	74	156/158	8/17/2020	332517	2970	5938	5938	2969	1484	313218
28	75	150/152	8/17/2020	344419	3075	6150	6150	3075	1538	324431
29	76	144/146	8/17/2020	415304	3710	7416	7416	3708	3708	389346
30	77	151/153	8/17/2020	307275	2745	5487	5487	2744	1372	289440
31	78	160/162	8/17/2020	280900	2510	5016	5016	2508	1254	264596

32	79	154/156	8/17/2020	367036	3280	6554	6554	3277	1639	345732
33	80	158/160	8/17/2020	483633	4320	8636	8636	4318	2159	455564
34	81	147/149	8/17/2020	338859	3025	6051	6051	3026	1513	319193
35	82	159/161	8/17/2020	302430	2700	5401	5401	2700	1350	284878
36	83	127/127	7/7/2020	1143068	10205	20412	20412	10206	5103	1076730
37	84	130/130	7/7/2020	304696	2720	5441	5441	2721	1360	287013
38	85	138/138	7/7/2020	674904	6025	12052	12052	6026	3013	635736
39	86	135/135	7/7/2020	204328	1825	3649	3649	1824	912	192469
40	87	131/131	7/7/2020	830256	7415	14826	14826	7413	3707	782069
41	88	137/137	7/7/2020	1196976	10690	21375	21375	10687	5344	1127505
42	89	136/136	7/7/2020	239432	2140	4276	4276	2138	1069	225533
43	90	132/132	7/7/2020	162268	1450	2898	2898	1450	724	152848
44	91	126/126	7/7/2020	99876	895	1784	1784	892	446	94075
45	92	133/133	7/7/2020	411171	3670	7342	7342	3671	1836	387310
46	93	134/134	7/7/2020	77744	695	1388	1388	694	347	73232
47	94	128/128	7/7/2020	141338	1265	2524	2524	1262	631	133132
48	95	129/129	7/7/2020	198539	1775	3545	3545	1773	886	187015
49	96	119/119	6/25/2020	800587	7150	14296	14296	7148	3574	754123
50	97	118/118	6/25/2020	279042	2490	4983	4983	2491	1246	262849
51	98	120/120	6/25/2020	256648	2295	4583	4583	2292	1146	241749
52	99	117/117	6/25/2020	143524	1280	2563	2563	1281	641	135196
53	100	145/147	8/7/2020	1176589	10505	21011	21011	10505	5253	1108304
54	101	155/157	8/17/2020	827833	7390	14783	14783	7391	3696	779790
55	102	153/155	8/17/2020	336669	3005	6012	6012	3006	1503	317131
56	103	149/151	8/17/2020	484049	4320	8644	8644	4322	4322	453797
57	104	148/150	8/17/2020	826083	7375	14751	14751	7376	7376	774454
58	105	157/159	8/17/2020	1967386	17566	35132	35132	17566	17566	1844424
59	106	161/163	8/17/2020	1046611	9345	18690	18690	9345	4672	985869
60	107	152/154	8/17/2020	564061	5040	10073	10073	5036	2518	531321
61	108	163/165	8/19/2020	1889372	16870	33740	33740	16870	16870	1771282
62	109	164/166	8/31/2020	890908	7955	15909	15909	7955	3977	839203
63	110	171/173	9/4/2020	844972	7545	15089	15089	7544	7544	792161
64	111	172/174	9/4/2020	767754	6855	13710	13710	6855	6855	719769
65	112	170/172	9/4/2020	390367	3485	6970	6970	3485	3485	365972
66	113	192/194	9/15/2020	581227	5190	10379	10379	5190	5190	544899
67	**114**	207/210	11/19/2020	904078	8075	16144	16144	8072	8072	847571
68	**115**	205/209	10/12/2020	1144341	10217	20435	20435	10217	10217	1072820
69	**116**	202/206	10/12/2020	245862	2195	4390	4390	2195	2195	230497
70	**117**	203/207	10/12/2020	249115	2224	4448	4448	2224	2224	233547

71	**118**	204/208	10/12/2020	925538	8264	16527	16527	8264	8264	867692
	Total 2020-21			53083185	474004	947916	947916	473962	288925	49950462

2021-22

sr no	RA N0	voucher No	date	bill amount	SD 1%	IT 2%	GST 2%	CESS	INSU 0.5%	ROYLATY+DMF	BILL PAID
72	174	91/91	44321	755731	6750	13495	13495	6748	6748	0	708495
73	221	111/111	44323	1866012	16660	33322	33322	16661	16661	0	1749386
74	215	146/146	44343	263384	2355	4703	4703	2352	2352	0	246919
75	206	95/95	44321	964659	8540	17084	17084	8542	8542	0	904867
76	148	81/81	44314	253770	2266	4532	4532	2266	2266	0	237908
77	220	110/110	44323	2284513	20180	40359	40359	20180	20180	3365	2139553
78	172	105/105	44321	213950	1910	3821	3821	1910	1910	0	200578
79	223	112/112	44323	230947	2065	4124	4124	2062	2062	0	216510
80	170	102/102	44321	374965	3350	6696	6696	3348	3348	0	351527
81	226	148/148	44343	109393	980	1953	1953	977	977	0	102553
82	228	147/147	44343	838467	7490	14973	14973	7486	7486	0	786059
83	175	107/107	44321	833672	7445	14887	14887	7444	7444	0	781565
84	212	142/142	44343	1861885	16625	33248	33248	16624	16624	0	1745516
85	214	141/141	44343	302297	2700	5398	5398	2699	2699	0	283403
86	211	140/140	44343	674921	6030	12052	12052	6026	6026	0	632735
87	200	139/139	44343	1108285	9895	19791	19791	9895	9895	0	1039018
88	201	106/106	44321	423586	3720	7436	7436	3718	3718	0	397558
89	210	137/137	44343	176359	1575	3149	3149	1575	1575	0	165336
90	216	138/138	44343	1162010	10375	20750	20750	10375	10375	0	1089385
91	217	136/136	44343	101950	910	1821	1821	910	910	0	95578
92	213	145/145	44343	133185	1190	2378	2378	1189	1189	0	124861
93	227	143/143	44343	101363	905	1810	1810	905	905	0	95028
94	204	98/98	44321	232988	2050	4093	4093	2047	2047	0	218658
95	165	89/89	44321	359601	3210	6421	6421	3211	3211	0	337127
96	177	92/92	44321	775517	6925	13849	13849	6924	6924	0	727046
97	166	90/90	44321	338581	2990	5981	5981	2990	2990	4039	313610
98	176	93/93	44321	881097	7870	15734	15734	7867	7867	0	826025
99	167	94/94	44321	214061	1910	3823	3823	1911	1911	0	200683
100	202	96/96	44321	896067	7930	15863	15863	7932	7932	0	840547
101	203	97/97	44321	692709	6165	12329	12329	6164	6164	0	649558
102	215	150/150	44343	295471	2640	5276	5276	2638	2638	0	277003

103	169	103/103	44321	148366	1325	2649	2649	1325	1325	0	139093
104	173	104/104	44321	205751	1840	3674	3674	1837	1837	0	192889
105	205	99/99	44321	491610	4355	8712	8712	4356	4356	0	461119
106	171	101/101	44321	170004	1520	3036	3036	1518	1518	0	159376
107	168	100/100	44321	238426	2130	4258	4258	2129	2129	0	223522
108	182	135/135	44343	186584	1665	3332	3332	1666	1666	0	174923
109	183	132/132	44343	170569	1525	3046	3046	1523	1523	0	159906
110	198	133/133	44343	179865	1605	3212	3212	1606	1606	0	168624
111	184	134/134	44343	222872	1990	3980	3980	1990	1990	0	208942
112	207	129/129	44343	212180	1895	3789	3789	1894	1894	0	198919
113	195	130/130	44343	209562	1870	3742	3742	1871	1871	0	196466
114	180	131/131	44343	194037	1735	3465	3465	1735	1735	0	181902
115	197	125/125	44343	641782	5730	11460	11460	5730	5730	0	601672
116	181	126/126	44343	252181	2255	4503	4503	2252	2252	0	236416
117	193	127/127	44343	633190	5655	11307	11307	5653	5653	0	593615
118	194	128/128	44343	714175	6380	12753	12753	6377	6377	0	669535
119	186	115/115	44343	241260	2055	4308	4308	2154	2154	0	226281
120	188	116/116	44343	68615	615	1225	1225	613	613	0	64324
121	187	117/117	44343	262800	2350	4693	4693	2346	2346	0	246372
122	185	118/118	44343	293673	2625	5244	5244	2622	2622	0	275316
123	191	119/119	44343	104248	930	1862	1862	931	931	0	97732
124	189	120/120	44343	94779	850	1692	1962	846	846	0	88583
125	208	121/121	44343	372130	3325	6645	6645	3323	3323	0	348869
126	192	122/122	44343	726093	6485	12966	12966	6483	6483	0	680710
127	199	123/123	44343	323857	2895	5783	5783	2892	2892	0	303612
128	196	124/124	44343	489339	4370	8738	8738	4369	4369	0	458755
129	222	113/113	44323	630803	5585	11163	11163	5582	5582	6229	585499
130	190	114/114	44343	20023	180	358	358	179	179	0	18769
131	283	231/231	44428	435173	3885	7771	7771	3885	3885	0	407976
132	282	230/230	44428	1246096	11125	22252	22252	11126	11126	0	1168215
133	268	224/224	44407	441344	3940	7881	7881	3941	3941	0	413760
134	269	219/219	44407	168224	1505	3004	3004	1502	1502	0	157707
135	270	218/218	44407	952652	8505	17012	17012	8506	8506	0	893111
136	276	217/217	44407	272660	2435	4869	4869	2434	2434	0	255619
137	273	215/215	44407	372585	3330	6653	6653	3327	3327	0	349295
138	218	211/211	44392	254810	2275	4550	4550	2275	2275	0	238885
139	219	210/210	44392	431434	3855	7704	7704	3852	3852	0	404467
140	265	209/209	44392	268895	2400	4802	4802	2401	2401	0	252089
141	266	208/208	44392	1986968	17445	34892	34892	17446	17446	36346	1828501

142	263	207/207	44392	480761	4295	8585	8585	4293	4293	0	450710
143	264	206/206	44392	292312	2610	5220	5220	2610	2610	0	274042
144	274	216/216	44407	576318	5145	10291	10291	5146	5146	0	540299
145	272	214/214	44407	332554	2970	5938	5938	2969	2969	0	311770
146	271	212/212	44407	301948	2695	5392	5392	2696	2696	0	283077
147	275	213/213	44407	575052	5135	10269	10269	5134	5134	0	539111
148	248	159/159	44368	267278	2390	4773	4773	2386	2386	0	250570
149	250	158/158	44368	134453	1200	2401	2401	1200	1200	0	126051
150	252	160/160	44368	71481	640	1276	1276	638	638	0	67013
151	251	161/161	44368	75449	675	1347	1347	674	674	0	70732
152	249	162/162	44368	59637	535	1065	1065	532	532	0	55908
153	253	163/163	44368	248255	2220	4433	4433	2217	2217	0	232735
154	247	164/164	44368	251128	2245	4484	4484	2242	2242	0	235431
155	246	165/165	44368	519847	4640	9283	9283	4641	4641	0	487359
156	245	166/166	44368	209332	1870	3738	3738	1869	1869	0	196248
157	254	167/167	44368	1776146	12825	25651	25651	12825	12825	0	1686369
158	257	170/170	44368	656144	5835	11668	11668	5834	5834	3021	612284
159	262	172/172	44368	714055	6375	12751	12751	6375	6375	0	669428
160	261	173/173	44368	771436	6890	13776	13776	6888	6888	0	723218
161	256	174/174	44368	1848586	16445	32890	32890	16445	16445	7391	1726080
162	255	175/175	44368	407537	3635	7270	7270	3635	3635	462	381630
163	258	176/176	44368	383947	3430	6856	6856	3428	3428	0	359949
164	260	177/177	44368	541120	4805	9605	9605	4803	4803	3221	503956
165	244	178/178	44370	166581	1490	2975	2975	1487	1487	0	156167
166	243	179/179	44370	411441	3675	7347	7347	3674	3674	0	385724
167	241	181/181	44370	346352	3095	6185	6185	3092	3092	0	324703
168	236	186/186	44370	335816	3000	5997	5997	2998	2998	0	314826
169	242	180/180	44370	1052824	9400	18800	18800	9400	9400	0	987024
170	237	185/185	44370	158437	1415	2829	2829	1415	1415	0	148534
171	238	184/184	44370	710062	6220	12433	12433	6217	6217	15183	651359
172	239	183/183	44370	677369	6075	12096	12096	6075	6075	0	634952
173	240	182/182	44370	1364750	12185	24371	24371	12185	12185	0	1279453
174	232	190/190	44370	1009167	9010	18021	18021	9010	9010	0	946095
175	233	189/189	44370	2065956	18450	36892	36892	18446	18446	0	1936830
176	234	188/188	44370	307716	2750	5495	5495	2747	2747	0	288482
177	235	187/187	44370	619569	5440	10879	10879	5439	5439	11388	581493
178	229	193/193	44370	188409	1685	3364	3364	1682	1682	0	176632
179	230	192/192	44370	771036	6755	13507	13507	6754	6754	16092	723759
180	231	191/191	44370	301883	2645	5288	5288	2644	2644	6301	283374

181	162	39/39	44309	291884	2606	5212	5212	2606	2606	0	273642
182	129	38/38	44309	150745	1346	2692	2692	1346	1346	0	141323
183	130	37/37	44309	1064147	9502	19004	19004	9502	9502	0	997633
184	128	36/36	44309	218684	1953	3906	3906	1953	1953	0	205013
185	160	40/40	44309	259120	2314	4628	2627	2314	2314	0	244923
186	159	41/41	44309	161391	1441	2882	2882	1441	1441	0	151304
187	158	42/42	44309	246316	2200	4400	4400	2200	2200	0	230916
188	163	43/43	44309	557367	4976	9952	9952	4976	4976	0	522535
189	120	34/34	44309	325635	2907	5816	5816	2907	2907	0	305282
190	121	35/35	44309	3682037	32875	65752	65752	32875	32875	0	3451908
191	123	47/47	44309	229222	2047	4094	4094	2047	2047	0	214893
192	141	48/48	44309	294729	2632	5264	5264	2632	2632	0	276305
193	142	49/49	44309	797587	7121	14244	14244	7121	7121	0	747736
194	122	46/46	44309	964033	8607	17216	17216	8607	8607	0	903780
195	161	55/55	44309	112779	1007	2014	2014	1007	1007	0	105730
196	132	50/50	44309	77882	695	1391	1391	695	695	0	73015
197	131	51/51	44309	357399	3191	6382	6382	3191	3191	0	335062
198	134	52/52	44309	182194	1627	3253	3253	1627	1627	0	170807
199	119	44/44	44309	952368	8503	17008	17008	8503	8503	0	892843
200	178	45/45	44309	944852	8430	16860	16860	8430	8430	762	885080
201	156	54/54	43944	258297	2306	4612	4612	2306	2306	0	242155
202	137	61/61	44309	745228	6654	13308	13308	6654	6654	0	698650
203	136	60/60	44309	430222	3841	7684	7684	3841	3841	0	403331
204	143	56/56	44309	1275463	11388	22776	22776	11388	11388	0	1195747
205	145	57/57	44309	742031	11389	22778	22778	11389	11389	0	662308
206	146	58/58	44309	498105	4447	8896	8896	4447	4447	0	466972
207	147	59/59	44309	915572	8175	16350	16350	8175	8175	0	858347
208	157	53/53	44309	280014	2500	5000	5000	2500	2500	0	262514
209	140	64/64	44309	1545105	13796	27592	27592	13796	13796	0	1448533
210	138	62/62	44309	506022	4518	9036	9036	4518	4518	0	474396
211	139	63/63	44309	636360	5682	13364	13364	5682	5682	0	592586
212	150	67/67	44309	1349301	12047	24096	24096	12047	12047	0	1264968
213	135	66/66	44309	783151	6992	13985	13985	6992	6992	0	734205
214	133	65/65	44309	135255	1208	2415	2415	1208	1208	0	126801
215	153	71/71	44309	2325502	7338	14676	14676	7338	7338	1654060	620076
216	151	69/69	44309	185025	1652	3304	3304	1652	1652	0	173461
217	152	70/70	44309	345947	3089	6178	6178	3089	3089	0	324324
218	149	68/68	44309	683782	6105	12210	12210	6105	6105	0	641047
219	127	33/33	44309	1009919	9017	18034	18034	9017	9017	0	946800

220	124	30/30	44309	571589	5104	10208	10208	5104	5104	0	535861
221	125	31/31	44309	188123	1680	3360	3360	1680	1680	0	176363
222	126	32/32	44309	702473	1681	3362	3362	1681	1681	0	690706
223	0	72/72	44309	584688	0	0	0	0	0	0	584688
224	0	149/149	44343	67689	0	0	0	0	0	0	67689
225	259	171/171	44368	696095	6190	12381	12381	6190	6190	3049	649714
226	267	223/223	44407	532161	4750	9503	9503	4751	4751	0	498903
		Total 2021-22		86896645	752370	1506655	1504924	752348	752348	1770909	79890213

		Total 20-21-22		139979830	1226374	2454571	2452840	1226310	1041273	1770909	79890213

सहाय्यक संचालक
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, कोल्हापूर

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्त्थान महाभियान अंतर्गत शहरातील मुख्य रस्ते डांबरीकरण व मजबुतीकरण करणे

"WITH SCADA" नुसार करण्यात

sr no	कामाचे नाव	RA N0	voucher No	date	amount	bitumen grading I	diff	Amount	OGC	diff	Amount	board	diff	Amount
1	सांगली रोड ते मुसळे घर ते DKET कॉलेज रस्ता डांबरीकरण	24	4/4	5/6/2020	2404082	327.5	189.48	62054.7	0	5.35	0	0	390.43	0
2	महासत्ता चौक ते अमराई रोड रस्ता डांबरीकरण	25	5/5	5/6/2020	3853873	525	189.48	99477	0	5.35	0	0	390.43	0
3	शहापूर मळा ते सांगली नाका रस्ता	26	6/6	5/6/2020	838921	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
4	वर्धमान चौक ते विक्रांत चौक	27	46/46	12/6/2020	1321566	60.03	189.48	11374.5	1200.1	5.35	6420.32	0	390.43	0
5	कचरा डेपो साईट नं.102 रस्ता डांबरीकरण	28	45/45	12/6/2020	3789696	324.18	189.48	61425.6	5878.7	5.35	31451.2	0	390.43	0
6	स्टेशन रोड ते नवीन न.प.चौक ते शाहू पुतळा ते तीनबत्ती चौक ते संभाजी चौक रस्ता डांबरीकरण	29	48/48	12/6/2020	1499689	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
7	स्टेट बँक ATM आर के नगर,100 फुटी रस्ता डांबरीकरण	30	47/47	12/6/2020	208293	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
8	स्टेशन रोड,मनजी सन्स ते रोशन मस्जिद ते स्वामी कारखाना ते नबाब हॉस्पिटल रस्ता डांबरीकरण	31	39/39	8/6/2020	401055	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
9	प्र.क्र.12 बालाजी प्रोसेस ते कोल्हापूर रोड रस्ता डांबरीकरण	32	40/40	8/6/2020	1438989	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
10	सांगली रोड ते मुसळे घर ते DKET कॉलेज रस्ता डांबरीकरण	33	27/27	8/6/2020	1570984	0	189.48	0	6550	5.35	35042.5	0	390.43	0
11	सांगली रोड ते मुसळे घर ते DKET कॉलेज रस्ता डांबरीकरण	34	29/29	8/6/2020	1116370	42.35	189.48	8024.48	358.17	5.35	1916.21	0	390.43	0
12	महासत्ता चौक ते अमराई रोड रस्ता डांबरीकरण	35	38/38	8/6/2020	2518375	0	189.48	0	10500	5.35	56175	0	390.43	0
13	शहापूर मळा ते सांगली नाका रस्ता	36	37/37	8/6/2020	4262764	409.5	189.48	77592.1	0	5.35	0	0	390.43	0
14	शहापूर चौक ते दत्त मंदिर रोड डांबरीकरण	37	30/30	8/6/2020	3851214	464.01	189.48	87920.6	0	5.35	0	0	390.43	0
15	शहापूर चौक ते दत्त मंदिर रोड डांबरीकरण	38	36/36	8/6/2020	2246382		189.48	0	9280.4	5.35	49650.2	0	390.43	0
16	शहापूर चावडी ते पूरग्रस्त वसाहत रोड डांबरीकरण	39	26/26	8/6/2020	5838435	795.35	189.48	150703	0	5.35	0	0	390.43	0
17	निरामय चौक ते महासत्ता चौक रस्ता डांबरीकरण	40	31/31	8/6/2020	3102326	38.12	189.48	7222.98	11768	5.35	62958.8	0	390.43	0
18	झेंडा चौक ते नदी नाका रस्ता डांबरीकरण	41	13/13	8/6/2020	2940217	255.33	189.48	48379.9	6044.6	5.35	32338.7	0	390.43	0
19	पी.बी.पाटील मळा ते टाकवडे कॉलनी रस्ता	42	12/12	8/6/2020	4165508	30.53	189.48	5784.82	22215	5.35	118852	0	390.43	0
20	मेन रोड षटकोन चौक ते तीन बत्ती चौक रस्ता डांबरीकरण	43	35/35	8/6/2020	10448326	1423.34	189.48	269694	0	5.35	0	0	390.43	0

21	मेन रोड षटकोन चौक ते तीन बत्ती चौक ते बाबाज हॉटेल ते लायकर मळा,बंडगर माळ रस्ता डांबरीकरण	44	33/33	8/6/2020	5466089	22	189.48	4168.56	29836	5.35	159623	0	390.43	0
22	चांदणी चौक ये नदीवेस नाका रस्ता डांबरीकरण	45	19/19	8/6/2020	1269461	163.95	189.48	31065.2	0	5.35	0	0	390.43	0
23	गुप्ता ट्रान्सपोर्ट कॉर्नर ते हुपरी रोड कॉर्नर रस्ता डांबरीकरण	46	21/21	8/6/2020	1168054	159.12	189.48	30150.1	0	5.35	0	0	390.43	0
24	शहापूर मळा ते सांगली नाका रस्ता	47	34/34	8/6/2020	3025413	75.73	189.48	14349.3	10296	5.35	55084.8	0	390.43	0
25	शहापूर चावडी ते पूरग्रस्त वसाहत रोड डांबरीकरण	48	28/28	8/6/2020	4044096	18.85	189.48	3571.7	16284	5.35	87121.3	0	390.43	0
26	झेंडा चौक ते नदी नाका रस्ता डांबरीकरण	49	18/18	8/6/2020	1158639	0	189.48	0	6570.4	5.35	35151.9	0	390.43	0
27	बीजेपी मार्केट पूर्व बाजू ते मेन रोड	50	11/11	8/6/2020	447298	0	189.48	0	2586.5	5.35	13837.8	0	390.43	0
28	एस.पी.पाटील ते बौद्ध विहार रस्ता	51	22/22	8/6/2020	3089957	93.75	189.48	17763.8	8597	5.35	45994	0	390.43	0
29	नूरी फर्निचर ते वैरण बझार	52	16/16	8/6/2020	6740495	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
30	जुने एस.टी.स्टॅन्ड ते स्टेशन रोड विक्रांत चौक आरगे भवन रस्ता	53	20/20	8/6/2020	2634511	0	189.48	0	14940	5.35	79928.2	0	390.43	0
31	वैरण बझार ते जुना चांदूर रस्ता	54	32/32	8/6/2020	1761401	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
32	सारथी हॉटेल चौक रस्ता डांबरीकरण	55	17/17	8/6/2020	2437656	311.17	189.48	58960.5	0	5.35	0	0	390.43	0
33	डेक्कन ते डेक्कन चौक रस्ता डांबरीकरण	56	23/23	8/6/2020	935472	0	189.48	0	5304.9	5.35	28381.2	0	390.43	0
34	पी.बी.पाटील मळा ते टाकवडे कॉलनी रस्ता	57	10/10	8/6/2020	1564720	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
35	झेंडा चौक ते नदी नाका रस्ता डांबरीकरण	58	9/9	8/6/2020	383843	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
36	डेक्कन ते डेक्कन चौक रस्ता डांबरीकरण	59	15/15	8/6/2020	336883	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
37	झेंडा चौक ते मकदूम दर्गा	60	25/25	8/6/2020	420609	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
38	जुने एस.टी.स्टॅन्ड ते स्टेशन रोड विक्रांत चौक आरगे भवन रस्ता	61	8/8	8/6/2020	951685	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
39	एस.पी.पाटील ते बौद्ध विहार रस्ता	62	24/24	8/6/2020	545944	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
40	बीजेपी मार्केट पूर्व बाजू ते मेन रोड	63	14/14	8/6/2020	164254	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
41	झेंडा चौक ते नदी रस्ता डांबरीकरण	64	43/43	8/6/2020	570112	31.67	189.48	6000.83	633.5	5.35	3389.23	0	390.43	0
42	वैरण बझार ते जुना चांदूर रस्ता	65	42/42	8/6/2020	2266884	308.81	189.48	58513.3	0	5.35	0	0	390.43	0
43	शॉपिंग सेंटर ते मेन रोड शटकोन चौक ते तीनबत्ती चौक बाबाज हॉटेल ते लायकर मळा, चंदूर रोड बंडगर माळ रस्ता	66	41/41	12/6/2020	1894715	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
44	शाहू पुतळा ते तीनबत्ती चौक ते संभाजी चौक रस्ता	67	125/125	7/7/2020	3513635	0	189.48	0	522.7	5.35	2796.45	1	390.43	390.43
45	निरामय चौक ते महासत्ता चौक रस्ता डांबरीकरण	68	114/114	25/06/2020	1175188	96.82	189.48	18345.5	1936.5	5.35	10360.3	0	390.43	0
46	दत्त मंदिर ते शहापूर चौक रस्ता	69	113/113	25/06/2020	264600	14.7	189.48	2785.36	294	5.35	1572.9	0	390.43	0

47	शहापूर मळा ते सांगली नाका रस्ता	70	112/112	25/06/2020	852667	70.25	189.48	13311	1405	5.35	7516.75	0	390.43	0
48	महासत्ता चौक ते अमराई रोड रस्ता डांबरीकरण	71	111/111	25/06/2020	1943572	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
49	सादुले घर ते शांती दत्त पार्क ते शिवाजी पवार घर ते हल्याळ घर ते होळकर शाळा रस्ता डांबरीकरण	72	109/109	25/06/2020	5094613	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
50	बालाजी प्रोसेस ते कोल्हापूर रोड रस्ता	73	110/110	25/06/2020	2026917	276.12	189.48	52319.2	0	5.35	0	0	390.43	0
51	स्टेशन रोड ते मांगी सन्स ते रोशन मशीद ते स्वामी कारखाना ते डॉक्टर नवाब हॉस्पिटल	74	108/108	25/06/2020	776030	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
52	नूरी फर्निचर ते वैरण बझार	75	115/115	25/06/2020	1508810	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
53	शॉपिंग सेंटर ते एम.पी.एल.सॅनिटरी, एम.पी.एल.चौक ते चांदणी चौक, विकली मार्केट ते रूनवाल टोवर, मोठे तळे पोस्ट ऑफिस ते गांधी पुतळा	76	116/116	25/06/2020	301141		189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
54	नूरी फर्निचर ते वैरण बझार	77	143/143	12/8/2020	354527	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
55	डेक्कन ते डेक्कन चौक रस्ता डांबरीकरण	78	142/142	12/8/2020	327095	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
56	स्टेशन रोड ते नवीन न.प.चौक ते शाहू पुतळा ते तीनबत्ती चौक ते संभाजी चौक रस्ता डांबरीकरण	79	162/164	12/8/2020	3551899	289.56	189.48	54865.8	5861.3	5.35	31358	0	390.43	0
57	बालाजी प्रोसेस ते कोल्हापूर रोड रस्ता	80	140/142	12/8/2020	1587648	16.31	189.48	3090.42	6122.5	5.35	32755.4	0	390.43	0
58	स्टेशन रोड मनर्जा सन्स ते रोशन मशीद ते स्वामी कारखाना ते डॉक्टर नवाब हॉस्पिटल रस्ता	81	141/143	12/8/2020	5617184	417.42	189.48	79092.7	8349.4	5.35	44669.3	0	390.43	0
59	सादुले घर ते शांती दत्त पार्क ते शिवाजी पवार घर ते हल्याळ घर ते होळकर शाळा रस्ता डांबरीकरण	82	139/141	12/8/2020	7085920	398.4	189.48	75488.8	7968	5.35	42628.8	0	390.43	0
60	थोरात चौक ते वर्धमान चौक आणि टी.सी.सेंटर ते शहापूर चौक रस्ता	83	194/196	15/09/2020	2211798	204.23	189.48	38697.5	0	5.35	0	0	390.43	0
61	प्रियदर्शनी कॉलनी ते चंदूर रोड ते अल्लायंस हॉस्पिटल	84	193/195	15/09/2020	7709739	0	189.48	0	0	5.35	0	0	390.43	0
62	गट नंबर 234 मध्ये रस्ता डांबरीकरण	87	196/198	15/09/2020	596661		189.48	0		5.35	0	0	390.43	0
63	महा सत्ता चौक ते आमराई रस्ता	88	195/197	15/09/2020	826053		189.48	0		5.35	0	0	390.43	0
					148420953	7664.1		1452194	201304		1076975	1		

2021-22

64	MR26 उत्तम चित्रमंदिर ते वैरण बाजार ते गुप्ता ट्रान्सपोर्ट रस्ता डांबरी करणे.	85	.12/12	23/04/21	223649		189.48	0		5.35	0		390.43	0
65	MR 27 मदी सेवासदन ते नदीवेस रस्ता डांबरीकरण करणे.	84	.13/13	23/04/21	680077		189.48	0		5.35	0	0	390.43	0
66	जांभळे प्लॉट ते धारवट शाळा रस्ता डांबरी करणे.	109	.14/14	23/04/21	7053213	561.76	189.48	106442	11235	5.35	60108.3	0	390.43	0

67	प्र.क्र.13 & 14 थोरात चौक ते वर्धमान चौक ते ती.सी. सेंटर ते शहापूर मळा रस्ता डांबरी करणे.	**110**	.15/15	23/04/21	3346078	154.29	189.48	29234.9	6372.6	5.35	34093.5	5	390.43	1952.15
68	पी.बी.पाटील मळा ते टाकवडे रस्ता डांबरीकरण करणे.	**90**	.16/16	23/04/21	6177903	164.09	189.48	31091.8	3281.8	5.35	17557.8	1	390.43	390.43
69	प्र,क्र.26 मेन रोड ते शिवाजी पुतळा रस्ता डांबरीकरण करणे.	**106**	17/17	23/04/21	2379094	168.96	189.48	32014.5	3379.4	5.35	18079.7	1	390.43	390.43
70	प्र.क्र.9 स्टेशन रोड मनजी सन्स ते रोशन मस्जिद ते स्वामी कारखाना ते डॉ.नबाब हॉस्पिटल रस्ता डांबरीकरण करणे.	**108**	18/18	23/04/21	891601	43.5	189.48	8242.38	1322.8	5.35	7076.98	0	390.43	0
71	गट नं.234 मधील रस्ते डांबरी करणे.	**105**	19/19	23/04/21	2201392	120.95	189.48	22917.6	2419.1	5.35	12942.4	1	390.43	390.43
72	प्र,क्र.26 मेन रोड ते शिवाजी पुतळा रस्ता डांबरीकरण करणे.	**105**	20/20	23/04/21	6096604	443.41	189.48	84017.3	8868.3	5.35	47445.3	0	390.43	0
73	प्रियदर्शनी कॉलनी, चंदूर रोड ये अलायन्स हॉस्पिटल रस्ता डांबरी करणे.	**111**	73/73	28/04/21	1883034	97.5	189.48	18474.3	1950	5.35	10432.5	1	390.43	390.43
74	शहापूर चौक ते थोरात चौक रस्ता करणे.	**104**	77/77	28/04/21	15835274	686.67	189.48	130110	13734	5.35	73479.5	1	390.43	390.43
75	उत्तम चित्रमंदिर ते वैरण बाजार ते गुप्ता ट्रान्सपोर्ट रस्ता करणे.	**112**	108/108	7/5/2021	249272		189.48	0		5.35	0	0	390.43	0
76	प्र.क्र.26 मेन रोड शिवाजी पुतळा रस्ता डांबरी कारण करणे.	**113**	109/109	7/5/2021	3061399	3653.41	189.48	692248	15901	5.35	85070.7	0	390.43	0
77	गट नं.234 मधील रस्ते डांबरी करणे.	**116**	151/151	27/5/2021	961894		189.48	0		5.35	0	0	390.43	0
78	नवीन नगरपरिषद ते विक्रमनगर ते वठारे मळा रस्ता डांबरीकरण	117	152/152	27/05/21	4007929		189.48	0	11632	5.35	62230.7	0	390.43	0
79	महासत्ता चौक ते आमराई रोड डांबरीकरण करणे.	**114**	153/153	27/5/2021	2172738	115.7	189.48	21922.8	2314.1	5.35	12380.2	0	390.43	0
80	नवीन नगरपरिषद इमारत ते विक्रमनगर ते वठारे मळा रस्ता डांबरी करणे	**115**	154/154	27/5/2021	8485563	543.89	189.48	103056		5.35	0	8	390.43	3123.44
81	शहापूर चौक ते थोरात चौक रस्ता डांबरी करणे.	**118**	157/157	21/06/21	14632192	795.61	189.48	150752	17234	5.35	92199.2	3	390.43	1171.29
82	गुप्ता ट्रान्सपोर्ट ते मरगुबाई मंदिर रस्ता डांबरी करणे.	**120**	168/168	21/06/21	1115126	69.32	189.48	13134.8	1576.8	5.35	8435.99	1	390.43	390.43
83	राजवाडा चौक ते जनता बँक रस्ता डांबरीकरण करणे	**121**	194/194	23/06/21	8599035	744.35	189.48	141039	15349	5.35	82117.2	0	390.43	0
84	प्रियदर्शनी कॉलनी, चंदूर रोड ये अलायन्स हॉस्पिटल रस्ता डांबरी करणे.	**119**	195/195	23/06/21	7726530	395.3	189.48	74901.4	7906.2	5.35	42298	0	390.43	0
					97779597	8758.71		1659600	124476		665948	22		8589.46
	toatal (20-21 & 21-22)				246200550	16422.81		3111794	325780		1742922	23		8589.46

सहाय्यक संचालक
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,कोल्हापूर

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाभियान अंतर्गत शहरातील मुख्य रस्ते डांबरीकरण व मजबुतीकरण करणे

शासकीय कपाती

YEAR	sr no	RA N0	voucher No	date	bill amount	DEDUCTION SD 1%	IT 2%	GST 2%	CESS	INSU 0.5%	ROYALTY	DMF	BILL PAID
20-21	1	24	4/4	5/6/2020	2404082	21465	42930	42930	21465	10733			2264559
20-21	2	25	5/5	5/6/2020	3853873	34410	68820	68820	34410	17205			3630208
20-21	3	26	6/6	5/6/2020	838921	7490	14981	14981	7490	3745			790234
20-21	4	27	46/46	12/6/2020	1321566	11800	23599	23599	11800	5900			1244868
20-21	5	28	45/45	12/6/2020	3789696	33837	67673	67673	33837	16918			3569758
20-21	6	29	48/48	12/6/2020	1499689	13390	26780	26780	13390	6695			1412654
20-21	7	30	47/47	12/6/2020	208293	1860	3720	3720	1860	930			196203
20-21	8	31	39/39	8/6/2020	401055	3580	7162	7162	3580	1790			377781
20-21	9	32	40/40	8/6/2020	1438989	12850	25696	25696	12850	6424			1355473
20-21	10	33	27/27	8/6/2020	1570984	14030	28053	28053	14030	7013			1479805
20-21	11	34	29/29	8/6/2020	1116370	9970	19935	19935	9970	4984			1051576
20-21	12	35	38/38	8/6/2020	2518375	22485	44971	44971	22485	11243			2372220
20-21	13	36	37/37	8/6/2020	4262764	38060	76121	76121	38060	19030			4015372
20-21	14	37	30/30	8/6/2020	3851214	34385	68772	68772	34385	17193			3627707
20-21	15	38	36/36	8/6/2020	2246382	20060	40114	40114	20060	10028			2116006
20-21	16	39	26/26	8/6/2020	5838435	52130	104258	104258	52130	26064			5499595
20-21	17	40	31/31	8/6/2020	3102326	27700	55400	55400	27700	13850			2922276
20-21	18	41	13/13	8/6/2020	2940217	26252	52504	52504	26252	13126			2769579
20-21	19	42	12/12	8/6/2020	4165508	37192	74384	74384	37192	18596			3923760
20-21	20	43	35/35	8/6/2020	10448326	93289	186577	186577	93289	46645			9841949
20-21	21	44	33/33	8/6/2020	5466089	48805	97609	97609	48805	24403			5148858
20-21	22	45	19/19	8/6/2020	1269461	11334	22669	22669	11334	5667			1195788

20-21	23	46	21/21	8/6/2020	1168054	10429	20858	20858	10429	5215			1100265
20-21	24	47	34/34	8/6/2020	3025413	27015	54025	54025	27013	13506			2849829
20-21	25	48	28/28	8/6/2020	4044096	36110	72216	72216	36108	18054			3809392
20-21	26	49	18/18	8/6/2020	1158639	10345	20690	20690	10345	5173			1091396
20-21	27	50	11/11	8/6/2020	447298	4072	8145	8145	4072	2036			420828
20-21	28	51	22/22	8/6/2020	3089957	27589	55178	55178	27589	13795			2910628
20-21	29	52	16/16	8/6/2020	6740495	60183	120366	120366	60183	30092			6349305
20-21	30	53	20/20	8/6/2020	2634511	23522	47044	47044	23522	11761			2481618
20-21	31	54	32/32	8/6/2020	1761401	15727	31454	31454	15727	7864			1659175
20-21	32	55	17/17	8/6/2020	2437656	21765	43530	43530	21765	10883			2296183
20-21	33	56	23/23	8/6/2020	935472	8352	16704	16704	8352	4176			881184
20-21	34	57	10/10	8/6/2020	1564720	13970	27941	27941	13971	6985			1473912
20-21	35	58	9/9	8/6/2020	383843	3430	6854	6854	3427	1714			361564
20-21	36	59	15/15	8/6/2020	336883	3010	6020	6020	3010	1505			317318
20-21	37	60	25/25	8/6/2020	420609	3755	7511	7511	3755	1878			396199
20-21	38	61	8/8	8/6/2020	951685	8500	16994	16994	8497	4249			896451
20-21	39	62	24/24	8/6/2020	545944	4875	9749	9749	4875	2437			514259
20-21	40	63	14/14	8/6/2020	164254	1470	2933	2933	1467	733			154718
20-21	41	64	43/43	8/6/2020	570112	5090	10181	10181	5090	2545			537025
20-21	42	65	42/42	8/6/2020	2266884	20240	40480	40480	20240	10120			2135324
20-21	43	66	41/41	12/6/2020	1894715	16920	33834	33834	16917	8459			1784751
20-21	44	67	125/125	7/7/2020	3513635	31372	62743	62743	31372	15686			3309719
20-21	45	68	114/114	25/06/2020	1175188	10495	20986	20986	10493	5246			1106982
20-21	46	69	113/113	25/06/2020	264600	2365	4725	4725	2363	1181			249241
20-21	47	70	112/112	25/06/2020	852667	7615	15226	15226	7613	3807			803180
20-21	48	71	111/111	25/06/2020	1943572	17355	34707	34707	17353	8677			1830773
20-21	49	72	109/109	25/06/2020	5094613	45490	90975	90975	45488	22744			4798941

20-21	50	73	110/110	25/06/2020	2026917	18100	36195	36195	18097	9049			1909281
20-21	51	74	108/108	25/06/2020	776030	6930	13858	13858	6929	3464			730991
20-21	52	75	115/115	25/06/2020	1508810	13470	26943	26943	13472	6736			1421246
20-21	53	76	116/116	25/06/2020	301141	2690	5378	5378	2689	1344			283662
20-21	54	77	143/143	12/8/2020	354527	3165	6331	6331	3165	3165			332370
20-21	55	78	142/142	12/8/2020	327095	2920	5841	5841	2920	2920			306653
20-21	56	79	162/164	12/8/2020	3551899	31713	63427	63427	31713	31714			3329905
20-21	57	80	140/142	12/8/2020	1587648	14175	28351	28351	14175	14175			1488421
20-21	58	81	141/143	12/8/2020	5617184	50155	100307	100307	50153	50153			5266109
20-21	59	82	139/141	12/8/2020	7085920	63270	126534	126534	63268	63266			6643048
20-21	60	83	194/196	15/09/2020	2211798	19750	39496	39496	19748	19748			2073560
20-21	61	84	193/195	15/09/2020	7709739	68837	137674	137674	68837	68837			7227880
20-21	62	87	196/198	15/09/2020	596661	5330	10655	10655	5327	5327			559367
20-21	63	88	195/197	15/09/2020	826053	7375	14751	14751	7375	7275			774526
					148420953	1325315	2650538	2650538	1325278	795876	0	0	139673408
													0
													0
													0
21-22	64	85	.12/12	23/04/21	223649	2000	3994	3994	1997	1997			209667
21-22	65	84	.13/13	23/04/21	680077	6075	12144	12144	6072	6072			637570
21-22	66	109	.14/14	23/04/21	7053213	62975	125950	125950	62975	62975			6612388
21-22	67	110	.15/15	23/04/21	3346078	29875	59751	59751	29876	29876			3136949
21-22	68	90	.16/16	23/04/21	6177903	55160	110320	110320	55160	55160			5791783
21-22	69	106	17/17	23/04/21	2379094	21160	42320	42320	21160	21160	9155	916	2220903
21-22	70	108	18/18	23/04/21	891601	7960	15921	15921	7961	7961			835877
21-22	71	105	19/19	23/04/21	2201392	19520	39042	39042	19521	19521	15058	1506	2048182
21-22	72	105	20/20	23/04/21	6096604	54255	108511	108511	54256	54256	19984	1998	5694833

21-22	73	111	73/73	28/04/21	1883034	16660	33316	33316	16658	16658	17364	1736	1747326
21-22	74	104	77/77	28/04/21	15835274	132330	264660	264660	132330	132330	1014298	101430	13793236
21-22	75	112	108/108	44382	249272	2225	4451	4451	2226	2226			233693
21-22	76	113	109/109	44382	3061399	27155	54311	54311	27155	27155			2871312
21-22	77	116	151/151	27/5/2021	961894	8530	17062	17062	8531	8531	6438	644	895096
21-22	78	117	152/152	27/05/21	4007929	35645	71287	71287	35644	35644			3758422
21-22	79	114	153/153	27/5/2021	2172738	19215	38431	38431	19215	19215	20605	2061	2015565
21-22	80	115	154/154	27/5/2021	8485563	73325	146647	146647	73323	73323			7972298
21-22	81	118	157/157	21/06/21	14632192	129150	258295	258295	129148	129148	1591	159	13726406
21-22	82	120	168/168	21/06/21	1115126	9720	19437	19437	9719	9719	10803	1080	1035211
21-22	83	121	194/194	23/06/21	8599035	76780	153554	153554	76777	76777			8061593
21-22	84	119	195/195	23/06/21	7726530	67855	135707	135707	67853	67853		6347	7245208
					97779597	857570	1715111	1715111	857557	857557	1115296	117877	90543518
					246200550	2182885	4365649	4365649	2182835	1653433	1115296	117877	230216926

[redacted]66

सह [illegible] चालक
[illegible]नेक [illegible]

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्स्थान महाभियान अंतर्गत शहरातील मुख्य रस्ते डांबरीकरण व मजबुतीकरण करणे

12% GST अदा

sr no	RA N0	voucher No	date	bill amount	AS PER MB 12% GST	आवश्यक 12% GST	फरक
1	24	4/4	5/6/2020	2404082	257580	245315	12265
2	25	5/5	5/6/2020	3853873	412915	393252	19663
3	26	6/6	5/6/2020	838921	89884	85604	4280
4	27	46/46	12/6/2020	1321566	482169	459209	22960
5	28	45/45	12/6/2020	3789696	406039	386704	19335
6	29	48/48	12/6/2020	1499689	160680	153029	7651
7	30	47/47	12/6/2020	208293	27868	21254	6614
8	31	39/39	8/6/2020	401055			0
9	32	40/40	8/6/2020	1438989	42970	38410	4560
10	33	27/27	8/6/2020	1570984	168320	160305	8015
11	34	29/29	8/6/2020	1116370	119611	113915	5696
12	35	38/38	8/6/2020	2518375	269826	256977	12849
13	36	37/37	8/6/2020	4262764	456725	434976	21749
14	37	30/30	8/6/2020	3851214	412630	393629	19001
15	38	36/36	8/6/2020	2246382	240684	227129	13555
16	39	26/26	8/6/2020	5838435	625546	595759	29787
17	40	31/31	8/6/2020	3102326	332392	316564	15828
18	41	13/13	8/6/2020	2940217	315023	299514	15509
19	42	12/12	8/6/2020	4165508	446304	425052	21252
20	43	35/35	8/6/2020	10448326	1119464	1066156	53308
21	44	33/33	8/6/2020	5466089	585653	557766	27887
22	45	19/19	8/6/2020	1269461	136013	129537	6476
23	46	21/21	8/6/2020	1168054	125148	119195	5953
24	47	34/34	8/6/2020	3025413	324151	308716	15435
25	48	28/28	8/6/2020	4044096	433296	412663	20633
26	49	18/18	8/6/2020	1158639	124140	118228	5912
27	50	11/11	8/6/2020	447298	48869	46542	2327
28	51	22/22	8/6/2020	3089957	331067	315302	15765
29	52	16/16	8/6/2020	6740495	722196	687806	34390
30	53	20/20	8/6/2020	2634511	282269	268828	13441
31	54	32/32	8/6/2020	1761401	188722	179734	8988
32	55	17/17	8/6/2020	2437656	261177	248740	12437
33	56	23/23	8/6/2020	935472	100229	95456	4773
34	57	10/10	8/6/2020	1564720	167649	143955	23694
35	58	9/9	8/6/2020	383843	41126	39169	1957
36	59	15/15	8/6/2020	336883	36095	34376	1719
37	60	25/25	8/6/2020	420609	45065	42576	2489
38	61	8/8	8/6/2020	951685	101966	97110	4856
39	62	24/24	8/6/2020	545944	58494	55709	2785
40	63	14/14	8/6/2020	164254	17599	16761	838
41	64	43/43	8/6/2020	570112	61083	58174	2909
42	65	42/42	8/6/2020	2266884	242880	231315	11565
43	66	41/41	12/6/2020	1894715	203005	193338	9667
44	67	125/125	7/7/2020	3513635	376461	358434	18027
45	68	114/114	25/06/2020	1175188	125913	119917	5996
46	69	113/113	25/06/2020	264600	28350	27000	1350
47	70	112/112	25/06/2020	852667	91357	87007	4350
48	71	111/111	25/06/2020	1943572	208240	198324	9916

49	72	109/109	25/06/2020	5094613	545851	519858	25993
50	73	110/110	25/06/2020	2026917	217170	206828	10342
51	74	108/108	25/06/2020	776030	83146	79187	3959
52	75	115/115	25/06/2020	1508810	161658	153960	7698
53	76	116/116	25/06/2020	301141	32265	30729	1536
54	77	143/143	12/8/2020	354527	37985	36176	1809
55	78	142/142	12/8/2020	327095	35046	33377	1669
56	79	162/164	12/8/2020	3551899	380560	363439	17121
57	80	140/142	12/8/2020	1587648	170105	162059	8046
58	81	141/143	12/8/2020	5617184	601841	573182	28659
59	82	139/141	12/8/2020	7085920	759206	723053	36153
60	83	194/196	15/09/2020	2211798	236978	225694	11284
61	84	193/195	15/09/2020	7709739	826043	786707	39336
62	87	196/198	15/09/2020	596661	63928	59855	4073
63	88	195/197	15/09/2020	826053	88506	84291	4215
				148420953	16095131	15302826	792305

64	85	.12/12	23/04/21	223649	23962	22821	1141
65	84	.13/13	23/04/21	680077	72865	69396	3469
66	109	.14/14	23/04/21	7053213	755701	719716	35985
67	110	.15/15	23/04/21	3346078	358508	341437	17071
68	90	.16/16	23/04/21	6177903	661918	630398	31520
69	106	17/17	23/04/21	2379094	253922	241831	12091
70	108	18/18	23/04/21	891601	95529	90980	4549
71	105	19/19	23/04/21	2201392	234250	223095	11155
72	105	20/20	23/04/21	6096604	651066	620063	31003
73	111	73/73	28/04/21	1883034	199893	190375	9518
74	104	77/77	28/04/21	15835274	1587962	1512345	75617
75	112	108/108	44382	249272	26708	25436	1272
76	113	109/109	44382	3061399	325866	310348	15518
77	116	151/151	27/5/2021	961894	102370	97496	4874
78	117	152/152	27/05/21	4007929	427724	407357	20367
79	114	153/153	27/5/2021	2172738	230585	219605	10980
80	115	154/154	27/5/2021	8485563	879880	837981	41899
81	118	157/157	21/06/21	14632192	1549772	1475973	73799
82	120	168/168	21/06/21	1115126	116624	111070	5554
83	121	194/194	23/06/21	8599035	921325	877453	43872
84	119	195/195	23/06/21	7726530	814240	775466	38774
				97779597	10290670	9800642	490028

				246200550	26385801	25103468	1282333

सहाय्यक संचालक
स्थानिक [illegible] परीक्षा, कोल्हापूर

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्त्थान महाभियान अंतर्गत शहरातील मुख्य रस्ते डांबरीकरण व मजबूतीकरण करणे

ROYALTY & DMF

YEAR	sr no	RA N0	voucher No	date	amount	GRADE 1	VOLUME	TOTAL	GRADE 2	VOLUME	TOTAL	75 Mm MPM (30%)	VOLUME	TOTAL	75 Mm MPM (100%)	diff	Amount	ROYALTY TOTAL	141.34	DMF 10%	TOTAL
2020-21	1	24	4/4	5/6/2020	2404082		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	2	25	5/5	5/6/2020	3853873		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	3	26	6/6	5/6/2020	838921	156	1.32	205.92	78	0.11	8.58		0.063	0	960	0.09	86.4	300.9	42529	4253	46782
2020-21	4	27	46/46	12/6/2020	1321566		1.32	0		0.11	0		0.063	0	1200.06	0.09	108.0054	108.0054	15265	1527	16792
2020-21	5	28	45/45	12/6/2020	3789696		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	6	29	48/48	12/6/2020	1499689		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	7	30	47/47	12/6/2020	208293		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	8	31	39/39	8/6/2020	401055		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	9	32	40/40	8/6/2020	1438989		1.32	0		0.11	0		0.063	0	1284.2	0.09	115.578	115.578	16336	1634	17970
2020-21	10	33	27/27	8/6/2020	1570984		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	11	34	29/29	8/6/2020	1116370	48.49	1.32	64.0068	63.53	0.11	6.9883	847.17	0.063	53.37171		0.09	0	124.3668	17578	1758	19336
2020-21	12	35	38/38	8/6/2020	2518375		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	13	36	37/37	8/6/2020	4262764		1.32	0		0.11	0		0.063	0	4287.5	0.09	385.875	385.875	54540	5454	59994
2020-21	14	37	30/30	8/6/2020	3851214		1.32	0		0.11	0		0.063	0	1609.1	0.09	144.819	144.819	20469	2047	22516
2020-21	15	38	36/36	8/6/2020	2246382		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	16	39	26/26	8/6/2020	5838435		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	17	40	31/31	8/6/2020	3102326		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	18	41	13/13	8/6/2020	2940217		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	19	42	12/12	8/6/2020	4165508		1.32	0		0.11	0		0.063	0	81.6	0.09	7.344	7.344	1038	104	1142
2020-21	20	43	35/35	8/6/2020	10448326		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	21	44	33/33	8/6/2020	5466089		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	22	45	19/19	8/6/2020	1269461		1.32	0		0.11	0		0.063	0	225	0.09	20.25	20.25	2862	286	3148
2020-21	23	46	21/21	8/6/2020	1168054		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	24	47	34/34	8/6/2020	3025413		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	25	48	28/28	8/6/2020	4044096		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	26	49	18/18	8/6/2020	1158639		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	27	50	11/11	8/6/2020	447298		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	28	51	22/22	8/6/2020	3089957		1.32	0	140.62	0.11	15.4682	1875	0.063	118.125		0.09	0	133.5932	18882	1888	20770
2020-21	29	52	16/16	8/6/2020	6740495	1077.1	1.32	1421.772	611.27	0.11	67.2397	8365.97	0.063	527.0561		0.09	0	2016.068	284951	28495	313446
2020-21	30	53	20/20	8/6/2020	2634511		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	31	54	32/32	8/6/2020	1761401		1.32	0	107.43	0.11	11.8173	1432.5	0.063	90.2475	3700.52	0.09	333.0468	435.1116	61499	6150	67649
2020-21	32	55	17/17	8/6/2020	2437656		1.32	0		0.11	0		0.063	0	523.5	0.09	47.115	47.115	6659	666	7325
2020-21	33	56	23/23	8/6/2020	935472		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	34	57	10/10	8/6/2020	1564720		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	35	58	9/9	8/6/2020	383843		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	36	59	15/15	8/6/2020	336883		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	37	60	25/25	8/6/2020	420609		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	38	61	8/8	8/6/2020	951685		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	39	62	24/24	8/6/2020	545944		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	40	63	14/14	8/6/2020	164254		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	41	64	43/43	8/6/2020	570112		1.32	0		0.11	0	633.5	0.063	39.9105		0.09	0	39.9105	5641	564	6205
2020-21	42	65	42/42	8/6/2020	2266884		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	43	66	41/41	12/6/2020	1894715		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	44	67	125/125	7/7/2020	3513635	480	1.32	633.6	420	0.11	46.2	3200	0.063	201.6	2590.21	0.09	233.1189	1114.519	157526	15753	173279
2020-21	45	68	114/114	25/06/2020	1175188		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	46	69	113/113	25/06/2020	264600		1.32	0		0.11	0		0.063	0	294	0.09	26.46	26.46	3740	374	4114
2020-21	47	70	112/112	25/06/2020	852667		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0

2020-21	48	71	111/111	25/06/2020	1943572	270	1.32	356.4	135	0.11	14.85		0.063	0		0.09	0	371.25	52472	5247	57719
2020-21	49	72	109/109	25/06/2020	5094613	724.4	1.32	956.208	498	0.11	54.78		0.063	0		0.09	0	1010.988	142893	14289	157182
2020-21	50	73	110/110	25/06/2020	2026917		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	51	74	108/108	25/06/2020	776030		1.32	0		0.11	0		0.063	0	2647.3	0.09	238.257	238.257	33675	3368	37043
2020-21	52	75	115/115	25/06/2020	1508810		1.32	0	166.73	0.11	18.3403	3524.44	0.063	222.0397		0.09	0	240.38	33975	3398	37373
2020-21	53	76	116/116	25/06/2020	301141		1.32	0		0.11	0		0.063	0	1027.37	0.09	92.4633	92.4633	13069	1307	14376
2020-21	54	77	143/143	12/8/2020	354527		1.32	0	31.5	0.11	3.465	420	0.063	26.46	513.5	0.09	46.215	76.14	10762	1076	11838
2020-21	55	78	142/142	12/8/2020	327095		1.32	0		0.11	0	1158.2	0.063	72.9666		0.09	0	72.9666	10313	1031	11344
2020-21	56	79	162/164	12/8/2020	3551899		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	70	0.09	6.3	6.3	890	89	979
2020-21	57	80	140/142	12/8/2020	1587648		1.32	0		0.11	0		0.063	0		0.09	0	0	0	0	0
2020-21	58	81	141/143	12/8/2020	5617184		1.32	0		0.11	0		0.063	0	1876.95	0.09	168.9255	168.9255	23876	2388	26264
2020-21	59	82	139/141	12/8/2020	7085920		1.32	0		0.11	0	7968	0.063	501.984		0.09	0	501.984	70950	7095	78045
2020-21	60	83	194/196	15/09/2020	2211798	176.11	1.32	232.4652	88.05	0.11	9.6855		0.063	0		0.09	0	242.1507	34226	3423	37649
2020-21	61	84	193/195	15/09/2020	7709739	919.04	1.32	1213.133	679.25	0.11	74.7175		0.063	0		0.09	0	1287.85	182025	18203	200228
2020-21	62	87	196/198	15/09/2020	596661		1.32	0	117	0.11	12.87		0.063	0		0.09	0	12.87	1819	182	2001
2020-21	63	88	195/197	15/09/2020	826053	328.05	1.32	433.026	27.3	0.11	3.003		0.063	0		0.09	0	436.029	61628	6163	67791
					148420953	4179.19			3163.68			29424.78			22890.81			9778.47	1382088	138212	1520300

2021-22	64	85	.12/12	23/04/21	223649		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	763	0.09	68.67	68.67	9706	971	10677
	65	84	.13/13	23/04/21	680077		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	2320.15	0.09	208.8135	208.8135	29514	2951	32465
	66	109	.14/14	23/04/21	7053213		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	801	0.09	72.09	72.09	10189	1019	11208
	67	110	.15/15	23/04/21	3346078		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	1172.62	0.09	105.5358	105.5358	14916	1492	16408
	68	90	.16/16	23/04/21	6177903	479.32	1.32	632.7024	241.44	0.11	26.5584	3281.84	0.063	206.7559	0	0.09	0	866.0167	122403	12240	134643
	69	106	17/17	23/04/21	2379094		1.32	0	68.18	0.11	7.4998	909.14	0.063	57.27582	145.47	0.09	13.0923	77.86792	11006	1101	12107
	70	108	18/18	23/04/21	891601		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	570	0.09	51.3	51.3	7251	725	7976
	71	105	19/19	23/04/21	2201392		1.32	0		0.11	0	1691.14	0.063	106.5418	728	0.09	65.52	172.0618	24319	2432	26751
	72	105	20/20	23/04/21	6096604		1.32	0	148.83	0.11	16.3713	1984.45	0.063	125.0204	1092.92	0.09	98.3628	239.7545	33887	3389	37276
	73	111	73/73	28/04/21	1883034		1.32	0		0.11	0	1950	0.063	122.85	0	0.09	0	122.85	17364	1736	19100
	74	104	77/77	28/04/21	15835274	349.35	1.32	461.142	174.67	0.11	19.2137	0	0.063	0	12528	0.09	1127.52	1607.876	227257	22726	249983
	75	112	108/108	44382	249272		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
	76	113	109/109	44382	3061399		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	182.67	0.09	16.4403	16.4403	2324	232	2556
	77	116	151/151	27/5/2021	961894	414.11	1.32	546.6252		0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	546.6252	77260	7726	84986
	78	117	152/152	27/05/21	4007929		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
	79	114	153/153	27/5/2021	2172738		1.32	0		0.11	0	2314.05	0.063	145.7852	0	0.09	0	145.7852	20605	2061	22666
	80	115	154/154	27/5/2021	8485563		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	11837.99	0.09	1065.419	1065.419	150586	15059	165645
	81	118	157/157	21/06/21	14632192	102.36	1.32	135.1152		0.11	0	0	0.063	0	14332.04	0.09	1289.884	1424.999	201409	20141	221550
	82	120	168/168	21/06/21	1115126		1.32	0		0.11	0	1213.2	0.063	76.4316	0	0.09	0	76.4316	10803	1080	11883
	83	121	194/194	23/06/21	8599035		1.32	0		0.11	0	0	0.063	0	0	0.09	0	0	0	0	0
	84	119	195/195	23/06/21	7726530	67.5	1.32	89.1	26.25	0.11	2.8875	6963.81	0.063	438.72	883	0.09	79.47	610.1775	86242	8624	94866
					97779597	1412.64			659.37			20307.63			47356.86			7478.714	1057041	105705	1162746
					246200550	5591.83			3823.05			49732.41			70247.67			17257.18	2439129	243917	2683046

सहाय्यक संचालक
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, कोल्हापूर

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्त्थान महाभियान अंतर्गत शहरातील गटर व फुटपाथ करणे

ROYALTY CALCUATION

वर्ष	RA NO	voucher No	date	bill amount	SOLLING	VOLUMI	TOTAL	M10	VOLUM	TOTAL	M20	VOLUME	TOTAL	paver Block	diff	Amount	ROYALTY TOTAL	141.34	DMF 10%	TOTAL
2020-21	1	3	6-May-20	3428605	47.25	1.15	54.3375	29.77	0.47	13.9919	170.05	0.42	71.421	0	0.35	0	132.6629	18751	1875	20626
2020-21	2	01./01	5/6/2020	870018	0	1.15	0	138.19	0.47	64.9493	0	0.42	0	0	0.35	0	64.9493	9180	918	10098
2020-21	3	2./2	5/6/2020	1515595	37.895	1.15	43.5793	53.43	0.47	25.1121	103.92	0.42	43.6464	0	0.35	0	106.6535	15074	1507	16581
2020-21	4	7./7	6-May-20	3725586	38.44	1.15	44.206	178.89	0.47	84.0783	242	0.42	101.64	0	0.35	0	224.1583	31683	3168	34851
2020-21	5	79/79	6-Dec-20	3082398	0	1.15	0	178.76	0.47	84.0172	0	0.42	0	1782.92	0.35	624.022	708.0392	100074	10007	110081
2020-21	6	78/78	6-Dec-20	662130	0	1.15	0	39.27	0.47	18.4569	0	0.42	0	392.72	0.35	137.452	155.9089	22036	2204	24240
2020-21	7	77/77	6-Dec-20	3745263	0	1.15	0	128.06	0.47	60.1882	196.47	0.42	82.5174	677.06	0.35	236.971	379.6766	53663	5366	59029
2020-21	8	0	0-Jan-00	5087038	129.5	1.15	148.925	191.17	0.47	89.8499	200.38	0.42	84.1596	1125.33	0.35	393.8655	697.375	98567	9857	108424
2020-21	9	123/ 123	25/06/20	407437	0	1.15	0	0	0.47	0	0	0.42	0	0	0.35	0	0	0	0	0
2020-21	10	121/121	25/06/20	2077999	0	1.15	0	90.826	0.47	42.68822	49.3	0.42	20.706	762.36	0.35	266.826	330.2202	46673	4667	51340
2020-21	11	177/179	44083	4764633	41.22	1.15	47.403	176.29	0.47	82.8563	349.01	0.42	146.5842	0	0.35	0	270.6605	38255	3826	42081
2020-21	12	178/180	44083	1169310	21.58	1.15	24.817	41.6	0.47	19.552	46.18	0.42	19.3956	398.27	0.35	139.3945	199.9221	28257	2826	31083
2020-21	13	179/181	44083	1184753	16.32	1.15	18.768	32.169	0.47	15.11943	73	0.42	30.66	111.35	0.35	38.9725	101.0719	14286	1429	15715
2020-21	14	180/182	44083	649002	12.02	1.15	13.823	8.01	0.47	3.7647	25.03	0.42	10.5126	244.32	0.35	85.512	111.8093	15803	1580	17383
2020-21	15	181/181	44083	1833095	0	1.15	0	72.29	0.47	33.9763	0	0.42	0	1129.23	0.35	395.2305	429.2068	60664	6066	66730
2020-21	16	199/201	29/09/20	4991944	23.3	1.15	26.795	249.626	0.47	117.3242	118.12	0.42	49.6104	1743.16	0.35	610.106	800.3406	113120	11312	124432
2020-21	17	200/202	29/09/20	856331	0	1.15	0	47.108	0.47	22.14076	0	0.42	0	421.08	0.35	147.378	169.5188	23960	2396	26356
2020-21	18	198/200	29/09/20	1294094	12.39	1.15	14.2485	65.328	0.47	30.70416	33.66	0.42	14.1372	380	0.35	133	190.2314	26887	2689	29576
2020-21	19	197/199	29/09/20	461932	0	1.15	0	40.08	0.47	18.8376	0	0.42	0	200	0.35	70	88.8376	12556	1256	13812
			Total (2020-21)	41807163	379.92		436.902	1760.867		827.6075	1607.12		674.9904	9367.8		3278.73	5161.243	729489	72949	802438
2021-22	20	21/21	23/04/21	1072578	0	1.15	0	0	0.47	0	48.68	0.42	20.4456	571.21	0.35	199.9235	220.3691	31147	3115	34262
2021-22	21	22/22	23/04/21	1709576	0	1.15	0	46.82	0.47	22.0054	169.836	0.42	71.33112	0	0.35	0	93.33652	13192	1319	14511
2021-22	22	23/23	23/04/21	2633038	0	1.15	0	124.505	0.47	58.51735	0	0.42	0	1245.05	0.35	435.7675	494.2849	69862	6986	76848
2021-22	23	24/24	23/04/21	2198211	0	1.15	0	80.92	0.47	38.0324	119.38	0.42	50.1396	358.68	0.35	125.538	213.71	30206	3021	33227
2021-22	24	25/25	23/04/21	1834331	0	1.15	0	96.4	0.47	45.308	15.43	0.42	6.4806	860.29	0.35	301.1015	352.8901	49877	4988	54865
2021-22	25	26/26	23/04/21	3223527	0	1.15	0	188.17	0.47	88.4399	11.52	0.42	4.8384	1492.79	0.35	522.4765	615.7548	87031	8703	95734
2021-22	26	27/27	23/04/21	1790565	0	1.15	0	58.77	0.47	27.6219	0	0.42	0	1145.85	0.35	401.0475	428.6694	60588	6059	66647
2021-22	27	28/28	23/04/21	648150	0	1.15	0	34.4	0.47	16.168	0	0.42	0	344.02	0.35	120.407	136.575	19304	1930	21234
2021-22	28	29/29	23/04/21	1718516	0	1.15	0	93.12	0.47	43.7664	0	0.42	0	877.35	0.35	307.0725	350.8389	49588	4959	54547
2021-22	29	74/74	25/04/21	2413559	0	1.15	0	64.93	0.47	30.5171	180.21	0.42	75.6882	0	0.35	0	106.2053	15011	1501	16512
2021-22	30	75/75	28/04/21	1051804	0	1.15	0	57.9	0.47	27.213	0	0.42	0	579.03	0.35	202.6605	229.8735	32490	3249	35739
2021-22	31	76/76	28/04/21	1427986	0	1.15	0	33.33	0.47	15.6651	100.06	0.42	42.0252	0	0.35	0	57.6903	8154	815	8969
2021-22	32	79/79	28/05/21	3004692	0	1.15	0	99.35	0.47	46.6945	86.13	0.42	36.1746	835.23	0.35	292.3305	375.1996	53031	5303	58334
2021-22	33	80/80	28/05/21	492720	0	1.15	0	57.25	0.47	26.9075	0	0.42	0	52.25	0.35	18.2875	45.195	6388	639	7027
2021-22	34	82/82	28/05/21	523948	0	1.15	0	26.441	0.47	12.42727	0	0.42	0	264.46	0.35	92.561	104.9883	14839	1484	16323
2021-22	35	83/83	28/05/21	1199356	0	1.15	0	51.63	0.47	24.2661	0	0.42	0	599.03	0.35	209.6605	233.9266	33063	3306	36369
2021-22	36	84/84	28/05/21	2378524	0	1.15	0	62.33	0.47	29.2951	178.89	0.42	75.1338	0	0.35	0	104.4289	14760	1476	16236
2021-22	37	85/85	28/05/21	2974706	0	1.15	0	86.66	0.47	40.7302	80.38	0.42	33.7596	1373.6	0.35	480.76	555.2498	78479	7848	86327
2021-22	38	156/156	13/06/21	2571620	0	1.15	0	0	0.47	0	0	0.42	0	0	0.35	0	0	0	0	0
2021-22	39	196/196	23/06/21	4664681	20.36	1.15	23.414	336.82	0.47	158.3054	58.306	0.42	24.48852	1774.67	0.35	621.1345	824.2884	116505	11651	128156
2021-22	40	197/197	23/06/21	6380016	0	1.15	0	446.14	0.47	209.6858	77.79	0.42	32.6718	2551.63	0.35	893.0705	1135.428	160481	16048	176529
2021-22	41	198/198	15/07/21	622454	0	1.15	0	0	0.47	0	57.72	0.42	24.2424	0	0.35	0	24.2424	3426	343	3769
2021-22	42	199	15/07/21	1533895	0	1.15	0	0	0.47	0	0	0.42	0	0	0.35	0	0	0	0	0
2021-22	43	200	15/07/21	3462596	0	1.15	0	0	0.47	0	0	0.42	0	0	0.35	0	0	0	0	0

2021-22	44	201	15/07/21	370046	0	1.15	0	0	0.47	0	0	0.42	0	0	0.35	0	0	0	0	0
2021-22	45	202	15/07/21	353193	0	1.15	0	0	0.47	0	0	0.42	0	0	0.35	0	0	0	0	0
2021-22	46	203	15/07/21	1494536	43.05	1.15	49.5075	42.84	0.47	20.1348	105.03	0.42	44.1126	0	0.35	0	107.2974	15165	1517	16682
2021-22	47	204	15/07/21	715363	0	1.15	0	30.66	0.47	14.4102	0	0.42	0	391.28	0.35	136.948	151.3582	21393	2139	23532
2021-22	48	205	15/07/21	796839	5.24	1.15	6.026	22.78	0.47	10.7066	59.03	0.42	24.7926	0	0.35	0	40.7392	5758	576	6334
2021-22	49	220	30/07/21	402073	5.88	1.15	6.762	5.9	0.47	2.773	38.68	0.42	16.2456	0	0.35	0	24.8986	3519	352	3871
2021-22	50	230	30/07/21	686036	0	1.15	0	0	0.47	0	0	0.42	0	0	0.35	0	0	0	0	0
2021-22	51	226	44538	2248158	39.56	1.15	45.494	79.03	0.47	37.1441	94.25	0.42	39.585	465.74	0.35	163.009	279.2981	39476	3948	43424
2021-22	52	227	44538	1120864	0	1.15	0	70.376	0.47	33.07672	0	0.42	0	746.96	0.35	261.436	294.5127	41626	4163	45789
2021-22	53	228	44538	784816	0	1.15	0	39.973	0.47	18.78731	0	0.42	0	400.48	0.35	140.168	158.9553	22467	2247	24714
2021-22	54	229	44538	6431440	73.67	1.15	84.7205	428.89	0.47	201.5783	153.07	0.42	64.2894	3748.76	0.35	1312.066	1651.604	233438	23344	256782
2021-22	55	221	44538	686036	0	1.15	0	16.44	0.47	7.7268	62.04	0.42	26.0568	0	0.35	0	33.7836	4775	478	5253
2021-22	56	222	44538	1866037	0	1.15	0	64.422	0.47	30.27834	74.18	0.42	31.1556	474.47	0.35	166.0645	227.4984	32155	3216	35371
2021-22	57	225	30/07/21	494281	0	1.15	0	13.74	0.47	6.4578	37.09	0.42	15.5778	0	0.35	0	22.0356	3115	312	3427
			Total (2021-22)	**69980767**	**187.76**		**215.924**	**2860.937**		**1344.64**	**1807.702**		**759.2348**	**21152.83**		**7403.491**	**9695.126**	**1370309**	**137035**	**1507344**

			Total (20-21-22	**111787930**	**567.68**		**652.826**	**4621.804**		**2172.248**	**3414.822**		**1434.225**	**30520.63**		**10682.22**	**14856.37**	**2099798**	**209984**	**2309782**

सहाय्यक संचालक
स्थानिक निधी लेखापरिक्षा
कोल्हापूर.

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाभियान अंतर्गत शहरातील गटर व फुटपाथ करणे

RATE DIFFERANCE

वर्ष	RA N0	कामाचे नाव	voucher N	date	amount	M-10			M20			TMT FE-500			paver Block			CC PIPE 150 MM			TOTAL DUES
							diff	Amount		diff	Amount		diff	Amount		diff	Amount		diff	Amount	
2020-21	1	सांगली रोड ते मसळे हॉस्पिटल ते DKTE	3	5/6/2020	3428605	29.77	455.26	13553.09	170.05	509.93	86713.6	4.084	3387.03	13832.63	0	49.99	0	0	30.67	0	114099.3172
2020-21	2	निरामय चौक ते महासत्ता चौक ते रिंग रोड पर्यंत फुटपाथ व गटार बांधणे	01./01	5/6/2020	870018	138.19	455.26	62912.38		509.93	0		3387.03	0	0	49.99	0	20	30.67	613.4	63525.7794
2020-21	3	स्टेशन रोड,नवीन नगरपरिषद चौक ते शाहू पुतळा ते तीन बत्ती चौक फुटपाथ व गटर	2./2	5/6/2020	1515595	53.43	455.26	24324.54	103.92	509.93	52991.93	4.029	3387.03	13646.34	0	49.99	0	26	30.67	797.42	91760.23127
2020-21	4	पी.बी.पाटील मळा ते टाकवडे कॉलनी गटर	7./7	5/6/2020	3725586	178.89	455.26	81441.46	242	509.93	123403.1	9.381	3387.03	31773.73	0	49.99	0	0	30.67	0	236618.2498
2020-21	5	नगरपरिषद नवी इमारत ते विक्रमनगर ते	79/79	12/6/2020	3082398	178.76	455.26	81382.28		509.93	0		3387.03	0	1782.92	49.99	89128.17	40	30.67	1226.8	171737.2484
2020-21	6	डी.पी रोड ला फुटपाथ व गटर करणे	78/78	12/6/2020	662130	39.27	455.26	17878.06		509.93	0		3387.03	0	392.72	49.99	19632.07	24	30.67	736.08	38246.213
2020-21	7	शहापूर चौक ते थोरात चौक फुटपाथ करणे	77/77	12/6/2020	3745263	128.06	455.26	58300.6	196.47	509.93	100185.9	9.698	3387.03	32847.42	677.06	49.99	33846.23	0	30.67	0	225180.189
2020-21	8	नुरी फर्निचर ते वैरण बाझार पर्यंत फुटपाथ व गटर करणे			5087038	191.17	455.26	87032.05	200.38	509.93	102179.8	8.3	3387.03	28112.35	1125.33	49.99	56255.25	98	30.67	3005.66	276585.0833
2020-21	9	नगरपरिषद नवी इमारत ते विक्रमनगर ते	123/ 123	25/06/20	407437		455.26	0		509.93	0		3387.03	0	0	49.99	0	0	30.67	0	0
2020-21	10	शहापूर चौक ते थोरात चौक फुटपाथ करणे	121/121	25/06/20	2077999	90.826	455.26	41349.44	49.3	509.93	25139.55	2.277	3387.03	7712.267	762.36	49.99	38110.38	0	30.67	0	112311.6375
2020-21	11	शहापूर चावडी ते	177/179	9/9/2020	4764633	176.29	455.26	80257.79	349.01	509.93	177970.7	12.18	3387.03	41254.03	0	49.99	0	21	30.67	644.07	300126.5501
2020-21	12	सांगली रोड	178/180	9/9/2020	1169310	41.6	455.26	18938.82	46.18	509.93	23548.57	1.536	3387.03	5202.478	398.27	49.99	19909.52	0	30.67	0	67599.37878
2020-21	13	जुने एस.टी स्टॅन्ड ते स्टेशन रोड ते विक्रांत चौक ते आरगे भवन	179/181	9/9/2020	1184753	32.169	455.26	14645.26	73	509.93	37224.89	3.433	3387.03	11627.67	111.35	49.99	5566.387	8	30.67	245.36	69309.56943
2020-21	14	स्टेशन रोड,नवीन न.प.चौक ते शाहू पुतळा ते तीन बत्ती चौक	180/182	9/9/2020	649002	8.01	455.26	3646.633	25.03	509.93	12763.55	1.09	3387.03	3691.863	244.32	49.99	12213.56	0	30.67	0	32315.6
2020-21	15	निरामय हॉस्पीटल ते महासत्ता चौक	181/181	9/9/2020	1833095	72.29	455.26	32910.75		509.93	0		3387.03	0	1129.23	49.99	56450.21	64	30.67	1962.88	91323.8331
2020-21	16	शहापूर चौक ते थोरात चौक फुटपाथ करणे	199/201	29/09/20	4991944	249.626	455.26	113644.7	118.12	509.93	60232.93	4.886	3387.03	16549.03	1743.16	49.99	87140.57	0	30.67	0	277567.2613
2020-21	17	नगरपरिषद नवी इमारत ते विक्रमनगर ते	200/202	29/09/20	856331	47.108	455.26	21446.39		509.93	0		3387.03	0	421.08	49.99	21049.79	24	30.67	736.08	43232.25728
2020-21	18	नुरी फर्निचर ते वैरण बाझार पर्यंत फुटपाथ व गटर करणे	198/200	29/09/20	1294094	65.328	455.26	29741.23	33.66	509.93	17164.24	1.37	3387.03	4640.231	380	49.99	18996.2	32	30.67	981.44	71523.34018
2020-21	19	प्र.क्र.26 मुख्य रोड ते शिवाजी महाराज पुतळा	197/199	29/09/20	461932	40.08	455.26	18246.82		509.93	0		3387.03	0	200	49.99	9998	0	30.67	0	28244.8208
			एकुण 2020-21		**41807163**	**1760.87**		**801652.3**	**1607.12**		**819518.7**	**62.264**		**210890**	**9367.8**		**468296.3**	**357**		**10949.19**	**2311306.56**
2021-22	20	डी.पी रोड ला फुटपाथ व गटर करणे	21/21	23/04/21	1072578		455.26	0	48.68	509.93	24823.39		3387.03	0	571.21	49.99	28554.79	0	30.67	0	53378.1803
2021-22	21	नुरी फर्निचर ते वैरण बाझार पर्यंत फुटपाथ व गटर करणे	22/22	23/04/21	1709576	46.82	455.26	21315.27	169.836	509.93	86604.47	1.718	3387.03	5818.918		49.99	0	0	30.67	0	113738.6622
2021-22	22	नुरी फर्निचर ते वैरण बाझार पर्यंत फुटपाथ व गटर करणे	23/23	23/04/21	2633038	124.505	455.26	56682.15		509.93	0		3387.03	0	1245.05	49.99	62240.05	58	30.67	1778.86	120701.0558
2021-22	23	शहापूर चौक ते थोरात चौक फुटपाथ करणे	24/24	23/04/21	2198211	80.92	455.26	36839.64	119.38	509.93	60875.44	4.221	3387.03	14296.65	358.68	49.99	17930.41	11.2	30.67	343.504	130285.6534
2021-22	24	महासत्ता चौक ते पाटील वाडा पर्यंत गटर	25/25	23/04/21	1834331	96.4	455.26	43887.06	15.43	509.93	7868.22	0.562	3387.03	1903.511	860.29	49.99	43005.9	0	30.67	0	96664.69186
2021-22	25	शहापूर चौक ते थोरात चौक फुटपाथ करणे	26/26	23/04/21	3223527	188.17	455.26	85666.27	11.52	509.93	5874.394	1.018	3387.03	3447.997	1492.79	49.99	74624.57	32	30.67	981.44	170594.6764
2021-22	26	निरामय हॉस्पीटल ते महासत्ता चौक ते रिंगरोड फुटपाथ व गटर करणे	27/27	23/04/21	1790565	58.77	455.26	26755.63		509.93	0		3387.03	0	1145.85	49.99	57281.04	20	30.67	613.4	84650.0717
2021-22	27	प्र.क्र.26 मुख्य रोड ते शिवाजी महाराज पुतळा फुटपाथ व गटर करणे	28/28	23/04/21	648150	34.4	455.26	15660.94		509.93	0		3387.03	0	344.02	49.99	17197.56	0	30.67	0	32858.5038
2021-22	28	नगरपरिषद नवी इमारत ते विक्रमनगर ते	29/29	23/04/21	1718516	93.12	455.26	42393.81		509.93	0		3387.03	0	877.35	49.99	43858.73	20	30.67	613.4	86865.9377
2021-22	29	वर्धमान चौक ते विक्रांत चौक येथे फुटपाथ गटर करणे	74/74	25/04/21	2413559	64.93	455.26	29560.03	180.21	509.93	91894.49	8.025	3387.03	27180.92		49.99	0	0	30.67	0	148635.4329
2021-22	30	शहरातील गटर व फुटपाथ	75/75	28/04/21	1051804	57.9	455.26	26359.55		509.93	0		3387.03	0	579.03	49.99	28945.71	0	30.67	0	55305.2637
2021-22	31	नुरी फर्निचर ते वैरण बाझार पर्यंत फुटपाथ व गटर करणे	76/76	28/04/21	1427986	33.33	455.26	15173.82	100.06	509.93	51023.6	5.868	3387.03	19875.09		49.99	0	0	30.67	0	86072.50364
2021-22	32	डी.पी रोड ला फुटपाथ व गटर करणे	79/79	28/05/21	3004692	99.35	455.26	45230.08	86.13	509.93	43920.27	3.717	3387.03	12589.59	835.23	49.99	41753.15	24	30.67	736.08	144229.1701
2021-22	33	प्र.क्र.26 मुख्य रोड ते शिवाजी महाराज पुतळा फुटपाथ व गटर करणे	80/80	28/05/21	492720	57.25	455.26	26063.64		509.93	0		3387.03	0	52.25	49.99	2611.978	0	30.67	0	28675.6125
2021-22	34	स्टेशन रोड,नवीन न.प.चौक ते शाहू पुतळा ते तीन बत्ती चौक	82/82	28/05/21	523948	26.441	455.26	12037.53		509.93	0		3387.03	0	264.46	49.99	13220.36	15.3	30.67	469.251	25727.13606
2021-22	35	शहापूर चौक ते थोरात चौक फुटपाथ करणे	83/83	28/05/21	1199356	51.63	455.26	23505.07		509.93	0		3387.03	0	599.03	49.99	29945.51	30	30.67	920.1	54370.6835
2021-22	36	प्र.क्र.26 मुख्य रोड ते शिवाजी महाराज पुतळा फुटपाथ व गटर करणे	84/84	28/05/21	2378524	62.33	455.26	28376.36	178.89	509.93	91221.38	7.93	3387.03	26859.15		49.99	0	0	30.67	0	146456.8814
2021-22	37	नगरपरिषद नवी इमारत ते विक्रमनगर ते	85/85	28/05/21	2974706	86.66	455.26	39452.83	80.38	509.93	40988.17	3.445	3387.03	11668.32	1373.6	49.99	68666.26	14	30.67	429.38	161204.9674
2021-22	38	महासत्ता चौक ते निरामय हॉस्पिटल ते रिंग रोड फुटपाथ व गटर	156/156	13/06/21	2571620		455.26	0		509.93	0		3387.03	0		49.99	0	0	30.67	0	0
2021-22	39	शहापूर चौक ते थोरात चौक फुटपाथ करणे	196/196	23/06/21	4664681	336.82	455.26	153340.7	58.306	509.93	29731.98	1.704	3387.03	5771.499	1774.67	49.99	88715.75	0	30.67	0	277559.9042

2021-22	40	प्र.क्र.26 मुख्य रोड ते शिवाजी महाराज पुतळा फुटपाथ व गटर करणे	197/197	23/06/21	6380016	446.14	455.26	203109.7	77.79	509.93	39667.45	4.312	3387.03	14604.87	2551.63	49.99	127556	0	30.67	0	384938.0082
2021-22	41	प्र.क्र.26 मुख्य रोड ते शिवाजी महाराज पुतळा फुटपाथ व गटर करणे	198/198	15/07/21	622454		455.26	0	57.72	509.93	29433.16	2.225	3387.03	7536.142		49.99	0	4	30.67	122.68	37091.98135
2021-22	42	नुरी फर्निचर ते वैरण बाझार पर्यंत फुटपाथ व गटर करणे	199	15/07/21	1533895		455.26	0		509.93	0		3387.03	0		49.99	0	0	30.67	0	0
2021-22	43	नुरी फर्निचर ते लिंबू चौक फुटपाथ व गटर	200	15/07/21	3462596		455.26	0		509.93	0		3387.03	0		49.99	0	0	30.67	0	0
2021-22	44	महासत्ता चौक ते पाटील वाडा पर्यंत गटर	201	15/07/21	370046		455.26	0		509.93	0		3387.03	0		49.99	0	0	30.67	0	0
2021-22	45	स्टेशन रोड, नवीन न.प.चौक ते शाहू पुतळा ते तीन बत्ती चौक	202	15/07/21	353193		455.26	0		509.93	0		3387.03	0		49.99	0	0	30.67	0	0
2021-22	46	प्र.क्र.26 मुख्य रोड ते शिवाजी महाराज पुतळा फुटपाथ व गटर करणे	203	15/07/21	1494536	42.84	455.26	19503.34	105.03	509.93	53557.95	4.446	3387.03	15058.74		49.99	0	0	30.67	0	88120.02168
2021-22	47	नुरी फर्निचर ते वैरण बाझार पर्यंत फुटपाथ व गटर करणे	204	15/07/21	715363	30.66	455.26	13958.27		509.93	0		3387.03	0	391.28	49.99	19560.09	0	30.67	0	33518.3588
2021-22	48	प्र.क्र.26 मुख्य रोड ते शिवाजी महाराज पुतळा फुटपाथ व गटर करणे	205	15/07/21	796839	22.78	455.26	10370.82	59.03	509.93	30101.17	2.498	3387.03	8460.801		49.99	0	0	30.67	0	48932.79164
2021-22	49	स्टेशन रोड, नवीन न.प.चौक ते शाहू पुतळा ते तीन बत्ती चौक	220	30/07/21	402073	5.9	455.26	2686.034	38.68	509.93	19724.09	0.849	3387.03	2875.588		49.99	0	0	30.67	0	25285.71487
2021-22	50	शहापूर चावडी ते पूरग्रस्त वसाहत फुटपाथ व गटर करणे	230	30/07/21	686036		455.26	0		509.93	0		3387.03	0		49.99	0	0	30.67	0	0
2021-22	51	जुने एस.टी स्टॅन्ड ते स्टेशन रोड ते विक्रांत चौक ते आरगे भवन	226	12/8/2021	2248158	79.03	455.26	35979.2	94.25	509.93	48060.9	3.743	3387.03	12677.65	465.74	49.99	23282.34	14.6	30.67	447.782	120447.8782
2021-22	52	महासत्ता चौक ते पाटील वाडा पर्यंत गटर	227	12/8/2021	1120864	70.376	455.26	32039.38		509.93	0		3387.03	0	746.96	49.99	37340.53	0	30.67	0	69379.90816
2021-22	53	स्टेशन रोड, नवीन न.प.चौक ते शाहू पुतळा ते तीन बत्ती चौक	228	12/8/2021	784816	39.973	455.26	18198.11		509.93	0		3387.03	0	400.48	49.99	20020	12	30.67	368.04	38586.14318
2021-22	54	निरामय हॉस्पीटल ते महासत्ता चौक ते रिंगरोड फुटपाथ व गटर करणे	229	12/8/2021	6431440	428.89	455.26	195256.5	153.07	509.93	78054.99	3.928	3387.03	13304.25	3748.76	49.99	187400.5	50	30.67	1533.5	475549.7127
2021-22	55	शहापूर चावडी ते पूरग्रस्त वसाहत फुटपाथ व गटर करणे	221	12/8/2021	686036	16.44	455.26	7484.474	62.04	509.93	31636.06	1.456	3387.03	4931.516		49.99	0	0	30.67	0	44052.04728
2021-22	56	जुने एस.टी स्टॅन्ड ते स्टेशन रोड ते विक्रांत चौक ते आरगे भवन	222	12/8/2021	1866037	64.422	455.26	29328.76	74.18	509.93	37826.61	1.822	3387.03	6171.169	474.47	49.99	23718.76	14.5	30.67	444.715	97490.00608
2021-22	57	जुने एस.टी स्टॅन्ड ते स्टेशन रोड ते विक्रांत चौक ते आरगे भवन	225	30/07/21	494281	13.74	455.26	6255.272	37.09	509.93	18913.3	1.6	3387.03	5419.248		49.99	0	0	30.67	0	30587.8241
			एकूण 21-22		**69980767**	**2860.94**		**1302470**	**1807.7**		**921801.5**	**65.087**		**220451.6**	**21152.83**		**1057430**	**319.6**		**9802.132**	**3511955.385**
			एकूण 20-21-22		**111787930**	**4621.8**		**2104122**	**3414.82**		**1741320**	**127.351**		**431341.7**	**30520.63**		**1525726**	**676.6**		**20751.32**	**5823261.945**

सहाय्यक संचालक
स्थानिक निधी लेखापरिक्षा
कोल्हापूर.

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्त्थान महाभियान अंतर्गत शहरातील गट

GST 12%

वर्ष	RA NO	voucher No	date	bill amount	AS PER MB	ACTUAL	DIFF
2020-21	1	3	6-May-2020	3428605	367350	346002	21348
2020-21	2	01./01	6-May-2020	870018	93216	87799	5417
2020-21	3	2./2	6-May-2020	1515595	162385	152948	9437
2020-21	4	7./7	6-May-2020	3725586	399170	375972	23198
2020-21	5	79/79	6-Dec-2020	3082398	330257	311064	19193
2020-21	6	78/78	6-Dec-2020	662130	70942	66820	4122
2020-21	7	77/77	6-Dec-2020	3745263	401278	377958	23320
2020-21	8	0	0	5087038	545040	513365	31675
2020-21	9	123/ 123	25/06/20	407437	43654	41117	2537
2020-21	10	121/121	25/06/20	2077999	222643	209704	12939
2020-21	11	177/179	44083	4764633			0
2020-21	12	178/180	44083	1169310			0
2020-21	13	179/181	44083	1184753			0
2020-21	14	180/182	44083	649002			0
2020-21	15	181/181	44083	1833095			0
2020-21	16	199/201	29/09/20	4991944			0
2020-21	17	200/202	29/09/20	856331			0
2020-21	18	198/200	29/09/20	1294094			0
2020-21	19	197/199	29/09/20	461932			0
				41807163	2635935	2482749	153186
2021-22	20	21/21	23/04/21	1072578	114919	108240	6679
2021-22	21	22/22	23/04/21	1709576	183169	172524	10645
2021-22	22	23/23	23/04/21	2633038	282111	265717	16394
2021-22	23	24/24	23/04/21	2198211	235523	221835	13688
2021-22	24	25/25	23/04/21	1834331	196535	185114	11421
2021-22	25	26/26	23/04/21	3223527	345378	325307	20071
2021-22	26	27/27	23/04/21	1790565	191846	180698	11148
2021-22	27	28/28	23/04/21	648150	69444	65409	4035
2021-22	28	29/29	23/04/21	1718516	184127	173426	10701
2021-22	29	74/74	25/04/21	2413559	256974	242040	14934
2021-22	30	75/75	28/04/21	1051804	111975	105467	6508
2021-22	31	76/76	28/04/21	1427986	152117	143277	8840
2021-22	32	79/79	28/05/21	3004692	321931	303223	18708
2021-22	33	80/80	28/05/21	492720	52392	49347	3045
2021-22	34	82/82	28/05/21	523948	55809	52566	3243
2021-22	35	83/83	28/05/21	1199356	128502	121034	7468
2021-22	36	84/84	28/05/21	2378524	253247	238530	14717
2021-22	37	85/85	28/05/21	2974706	318718	300196	18522
2021-22	38	156/156	13/06/21	2571620			0
2021-22	39	196/196	23/06/21	4664681	495766	466955	28811
2021-22	40	197/197	23/06/21	6380016	679762	640258	39504
2021-22	41	198/198	15/07/21	622454	66320	62466	3854
2021-22	42	199	15/07/21	1533895			0
2021-22	43	200	15/07/21	3462596			0
2021-22	44	201	15/07/21	370046			0
2021-22	45	202	15/07/21	353193			0
2021-22	46	203	15/07/21	1494536	159050	149807	9243
2021-22	47	204	15/07/21	715363	76220	71791	4429

2021-22	48	205	15/07/21	796839	84822	79892	4930
2021-22	49	220	30/07/21	402073	42775	40289	2486
2021-22	50	230	30/07/21	686036			0
2021-22	51	226	44538	2248158	239368	225458	13910
2021-22	52	227	44538	1120864	119410	110158	9252
2021-22	53	228	44538	784816	83591	78733	4858
2021-22	54	229	44538	6431440	652891	629977	22914
2021-22	55	221	44538	686036	72988	68746	4242
2021-22	56	222	44538	1866037	198745	187196	11549
2021-22	57	225	30/07/21	494281	52624	49566	3058
				69980767	6479049	6115242	363807

				111787930	9114984	8597991	516993

सहाय्यक संचालक
स्थानिक निधी लेखापरिक्षा
कोल्हापूर.

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्त्थान महाभियान अंतर्गत शहरातील गटर व फुटपाथ करणे

शासकीय कपाती

					DEDUCTION							
वर्ष	sr no	voucher No	date	bill amount	SD 1%	IT 1%	GST 2%	CESS	INSU 0.5%	royalty	dmf	BILL PAID
2020-21	1	3	43957	3428605	30615	30613	61225	30613	15306			3260233
2020-21	2	01./01	43957	870018	7770	7768	15536	7768	3884			827292
2020-21	3	2./2	43957	1515595	13535	13532	27064	13532	6766			1441166
2020-21	4	7./7	43957	3725586	33265	33264	66528	33264	16632			3542633
2020-21	5	79/79	44171	3082398	27521	27521	55043	27521	27521			2917271
2020-21	6	78/78	44171	662130	5912	5912	11824	5912	5912			626658
2020-21	7	77/77	44171	3745263	33440	33440	66880	33440	33440			3544623
2020-21	8	0	0	5087038	45420	45420	90840	45420	45420			4814518
2020-21	9	123/ 123	25/06/20	407437	3638	3638	7276	3638	3638			385609
2020-21	10	121/121	25/06/20	2077999	18554	18554	37107	18554	18554			1966676
2020-21	11	177/179	44083	4764633	42541	42541	85083	42541	42541			4509386
2020-21	12	178/180	44083	1169310	10440	10440	20880	10440	10441			1106669
2020-21	13	179/181	44083	1184753	10578	10578	21156	10578	10578			1121285
2020-21	14	180/182	44083	649002	5795	5795	11589	5795	5795			614233
2020-21	15	181/181	44083	1833095	16367	16367	32734	16367	16367			1734893
2020-21	16	199/201	29/09/20	4991944	44571	44571	89142	44571	44571			4724518
2020-21	17	200/202	29/09/20	856331	7646	7646	15292	7646	7646			810455
2020-21	18	198/200	29/09/20	1294094	11554	11554	23108	11554	11555			1224769
2020-21	19	197/199	29/09/20	461932	4125	4125	8250	4125	4124			437183
				41807163	373287	373279	746557	373279	330691	0	0	39610070
2021-22	20	21/21	23/04/21	1072578	9577	9577	19154	9577	9577			1015116
2021-22	21	22/22	23/04/21	1709576	15264	15264	30528	15264	15264			1617992
2021-22	22	23/23	23/04/21	2633038	23509	23509	47018	23509	23509			2491984
2021-22	23	24/24	23/04/21	2198211	19627	19627	39259	19627	19627			2080444
2021-22	24	25/25	23/04/21	1834331	16378	16378	32756	16378	16378			1736063
2021-22	25	26/26	23/04/21	3223527	28781	28781	57563	28781	28781			3050840
2021-22	26	27/27	23/04/21	1790565	15987	15987	31974	15987	15987			1694643
2021-22	27	28/28	23/04/21	648150	5787	5787	11574	5787	5787			613428
2021-22	28	29/29	23/04/21	1718516	15344	15344	30690	15344	15344			1626450

2021-22	29	74/74	25/04/21	2413559	21414	21414	42828	21414	21414	15136	1514	2268425
2021-22	30	75/75	28/04/21	1051804	9331	9331	18662	9331	9331	6709	671	988438
2021-22	31	76/76	28/04/21	1427986	12676	12676	25352	12676	12676	8223	822	1342885
2021-22	32	79/79	28/05/21	3004692	26828	26828	53656	26828	26828			2843724
2021-22	33	80/80	28/05/21	492720	4366	4366	8732	4366	4366			466524
2021-22	34	82/82	28/05/21	523948	4651	4651	9302	4651	4651	3063	306	492673
2021-22	35	83/83	28/05/21	1199356	10709	10709	21418	10709	10709			1135102
2021-22	36	84/84	28/05/21	2378524	21104	21104	42208	21104	21104	14885	1488	2235527
2021-22	37	85/85	28/05/21	2974706	26560	26560	53120	26560	26560			2815346
2021-22	38	156/156	13/06/21	2571620		0	0	0	0			2571620
2021-22	39	196/196	23/06/21	4664681	41315	41314	82628	41314	41314	37533	3753	4375510
2021-22	40	197/197	23/06/21	6380016	56650	56647	113294	56647	56647	35572	3557	6001002
2021-22	41	198/198	15/07/21	622454	5527	5527	11054	5527	5527	3467	347	585478
2021-22	42	199	15/07/21	1533895		0	0	0	0			1533895
2021-22	43	200	15/07/21	3462596		0	0	0	0			3462596
2021-22	44	201	15/07/21	370046		0	0	0	0			370046
2021-22	45	202	15/07/21	353193		0	0	0	0			353193
2021-22	46	203	15/07/21	1494536	13254	13254	26508	13254	13254	10066	1007	1403939
2021-22	47	204	15/07/21	715363	6352	6352	12704	6352	6352	3972	397	672882
2021-22	48	205	15/07/21	796839	7068	7068	14137	7068	7068	5170	517	748743
2021-22	49	220	30/07/21	402073	3565	3565	7130	3565	3565	2838	284	377561
2021-22	50	230	30/07/21	686036		0	0	0	0			686036
2021-22	51	226	44538	2248158	19947	19947	39894	19947	19947	14054	1405	2113017
2021-22	52	227	44538	1120864	9950	9951	19902	9951	9951	6369	637	1054153
2021-22	53	228	44538	784816	6966	6965	13932	6966	6966	4636	464	737921
2021-22	54	229	44538	6431440	57000	56908	113815	56908	56908	57787	5779	6026335
2021-22	55	221	44538	686036	6082	6082	12165	6082	6083	4815	481	644246
2021-22	56	222	44538	1866037	16562	16562	33124	16562	16562	11080	1108	1754477
2021-22	57	225	30/07/21	494281	4385	4385	8770	4385	4385	3093	343	464535
				69980767	542516	542420	1084851	542421	542422	248468	24880	66452789

				111787930	915803	915699	1831408	915700	873113	248468	24880	106062859

सहाय्यक संचालक
स्थानिक निधी लेखापरिक्षा
कोल्हापूर.

मे.स्थायी समिती सभा क्र.६

स्था.स.ठ.क्र.८४
दि.२५/११/२०१९

विषय क्र.१३:खालिल कामी मा.अध्यक्षसो यांनी दिले आदेशांना कार्योत्तर मंजूरी देणेबाबत कार्यालयाकडून आलेल्या प्रस्तावांचा विचार करणे.

:: ठराव ::

खालिल कामी मा.अध्यक्षसो यांनी दिले आदेशांना कार्योत्तर मंजूरी देणेबाबत कार्यालयाकडून आलेले प्रस्ताव वाचणेत आले.

अ.क्र.	कामाचे नांव	दिनांक
१	लोकराजा रा.छ.शाहू महाराज जयंती निमित्त विविध कार्यक्रम घेणेसाठी मान्यवर व्याख्याते व इव्हेंट मॅनेजर यांना एकूण र.रु.१,७०,०००/- + जी.एस.टी.चा धनादेश देणेस व आवश्यकतेप्रमाणे येणारा खर्च अंदाजे ३,८०,०५५/- चा कार्यादेश वार्षिक मक्तेदार दगडू माने यांचे नांवे देणेस.	२/८/२०१९
२	ना.द.व.सु.यो.अंतर्गत प्र.क्र.१४ टाकवडे पूल ते रोहीदास समाज मंदिर ते ढोले पाणंद रस्ता सेमिडन्स डांबरी करणे (एस्टी.रु.१२,७१,७५७/-) कामाची मक्तेदार ओम कन्स्ट्र.यांची शे.९% जादा दराची निविदा मंजूर करणेस.	४/३/२०१४
३	वाहनांच्या पेट्रोल / डिझेल करीता वाहन अधिक्षक यांचे नांवे कायम तसलमात र.रु.२,३०,०००/- देणेस.	३/१०/२०१७

तरी कार्यालयीन प्रस्तावानुसार वरील १ ते ३ कामी मा.अध्यक्षसो यांनी दिले आदेशांना कार्योत्तर मंजूरी देणेत येत आहे.

सूचक : कि.प.शिंदे

अनुमोदक : ता.ए.पोतदार

अधिनियमातील तरतुदीनुसार
ठराव योग्यतेची खात्री करून
पुढील कार्यवाही प्रस्तावीत करावी

मुख्याधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

ठराव सर्वानुमते मंजूर

सभापती
स्थायी समिती
इचलकरंजी नगरपरिषद

खरी नक्कल

सभाअधिक्षक
इचलकरंजी नगरपरिषद

इचलकरंजी महानगरपालिका इचलकरंजी

मार्च २०२२ अखेर नळजोडणी संख्या

रहिवास	औधोगीक	एकूण नळजोडणी	सार्वजनीक
४२६६१	१००३	४३६६४	५७५

मुख्याधिकारी
इचलकरंजी महानगरपालिका

नळ जोडणी माहिती

सन	रहिवासी	औद्योगिक	एकूण संख्या	सार्वजनिक नळ जोडणी
२०२०-२१	४२,१४०	९५३	४३,०९०	५९५
२०२१-२२	४२,६६१	१००३	४३,६६४	५७५

जल अभियंता
इचलकरंजी महानगरपालिका