नगरपरिषद इचलकरंजी

लेखा परीक्षण अहवाल

2015-2016

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

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

जि.कोल्हापूर

लेखा परिक्षण अहवाल सन 2015-2016

जा.क्र.स्था.१८/ब/न.प.इचलकरंजी/ले.प.अ-15-16/कोल्हापूर- 294

सहाय्यक संचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
जिल्हा परिषद जुनी इमारत,
नागाळा पार्क, कोल्हापूर.
दिनांक :-10-05-2019

प्रेषक

सहाय्यक संचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
कोल्हापूर.

प्रति,

मा.नगराध्यक्ष,
इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी, या संस्थेचे सन 2015-2016 या आर्थिक वर्षाचे लेखा परिक्षण, श्री. दी.नं.शिंदे, सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कोल्हापूर यांचे पथकाने दिनांक 19/10/2018 ते 05/01/2019 अखेर केले असुन श्री. दि.रा.सुर्यवंशी, सहसंचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्ष, पुणे विभाग, पुणे यांनी दिनांक 04/05/ 2019 रोजी अंतिमिकरण केले.

लेखा परीक्षण कालावधीत खालील पदाधिकारी कार्यरत होते.

अ.क्र	नाव	पदनाम	कालावधी
1.	सौ. शुभांगी श्रीकांत बिरंजे	नगराध्यक्षा	01/04/2015 ते 31/03/2016

लेखा परीक्षण कालावधीत खालील अधिकारी कार्यरत होते.

अ.क्र	नाव	पदनाम	कालावधी
1.	श्री. सुनिल एम.पवार	मुख्याधिकारी	01/04/2015 ते 25/08/2015
2.	श्री. प्रशांत द.रसाळ	मुख्याधिकारी	31/08/2015 ते 31/03/2016

चर्चा करून अंतिमीकरण केले.

मुख्याधिकारी,
इचलकरंजी नगरपरिषद

या लेखापरिक्षण अहवालासोबत आवश्यक ती विवरणपत्र जोडलेली आहेत. लेखा परिक्षण अहवालातील आक्षेपास अधिन राहून असे प्रमाणीत करणेत येते की, इचलकरंजी नगरपरिषदेस मिळालेले अनुदान ज्या कारणासाठी मिळाले आहे त्याच कारणासाठी वापर करणेत आले आहे.

या लेखापरिक्षण अहवालाचे अनुपालन मुंबई स्थानिक निधी लेखा अधिनियम 1930 अन्वये कलम 10(1) चे तरतूदीनुसार लेखापरिक्षण अहवाल मिळालेपासुन 4 (चार) महिन्याचे आत करून अनुपालन अहवाल 3 प्रतीमध्ये नगरपालिकेच्या ठरावाच्या प्रतिसह सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखा परीक्षा केाल्हापूर यांना पाठवावा. अहवाल मिळालेची पोहोच व मिळालेची तारीख कळवावी.

(दि.रा.सुर्यवंशी)
सहसंचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
पुणे विभाग, पुणे

जा.क्र.स्था.18/ब/न.प.इचलकरंजी/2015-16/पुणे- 294 / दि. 10-05-2019
प्रत माहितीस्तव व पुढील योग्य त्या कार्यवाहीस्तव सादर :-

1. मा. सचिव ग्राम विकास विभाग महाराष्ट्र शासन मंत्रालय मुबई 32
2. मा.संचालक नगरपालिका प्रशासन मुबई
3. मा.आयुक्त व प्रादेशिक संचालक नगरपालिका प्रशासन पुणे विभाग पुणे
4. मा.लेखाधिकारी बाहय लेखापरिक्षण मुंबई
5. मा.संचालक स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कोकन भवन मुंबई
6. मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर
7. मा.सहसंचालक (मनपा), स्थानिक निधी लेखापरिक्षा, रायगड भवन 7 वा मजला, सीबीडी बेलापूर, नवी मुंबई 400614
8. मा. अभिलेखापाल, विभागीय कार्यालय, पुणे
9. मा. सहा.संचालक, स्थानिक निधी लेखा परीक्षा कोल्हापूर

प्रत माहितीसाठी अग्रेषित :-

1. अभिलेखापाल स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कोल्हापूर

(दि.रा.सुर्यवंशी)
सहसंचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
पुणे विभाग, पुणे

नगरपरिषद इचलकरंजी

लेखा परीक्षण अहवाल

2016-2017

सहाय्यक संचालक,स्थानिक निधी लेखापरिक्षा,कोल्हापुर

जिल्हा परिषद जुनी इमारत, नागाळा पार्क , कोल्हापुर

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

जि.कोल्हापूर

लेखा परिक्षण अहवाल सन 2016-17

जा.क्र.स्था.१८/ब/न.प.इचलकरंजी/ले.प.अ-16-17/कोल्हापूर- 320

सहाय्यक संचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
जिल्हा परिषद जुनी इमारत,
नागाळा पार्क, कोल्हापूर.
दिनांक :- 27/05/2019

प्रेषक

सहाय्यक संचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
कोल्हापूर.

प्रति,

मा.नगराध्यक्षा,
इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी, या संस्थेचे सन 2016-2017 या आर्थिक वर्षाचे लेखा परिक्षण, श्री. दी.नं.शिंदे, सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कोल्हापूर यांचे पथकाने दिनांक 07/01/2019 ते 22/02/2019 अखेर केले असुन श्री. दि.रा.सुर्यवंशी, सहसंचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्ष, पुणे विभाग, पुणे यांनी दिनांक 21 /05/ 2019 रोजी अंतिमिकरण केले.

लेखा परीक्षण कालावधीत खालील पदाधिकारी कार्यरत होते.

अ.क्र	नाव	पदनाम	कालावधी
1.	सौ. शुभांगी श्रीकांत बिरंजे	नगराध्यक्षा	01/04/2016 ते 16/12/2016
2.	सौ. अलका अशोक स्वामी	नगराध्यक्षा	17/12/2016 ते 31/03/2017

लेखा परीक्षण कालावधीत खालील अधिकारी कार्यरत होते.

अ.क्र	नाव	पदनाम	कालावधी
2.	श्री. प्रशांत द.रसाळ	मुख्याधिकारी	01/04/2016 ते 31/03/2017

चर्चा करून अंतिमीकरण केले.

इचलकरंजी नगरपरिषद स्थापना १८९३ जि.कोल्हापूर

मुख्याधिकारी,
इचलकरंजी नगरपरिषद

या लेखापरिक्षण अहवालासोबत आवश्यक ती विवरणपत्र जोडलेली आहेत. लेखा परिक्षण अहवालातील आक्षेपास अधिन राहून असे प्रमाणीत करणेत येते की, इचलकरंजी नगरपरिषदेस मिळालेले अनुदान ज्या कारणासाठी मिळाले आहे त्याच कारणासाठी वापर करणेत आले आहे.

या लेखापरिक्षण अहवालाचे अनुपालन मुंबई स्थानिक निधी लेखा अधिनियम 1930 अन्वये कलम 10(1) चे तरतूदीनुसार लेखापरिक्षण अहवाल मिळालेपासुन 4 (चार) महिन्याचे आत करुन अनुपालन अहवाल 3 प्रतीमध्ये नगरपालिकेच्या ठरावाच्या प्रतिसह सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखा परीक्षा केाल्हापूर यांना पाठवावा. अहवाल मिळालेची पोहोच व मिळालेची तारीख कळवावी.

(दि.रा.सुर्यवंशी)
सहसंचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
पुणे विभाग, पुणे

जा.क्र.स्था.18/ब/न.प.इचलकरंजी/2016-17/पुणे- 320 दि. 27/05/2019

प्रत माहितीस्तव व पुढील योग्य त्या कार्यवाहीस्तव सादर :-

1. मा. सचिव ग्राम विकास विभाग महाराष्ट्र शासन मंत्रालय मुबई 32
2. मा.संचालक नगरपालिका प्रशासन मुबई
3. मा.आयुक्त व प्रादेशिक संचालक नगरपालिका प्रशासन पुणे विभाग पुणे
4. मा.लेखाधिकारी बाहय लेखापरिक्षण मुंबई
5. मा.संचालक स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कोकन भवन मुंबई
6. मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर
7. मा.सहसंचालक (मनपा), स्थानिक निधी लेखापरिक्षा, रायगड भवन 7 वा मजला, सीबीडी बेलापूर, नवी मुंबई 400614
8. मा. अभिलेखापाल, विभागीय कार्यालय, पुणे
9. मा. सहा.संचालक, स्थानिक निधी लेखा परीक्षा कोल्हापूर

प्रत माहितीसाठी अग्रेषित :-

1. अभिलेखापाल स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कोल्हापूर

(दि.रा.सुर्यवंशी)
सहसंचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
पुणे विभाग, पुणे

1267

ICHALKARANJI MUNICIPAL COUNCIL

Form No. 80
(See Rule No. 387)
Balance Sheet As on 31st March, 31.03.2017

Account Code	Description of Items	Schedule No	31.03.2017 Amount	31.03.2016 Amount
	LIABILITIES			
3100	Municipal Fund	BS-A	473,244,012.56	271,422,769.12
	Reserves		206,463,448.37	100,590,820.37
	Earmarked Funds		31,378,293.00	19,839,646.00
	Total Reserves & Surplus - [1]		711,085,753.93	391,853,235.49
3200	Grants, Contributions for Specific Purpose - [2]	BS-B	999,557,240.74	431,150,629.74
3300	Loans			
	Secured Loans	BS-C	141,417,728.00	164,088,969.00
	Unsecured Loans		-	-
	Total Loans - [3]		141,417,728.00	164,088,969.00
	Current Liabilities and Provisions			
3500 -	Deposits Received	BS-D	158,591,942.00	306,861,438.30
3800	Recovery on behalf of Government	BS-E	9,824,860.00	1,749,962.00
3900	Provisions		-	-
3400 -	Other Liabilities	BS-F	234,090,650.76	231,322,599.76
	Total Current Liabilities and Provisions - [4]		402,507,452.76	539,934,000.06
	Total Liabilities - [1+2+3+4]		**2,254,568,175.43**	**1,527,026,834.29**
	ASSETS			
4100	Fixed and Movable Assets - Gross Block (a)	BS-G	2,846,910,826.90	2,795,118,622.90
4200	Less : Accumulated Depreciation (b)	BS-H	2,536,052,811.32	2,441,676,232.32
	Net Block (a - b)		310,858,015.58	353,442,390.58
4300	Capital Work in Progress		-	-
	Total Fixed Assets - [5]		310,858,015.58	353,442,390.58
4400	Investments - [6]	BS-I	1,121,911,121.85	720,273,584.02
	Current Assets, Loans and Advances			
4500	Stock in hand	BS-J	2,730,979.00	4,200,645.04
4600	Sundry Debtors	BS-K	97,834,986.00	82,312,995.00
4700	Loans, Advances and Deposits	BS-L	274,838,313.60	60,524,393.05
4800	Cash and Bank Balances	BS-M	446,394,759.40	306,272,826.60
	Total Current Assets, Loans and Advances - [7]		821,799,038.00	453,310,859.69
4900	Other Assets - [8]	BS-N	-	-
	Total Assets - [5+6+7+8]		**2,254,568,175.43**	**1,527,026,834.29**

FOR,
SUNIL REVANKAR & CO.
CHARTERED ACCOUNTANT

Prop. SUNIL REVANKAR
M. No. 118516
PLACE: ICHALKARANJI
DATE:

SUNIL REVANKAR & Co. M.No 118516 FRN 12585/W ICHALKARANJI CHARTERED ACCOUNTANT

For Name of the Council
ICHALKARANJI MUNICIPAL COUNCIL

CHIEF OFFICER
PLACE: ICHALKARANJI
DATE :

CHIEF OFFICER,
ICHALKARANJI NAGARPARISHAD.

इचलकरंजी म्युनिसिपल कौन्सिल स्थापना १८९३ जि. कोल्हापूर

Scanned by CamScanner

1058

ICHALKARANJI MUNICIPAL COUNCIL

Form No. 81

(See Rule No. 387)

Income and Expenditure Account for the year ended 31st March, 2017

Account Code	Item / Head of Account	Schedule No	31.03.2017 Amount	31.03.2016 Amount
	INCOME			
1100	Tax Revenue	IE-A	255,506,915.00	238,825,505.00
1200	Assigned Revenue and Compensation	IE-B	241,404.00	1,178,835.00
1300	Revenue Grants, Contributions and Subsidies	IE-C	953,065,709.00	733,937,504.00
1400	Rental Income from Municipal Properties	IE-D	17,294,030.00	25,874,391.00
1500	Fees, User Charges and Fine	IE-E	66,578,676.00	67,007,208.00
1600	Sales and Hire Charges	IE-F	2,047,571.00	2,091,864.00
1700	Income from Interest	IE-G	13,759,176.63	13,789,283.47
1800	Deposits Forfeited / Non Refundable Deposits etc.	IE-H	-	-
1900	Other Income	IE-I	1,319,598.00	2,085,354.00
	Total Income		**1,309,813,079.63**	**1,084,789,944.47**
	EXPENDITURE			
2100	Establishment Expenses	IE-J	664,026,782.00	620,692,796.00
2200	Administrative Expenses	IE-K	119,012,351.00	103,556,680.00
2300	Interest and Finance Charges	IE-L	18,796,029.00	20,298,501.00
2400	Repairs and Maintenance of Assets	IE-M	125,298,805.00	139,102,405.00
2500	Purchases for Operations and Programme Implementation	IE-N	75,898,160.04	110,180,164.87
2600	Depreciation	IE-O	94,376,579.00	158,988,732.00
2700	Revenue Grants, Contributions and Subsidies Given	IE-P	78,311,854.00	71,783,325.00
2800	Provisions and Write off	IE-Q	-	-
2900	Reserve Fund and Miscellaneous Expenses	IE-R	191,092.00	3,432,120.00
	Total Expenditure		**1,175,911,652.04**	**1,228,034,723.87**
	Gross Surplus / (Deficit) of Income over Expenditure before Prior Period Items		**133,901,427.59**	**(143,244,779.40)**
	Add : Prior Period Items			
	Gross Surplus / (Deficit) of Income over Expenditure after Prior Period Items		133,901,427.59	(143,244,779.40)
	Less : Transfer to Reserve Funds			
	Net Balance being Surplus / (Deficit) carried over to Municipal Fund		**133,901,427.59**	**(143,244,779.40)**

FOR,
SUNIL REVANKAR & CO.
CHARTERED ACCOUNTANT

Prop. SUNIL REVANKAR
M. No. 118516
PLACE: ICHALKARANJI
DATE:

SUNIL REVANKAR & CO. CHARTERED ACCOUNTANT

44

For Name of the Council
ICHALKARANJI MUNICIPAL COUNCIL

CHIEF OFFICER
CHIEF OFFICER,
ICHALKARANJI NAGARPARISHAD.
PLACE:
DATE :

इचलकरंजी म्युनिसिपल कौन्सिल स्थापना १८९३ जि. कोल्हापूर

Scanned by CamScanner

Ichalkaranji Municipal Council

Form No. 81

(See rules no 387)

Income and Expenditure Account for the year ended 2014-15, 2015- 16 And 2016-17

Sr. No	Particulars लेख्याची बाब / शीर्ष	Year		
		2014-15	2015-16	2016-17
	Part I भाग एक			
A	Revenue Receipt महसुली जमा			
1	Tax Receipt कर महसुल	219528514.00	232657754.00	234178460.00
2	Assigned Revenue and Compensation अभिहस्तांकित महसुल आणि भरपाई	26991446.00	210725.00	4300.00
3	Revenue grants महसुली अनुदाने, अंशदाने आणि अर्थसहाय्य	802427451.00	752960888.00	959613801.00
4	Rental Income from Municipal Properties नगरपालिका मालमत्तेपासून भाडयाचे उत्पन्न	24282796.00	24935327.00	22141654.00
5	Fees User Chargs and fines फी वापरकर्ता आकार आणि द्रव्यदंड यापासून मिळणारे उत्पन्न	68296846.00	66366410.00	67404175.00
6	Sales and Hire charges विक्री व भाडे आकार यापासून उत्पन्न	2120395.00	1296837.00	2017710.00
7	Income from Interest व्याजापासूनचे उत्पन्न	37918985.00	62245967.00	51693714.74
8	Deposits firfited /Non Fefundlable Deposits etc. समपह्रत ठेवी / ना-परतावा ठेवी इत्यादी	0.00	0.00	0.00
9	other Income इतर उत्पन्न	128670211.00	39315948.00	42963412.00
	TOTAL REVENUE RECEIPT एकुण महसुली जमा	1310236644.00	1179989856.00	1380017226.74
	Part II भाग दोन			
B	Revenue Expenditure महसुली खर्च			
1	Estiblishment expenses आस्थापना खर्च	582830207.00	663142451.00	681603425.00
2	Administative expenses प्रशासकीय खर्च	119926954.00	101838014.00	118010498.00
3	Interest and finance charges व्याज व वित्त आकार	36589089.00	41358455.00	41467270.00
4	Repairs and Maintence of Assets मत्तांची दुरुस्ती व परिरक्षण	70758830.00	98691025.00	97225044.00
5	Purcheses for Opertataions and Programme Inplementations व्यवहाराकरिता आणि कार्यक्रम अंमलबजावणी करिता खरेदी	89541385.00	104066367.00	73314382.00
6	Revenue Grants ,Contributions and subsidies given दिलेली महसुली अनुदाने, अंशदान व अर्थसहाय्य	74707324.00	81039582.00	64222479.00
7	Provisions and writes off तरतुदी आणि निर्लेखित करणे	10457894.00	13403360.00	8573394.00
8	Reserve Fund and Misc. Expenses राखीव निधी व संकीर्ण खर्च	434959731.00	170749061.00	84066582.00
	TOTAL REVENUE EXP. एकूण महसुली खर्च	1419771414.00	1274288315.00	1168483074.00
	Part III भाग तीन			
C	Capital receipt भांडवली जमा			
1	Grants, Contributions for Specific Purpose विशिष्ट प्रयोजनाकरिता सर्व अनुदाने, अंशदाने	614508891.00	418966134.00	872650642.00
2	Secured and unsecured Loans सुरक्षित असुरक्षित कर्ज	0.00	880.00	0.00
3	Deposits Received प्राप्त ठेवी	119509703.00	75316755.00	38108714.00
4	Other Liabilities इतर दायित्व	143246389.00	191246265.00	60059796.00
	TOTAL CAPITAL RECEIPT एकुण भांडवली जमा	877264983.00	685530034.00	970819152.00
	Part iv भाग चार			
D	Capital Expenditure भांडवली खर्च			
1	Fix and Movable Asset स्थिर व जंगम मत्ता	433915432.00	617840222.00	710729547.00
2	Capital Works in Progress कर्ज, अॅग्रीम, ठेवी	4007698.00	5155792.00	6864100.00
3	Other Assets इतर मत्ता	76689592.00	70650345.00	7190427.00
	TOTAL CAPITAL Expenditure एकूण भांडवली खर्च	514612722.00	693646359.00	724784074.00

Scanned by CamScanner

Ichalkaranji Municipal Council

Summary

For the Period 2014-15,2015-16 And 2016-17

Sr. No	Particulars लेख्याची बाब / शीर्ष	Year		
		2014-15	2015-16	2016-17
1	OPENING BALANCE प्रारंभिक शिल्लक	496655542.24	749773033.24	647358249.24
2	TOTAL REVENUE RECEIPT एकुण महसुली जमा	1310236644.00	1179989856.00	1380017226.74
3	TOTAL CAPITAL RECEIPT एकूण भांडवली जमा	877264983.00	685530034.00	970819152.00
	Total Receipt एकूण जमा	2684157169.24	2615292923.24	2998194627.98
1	TOTAL REVENUE EXP. एकूण महसुली खर्च	1419771414.00	1274288315.00	1168483074.00
2	TOTAL CAPITAL Expenditure एकूण भांडवली खर्च	514612722.00	693646359.00	724784074.00
3	CLOSING BALANCE अखेरची शिल्लक	749773033.24	647358249.24	1104927479.98
	Total Expenditure एकूण खर्च	2684157169.24	2615292923.24	2998194627.98

The above mention figures are taken froms accounts

Municipal Auditor
Ichalkaranji Municipal Council

Accoutant
Ichalkaranji Municipal Council

Chief Officer
Ichalkaranji Municipal Council

Scanned by CamScanner

Ichalkaranji Municipal Council

Form No. 86 (See Rul no 406)

Summary of Budget for the Period 2018-2019

Sr. No	Particulars लेख्याची बाब / शीर्ष	Function Account Code	Actual for last three Year 2014-15	2015-16	2016-17	Budget estimate for the current year: Actual for year 2017-18 for 8 Months	Probales for year 2017-18 for remaining 8 Months	Total	Budget Estimate	Explanation for increase / decrease
	Part I भाग एक									
A	Revenue Receipt महसुली जमा									
1	Tax Receipt कर महसुल		219528514	232657754	234178460	43380013	343479287	386859300	348950000	
2	Assigned Revenue and Compensation अभिहस्तांकित महसुल आणि भरपाई		26991446	210725	4300	16976957	431905	17408862	16067500	
3	Revenue grants महसुली अनुदाने, अंशदाने आणि अर्थसहाय्य		802427451	752960888	959613801	543657585	450062415	993720000	1061400000	
4	Rental Income from Municipal Properties नगरपालिका मालमत्तेपासून भाडयाचे उत्पन्न		24282796	24935327	22141654	10745683	20905217	31650900	46893500	
5	Fees User Chargs and fines फी वापरकर्ता आकार आणि द्रव्यदंड यापासून मिळणारे उत्पन्न		68296846	66366410	67404175	26615779	53629146	80244925	66262500	
6	Sales and Hire charges विक्री व भाडे आकार यापासून उत्पन्न		2120395	1296837	2017710	1154639	3335861	4490500	6015000	
7	Income from Interest व्याजापासूनचे उत्पन्न		37918985	62245967	51693714.74	10272454	35336546	45609000	10610000	
8	Deposits firfited /Non Fefundlable Deposits etc. समपध्दत ठेवी / ना-परतावा ठेवी इत्यादी		0	0	0	0	1000	1000	1000	
9	other Income इतर उत्पन्न		128670211	39315948	42963412	38367457	16383593	54751050	45037000	
	TOTAL REVENUE RECEIPT एकुण महसुली जमा		1310236644	1179989856	1380017227	691170567	923564970	1614735537	1601236500	
	Part II भाग दोन									
B	Revenue Expenditure महसुली खर्च									
1	Estiblishment expenses आस्थापना खर्च		582830207	663142451	681603425	433309425	372278236	805587661	827178000	
2	Administative expenses प्रशासकीय खर्च		119926954	101838014	118010498	77437352	90984548	168421900	150275000	
3	Interest and finance charges व्याज व वित्त आकार		36589089	41358455	41467270	23010702	28324298	51335000	46500000	
4	Repairs and Maintence of Assets मत्तांची दुरुस्ती व परिरक्षण		70758830	98691025	97225044	33671585	142558415	176230000	133905000	
5	Purcheses for Opertataions and Programme Inplementations व्यवहाराकरिता आणि [illegible]		89541385	104066367	73314382	22734160	175587178	198321338	159970000	
6	Revenue Grants ,Contributions and subsidies given दिलेली महसुली अनुदाने, अंशदान व [illegible]		74707324	81039582	64222479	44581342	82159158	126740500	105605000	
7	Provisions and writes off तरतुदी आणि निर्लेखित करणे		10457894	13403360	8573394	4273922	36966578	41240500	43610000	
8	Reserve Fund and Misc. Expenses राखीव निधी व संकीर्ण खर्च		434959731	170749061	84066582	50040676	154204624	204245300	216065000	
	TOTAL REVENUE EXP. एकूण महसुली खर्च		1419771414	1274288315	1168483074	689059164	1083063035	1772122199	1683108000	

Scanned by CamScanner

Sr. No	Particulars लेख्याची बाब / शीर्ष	Function Account Code		Actual for last three Year			Budget estimate for the current year		Total	Budget Estimate	Explanation for increase / decrease
				2014-15	2015-16	2016-17	Actual for year 2017-18 for 8 Months	Probales for year 2017-18 for remaining 8 Months			
	Part III भाग तीन										
C	**Capital receipt मांडवली जमा**										
1	Grants, Contributions for Specific Purpose विशिष्ट प्रयोजनाकरिता सर्व अनुदाने, अंशदाने			614508891	418966134	872650642	595850866	727969134	1324320000	1873716000	
2	Secured and unsecured Loans सुरक्षित असुरक्षित कर्ज			0	880	0	0	10500	10500	10000	
3	Deposits Received प्राप्त ठेवी			119509703	75316755	38108714	25983670	84795230	110778900	124530000	
4	Other Liabilities इतर दायित्व			143246389	191246265	60059796	115937936	170286356	286224292	64610000	
	TOTAL CAPITAL RECEIPT एकूण मांडवली जमा			877264983	685530034	970819152	737772472	983061220	1721333692	2062866000	
	Part iv भाग चार										
D	**Capital Expenditure मांडवली खर्च**										
1	Fix and Movable Asset स्थिर व जंगम मत्ता			433915432	617840222	710729547	235832781	1342544442	1578877223	2720810500	
2	Capital Works in Progress कर्ज, ॲडीम, ठेवी			4007698	5155792	6864100	2772776	10460224	13233000	5910000	
3	Other Assets इतर मत्ता			76689592	70650345	7190427	185991461	14008539	200000000	5000000	
	TOTAL CAPITAL Expenditure एकूण मांडवली खर्च			514612722	693646359	724784074	424597018	1367013205	1792110223	2731720500	

The above mention figures are taken froms accounts

Municipal Auditor
Ichalkaranji Municipal Council

Accountant
Ichalkaranji Municipal Council

Chief Officer
Ichalkaranji Municipal Council

Scanned by CamScanner

Certificate of audit

This is to certify that

(1) The accounts for FY 2014-15 of Ichalkaranji Municipal Council have been audited by Municipal Auditor / Chartered Accountant appointed by Directorate of Municipal Administration / Local Fund auditor.

(2) The accounts for FY 2015-16 of Ichalkaranji Municipal Council have been audited by Municipal Auditor.

(3) The accounts for FY 2016-17 of Ichalkaranji Municipal Council have been audited by Municipal Auditor.

Municipal Auditor
Ichalkaranji Municipal Council
MUNICIPAL AUDITOR
Ichalkaranji Municipal Council

Chief Officer
Ichalkaranji Municipal Council
CHIEF OFFICER,
ICHALKARANJI NAGARPARISHAD.

ICHALKARANJI MUNICIPAL COUNCIL ICHALKARANJI DIST. KOLHAPUR
ESTED 1893

Scanned by CamScanner

सत्यमेव जयते

नगरपरिषद इचलकरंजी

लेखा परीक्षण अहवाल

2016-2017

सहाय्यक संचालक,स्थानिक निधी लेखापरिक्षा,कोल्हापुर

जिल्हा परिषद जुनी इमारत, नागाळा पार्क , कोल्हापुर

अस्वीकृती प्रमाणपत्र

1. सदर लेखापरीक्षण अहवालात नोंदविलेले आक्षेप हे नगरपरिषद इचलकरंजी यांनी 2016-2017 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

जि.कोल्हापूर

लेखा परिक्षण अहवाल सन 2016-17

जा.क्र.स्था.१८/ब/न.प.इचलकरंजी/ले.प.अ-16-17/कोल्हापूर- 320

सहाय्यक संचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
जिल्हा परिषद जुनी इमारत,
नागाळा पार्क, कोल्हापूर.
दिनांक :- 27/05/2019

प्रेषक

सहाय्यक संचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
कोल्हापूर.

प्रति,

मा.नगराध्यक्षा,
इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी, या संस्थेचे सन 2016-2017 या आर्थिक वर्षाचे लेखा परिक्षण, श्री. दी.नं.शिंदे, सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कोल्हापूर यांचे पथकाने दिनांक 07/01/2019 ते 22/02/2019 अखेर केले असुन श्री. दि.रा.सुर्यवंशी, सहसंचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्ष, पुणे विभाग, पुणे यांनी दिनांक 21 /05/ 2019 रोजी अंतिमिकरण केले.

लेखा परीक्षण कालावधीत खालील पदाधिकारी कार्यरत होते.

अ.क्र	नाव	पदनाम	कालावधी
1.	सौ. शुभांगी श्रीकांत बिरंजे	नगराध्यक्षा	01/04/2016 ते 16/12/2016
2.	सौ. अलका अशोक स्वामी	नगराध्यक्षा	17/12/2016 ते 31/03/2017

लेखा परीक्षण कालावधीत खालील अधिकारी कार्यरत होते.

अ.क्र	नाव	पदनाम	कालावधी
2.	श्री. प्रशांत द.रसाळ	मुख्याधिकारी	01/04/2016 ते 31/03/2017

चर्चा करून अंतिमीकरण केले.

इचलकरंजी नगरपरिषद जि. कोल्हापूर स्थापना १८९३

मुख्याधिकारी,
इचलकरंजी नगरपरिषद

अनुक्रमणिका

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण 1

I PART I : भाग १ 2

मागील लेखा परीक्षण अहवाल 2

PART II 14

कलम ९ अ खालील आक्षेप 15

1 मजरेवाडी जॅकवेल मध्ये नदी मधील पाणी टाकणे साठी नदी मध्ये 215 के.व्ही सबमर्सिबल पंप पुरविणे बसविणे मधील अनियमितते बाबत 16

2 मुख्याधिकारी सेवा खर्च रक्कम शासनाला भरणा न केल्या बाबत. 17

3 शाहू हायस्कूल अपात्र खर्च-रा.छ.शाहु हायस्कुल सन 2016-17 चे वार्षिक क्रीडा महोत्सव व खेळातील कार्यक्रम पार पाडणेसाठी बक्षीस समारंभ खर्चा बाबत 18

4 शाहू हायस्कूल सन 2016-17 शालेय शासकीय वार्षिक क्रीडा स्पर्धा व अनेक खेळामध्ये सहभागी होणाऱ्या विदयार्थ्यांना क्रीडा साहित्य पुरविणे खर्चा बाबत 19

5 शाहू हायस्कूल सन 2016-17 वार्षिक क्रीडा महोत्सव बक्षीस समारंभ खर्चा बाबत 20

6 मक्तेदार नोंदणी करणेबाबत 21

7 मत्ता दायित्वाबाबत 24

8 अर्थसंकल्पीय तरतूद व कमी जादा खर्चाबाबत 27

9 मक्तेदारांच्या इतर कामाच्या देयकातून कपात केलेल्या ‘इतर डिपॉझीट’ नोंदवहीतील अनियमिततेबाबत 30

10 मुदत संपलेल्या योजनांची अखर्चित राहिलेली रक्कम अद्याप नगरपरिषदेकडे नाहक पडून असलेबाबत 31

11 विविध निधीतील गुंतवणुकांबाबत 33

12 सन 2016-17 मधील लेखापरीक्षण निवड महिन्यातील बँक पासबुक किंवा स्टेटमेंट लेखापरीक्षणास प्राप्त न झालेबाबत 35

13 प्रमाणके उपलब्ध न झाले बाबत. 36

14 वाहन विभागाकडील अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन दिले नसलेबाबत 38

15 कार्यरत वाहनचालकांचा तपशील सादर न केलेबाबत 39

16 वाहन क्र MH 09 AG 231 वरील खर्चाबाबत 41

17 बांधकाम विभागाचे लेखारीक्षणा करीता अभिलेखे उपलब्ध् न झाले बाबत 42

कलम ९ ब खालील आक्षेप 48

18 प्रभाग क्रमांक 12 मथुरा हायस्कूल लगत रस्ते डांबरीकरण करणे 49

19 प्र.क्र.14 जयभवानी शाळा ते बौध्द विहार रस्ता सेमीडेन्स डांबरीकरण करणे. 50

20 प्रभाग क्रमांक 1 भाटले मळा, शिवाजी भाटले घर ते माने घर, शिंदे घर ते मुजावर घरापर्यंत रस्ते हॉटमिक्स् डांबरीकरण करणे. 53
21 प्रभाग क्रमांक 7 समाजवादी प्रबोधीनी येथील श्रीपाद दांडेकर ते उत्तरेस शिवप्रसाद अलोलकर घर, हॉटेल किर्ती ते दक्षीणेस अशोक सोंदतीकर घर ते कांबळे ते दक्षीणेस कोल्हापूर रोड पर्यत रस्ते सेमीडन्स डांबरी करणे 55
22 प्रभाग क्रमांक 15 गणेशनगर, इंदिरानगर, भागात डांबरी पॅचवर्क करणे 57
23 प्रभाग क्रमांक 13 साळुखे कारखाना ते हेरलगे रस्ता खडीकरणे करणे 60
24 प्रभाग क्रमांक 1 सावली सोसायटी व गणेशनगर परिसरातील रस्ते पॅचवर्क व सेमीडेन्स् करणे. 61
25 प्रभाग क्रमांक 4 धनगर मळा येथील व्यंकप्पा मळा ते बागडे घर हरी बागवान ते दिलीप पोवार घर सदाशीव घोगडे ते गणबावले घर नवनाथ शिंदे ते सुनील भिस्ते व पांडुरंग सुतार घर सेमीडन्स करणे 64
26 प्रभाग क्रमांक 10 विकली मार्केट, आर.पी.रोड परिसर रस्ते डांबरी पॅचवर्क करणे. 65
27 प्रभाग 6 लिगाडे मळा 48 सीट संडास पाठीमागे रस्ते डांबरीकरण पॅचवर्क करणे 67
28 प्रभाग क्रमांक 14 पाथरवट वसंत शेळके घर परिसर कॉंक्रीट पॅचवर्क करणे 70
29 प्रभाग क्रमांक 3 संदिप वुलन ते निलंगरे घर ते सोमनाथ किराणा ते संदिप वुलन रस्ता डांबरीकरण करणे..72
30 प्रभाग क्रमांक 6 डॉ.लांडे दवाखाना मागील जुने सार्वजनिक संडास पाडून नविन पे अँड युज संडास बांधणे...75
31 प्रभाग क्रमांक 6 लिगाडे मळा गट नंबर 146 जवळील जुने सार्वजनिक संडास पाडून नविन पे अँड युज संडास बांधणे. 77
32 प्रभाग क्रमांक 1 पुरग्रस्त वसाहत मधील जुने सार्वजनिक संडास पाडून नविन पे अँड युज संडास बांधणे. 79
33 प्रभाग क्रमांक 7 कामगार चाळ येथील इमारत क्रमांक 2 ची रंगकाम करुन दुरुस्ती करणे. 82
34 प्रभाग क्रमांक 3 विकास नगर मधील म्हसोबा गल्ली नं. 2 ते 4 डांबरीकरण करणे 84
35 प्रभाग क्रमांक 2 मुरदंडे मळा गल्ली क्रमांक 1 ते 3 गटर करणे 86
36 प्रभाग क्रमांक 10 मराठे कॉर्नर ते विकली मार्केट आर.सी.सी. गटर करणे 88
37 प्रभाग क्रमांक 3 जोतीबा मंदिरासमोर सभागृहासाठी स्लॅब टाकणे 91
38 केंद्र शासनाकडील UIDSSMT योजने अंतर्गत इचलकरंजी शहरातील वाढीव कबनूर व शहापूर भागामध्ये भुयारी गटर बांधणे. 93
39 कबनुर झोन येथे पाण्याची उंच टाकी बांधणे मधील अनियमितते बाबत (क्षमता 21 लक्ष) 98
40 डी झोन येथे (13 लक्ष लि.) क्षमतेची उंच टाकी बांधणे मधील अनियमितते बाबत 100
41 यशवंत कॉलनी येथे (6 लक्ष लि.) उंच टाकी बांधणे मधील अनियमितते बाबत 102
42 तांबेमाळ येथे 17 लक्ष लिटर्स क्षमतेची उंच टाकी बांधणे मधील अनियमितते बाबत 104
43 UIDSSMT अंतर्गत बी झोन साठी 100 अं.शं पंपीग मशिनरी उभारणे मधील अनियमितते बाबत 107
44 इचलकरंजी शहरामध्ये नव्याने समाविष्ट झालेल्या कबनूर वाढीव हददीमध्ये नागरी सोय सुविधा पुरविणे पाणी पुरवठा योजना राबविणे मधील अनियमितते बाबत. 109
45 पाणीपुरवठा देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत जलशुध्दीकरण केंद्रासाठी आलम (तुरटी) ग्रेड 1 पुरविणे. 111
46 पाणीपुरवठा जलशुध्दीकरण केंद्रासाठी पॉली ॲल्यूमिनीयम क्लोराईड (पी.ए.सी.) पावडर पुरविणे. 113

47 मिटर प्रमाणे पाणी बिलाची थकबाकीबाबत 116
48 नगरपरिषदेची आर्थिक परिस्थिती समाधानकारक नसताना कर्मचार्यांना सानुग्रह अनुदान प्रदाना केले बाबत. 116
49 इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडे तीन फार्मासिस्ट कंत्राटी पध्दतीने सेवा पुरविणे....117
50 घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत घरोघरी कचरा गोळा करणे,रस्ते गटारी साफसफाई करुन वाहतुक करणे खर्चाबाबत....119
51 घरोघरी कचरा गोळा करणे, रस्ते गटारी साफसफाई करुन वाहतुक करणे खर्चाबाबत 124
52 जादा दराने निवीदा स्वीकृत करतांना नियमांचे उल्लंघन झालेबाबत....126
53 मक्ता देताना मुद्रांक शुल्क कमी वसुल केलेबाबत....129
54 पाणीपुरवठा कामांच्या मक्तेदारांच्या सुरक्षा ठेवींतील उणिवाबाबत....131
55 गुंतवणुकांच्या पावत्या पाणीपुरवठा बँक गॅरंटी देणेबाबत....132
56 शासनाच्या विविध योजनाच्या अनुदानावरील व्याजाबाबत....133
57 परत केलेल्या मक्तेदारांच्या ठेवी, ठेव नोंदवहीतून खर्च नोंद न केलेबाबत....135
58 वाहनांची एकत्रीत नोंदवही सादर न केलेबाबत....138
59 वाहन क्रमांक MH09 AG 236 हे परत मिळवणेकरीता कोणतेही प्रयत्न न केलेबाबबत....139
60 MH 09 4256 ना दुरुस्त असताना सदर वाहनावर खर्च केले बाबत....140
61 नगरपालीकेचे मालकीचे वाहन नसताना त्यावर केलेल्या खर्चाबाबत....141
62 यांत्रीकी बोटीवरील खर्चाबाबत....142
63 दुकानगाळे (IDSMT) भाडे रक्कम किर्दीस जमा नसलेबाबत....143
64 इमारत गाळे लिलाव व थकबाकी बाबत. 144
65 कराची थकबाकीबाबत....146
66 वाचनालयाकडील सभासद वर्गणी थकबाकी वसुली न केलेबाबत....147
67 जाहिरात कर व बोर्ड भाडे रक्कम वसुल न केलेबाबत....148
68 सन 2015-2016 ची थकबाकी रक्कम सन 2016-2017 मध्ये घेतली नसलेबाबत....149
69 सन 2015-2016 ची पाणीपट्टी थकबाकी रक्कम सन 2016-2017 मध्ये घेतली नसलेबाबत....152
70 वसूल केलेल्या कराच्या रक्कमा ज्या त्या निधीत जमा केलेल्या नाहीत. 158
71 अग्निशमन कर कमी दराने वसुल केले बाबत. 158
72 सन 2015-16 ची पाणी पट्टी थकबाकी सन 2016-17 च्या मागणी नोंदवहीस न घेतल्याने झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत....159
73 सन 2015-16 ची संयुक्त कराची थकबाकी सन 2016-17 च्या मागणी नोंदवहीस न घेतल्याने झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत. 160
74 कर आकारणीबाबत....161

75 इचलकंरजी नगरपरीषद हद्दीतील नियोजीत वाणीज्य व निवासी इमारतीचे बांधकाम परवानगी देणेमधील अनियमितता 163

कलम ९ क खालील आक्षेप 165

------------------- निरंक ------------------- 166

कलम ९ ड खालील आक्षेप 168

76 इचलकरंजी नगरपालिकेकडील उंच टाक्या, पंप हाऊस तसेच कृष्णा व पंचगंगा येथील फ्लो मिटरसह स्वयंचलीत पी.एल.सी. व स्काडा यंत्राव्दारे नियंत्रित करणे कामी डिझाईन करणे, पुरविणे, बसविणे व यशस्वी चाचणी देणे. 169

77 पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत जलशुध्दीकरण केंद्रासाठी T.C.L ब्लिचींग पावडर पुरविणेतील अनियमितता. 171

78 मजरेवाडी जॅकवेल येथील पंपींग मशिनरी व 33 KV सबस्टेशनची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती करणे. 172

79 पे अँड युज संडाससाठी पाणी पुरवठा केलेबाबत 174

80 थकीत लेखापरीक्षण आक्षेपा बाबत. 175

81 घसारा निधी ठेवला नसलेबाबत 176

82 नगरपरिषदे मध्ये दुहेरी नोंद लेखापध्दतीची अंमलबजावणी करणे बाबत. 176

83 महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 ची अंमलबजावणी न केले बाबत 177

84 गुंतवणुकांच्या कार्यपद्धतीबाबत व गुंतवणूक नोंदवही प्रमाणित न करणे इ. उणिवाबाबत 178

85 मक्तेदारांच्या ‘इतर ठेवी’ तील अनियमिततेबाबत 179

86 प्रमाणके विद्रुपित न केले बाबत 180

87 शिक्षण विभागाकडील शिक्षण मंडळाकडुन लेखे लेखापरिक्षणास उपलब्ध न झालेबाबत. 181

88 इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडे 9 ए.एन.एम. शैक्षणिक पात्रताधारक नर्सेस पुरविणे 182

89 इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडील चार लॅब टेक्निशियन कंत्राटी पध्दतीने सेवा दिलेबाबत. 184

90 आयजीएम हॉस्पीटल स्वच्छता ठेका खर्चाबाबत 187

91 आयजीएम हॉस्पीटल किरकोळ औषध साहित्य खरेदी, दुरुस्ती खर्च,सादिल खर्चाबाबत 188

92 कचरा उठाव करणे बाबत 190

93 वाहनचालक पुरवठा केले बाबत 192

94 वाहन क्रमांक MH09 CU 3618 बाबतची माहीती सादर करणेबाबत 194

95 एकाकी पदांना समुच्चीत वेतन अदा केले बाबत 195

96 कर विभागाच्या संगणकीय पावत्या व किर्दीबाबत 196

97 टॅक्स विभागाकडील वॉर्ड नंबर23 च्या कर मागणी नेांदवहीबाबत 197

98 बाजारकराची जमा रककम व वर्गीकरणाची जमा रक्कम यातील तफावतीबाबत 198

99 नगरपालिकेच्या नाटयगृहाबाबत 198

100 कर मागणी नोंदवहीत मागणी वसुल व थकबाकी यांचा गोषवारा न घेतलेबाबत 199
101 पाणी मीटर नेांदवही ठेवली नसलेबाबत 200
102 संगणक प्रणालीव्दारे कर आकारणीबाबत 201
103 पर्यावरण कर लागू न केलेबाबत. 202
लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र 207
विवरणपत्रे व जोडपत्रे 208

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण

विभाग	९अ	९ब	९क	९ड
सामान्य प्रशासन	2, 3, 4, 5, 6			95
शहर अभियंता किंवा सार्वजनिक बांधकाम	17	18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37		
पाणी पुरवठा व मल निसा:रण	1	38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47		76, 77, 78, 79
लेखा विभाग	7, 8, 9, 10, 11, 12, 13	52, 53, 54, 55, 56, 57		81, 82, 83, 84, 85, 86
लेखापरीक्षण		48		80
नगर रचना		75		
कर निर्धारण व संकलन		65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74		96, 97, 98, 99, 100, 101, 102
आरोग्य		49		88, 89, 90, 91
भूमी व मालमत्ता विभाग		63, 64		
वाहन विभाग	14, 15, 16	58, 59, 60, 61, 62		93, 94
घन कचरा व्यवस्थापन प्रकल्प		50, 51		92
पर्यावरण किंवा प्रदूषण नियंत्रण विभाग				103
शिक्षण विभाग किंवा शिक्षण मंडळ, प्राथमिक शिक्षण मंडळ किंवा माध्यमिक शिक्षण				87

I Part I : भाग १

मागील लेखा परीक्षण अहवाल

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.क्र.	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), 89(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), 51,55,64,65,68,76,82,99,102(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),48,49,53,54,61,62,82,86,95,100,109,116,122,1 24,128,129,165,171,176,178,179,180,181,182,186,189,193,198 ,205,207(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),126,1 30(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),10 8(ब),111	**17**
28	2002-2003	1,7,8,11,12,13,14,15,17,19,22,23,30,37,39,42,43,46,48,51,56,5 8,67,71,73,84,86,91,92,95,98,105,106,109,116,128,129,131, 132,141,150,152,153,154,157,161,162,165,171,172,173,174, 177	**52**
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, 70,71,72,73,74,77,80,81,83,84,86,87,89,91,92,93,95,96,100,	**75**

		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(1ते 6),2,3(1ते 9),4(1ते 5),5(1ते 11),6(1ते 6),7(1ते 8),8(1ते 4),9(1,22), 10(1,2),11(1,2),12(अ,ब,क),13,14,15,16,17,18,19,20,22(1ते 4),23,24,26,27,31,33,34(1,2),39,40(1,2),41,43(1ते 4),44,45,46(1ते 4),47,48(1ते 9),49,50(1ते 3),51(1ते 5),52(1ते 4),53(1ते 3),55,56,61(1ते 4), 62(1,2),64(1,2,3),68,70,71,72,74,76(1ते 6),77(1ते 5),78(1ते 4), 79(1ते 6),80(1ते 9),81(1ते 4),83(1ते 3),86(1ते 3),87,89,90,92,93,94, 95(1,2),96,98,99,101,102(1ते 5),104(1,2),105,106,109,111,115, 116,123,124,126,128,132,133,134(1),136(1ते 8),137,139(1ते 3), 146,148,149,150(1ते 7),151(1ते 6),152(1ते 12),153(1ते 5),154(1ते 3),155(1ते 7),156(1ते 7),157(1ते 6),158(1ते 5),159,162(1ते 3),163(1,2), 165,166(1ते 5),167(1ते 3),168,169(1ते 4),171(1ते 5),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,	**150**

		112,114,115,116,117,118,119,120,121,122,123,124,125,126,127,135,139,141,144,146,147,148,149,150,151,152,154,155,156,157,158,159,161,162,163,164,166,167,168,169,170,171,172,173,178,181,182,183,184,185,186,187	
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) इचलकरंजी शहरातील A झोन भागाकरीता DIK-09 वितरण नलिका टाकणे.	**178**

		2) इचलकरंजी शहरातील बी झोन भागाकरीता विविध ठिकाणी DIK-09 वितरण नलिका टाकणे. 3) प्र.क्रं.03 जनसेवा क्लिनिक ते मसाई हॉटेल भुयारी गटार योजनेसाठी आरसीसी पाईपलाईन टाकणे व जोडणे. 4) शहरात विविध ठिकाणी जीआय पाईप लाईन टाकणे 5) नगरपरिषदेच्या शाळेकरीता व शहरात विविध ठिकाणी जीआय पाईप्स टाकणे 6) जलशुध्दीकरण केंद्र येथील दक्षिण बाजु कडील कर्मचारी निवास दुरुस्ती करणे. 7) प्रभाग क्रमांक 13 मध्ये विविध ठिकाणी जीआय पाईप लाईन टाकणे. 8) प्रभाग क्रमांक 14 मध्ये विविध ठिकाणी जीआय पाईप लाईन टाकणे. 9) इचलकरंजी शहर अनुराधा बेकरी परिसर ड्रेनेजसाठी नवीन आरसीसी पाईप लाईन टाकणे. 10) बोअर पाईप लाईन देयक व दुरुस्ती करीता जी आय मटेरियल पुरवठा करणे. 11) व्हॉल्वच्या देखभाल दुरुस्ती करीता विविध प्रकारचे मटेरियल पुरवठा करणे व जोडणे. 12) काळया ओढयावर पुलाच्यावरील व खालील बाजुस मातीचा बंधारा बांधणे. 13) टाकवडे वेस येथे काळया नाल्यावर क्लारीनेटर पुरविणे व बसविणे 14) मजरेवाडी जॅकवेल पंपींग मशिनरींची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती करणे. 15) मजरेवाडी जॅकवेल येथील 33KV सब स्टेशनचे दैनंदिन व प्रचलन करणे. 16) मजरेवाडी जॅकवेल येथील पंपींग मशिनरी व 33KV सब स्टेशन यांची दैनंदिन दुरुस्ती करणे. 17) पंचगंगा जॅकवेल पंपींग मशिनरींची दैनंदिन देखभाल, दुरुस्ती व प्रचलन करणे. 18) 13 वित्त आयोग अनुदान अंतर्गत खर्च रकमेबाबत 19) मत्ता दायित्वाबाबत 20) सन 2015-2016 ची अर्थसंकल्पीय तरतूद व कमी जादा खर्चाबाबत 21) अभिलेख लेखापरिक्षणास न मिळालेबाबत 22) प्रमाणके उपलब्ध न झाले बाबत. 23) चेक कॉऊटर्स उपलब्ध् न झालेबाबत 24) भांडवली मूल्यावर आधारीत कर आकारणी न केलेबाबत 25) मक्तेदारानी नेमलेल्या कर्मचाऱ्यांना अदा केलेल्या भविष्य निर्वाह निधी रक्कमेबाबत 26) सन 2015-2016 मध्ये व पुर्वी निविदा मंजूर झालेल्या कामावर अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराची निविदा स्विकृती मुळे नपा निधीचे/शासन निधीचे आर्थिक नुकसान झालेबाबत	

		27) नगरपालिकेमार्फत मक्तेदार रजिस्ट्रेशन सर्टिफिकेट पारीत होत असल्याबाबत 28) शाहू हायस्कूलकडील 9 ते 10 विदयार्थ्यांना शैक्षणिक साहित्ये व सॅक पुरविणेबाबत 29) सन 2015-16 या शैक्षणिक वर्षात शालेय शासकीय क्रिडा स्पर्धेत सहभागी होणा-या विदयार्थ्यांना गणवेश पूरविणे बाबत. 30) शाहू हायस्कूलकडे क्रिडा साहित्य पुरविणे. 31) थकीत परीच्छेदांचे अनुपालन सादर न केले बाबत 32) झेरॉक्स मक्ता दिलेबाबत. 33) संगणक व प्रिंटर खरेदी बाबत 34) मक्तेदारांची, पात्रता तांत्रीक अर्हता नसतांना तांत्रीक कामांच्या देणेत आलेल्या मक्त्याबाबत 35) कर विभागाकडील मालमत्ता धारकांना रिबेट दिलेल्या रक्कमा बाबत. 36) नगरपरिषदेचे जल,उर्जा व फायर ऑडिट बाबत 37) नगरपरिषदेची आर्थिक परिस्थिती समाधानकारक नसताना कर्मचार्यांना सानुग्रह अनुदान प्रदाना केले बाबत 38) जादा दराने निवीदा स्वीकृत करतांना नियमांचे उल्लंघन झालेबाबत (अंतर्गत लेखापरीक्षण) 39) मक्ता देताना मुद्रांक शुल्क कमी वसुल केलेबाबत 40) प्रभाग क्रं.7 कामगार चाळ सिध्दार्थ सोसायटी येथील सार्वजनिक शौचालयाजवळ सार्वजनिक मुतारी बांधून कॉक्रिटींग करणे 41) अदत्त धनादेशाबाबत. 42) रदद धनादेशावर कारण नमूद न करताच रदद केलेले नाहीत 43) दुकान गाळे (IDSMT) रक्कम लेख्या (Account) बाहेर राहिले बाबत. 44) जादा घरभाडे भत्ता आदा केले बाबत. 45) जादा महागाई भत्ता आदा केले बाबत 46) गुंतवणुक केलेल्या रक्कमाबाबत 47) श्रीमती प्रज्ञा पोतदार अति.मुख्याधिकारी यांना अदा करणेत आलेलया घरभाडे भत्याबाबत 48) संगणक भत्ता अदा केलेबाबत 49) पाणीभता अदा केलेबाबत 50) सफाई कर्मचाऱ्यांची मुळ पदाव्यतीरिक्त अन्य पदावर नियुक्ती केलेल्या कर्मचाऱ्यांना अदा केला जाणारा विशेष भत्ता वसुल करणेबाबत 51) श्री.गोरडे लघुलेखक, यांना स्टेनो भता अदा केलेबाबत 52) 30 दिवसापेक्षा अधिक रजेवर असतांना वाहतुक भता अदा केलेबाबत 53) डॉ. अशोक घाटगे, वैदयकीय अधिकारी यांचे वेतनाबाबत 54) प्रभाग क्रं. 1 नरुटे दुकान ते संजय माळी कारखाना पर्यंतचा भागातील रस्ते	

		हॉट मिक्स सेमीडन्स डांबरी करणे 55) शहरातील विविध ठिकाणी थर्मोप्लॅस्टिक पेंटने पट्टे रंगविणे साईड बोर्ड व इतर कामे करणे 56) प्रभाग क्रं. 50 यशवंत कॉलनी परिसर हॉटमिक्स सेमिडन्स करणे 57) प्रभाग क्रं. 1 गणेशनगर गल्ली नंबर 9 परिसरातील बोळ रस्ता कॉंक्रिटींग करणे 58) प्रभाग क्रं. 16 मधील सि.स.नं. 656 पाटील मळा रस्ते हॉटमिक्स डांबरीकरण करणे 59) हॉटेल मानस ते छत्रपती शिवाजी पुतळा पर्यंतचा केबल टाकणेसाठी रस्ता खुदाई केले ठिकाणी डांबरी पॅचवर्क करणे 60) प्रभाग क्रं. 7 बालाजी रायझिंग समोर बाबुराव आवळे घर ते अॅरोमा बेकरी ते बालाजी किराणा दुकान ते पुर्वेस डेक्कन प्रोसेस रस्त्यापर्यंत हॉटमिक्स डांबरीकरण करणे 61) प्रभाग क्र.22 सि.स.नं. 611 मधील ख्रिश्चन स्मशानभुमी जागेत कंपौंड वॉल बांधणे. 62) प्रभाग क्र. 20 मध्ये कुष्ठरोगी वसाहत परिसर निरामय हॉस्पीटल परिसर रस्ता हॉटमिक्स डांबरी करणे 63) प्रभाग क्रं. 6 ए.एस.सी.कॉलेज चौक ते बालाजी चौक रस्ता हॉटमिक्स डांबरी करणे 64) मोजमाप पुस्तक साठा नोंदवहीबाबत 65) प्रभाग क्रं. 5 सोनाली हॉटेल ते शिक्षक कॉलनी रस्ता हॉटमिक्स डांबरी करणे 66) प्रभाग क्रं. 05 जवाहरनगर ते स्वामी अपार्टमेंट रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे 67) प्रभाग क्रं. 9 सांगली रोड मगदुम घर भुसारी बंगला ते सावंत बंगला रस्ता सेमी ग्राऊंड करणे 68) प्रभाग क्रं. 42 छत्रपती शिवाजी उद्यान मध्ये कॉंक्रिट व फरशी बसविणे 69) प्रभाग क्र. 11 नगरपरिषदेच्या शाहु हायस्कूल इमारतीमधील खिडक्यांना लोखंडी जाळया बसविणे व कौले बसविणे 70) प्रभाग क्रं. 8 ख्रिचन दफनभुमी येथील अंतर्गत रस्ते पेव्हींग करणे 71) प्रभाग क्रं. 49 भुई घर ते भंडारे घर चव्हाण घर ते जोशी घर हॉटमिक्स व सेमिडन्स करणे 72) प्रभाग क्रं. 7 शांतीनगर पन्हाळकर घर ते कलावंत घरापर्यंतच्या परिसरातील रस्ते डांबरी करणे 73) प्रभाग क्रं.2 इंदिरा नगर येथे सार्वजनिक शौचालय बांधणे 74) प्रभाग क्रं. 14 सार्वजनिक बांधकाम शौचालय बांधणे 75) रमाई आवास योजना अंतर्गत सा.नं.102 मध्ये अनु.जाती व नवबौध्द घटकासाठी (दारिद्यरेषे खालील)181 घरकुले बांधणे	

		76) प्रभाग क्रं.3 जयभीमनगर च्या उत्तर बाजूकडील नपाचौक ते वर्धमान चौकालगत आरसीसी गटर करणे. 77) महाराष्ट्र सुजल व निर्मल अभियान – नागरी भागातील अनु.जाती व नवबौध्द घटकामधील कुटुंबियाना खाजगी नळजोडणी व वैयक्तिक शौचालय सुविधा उपलब्ध करुन देण्याबाबत 78) IHSDP झोपडपट्टी सुधारणा खर्चाबाबत 79) निविदा स्विकृती बाबत 80) इचलकरंजी शहरामध्ये नव्याने समाविष्ठ झालेल्या कबनुर वाढीव हद्दीमध्ये नागरी सुविधा पुरविणे पाणी पुरवठा योजना राबविणे 81) मिटर प्रमाणे पाणी बीलाची थकबाकीबाबत 82) प्रभाग क्रमांक 3 जयभिम झोपडपट्टी ते वर्धमान चौक ड्रेनेजसाठी पाईप लाईन टाकणे. 83) प्रभाग क्रमांक 3 शहापुर रोड म्हसोबा मंदीर ग.नं.2 मंगलमुर्ती चित्र मंदीर चौक येथे आर.सी.सी. ड्रेनेज लाईन टाकणे. 84) वर्धमान चौक परिसरास ड्रेनेज साठी नविन आर.सी.सी. पाईप टाकणे 85) जलशुध्दीकरण केंद्र येथील शुध्द पाण्यातील साठवण टाकीतील गाळ काढणे व परिसर स्वच्छ करणे. 86) केंद्र शासनाकडील UIDSSMT योजने अंतर्गत इचलकरंजी शहरातील वाढीव कबनूर व शहापूर भागामध्ये भुयारी गटर बांधणे. 87) वसूल केलेल्या रक्कमा न.पा.निधीत जमा न केले बाबत. 88) सन 2014-15 ची पाणी पट्टी व शास्तीची थकबाकी सन 2015-16 च्या मागणी नोंदवहीस न घेतल्याने झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत 89) सन 2014-15 ची संयुक्त कराची थकबाकी सन 2015-16 च्या मागणी नोंदवहीस न घेतल्याने झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत. 90) सन 2014-15 ची कराची थकबाकी रक्कम वसूल न केलेबाबत. 91) कराची थकबाकी बाबत. 92) सन 2014-15 ची थकबाकी रक्कम सन 2015-16 मध्ये घेतलेली नाही. 93) बांधकाम परवानाबाबत 94) अग्निशमन कर कमी दराने वसुल केले बाबत. 95) अग्निशमन वाहनाचा वापर संडास टाक्या भरणे, देवस्थान महाप्रसाद, पिण्याचे पाणी भरणे यासारख्या कामासाठी गैरवापर केलेबाबत. 96) अग्निशमन वाहन वापर व अग्निसुरखा निधी बाबत. 97) कचरा संकलन शुल्क आकारणी न केलेने झालेले नुकसान 98) घरोघरी कचरा गोळा करणे,रस्ते गटारी साफसफाई करुन वाहतुक करणे खर्चाबाबत 99) जादा आदा रक्कमे बाबत 100) कचरा उठाव करणे बाबत	

		101) मक्ता पध्दतीने ट्रॅक्टर ट्रॉलीने कचरा उठाव करणे (बचत गट) 102) नगरपालिका शाळेमधील शौचालय व मुतारी स्वच्छता करणे 103) शहरातील सारण गटारी स्वच्छ करणे 104) आयजीएम विभागाकडील मक्ता पध्दतीने स्त्री रोग तज्ञ पुरविणेबाबत 105) इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडे 9 ए.एन.एम. शैक्षणिक पात्रताधारक नर्सेस पुरविणे 106) इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडे 8 जी.एन.एम. शैक्षणिक पात्रताधारक नर्सेस पुरविणे 107) इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडील चार लॅब टेक्निशियन कंत्राटी पध्दतीने सेवा दिलेबाबत 108) इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडे तीन फार्मासिस्ट कंत्राटी पध्दतीने सेवा पुरविणे 109) इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडे दोन एक्सरे टेक्नीशिएन कंत्राटी पध्दतीने सेवा पुरविणे 110) एमबीबीएस पात्रताधारक 10 जनरल डयुटी वैद्यकीय अधिकारी यांची सेवा कंत्राटी पध्दतीने पुरविणे 111) आयजीएम हॉस्पीटल स्वच्छता ठेका खर्चाबाबत 112) नगरपालीकेच्या गाडीने कचरा उठाव केलेबाबत 113) आयजीएम हॉस्पीटल कडील कपडे धुलाई मक्त्याबाबत 114) स्वेच्छा निवृत्ती असलेमुळे शेवटच्या दिवसाचे वेतन अदा स्वेच्छा निवृत्त कर्मचाऱ्याना शेवटच्या दिवसाचे वेतन अदा केलेमुळे झालेल्या अतिप्रदानाबाबत 115) नगरपालीकेच्या कर्मचाऱ्याना देणेत आलेला भ्रमणध्वनी रककमेबाबत 116) सुरक्षारक्षक पुरवणेबाबत 117) मा. प्रांताधिकारी यांना पुरवणेत आलेल्या निवासस्थानाचे घरभाडे वसुल न केलेबाबत 118) इमारत गाळे लिलाव व थकबाकी बाबत. 119) नगरपालीकेने झेरॉक्स मशीन भाडयाने घेतले असतांनाही बाहेरुन झेरॉक्स काढलेमुळे झालेल्या नुकसानीबाबत 120) इचलकरंजी नपाकडुन/विरोधी दाखल केलेल्या दाव्याबाबत 121) आरोग्य विभागाकडील वाहने मक्तेदारास दिलेबाबत 122) मिळकतींचे अचुक करनिर्धारण न केलेमुळे नगरपालीकेचे नुकसान झालेबाबत 123) इचलकरंजी नगरपरिषदेच्या पाणी पुरवठा विभागाकडून झालेल्या खर्चाबाबत 124) पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत एम.एस.अशुध्द पाण्याची दाबनलिका शिकलगार वसाहत जवळ बदलणे		

		125) चंदुर नाल्यावर व जुन्या नाक्याजवळ मातीचा बंधारा बांधणे 126) पंचगंगा जॅकवेल येथील 11 KV सबस्टेशनची दैनंदिन देखभाल दुरुस्ती सह प्रचलन करणे 127) पाणी मीटर नोंदवही ठेवली नसलेबाबत 128) घसारा निधीबाबत (पाणीपुरवठा) 129) बंद झालेल्या शासकीय योजनांची अखर्चित रककम नाहक अडकून पडल्याबाबत 130) अपुर्ण बांधकामावरील प्राप्त निधी,अखर्चित निधी व झालेल्या खर्चाबाबत 131) Pay Order व किर्दीस नोंद केलेली खर्च रक्कम यांच्यातील तफावती बाबत. 132) प्रमाणके विद्रुपित न केले बाबत 133) रोजकिर्द शिल्लक व बँक पासबुका प्रमाणे शिल्लक रक्कमेचा मेळ न घेतल्या बाबत. 134) कमाल टप्प्यावर वेतन सिमित न करता जादा वेतन आदा केले बाबत 135) सेवापुस्तकातील वेतन व पगारपत्रकातील वेतन यामध्ये तफावत असले बाबत 136) वेतन वाढ जादा आदा केले बाबत 137) वेतन देयकावर मुद्रांक लावून स्वाक्षऱ्या घेतले नसलेबाबत 138) दिनांक 1 जुलैची वेतनवाढ असताना इतर दिवशी वेतनवाढी दिलेबाबत. 139) गट विमा वर्गणी कमी जादा वसूल केले बाबत 140) सन 1962 ते 31.03.2016 अखेरच्या प्रलंबित तसलमात रकमेच्या समायोजनाबाबत 141) वार्षीक वेतनवाढ व वेतनश्रेणी नोंदवही न ठेवलेबाबत. 142) परिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन योजने बाबत 143) सेवा निवृत्त कर्मचा-यांच्या अंतिम भविष्य निर्वाह निधीतून कर्मचा-याची इतर देणी कपात केले बाबत 144) कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधी मधील त्रुटी बाबत 145) नगरपरिषदे मध्ये दुहेरी नोंद लेखापध्दतीची अंमलबजावणी करणे बाबत. 146) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता २०११ ची अंमलबजावणी न केले बाबत 147) वर्गीकरण नोंदवही, बांधकाम परवाना नोंदवही, स्थानांतर नोंदवहीबाबत. 148) ठेव नोंदवही बाबत. 149) घसारा निधीबाबत. 150) बाजार कराची जमा रक्कम व वर्गीकरणाची जमा रक्कम यातील तफावती बाबत.	

		151) कर मागणी नोंदवहीत मागणी वसुल व थकबाकी यांचा गोषवारा न घेतलेबाबत 152) पर्यावरण कर लागू न केलेबाबत. 153) संगणक प्रणालीव्दारे कर आकारणीबाबत 154) कराची पावती विना रक्कम जमा 155) मोबाईल टॉवर्स व केबल नेटवर्क यावरील कर आकारणी बाबत. 156) जन्म मृत्यु नोंदणी फी शासनास भरणा करणेबाबत 157) वाचनालयाकडील सभासद वर्गणी थकबाकी वसूली न केले बाबत. 158) शहिद भगतसिंग उदयान तलाव (जलतरण तलाव) 159) इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटल करीता औषधे, गोळया, इंजेक्शन सर्जिकल /ड्रेसिंग साहित्य खरेदी बाबत 160) स्थावर व जंगम मालमत्ता नोदवहीबाबत. 161) स्वच्छ भारत अभियान अंतर्गत शौचालय अनुदान वाटप करणे बाबत 162) ई –निविदा न करता दरपत्रके मागणी करून रक्कम खर्च केले बाबत 163) आयजीएम हॉस्पीटल किरकोळ औषध साहित्य खरेदी,दुरुस्ती खर्च,सादिल खर्चाबाबत 164) 6 वा वेतन आयोगामधील अदा फरकाच्या रकमांच्या नोंदी सेवापुस्तकात नमूद नसलेबाबत 165) सेवा पुस्ताकांची वार्षिक पडताळणी न केलेबाबत 166) सेवा निवृत्त वेतन विषयक नोदंवहया बाबत 167) मागील लेखापरीक्षण अहवालातील त्रुटी चालू लेखापरीक्षण अहवालामध्ये दिसून आल्या बाबत 168) संगणक अर्हता उतीर्ण नसतांना अदा केलेल्या वेतनवाढीबाबत 169) मासिक निवृत्त वेतन प्रदानातील अनियमितता. 170) अंतर्गत लेखापरीक्षक यांनी लेख्यांची तपासणी न केल्याने झालेल्या अनियमिततेबाबत 171) मयत निधी बाबत 172) जेसीबी/बुलडोझर भाडयाने घेतलेबाबत 173) न. पा. इचलकरंजी वाहन विभागाकडील अभिलेख्या बाबत. 174) न. पा. इचलकरंजी वाहन विभागाकडील रोजकीर्द नमुना नं. 108 नियम 140 (3)मधील खर्च रक्कमेबाबत. 175) सुट्टी दिवशी शासकीय वाहनांचा वापर केलेबाबत. 176) वाहन विभागाकडील पेट्रोल/डिझेल खर्चाबाबत. 177) विद्युत पोल व दिवे यांच्या नोंदवहया विहीत नमुन्यामध्ये न ठेवलेबाबत. 178) तरू प्राधिकरण/वक्ष प्राधिकरण निधीबाबत.	
		एकूण	**1770**

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

Part II

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 मजरेवाडी जॅकवेल मध्ये नदी मधील पाणी टाकणे साठी नदी मध्ये 215 के.व्ही सबमर्सिबल पंप पुरविणे बसविणे मधील अनियमितते बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 04

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 5799952.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 579952.00/-

सुधारित करून रक्कम कमी केली आहे. सबब उपरी लेखन / सुधारीत इस्टीटेटला मंजूरी घेतलेली नाही. मुदतवाढीस कौन्सिलची मान्यता नाही. तसेच दंडात्मक कार्यवाही केलेचे दिसून येत नाही. सुधारीत अंदाजपत्रका तयार करून निविदा मागवणेत आल्या आहेत. रक्कम जादा करण्यात आली आहे.

कामाचे नाव	मजरेवाडी जॅकवेल मध्ये नदी मधील पाणी टाकणे साठी नदी मध्ये 215 के.व्ही सबमर्सिबल पंप पुरविणे बसविणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	UIDSSMT
अंदाजपत्रकीय रक्कम	5799972
प्रशासकीय मान्यता	--
तांत्रिक मान्यता	--
निविदा रक्कम	ई-निविदा 18 सन 2015-16
मक्तेदाराचे नांव	सुयोग असोसिएटस
कामाचे आदेश	22.4.2016
काम सुरु दिनांक	22.4.2016
काम पूर्ण दिनांक	19.5.2016
कामाची मुदत	15 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	268 9 ते 18 ,19 ते 20

सदर कामाची नस्ती ,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 46 दिनांक 08.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) ब-याच ठिकाणी अंदाजपत्रकीय रक्कम खाडाखोड करून सुधारित करून रक्कम कमी केली आहे. सबब उपरी लेखन / सुधारीत इस्टीटेटला मंजूरी घेतलेली नाही.
2)काम दि. 06.5.15 संपणेची मुदत होती. तथापी सदरचे काम दि. 19.5.16 रोजी संपले आहे. तथापी मुदतवाढीस कौन्सिलची मान्यता नाही. तसेच दंडात्मक कार्यवाही केलेचे दिसून येत नाही.
3)मुदतवाढी करता मक्तेदाराची मुदत संपणे पुर्वी 30 दिवस आगोदर विनंती अर्ज सदर करणे आवश्यक तथापी मक्तेदाराची सादर केलेल्या अर्जावर दिनांक नमुद नाही. सबब विहित मूदतीत अर्ज केला किंवा कसे? याची खात्री करता येत नाही.
4)सदरचे कामाचे अंदाजपत्रक र.रु. 8287168/- इतकी मान्यता घेवून नंतर 5799952/- चे सुधारीत अंदाजपत्रका तयार करून निविदा मागवणेत आल्या आहेत. देयक आदा करताना नमुना 62 मध्ये वाढीव दर फरक 306738/- इतका जादा आदा केले आहे. सबब स्पष्टीकरण नाही.

DATSSTM7801 (Ref No : 24, Hmm No : 46)

2 मुख्याधिकारी सेवा खर्च रक्कम शासनाला भरणा न केल्या बाबत.

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 17540.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 17540.00/-

मुख्याधिकारी सेवा बाबत न.पा.निधीतून रजावेतन वर्गणी,निवृत्ती वेतन वर्गणी व प्रशासकीय वर्गणी शासनास भरणा केली नाही.

महाराष्ट्र नगपालिक अधिनियम 1965 कलम 75(अ) मधील तरतुदीच्या अनुषंगाने व नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्र.एमसीओ 1297/सीआर40/नवि-14 दिनांक 10/12/1998 तसेच नगरपालिका प्रशासन संचालनालय यांचे परिपत्रक क्र.नपप्रस/कक्ष-1/न.प.खर्च प्रदान/2004 दिनांक 16/10/2004 अन्वये नगरपरिषदेनी त्यांच्या निधीतून मुख्याधिकारी सेवा खर्चाची वर्गणी यामध्ये रजावेतन वर्गणी,निवृत्ती वेतन वर्गणी व प्रशासकीय वर्गणी शासनास प्रदान करणे आवश्यक असताना मुख्याधिकारी सेवा खर्च रक्कम नगरपरिषदेने शासनास प्रदान केलेला नाही. सदर अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्र. 56 दिनांक 12.02.2019 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास उत्तर सादर केलेले नाही.

उपरोक्त तरतुदी प्रमाणे न.पा.निधीतून मुख्याधिकारी सेवा खर्चाची वर्गणी यामध्ये रजावेतन

वर्गणी,निवृत्ती वेतन वर्गणी परिगणना करून थकबाकीसह भरणा करावी तसेच सन 2016-17 ची प्रशासकीय वर्गणी रक्कम रु.8770 x (2 पदे) = 17540/- शासनास प्रदानास प्रदान करणे आवश्यक आहे. तसेच प्रशासकीय वर्गणीची थकबाकी शासन भरणा करावी.

सबब प्रशासकीय वर्गणी रक्कम रु. 17540 /- अक्षेपाधीन.

DATSGKM6501 (Ref No : 34, Hmm No : 56)

3 शाहू हायस्कूल अपात्र खर्च-रा.छ.शाहु हायस्कुल सन 2016-17 चे वार्षिक क्रीडा महोत्सव व खेळातील कार्यक्रम पार पाडणेसाठी बक्षीस समारंभ खर्चा बाबत

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 04

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 44000.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 44000.00/-

वार्षिक क्रीडा महोत्सव बक्षीस समारंभ कोणत्या तारखेस व कोणत्या ठिकाणी घेण्यात आला याबाबची माहिती सादर केली नाही. करण्यांत आलेला खर्च योग्य असल्या बाबत तांत्रिक मंजुरी घेतली नाही. कार्यक्रमा करिता पुरवठा केलेल्या साहित्याबाबत साठा नोंदवहीत नोंद घेण्यात आली नाही.

नगरपरिषद सन 2016-17 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात नगरपालिका निधीतून न.प शाहू हायस्कूल सन 2016-17 वार्षिक क्रीडा महोत्सव व खेळातील कार्यक्रम पार पाडणेसाठी बक्षीस समारंभावरील झालेल्या खर्चाची रक्कम रुपये 44000/- प्रमाणक क्रमांक 282 दिनांक 22/03/2017 अन्वये अदा केली आहे.

यातील उणीवा बाबत अर्धसमास पत्र क्र. 64 दिनांक 14/02/2019 निर्गमित केले होते त्यास उत्तर सादर केलेले नाही. सबब याबाबत खालील प्रमाणे आक्षेप नमुद करणेत येत आहेत.

1)सदर सन 2016-17 वार्षिक क्रीडा महोत्सव बक्षीस समारंभ कोणत्या तारखेस व कोणत्या ठिकाणी घेण्यात आला याबाबची माहिती उपलब्ध केली नाही.

2) कार्यक्रमा करिता शिल्ड 3 प्रकारचे असे 150 नग तसेच बॅनर जाहिरात 3 नग पुरविणेत आलेला आहे. सदरील पुरवठा करण्यांकामी उपलब्ध दप्तरामध्ये 3 दरपत्रके लेखापरीक्षणास पडताळणीस प्राप्त झाली. मनिष एंन्टरप्रायज, दक्ष एजन्सीज, प्रिया जनरल स्टोअर्स असे तीन दरपत्रके दप्तरमध्ये उपलब्ध असुन दरपत्रकावर कुठेही नगरपरीषदेचा आवक क्रमांक व आवक दिनांक नोंदविण्यांत आलेला नाही. त्याचप्रमाणे दरपत्रक खुले करतांना दरपत्रकाच्या लखोटयावर कुठेही कोणाच्याही स्वाक्षऱ्या घेण्यांत आलेल्या नाहीत. त्यामुळे सदरील खरेदी ही निविदा प्रक्रीयेवीना करण्यांत आल्याचे

प्रथम दर्शनी दिसुन येते. त्यामुळे करणेत आलेला खर्च रक्कम रुपये 44000/- हा लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही.

3) त्याचप्रमाणे पुरवठादार यांनी पुरवठा केलेले साहित्य शिल्ड (पारितोषक) योग्य दर्जाची व किमतीची असल्याची न.पा.ने खात्री केली नाही. तसेच खरेदी पारितोषक कोणास वाटप केली याचा तपशील सादर केलेला नाही. त्याच प्रमाणे यशस्वी विध्यार्थ्यांच्या पोच घेण्यात आलेल्या नाहीत. तसेच पुरवठा करण्यांत आलेल्या साहित्याची साठा नोंदवहीमध्ये नोंद घेण्यात आलेली नाही.

4) कार्यक्रमासाठी जाहीरातीसाठी घेण्यांत आलेल्या बॅनर 03 नग ची स्थापना कुठे केली त्याबाबत मार्गदर्शक अभिलेख्यामध्ये नाहीत. त्यामुळे बॅनर पुरवठा केला होता किंवा नाही याबाबत खात्री होत नाही

त्यामुळे उपरोक्त आक्षेपांच्या पुर्ततेअभावी खर्च करण्यांत आलेली रक्कम रुपये 44000/- वसुलपात्र ठेवण्यांत येत आहे.

DTESKCM7701 (Ref No : 42, Hmm No : 64)

4 शाहू हायस्कूल सन 2016-17 शालेय शासकीय वार्षिक क्रीडा स्पर्धा व अनेक खेळामध्ये सहभागी होणाऱ्या विदयार्थ्यांना क्रीडा साहित्य पुरविणे खर्चा बाबत

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 03

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 191050.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 191050.00/-

वार्षिक क्रीडा महोत्सवामध्ये किती विदयार्थ्यांनी सहभाग नोंदविला याबाबत यादी लेखापरीक्षणास उपलबध झाली नाही. पुरवठा करण्यांत आलेले साहित्य हे योग्य दर्जाचे योग्य दराचे आहे याबाबत खात्री करणेत आलेली नाही. विदयार्थ्यांच्या पोहोच घेणेत आलेल्या नाहीत. झालेल्या खर्चाबाबत तांत्रिक मंजुरी घेतली नाही. साठा नोंदवहीत नोंद घेण्यात आली नाही.

नगरपरिषद सन 2016-17 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात नगरपालिका निधीतून न.प शाहू हायस्कूल सन 2016-17 वार्षिक क्रीडा महोत्सवामध्ये सहभागी होणाऱ्या विदयार्थ्यांना क्रीडा साहित्य पुरवठा करणे याबाबीवर झालेल्या खर्चाची रक्कम रुपये 191050/- प्रमाणक क्रमांक 298 दिनांक 18/12/2016 अन्वये दगडू सत्यपा माने यांना अदा केली आहे.

यातील उणीवा बाबत अर्धसमास पत्र क्र. 65 दिनांक 14/02/2019 निर्गमित केले होते त्यास उत्तर सादर केलेले नाही. सबब याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) सदर सन 2016-17 वार्षिक क्रीडा महोत्सवामध्ये किती विदयार्थ्यांनी सहभाग घेतला होता त्याबाबतची यादी लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देणेत आली नाही.
2) कार्यक्रमा करिता पुरवठा करण्यांत आलेल्या साहित्याकरीता रक्कम रु.191050/- इतकी रक्कम खर्च करण्यांत आलेली आहे. त्यासंदर्भात निविदा मागणी केल्या असून श्री.दगडू माने यांची अंदाजपत्रक दराची निविदा मंजूर केली आहे. तथापि पुरवठादार यांनी पुरवठा केलेले साहित्य योग्य दर्जाची व किमतीची असल्याची न.पा.ने खात्री केली नाही. तसेच खरेदी साहित्याचे कोणास वाटप केले याचा तपशील सादर केलेला नाही. त्याच प्रमाणे यशस्वी विध्यार्थ्यांच्या पोच घेण्यात आलेल्या नाहीत.
3) पुरवठा करण्यांत आलेल्या साहित्याचा साठा नोंदवहीमध्ये नोंदी घेण्यांत आलेल्या नाहीत. तथापि झालेला खर्च पडताळणी करुन पुरवठा करण्यांत आलेले साहित्य हे योग्य दर्जाचे, योग्य दराचे असुन सदर खर्च हा योग्य झालेला आहे त्याबाबतची तांत्रिक मंजुरी घेण्यात आलेली नाही.
त्यामुळे यावरील खर्च रक्कम रु.191050/- आक्षेपाधीन.

DTESKCM7701 (Ref No : 43, Hmm No : 65)

5 शाहू हायस्कूल सन 2016-17 वार्षिक क्रीडा महोत्सव बक्षीस समारंभ खर्चा बाबत

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमित ता संख्या : 04

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 114200.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 114200.00/-

वार्षिक क्रीडा महोत्सव बक्षीस समारंभ कोणत्या तारखेस व कोणत्या ठिकाणी घेण्यात आला याबाबची माहिती सादर केली नाही. कार्यक्रम करिता पारितोषक, मंडप यावर आलेला खर्च योग्य असल्या बाबत तांत्रिक मंजुरी घेतली नाही.कार्यक्रमा करिता पुरवठा निमंत्रण पत्रिका व ओळखपत्र प्रत्यक्ष छपाई केल्या बाबत साठा नोंदवहीत नोंद घेण्यात आली नाही. तसेच छपाई नमुना प्रत सादर केलेली नाही

नगरपरिषद सन 2016-17 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात नगरपालिका निधीतून न.प शाहू हायस्कूल सन 2016-17 वार्षिक क्रीडा महोत्सव बक्षीस समारंभावरील झालेल्या खर्चाची रक्कम रुपये 114200/- प्रमाणक क्रमांक 282 दिनांक 22/03/2017 अन्वये दगडू सत्यपा माने यांना अदा केली आहे.

यातील उणीवा बाबत अर्धसमास पत्र क्र.66 दिनांक 14/02/2019 निर्गमित केले होते त्यास उत्तर सादर केलेले नाही. सबब याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1)सदर सन 2016-17 वार्षिक क्रीडा महोत्सव बक्षीस समारंभ कोणत्या तारखेस व कोणत्या ठिकाणी

घेण्यात आला याबाबची माहिती उपलब्ध केली नाही.
2) कार्यक्रमा करिता मंडप, खुर्ची भाडे, लाउड स्पीकर, पारितोषक, निमंत्रण पत्रिका व ओळख पत्रे व प्रमुख पाहुणे यांचे मानधन इत्यादी वरील खर्चाचा रक्कम रु.114200/- इतका अंदाजित खर्च परिगणन करून निविदा मागणी केल्या असून श्री.दगडू माने यांची अंदाजपत्रक दराची निविदा मंजूर केली आहे. तथापि पुरवठादार यांनी पुरवठा केलेले साहित्य योग्य दर्जाचे व किमतीचे असल्याची न.पा.ने खात्री केली नाही. तसेच खरेदी पारितोषक कोणास वाटप केली याचा तपशील सादर केलेला नाही. त्याच प्रमाणे यशस्वी विध्यार्थ्यांच्या पोच घेण्यात आलेल्या नाहीत.
3) कार्यक्रमासाठी निमंत्रण पत्रिका व ओळखपत्र यावरही खर्च केलेला आहे. तथापि निमंत्रण पत्रिका व ओळखपत्र प्रत्यक्ष छपाई केल्या बाबत साठा नोंदवहीत नोंद घेण्यात आली नाही. तसेच छपाई नमुना प्रत सादर केलेली नाही.
4)मंडप भाडे प्रदान केले असून मंडप किती क्षेत्रावर घालण्यात आला होता ते स्पष्ट केलेले नाही. सदर खर्चास तांत्रिक मंजुरी घेण्यात आली नाही.
त्यामुळे यावरील खर्च रक्कम रु.114200/- अक्षेपाधीन.

DATDMPM7601 (Ref No : 44, Hmm No : 66)

6 मक्तेदार नोंदणी करणेबाबत

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 15

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

नगरपालीकेकडून सर्व प्रकारच्या कामाकरीता मक्तेदारांची नोंद केली जात असुन बांधकाम व्यतीरीक्त अन्य कामाचे मक्तेदार नोंदणीकरीता कोणते निकष विहीत करणेत आले आहेत याची खातरजमा करता आली नाही. नगरपरीषद संचालनालय यांचे स्थायी निर्देश क्र 36 दिनांक 29/12/2005 नुसार निविदा मागविणे व संविदा करणे याबाबतचे एकत्रीत आदेश निर्गमी केले असुन त्यामध्ये नागरीकांना गुणात्मक व कार्यक्षम सेवा मिळण्यासाठी नगरपरीषदेकडुन नियुक्त केल्या जाणाऱ्या अभिकर्त्याची पात्रता ठरविणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेचे दिसुन येत नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषदचे सन 2016-2017 चे लेखापरिक्षणात मक्तेदार नोंदणी करणेबाबत बाबत अर्धसमास पत्रक्रं.15 दिनांक 21.01.2018 अन्वये माहीती सादर करणेबाबत सुचीत केले होत

तथापी त्याबाबत अनुपालन सादर केले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

नगर परिषद इचलकरंजी अंतर्गत बांधकाम विभागाकडुन मक्तेदारांची नोंदणी केली जात असुन त्या अनुषंगाने खालील अभिलेख लेखापरीक्षणास सादर करणेत यावेत.

1)महाराष्ट्र नगरपरीषदा, नगरपंचायती व इऔदयोगीक नगरी अधिनियम 1965/ महाराष्ट्र नगरपरीषद लेखासंहीता 2011,कौन्सील ठराव दिनांक 5 डिसेंबर 1994 नुसार उपविधी करणेत आलेचे मक्तेदार नोंदणीपत्रावर दिसुन येते, सबब सदर उपविधीमध्ये बांधकाम/पाणीपुरवठा करीता कोणत्या प्रकारचे तांत्रीक ज्ञान आवश्यक आहे याबाबतची तरतुद केली आहे, अथवा अन्य कोणत्या नियमानुसार नगरपरीषदेकडुन मक्तेदार नोंदणी करणेत येत आहे याबाबतच्या शासननिर्णय /नियमाची प्रत लेखापरीक्षणास सादर करणेत आलेली नाही.

2)नगरपालीकेकडून सर्व प्रकारच्या कामाकरीता मक्तेदारांची नोंद केली जात असुन बांधकाम व्यतीरीक्त अन्य कामाचे मक्तेदार नोंदणीकरीता कोणते निकष विहीत करणेत आले आहेत याबाबतची माहीती सादर करणेबाबत सुचीत केले होते तथापि माहीती सादर केलेली नाही त्यामुळे सदर मक्तेदाराची नोदणी करणेकरीता कोणते निकष लावले जातात याबाबत लेखापरीक्षणास खात्री करता आलेली नाही.

3)मक्तेदार नोंदणी करणेकरीता कोणकोणत्या अधिकाऱ्यांना प्राधिकृत केले आहे याबाबतची माहीती सादर करणेबाबत सुचीत केले असता त्याबाबत कोणतेही अभिप्राय सादर केलेले नाहीत त्यामुळे मक्तेदाराची नोंदणी नेमक्या कोणत्या अधिकाऱ्याकडुन मक्तेदार नोंदणी प्रमाणपत्रे निर्गमीत केली आहेत याची खातरजमा करता आली नाही.

4)मक्तेदार नोंदणीकरीता विहीत करणेत आलेल्या मक्तेदार नोंदणीप्रमाणपत्राचा नमुना व सदरचा नोंदणी प्रमाणपत्र कोणत्या नियमानुसार विहीत करणेत आले आहे याबाबतची माहीती सादर करणेत आलेली नाही त्यामुळे सदरची मक्तेदार नोंदणी वैध आहे किंवा कसे याची खात्री करता आलेली नाही. काही विभागानी फक्त मक्तेदारानी मक्तेदार नोंदणी करणेकरीता सादर केलेलया अर्जावर मा.मुख्याधिकारी यांनी मान्यता दिलेलया अर्जावरच कामे देणेत आली असुन त्यांना मक्तेदार प्रमाणपत्रे देणेत आलेली नाहीत त्यामुळे अशाप्रकारे नियमबाहयरित्या कामे दिलेचे दिसुन येते.

5)मक्तेदार नोंदणीकरीता आकारणेत येत असलेल्या नोंदणी फीची रक्कम कशी निर्धारीत करणेत आली याबाबतची माहीती सादर केली नसेलेमुळे त्याबाबतची खात्री करता आली नाही.

6)बांधकाम/पाणीपुरवठा व विदयुत विभागाचे मक्तेदार नोंदणी करणेकरीता संबधीत अर्जदारांकडुन कोणत्या प्रकारचे शैक्षणीक/व्यावसायीक अथवा तांत्रीक क्षमता सिध्द करणारी प्रमाणपत्रे/परवाने घेतली जातात याबाबतची माहीती सादर करणेबाबत सुचीत केले असता त्यास अनुपालन सादर केलेले नाही त्यामुळे मक्तेदाराची नोंद वैध आहे किंवा कसे याची खात्री करता आली नाही.

7)नगरपरीषद संचालनालय यांचे स्थायी निर्देश क्र 36 दिनांक 29/12/2005 नुसार निविदा मागविणे व संविदा करणे याबाबतचे एकत्रीत आदेश निर्गमी केले असुन त्यामध्ये नागरीकांना गुणात्मक व कार्यक्षम सेवा मिळण्यासाठी नगरपरीषदेकडुन नियुक्त केल्या जाणाऱ्या अभिकर्त्याची पात्रता ठरविणे आवश्यक आहे अभिकर्ता नागरीकांना कार्यक्षमतेने व तत्परतेने सेवा पुरवु शकतो अशी पात्रता धारण करणारा असावा.पात्रता ठरविण्याकरीता सर्व साधारणपणे मक्तेदारा ठरविणेसाठी पुढीलप्रमाणे निकष निर्धारीत केले आहेत

अ).तांत्रीक क्षमता :- साधनसामग्रीची उपलब्धता

ब).आर्थीक क्षमता :- कामाची अंमलबजावणी करण्यासाठी आवश्यक बाबीवर गुंतवणुक करण्याची क्षमता

क).अनुभव व पात्रता:- पुर्वानुभव व करार समाधानकारक पुर्ण केल्याबाबतचा तपशील कंत्राट अंमलबजावणीसाठी आवश्यक असलेले तांत्रीक ज्ञान संपादन केलेला कर्मचारी वर्ग

ड) नोंदणी व परवाने :- कंत्राटदार नोंदणीकृत व आवश्यक असलेले सर्व परवानाधारक असावा(उदा.बांधकाम विषयक बाबीमध्ये कंत्राटदार सार्वजनीक बांधकाम यांचेकडील नोंदणी प्रमाणपत्रधारक असावा पाणीपुरवठा विषयक बाबीकरीता महाराष्ट्र जीवन प्राधीकरण यांचेकडील नोंदणी धारक असावा

अशा प्रकारचे आदेश निर्गमीत केले आहेत तथापि मकतेदार नोंदणीकरीता वरीलप्रमाणे मक्तेदाराची क्षमता तपासणी करणेकरीता कोणती कागदपत्रे,अनुज्ञाप्तीची तपासणी केली जाते याबाबतचे अभिलेख सादर केलेले नाहीत त्यामुळे मक्तेदाराची नोंदणी विधीग्राहय ठरत नाही.

8)मकतेदारांनी सादर केलेल्या आर्थीक क्षमता/ऐपतदार प्रमाणपत्र (SOLVENCY CERTIFICATE) नुसार त्याच रक्कमेच्या प्रमाणात कामाचे वाटप केले आहे किवा कसे तसेच आर्थीक क्षमतेनुसार विहीत केलेले प्रमाणाचे उल्लघंन किंवा कसे ? याबाबतची नियंत्रण नोंदवही सादर करणेबाबत सुचीत केले असता त्यास अनुपालन सादर केलेले नाही सबब वरीलप्रमाणे नोंदवही ठेवलेली दिसुन येत नाही त्यामुळे काही ठरावीक मक्तेदारांना त्यांच्या आर्थीक क्षमतेपेक्षा अधिक रक्कमेची कामे देणेत आलेचे दिसुन येते.

9)मक्तेदारानी सादर केलेल्या आर्थीक क्षमता/ऐपतदार प्रमाणपत्र (SOLVENCY CERTIFICATE) च्या खरेपणाबाबत अथवा त्याबाबतची खात्री करणेकरीता नेमकी कोणती कार्यवाही केली जाते याबाबतची माहीती सादर करणे बाबत सुचीत केले होत परंतु त्यास कोणतेही अभिप्राय सादर केलेले नाहीत तथापी बऱ्याच मक्तेदारानी सादर केलेले SOLVENCY CERTIFICATE व आयकर विभागास सादर केलेले आर्थीक विवरणपत्र यामध्ये खुप मोठया प्रमाणात तफावत आढळुन येते त्यामुळे मक्तेदारानी सादर केलेल्या SOLVENCY CERTIFICATE व आयकर विवरणपत्राची खातरजमा न करताच मक्तेदार प्रमाणपत्र निर्गमीत केलेचे दिसुन येते.

10)मक्तेदारानी आर्थीक क्षमता/ऐपतदार प्रमाणपत्र (SOLVENCY CERTIFICATE) व आयकर विभागाला सादर केलेले करभरणा विवरणपत्र यांचा मेळ घेतला जातो किंवा कसे तसेच त्यामध्ये तफावत असेल तर अशा मक्तेदाराची नोंदणी केली जाते किंवा कसे तसेच त्याबाबतची खातरजमा कशा प्रकारे केली जाते याबाबतची कोणतीही माहीती सादर केलेली नाही यावरुन कोणतीही खातरजमा केलेचे दिसुन येत नाही.

11)एखादया विशिष्ठ कामाकरीता मक्तेदाराची नोंदणी करतांना उदा.वैदयकीय सेवेकरीता वैदयकीय अधिकारी पुरविणे/ तांत्रीक कर्मचारी पुरविणे याकरीता मक्तेदार नोंदणी करणेकरीता मक्तेदाराकडील तांत्रीक ज्ञानाची तपासणी/निकष कशा प्रकारे विहीत केले जातात याबाबतची नस्ती सादर करणेबाबत सुचीत केले. होते तथापि अशा प्रकारचे कामाकरीता कोणेते निकष लावले आहेत याबाबत लेखापरीक्षणास सादर केलेले नाही तरी विहीत निकषाबाबतचे अभिलेख लेखापरीक्षणास सादर करणेत यावेत

12)वाहनचालक पुरविणकरीता मक्तेदार नोंदणीकरीता प्रादेशीक परीवहन विभागाचा परवाना घेतला

आहे किंवा कसे याबाबतची तपासणी केली जाते किंवा कसे अथवा अशा मक्तेदारांची नोंदणीकरीता कोणते निकष ठरविणेत आले आहेत याबाबतची माहीती सादर करणेबाबत सुचीत केले होते तथापी अशा प्रकारची कोणेतीही कागदपत्रे न घेता मक्तेदाराना वाहन पुरवठा करणेबाबतची कामे देणेत आलेचे दिसुन येते.

13)नगरपालीकेने मक्तेदारानी केलेल्या निकृष्ठ कामाकरीता अथवा अन्य कोणत्याही कारणाकरीता किती मक्तेदारांचा काळया यादीत समावेश केला आहे याबाबतची माहीती सादर करणेत आलेली नाही त्यामुळे अशा मक्तेदाराना काम देणेत आली आहेत किंवा कसे याबाबत लेखापरीक्षणास खात्री करता आलेली नाही तरी लेखापरक्षणाची खात्री करणेत यावी.

14)नगरपरीषद संचालनालय यांचे स्थायी निर्देश क्र 36 दिनांक 29/12/2005 नुसार कोणत्याही परीस्थितीत मनुष्यबळ पुरवठा करण्यासाठी संविदा करण्यात येवु नये अशा सुचना निर्गमीत केल्या असुन अशा प्रकारे मनुष्यबळ पुरवठा करणेकरीता मक्तेदारांची नोंदणी करणेत आली आहे किंवा कसे याबाबतची माहीती सादर करणेबाबत सुचीत केले होते तथापी त्यास कोणतेही अभिलेख सादर केलेले नाही तथापी अशा प्रकारे मनुष्यबळ पुरवठा करणेबाबतची कामे दिलेचे दिसुन येते सबब सदर अनियमीततेबाबत समर्पक खुलासा सादर करणेत यावा.

15)महाराष्ट्र दुकाने व संस्था अधिनियम 1948 नुसार नोंदणीनुसार हाऊसकिंपीग/कर्मचारी पुरवणे अशी नोंद असलेल्या किती मक्तेदारांची नोंद करणेत आली आहे याबाबतचे अभिलेख सादर केलेले नाहीत तथापी अशा प्रकारची कामे कोणत्या नियमानुसार मक्तेदाराना देणेत आली याबाबतचे अभिलेख लेखापरीक्षणास सादर करणेत यावेत.

DATPPDM7301 (Ref No : 56, Hmm No : 15)

7 मत्ता दायित्वाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 12

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

नगरपरिषदेने प्रलंबित तसलमातीचा मेळ घेतलेला नाही . तसेच अशा प्रकारच्या रकमांचा मत्ता दायित्व विवरणपत्रात दर्शविलेला नाहीत करांच्या रकमा येणे बाकी असतांना त्या मत्ता सदरी दर्शवून पोकळ वाढ दर्शविण्यात आलेली आहे. बँक गॅरंटी ही त्यांचे काम पुर्ण झालेनंतर परत द्यावी लागते त्यामुळे प्रत्यक्षात ती मत्ता नसतांना ती मत्ता सदरी दशविण्यात आली आहे. अखर्चित निधी नगरपालिकेने शासनास भरणा केलेली नाही. त्यामुळे नपा प्रशासनाने शासकीय निधीची मोठी रक्कम अडकून ठेवून वित्तीय अनियमितता केलेली आहे. मत्ता दायित्व विवरणपत्र वस्तुनिष्ठ बनविणेत आलेले नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर सन 2016-2017 चे लेखापरिक्षणात मत्ता दायित्वाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 58 दिनांक 12/2/2019 ने निर्गमित केले होते. सदरचे अनुपालन प्राप्त न झाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) नगरपरिषदेने नोकर तसलमात रक्कमरुपये 4195000 व नोकरांना सण अग्रिमापोटी रक्कम रुपये 2669000 खर्चापोटी आदा केल्या आहेत. परंतु त्यापैकी नोकर तसलमात रक्कम रुपये 1080259 व नोकरांना सण अग्रिमाची रक्कम रुपये 3822793 इतकी रक्कम जमा झालेचे वार्षिक लेख्यावरून दिसून येते म्हणजेच प्रत्यक्ष समायोजनानंतर राहिलेली रककम नपा निधीत रोखीने जमा होईल ती मत्तेत धरता येईल तसेच जर जादा खर्च आदा करावा लागणार असल्यास ते दायित्व ठरणार आहे. असे असतांना नगरपरिषदेने प्रलंबित तसलमातीचा मेळ घेतलेला नाही .तसेच अशा प्रकारच्या रकमांचा मत्ता दायित्व विवरणपत्रात दर्शविलेला नाहीत.तसेच मक्तेदारांकडून तसलमात रुपये 35000000 इतकी रक्कम जमा दिसून येते तथापि सन 2016-17 मध्ये त्यांना आदा केलेच खर्च दिसुन येत नाही तरी सदर जमा घेतलेल्या मक्तेदारांकडील तसलमात व इतर तसलमात कधीपासुंच्या येणे होत्या ह्या ताळमेळाभावी समजू शाळे नाही व त्या अचूक असलेबाबतची खात्री करता आली नाही. सदर तसलमातीच्या रकमा व्याजासह वसुल करुन संबंधित/ नपा निधीत तात्काळ भरणा करणे आवश्यक आहे. त्यामुळे या तसलमाती वसुली झालेनंतर मत्ता सदरी घेणे आवश्यक आहे.तसेच नोकर तसलमाती नगर प्रशासनाचे स्थायी निर्देश क्रं.35 मधील तरतूदीनुसार वसुलात आणावी व पहिले तसलमात समायोजन झालेशिवाय दुसरे तसलमाती देणेत येवू नयेत. वरील तसलमाती या ज्या त्या वित्तीय वर्षामध्ये समायोजन होणे आवश्यक आहेत.

2) नगरपालिकेने भाडे येणे,पाणीपट्टी, मालमत्ता करापासुन मिळणाऱ्या रकमेपैकी वसुल होणे बाकी असलेली रक्कम रुपये 104379022, मत्ता सदरी दर्शविणेत आलेली आहे. सदर रक्कम वसुल झालेशिवाय मत्ता म्हणता येत नाही सदर रक्कम मत्ता सदरी दर्शविलेमुळे मत्तेमध्ये पोकळ वाढ दिसून येते.

3) शासनाने मान्य केलेबबातचे अभिलेखे उपलब्ध झाले नाहीत सदर बाबत वर्षनिहाय प्राप्त झालेले व व्हावयाचे अनुदान यांचा मेळ घेवून अनुपालन सादर करणे आवश्यक आहे. तो पर्यंत सदर रककम ही मत्ता म्हणता येत नाही.

4) मत्ता सदरी दर्शविणेत आलेली गुंतवणुक सदराखाली हायड्रो टेक्नो गॅरंटी रुपये 1501000/- व पाटबंधारे सांगली रुपये 2178000/- याप्रमाणे त्रयस्थ संस्थेचे बँक गॅरंटी ही गुंतवणुक सदरी ठेवली तरी ती मत्ता होवू शकत नाही ती संबंधितास बँक गॅरंटी ही त्यांचे काम पुर्ण झालेनंतर परत द्यावी लागते त्यामुळे ती मत्ता दाखविल्याने मत्तामध्ये पोकळ वाढ दिसून येते.

5) मत्ता सदरी दर्शविणेत आलेल्या वेगवेगळया निधीअंतर्गत अखर्चित राहिलेली निधी शासन खाती वित्त विभागाचे शासन निर्णय क्रं. संकीर्ण/10.17 /प्रक्र 64/अर्थोपाय मुंबई 32 दिनांक 21 सप्टेबर 2017 नुसार शासनाने वितरीत केलेल्या अनुदानापैकी अखर्चित निधी खर्च करण्याबाबतची कार्यप्रणाली दिलेली आहे. तसेच वित्त विभागाचे शासन निर्णय क्रं. संकीर्ण/10.02/प्रक्र 128/अर्थोपाय मुंबई 32 दिनांक 6 जून 2008 नुसार अखर्चित निधी शासनाकडे परत करणे बंधनकारक आहे. असे असताना व याबाबत संचालनालयाचे स्पष्ट निर्देश असताना अखर्चित निधी नपा प्रशासनाने शासनास भरणा केलेली नाही. त्यामुळे नपा प्रशासनाने शासकीय निधीची मोठी रक्कम अडकून ठेवून वित्तीय अनियमितता केलेली आहे. तरी आता 12 वा वित्त आयोग इतर

विकास कामे रुपये 2625038, 12वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन रुपये 2943661,13 वा वित्त आयोग रुपये 26760496 व 11 वा वित्त आयोग रुपये 1057712/-अखर्चित निधी तात्काळ शासनास संबंधित लेखाशिर्षाखाली भरणा करुन पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

6) दायित्व सदरी सेवा कर/व्हॅट हे निरंक दर्शविण्यात आलेले आहे तसेच मत्ता सदरी सदर विषयाची नोंद दिसून येत नाही. तसेच शासकीय कपातीच्या रकमा या वेगवेगळया विकास कामाच्या माध्यमातून करत असताना कंत्राटदाराच्या देयकातून कपात करुन घेण्यात आलेल्या रकमा व प्रत्यक्षात भरणा रकमा यांचा मेळ घेवून त्याप्रमाणे शासकीय रकमा भरणा करणेबाबत कार्यवाही झालेचे दिसून येत नाही. तरी कंत्राटदाराच्या देयकातील कपात रकमा व भरणा रकमा यांचा मेळ घेवून अनुपालन सादर करण्यात यावे.

7) दायित्व सदरी दर्शविणेत आलेली अनुदाने 13 वा वित्त आयोग, 11 वा वित्त आयोगाचे अखर्चित निधी शासनास तात्काळ भरुन दायित्वे कमी करण्यात यावीत.

8) दायित्व सदरी मक्तेदार डिपॉझिट रक्कम रुपये 73633076 दर्शविण्यात आलेली आहे. व पापु डिपॉझीट रुपये 81396857, दाखविली आहे. सदर रकमांचा मेळ हा नोदंवहीतील रकमेशी घेवून तफावत नसलेची खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच पापु डिपॉझीट नोदंवहीस डिपॉझिट रकमेचा मेळ घेवून सदर रकमांचा मत्ता सदरी ही दायित्वाप्रमाणे दर्शविणे आवश्यक आहे.

वरीलप्रमाणे मत्ता/ दायित्वातील त्रुटीमुळे मत्ता दायित्व विवरणपत्र हे योग्य आहे असे म्हणता येत नाही.

9) महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्रं. लेखासं/102004/71/प्रक्र5/04 नवि-31 दिनांक 6 जुलै 2005 अन्वये नगरपरिषदेने व्दिनोंद लेखापध्दती चा अवलंब करुन सन 2006-2007 पासुन अंदाजपत्रक,ताळेबंद,मत्ता दायित्व व जमा खर्च पत्रक तयार करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार कार्यवाही करणेबबात गंभीर पणे दक्षता घेवून कार्यवाही करणे /अंमलबजावणी करणे आवश्यक आहे.

10) भारत सरकारच्या नगरविकास विभागाने प्रस्तुत केलेल्या Model National Municipal Aseet valuation methodology Mannual नुसार किंवा महाराष्ट्र शासनाने निश्चित केलेल्या पध्दतीने नपाच्या ताब्यात /मालकीच्या असलेल्या मालमत्तेचे (उदा. जमीन,इमारती,रस्ते,जल व जलनिस्सारण व पापु योजना ,वाहने,फर्निचर व तत्सम मालमत्ता इत्यादि) चे मुल्यमापन करुन मुल्य निर्धारण न केलेमुळे नपाचे भांडवली गुंतवणुकीतील निश्चित मत्ता व दायित्व कळून येत नाही व ती दाखविण्याचा प्रयत्न मत्ता दायित्वामध्ये केलेला नाही त्यामुळे मत्ता दायित्व योग्य पध्दतीने सादर केलेले नाही.

11) दायित्व सदरी मक्तेदारांची प्रलंबित देयके खाती रुपये 117586899/- एवढी दर्शविण्यात आलेली आहे. संबंधित प्रलंबित देयके ही नमुना नंबर 2 मधील प्रलंबित देयकांची नोंदवहीतील नोदीशी मेळ घेवून प्रलंबित देयकांची रक्कम ही दायित्व सदरी दर्शविणेपुर्वी सदर देयके ही दुबार अदा होणार नाही याबाबत पडताळणी करुन प्रलंबित देयकांची रक्कम ही योग्य असल्याचे प्रमाणीत करुन कौन्सीलच्या मान्यतेने सदर रकमा या दायित्व सदरी दर्शविणे आवश्यक आहे परंतु सदर प्रलंबीत देयकाबाबत प्रलंबित रकमेचा मेळ घेतला नसल्याचे दिसून येते सदर बाबत पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

12) नगरपरिषदेने ट्री प्रिझर्वेशन ॲक्ट 1975 अन्वये नपाने वृक्ष प्राधिकरणाचे अंदाजपत्रक स्वतंत्र निधी स्थापन करुन वृक्ष प्राधिकरणाचे अंदाजपत्रक 31 ऑक्टोबरपुर्वी करण्यात येवून त्यास प्राधिकरणाने मान्यता देणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे नगरपालीकेनेने कार्यवाही केलेली नाही.

वरील त्रुटीसह मत्ता दायित्व विवरणपत्र नपाने सादर केलेली आहे सदर बाबत पुर्ततेसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

8 अर्थसंकल्पीय तरतूद व कमी जादा खर्चाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 08

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

नगरपरिषदेने महसुल रकमेचे अंदाज फुगवले असून त्याप्रमाणात कामे घेवून कामावर प्रत्यक्ष खर्च होत असल्याने नपा निधीवर अतिरिक्त दायित्व निर्माण होत आहे. इमारती व जमीन भाडे यापासुन मिळणारे उत्पन्न स्थायी स्वरुपाचे असताना याबाबत उत्पन्नाचा अंदाज चुकीचा नमूद केला आहे. तरतुदीपेक्षा जास्त खर्च करण्यापूर्वी त्यास नगर परीषद सर्वसाधारण सभेची ठरावाने मान्यता घेवून मा.जिल्हाधिकारी यांचे पूर्व मान्यता घेतलेली नाही लेख्यांचे विवरणपत्र व अर्थसंकल्प रहिवाशांच्या निरीक्षणाकरीता खुले ठेवण्यात आलेबाबतची कार्यवाही केलेली नाही. अर्थसंकल्प नगरपरिषद अधिनियम कलम 101 व लेखासंहिता नियम 25 व 26 मधील मार्गदर्शक सुचनाप्रमाणे वस्तुनिष्ठ तयार केला नसल्याचे दिसुन येते.

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर सन 2016-2017 चे लेखापरिक्षणात अर्थसंकल्पीय तरतूद व कमी जादा खर्चाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 59 दिनांक 12 /02/2019 ने निर्गमित केले होते. तथापि सदरचे अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

नगरपरिषदेचा सन 2016-2017 या वित्तीय वर्षाचा जमा व खर्चाचा अर्थसंकल्प स्थायी समितीने ठराव क्रं. 82 दिनांक 16/1/2016 अन्वये मंजूर केला असून त्यास जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्रं. कार्या/ 11/नपा/आरआर/ /2015 दिनांक / /2016 अन्वये मंजूर केला आहे सदर अर्थसंकल्पीय विवरणपत्र पडताळणी केली असता नगरपरिषदेने केलेला नपा निधीची सर्वसाधारण जमा खर्च तरतूद व प्रत्यक्ष जमा व खर्च याचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

अ) अर्थसंकल्पीय तरतूद व प्रत्यक्ष जमा तपशील खालीलप्रमाणे

अ.क्रं.	लेखाशिर्ष	मुळ तरतूद	जमा
1	जमीन व घरे यावरील कर	15009500	147863008
2	सोलर बँक हमी कर्जफेड निधी	1000000	0
3	भुयारी गटर कर	6030000	136252

4	स्पेशल सानिटरी सेस	1000000	592639
5	स्पेशल पाणीपट्टी	60899000	52769368
2	इमारत,जमीन,हाल,भाजी मार्केट,इत्यादी भाडे	24440178	22141654
3	फी,वापरकर्ता,द्रव्यदंड यापासुंनचे उत्पन्न	74645734	67404175
3	स्पेशल पाणीपट्टी(जल व प्रवास निधी)	19000000	2234318
4	मुद्रांक शुल्क	5000000	0
5	करमणूककारवरील अनुदान	5000000	0
6	जमीन महसूल अनुदान	350000	0
7	महसुली अनुदाने वअंशदाने	906010000	959613801
8	व्याज उत्पन्न	42580000	51693714

ब) अर्थसंकल्पीय तरतूद व प्रत्यक्ष खर्च

अ.क्रं.	लेखाशिर्ष	मुळ तरतूद	प्रत्यक्ष खर्च	कमी खर्च	जादा खर्च
1	आस्थापना सामान्य कारभार	24326000	20298327	4027673	--
2	नगररचना पगार	560000	0	560000	--
3	इस्टेट विभाग	19988000	21945406		1957406
4	वाहन विभाग	28636000	31852289		3216289
5	प्रशासकीय लाईट बिल	23000000	25320052		2320052
6	पाणीपुरवठा लाईट बिल	52500000	58649754		6149754
7	नाट्यगृह लाईट बिल	3669520	3750980		81460
8	सा. प्रशा. छपाई/कागद खरेदी	1900000	1025453	874547	
9	दावे खटले खर्च	1000000	2323313		1323313
10	पर्यावरण स्थितीदर्शक अहवाल	15000000	0	15000000	
11	तांत्रिक मंजुरी फी	4095540	569719	3525821	
12	गटर बांधकाम/दुरुस्ती	45000000	20487581	24512419	
13	भुयारी गटर योजना/देखभाल दुरुस्ती	18000000	9671766	8328234	
14	मुतारी बांधकाम/दुरुस्ती	961248	2413259		1452011
15	औषधे खरेदी	6000000	3787775	2212225	
16	रोग व जंतुनाशके खरेदी	12500000	3538762	8961238	
17	कचरा उठाव करणे	1500000	5377078		3877078

18	घनकचरा व्यवस्थापन	51000000	23873209	27126791	
19	बिगर शेतसारा भरणे	500000	3543845		3043845
20	कल्याणकारी खर्च	26457400	1982632	24474768	
21	अपंग कल्याण खर्च	11739000	1886950	9852050	
22	कर्ज,अग्रिम,ठेवी,डिपोंझीट	193533156	90824288	102708868	
	एकूण				

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत

1) नगरपरिषदेने अर्थसंकल्पाचे अवलोकन करता उपरोक्त तपशीलाप्रमाणे जमेबाबत कमी/जादा तरतूद केली आहे म्हणजेच जमेबाबत कोणताही आढावा व नियोजन न करता ढोबळ मानाने तरतूद केली असून प्रत्यक्षात अपेक्षित जमेपेक्षा रकमा कमी झालेचे दिसून येते .

2) अर्थसंकल्पात नपाने खालीलप्रमाणे नपास मिळणाऱ्या अस्थाई स्वरुपाच्या उत्पन्नाचे अवास्तव आकडे नमूद करुन अर्थसंकल्पीय आकडे फुगवले आहेत.त्यामुळे खर्चाच्या बरयाच बाबीवर अनावश्यक तरतूद केली आहे.

3) नपा इमारती व जमीन भाडे यापासुन नपास मिळणारे उत्पन्न अंदाजपत्रकात केवळ 24440178/- इतकी तरतूद केली असून प्रत्यक्षात जमा रक्कम रुपये 22141654/- इतकी आहे. इमारती व जमीन भाडे यापासुन मिळणारे उत्पन्न स्थायी स्वरुपाचे असताना याबाबतीत उत्पन्नाचा अंदाज अचुक करणे शक्य आहे तथापि यापासुन मिळणारे उत्पन्न अर्थसंकल्पात जादा नमूद केल्याने नगरपरिषद नपाच्या इमारती व जागा यापासुन मिळणारे उत्पन्न वाढविणे बाबत नियोजन नसल्याचे दिसून येते

4) नपाने अर्थसंकल्पात भांडवली उत्पन्न (शासनाकडुन मिळणारे अनुदान) जमा सदरी अर्थसंकल्पात रककम रुपये 1397170316/- इतक्या रकमेची तरतूद केली असून प्रत्यक्ष जमा रक्कम रुपये 872650642/- इतकी असुन ती प्रत्यक्ष तरतूदीच्या 62 टक्के इतकी कमी आहे.

5) महाराष्ट्र नगर परीषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 28 मधील तरतुदीनुसार अर्थसंकल्पीय तरतुदीपेक्षा जास्त खर्च करता येत नाही, असे स्पष्ट नमूद केले आहे. उपरोक्त तरतूद व खर्चाचे अवलोकन केले असता सर्वच बाबीवर कमी खर्च झाल्याचे निदर्शनास येत असले तरी खालीलप्रमाणे अर्थसंकल्पीय तरतुदीपेक्षा वार्षिक लेख्यानुसार अर्थसंकल्पात सर्वासाधारण खर्च बाबीवर रककम रुपये 1505991128/- इतकी तरतूद केली असून प्रत्यक्ष खर्च रककम रुपये 1199085879/- इतका झाला आहे. म्हणजेच जमा रकमेपेक्षा खर्चाचे प्रमाण कमी आहे. नपाने जमा होणाऱ्या महसुल रकमेचे अंदाज फुगवले असून त्याप्रमाणात कामे घेवून कामावर प्रत्यक्ष खर्च होत असल्याने नपा निधीवर अतिरिक्त दायित्व निर्माण होत आहे. अर्थसंकल्पीय जमेपेक्षा खर्चाचे प्रमाणे जादा होत असल्याने नगरपरिषद आर्थिक संकटात सापडत आहे.

6) महाराष्ट्र नगर परीषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 30 नुसार तरतुदीशिवाय झालेल्या खर्चास महाराष्ट्र नगर परीषद अधिनियम 1965 चे कलम 101 (6) अन्वये तरतुदीपेक्षा जास्त खर्च करण्यापूर्वी त्यास नगर परीषद सर्वसाधारण सभेची ठरावाने मान्यता घेवून मा.जिल्हाधिकारी यांचे पूर्व मान्यतेसाठी सादर करणे आवश्यक होते. परंतु नगर परीषदेने तशी कार्यवाही न करताच खर्च केलेला आहे.

7) महाराष्ट्र नगर परीषद अधिनियम 1965 चे कलम 103 अन्वये नगर परीषदेचे तिमाही व वार्षीक लेखे जमा व संवितरण व मंजूर झालेला अर्थसंकल्प हे नगरपालिका क्षेत्रातील कोणत्याही प्रौढ रहिवाशास निरीक्षणाकरिता खुले असतील. याकरिता अशा लेख्यांचे विवरणपत्र व अर्थसंकल्प रहिवाशांच्या निरीक्षणाकरीता खुले ठेवण्यात आल्याबददलची सूचना स्थानिक वृत्तपत्रात प्रसिध्द करणे बंधनकारक आहे, परंतु सन 2016-17 चे वार्षीक लेखे व अंदाजपत्रकाबाबत सूचना स्थानिक

वृत्तपत्रात दिल्याबाबतचे वृत्तपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यांत आले नाही. त्यामुळे लेख्यास प्रसिध्दी दिल्याची खात्री करता आली नाही.

8) उपरोक्त बाबी पाहता नगरपरिषदेने आपला सन 2016-2017 या वित्तीय वर्षाचा अर्थसंकल्प नगरपरिषद अधिनियम कलम 101 व लेखासंहिता नियम 25 व 26 मधील मार्गदर्शक सुचनाप्रमाणे वस्तुनिष्ठ तयार केला नसल्याचे दिसून येते.

DATSGKM6501 (Ref No : 37, Hmm No : 59)

9 मक्तेदारांच्या इतर कामाच्या देयकातून कपात केलेल्या 'इतर डिपॉझीट' नोंदवहीतील अनियमिततेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 02

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 61600.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 61600.00/-

एकच डिपॉझीट 'पाणीपुरवठा डिपॉझीट' व 'इतर डिपॉझीट' च्या दोन्ही नोंदवहयास थकीत मध्ये दिसून येते. सन 2015-16 च्या शिलकेत नसलेल्या जुन्या ठेवी थेट 2016-17 ला घेण्यात आल्या आहेत.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2016-17 चे लेखापरीक्षणात बांधकाम व पाणीपुरवठा व्यतिरिक्त इतर कामांच्या देयकातून कपात केलेल्या मक्तेदारांच्या सुरक्षा ठेवींची इतर डिपॉझीट नोंदवही नमुना 147 ची, सन 2015-16 च्या नमुना 147 च्या शिलकेशी पडताळणी केली असता त्यातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 92 दिनांक 18/02/2019 निर्गमित केले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही. त्यामुळे खालील आक्षेप कायम करणेत येत आहे.

1) इतर डिपॉझीटचे सन 2015-16 चे नोंदवहीवरील खालील ठेव रद्द करून 'पाणीपुरवठा डिपॉझीट' नोंदवहीस वर्ग करण्यात आली आहे. परंतु रद्द केलेली ही ठेव पुन्हा सन 2016-17 चे 'इतर डिपॉझीट' नोंदवहीस शिल्लक दर्शविण्यात आली आहे. त्यामुळे सदर ठेव रक्कम रु.51600 ही 'इतर डिपॉझीट' व 'पाणीपुरवठा डिपॉझीट' या दोन्ही नोंदवहयास शिल्लक दिसून येते. तथापि सदरप्रमाणे दुबार नोंद झाली असून अद्याप या रकमेचे दुबार प्रदान झाले असण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

ठेव दिनांक	जमा पावती क्र.	रक्कम रु.	मक्तेदार	तपशील
08/03/2016	168/173	51600	गडगे इले.	घोरपडे नाट्यगृहासाठी नवीन खुर्च्या पुरविणे

ठेव दिनांक	**रक्कम रु.**	**जमा पावती क्र.**	**मक्तेदार**	**तपशील**	**परत केल्याचा प्रमाणक/दि.**
05/03/16	5000	6509	शिवप्रकाश बाहेती	नामदेव मैदान भाडेने देणे	22/08.07.16
14/03/16	5000	6559	राधेशाम बंग	नामदेव मैदान भाडेने देणे	शिल्लक
एकूण	**10000**				

तरी उपरोक्त ठेवी कोणत्या आधारे घेण्यात आल्या ते दर्शवावे अन्यथा अ.क्र.1 ची परत केलेली रक्कम वसूल करून अ.क्र.2 ची नोंद रद्द करून अनुपालन दर्शवावे.

उपरोक्त अनियमिततेपोटी रक्कम रु.61600 लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवणेत येत आहे.

DATRDMF8501 (Ref No : 70, Hmm No : 92)

10 मुदत संपलेल्या योजनांची अखर्चित राहिलेली रक्कम अद्याप नगरपरिषदेकडे नाहक पडून असलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 02

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 174033521.00 /-

वेगवेगळ्या कारणास्तव नगरपरिषदेस प्राप्त अनुदानाच्या रकमा योजना बंद झाल्याने अथवा अनुदान मुदतीत खर्च न केल्याने अखर्चित राहिलेल्या रकमा शासनास परत न केल्याने गुंतवणुका मध्ये व बचत खातेवर नाहक पडून आहेत.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2016-17 चे लेखापरीक्षणात शासकीय योजनाअंतर्गत वेगवेगळ्या कारणास्तव नगरपरिषदेस प्राप्त अनुदानाच्या रकमा योजना बंद झाल्याने अथवा अनुदान मुदतीत खर्च न केल्याने नाहक अडकून पडल्या आहेत. याबाबत अर्धसमास पत्र क्र 93 दिनांक 18/02/2019 निर्गमित केले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही. त्यामुळे खालील आक्षेप कायम करणेत येत आहे.

नगपरिषद कडील शासकीय योजनांचा आढावा घेतला असता शासकीय योजनाअंतर्गत वेगवेगळ्या

कारणास्तव नगरपरिषदेस प्राप्त अनुदानाच्या अखर्चित रकमा सदर योजना बंद झाल्याने अथवा योजनेची मुदत पूर्ण झाली असल्याने अथवा प्राप्त अनुदान दोन वर्षाच्या मुदतीत खर्च न केल्याने नाहक बचत खात्यावर अडकून पडल्या आहेत. तसेच त्यातील काही रकमा गुंतवणुकीमध्ये अडकून आहेत. त्याचा तपशील पुढील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	योजनेचे नाव	गुंतवणूक रक्कम रु.	बचत खाते शिल्लक रक्कम रु.	शेवटचा व्यवहार दिनांक
1	12 वा वित्त आयोग(घनकचरा)	1595384	1348277	08/11/2008
2	12 वा वित्त आयोग(इतर विकास कामे)	1468751	1156287	-
3	13 वा वित्त आयोग	18061185	56886	-
4	तिर्थक्षेत्र विकास अनुदान	0	178289	18/05/2013
5	नैसर्गिक आपत्ती अनुदान	0	22689	06/01/2009
6	कमी खर्चाची स्वच्छता योजना	0	637683	-
7	विशेष रस्ता अनुदान	0	849527	07/03/2015
8	नवबौद्ध घटकातील अनु.जाती कुटुंबाना वैयक्तिक शौचालय	0	3094410	-
9	नाविन्यपूर्ण	0	4304509	22/05/2015
10	नगरोत्थान (राज्यस्तर)	0	140913853	
11	नागरी सुधारणा प्रोत्साहन	0	157626	06/01/2006
9	पा.पु.उर्जा खाते	0	89102	सन 16-17 व्यवहार नाहीत
10	स्थानिक आमदार निधी	0	99063	सन 16-17 व्यवहार नाहीत
	एकूण	**21125320**	**152908201**	

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे-

1) केंद्र किंवा राज्य शासनाच्या योजनेमधून तसेच राज्य शासनाच्या विविध विकास विषयक कार्यक्रमांसाठी राज्य शासनाकडून वितरीत करण्यात आलेल्या निधीमधील अखर्चित रकमा संबंधित योजना/कार्यक्रम बंद झालेनंतर किंवा त्यांचा कालावधी पूर्ण झालेनंतर या योजनांमधील तात्पुरत्या स्वरुपात गुंतवणूक केलेल्या रकमा शासनास परत करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

2) नगरपरिषदेस विविध योजनांतर्गत प्राप्त झालेल्या निधीचा विनियोग विहित कालावधीत न केल्यामुळे अशा अखर्चित राहिलेल्या रकमा लगतच्या पुढील आर्थिक वर्षअखेर पर्यंत खर्च करण्याची अनुमती शासन निर्णय, वित्त विभाग क्रमांक संकीर्ण-10.02/प्र.क्र.128/अर्थोपाय,दिनांक:06/06/2008 अन्वये देण्यात आली होती. तसेच पुढील एका आर्थिक वर्षापेक्षा जास्त कालावधीसाठी अखर्चित राहिलेला निधी शासनाकडे परत करणे बंधनकारक होते.परंतु सदरप्रमाणे उपरोक्त अखर्चित रकमा दोन

आर्थिक वर्षे उलटून गेल्यानंतरही नाहक गुंतून ठेवल्याचे दिसून येते.

उपरोक्त तपशिला प्रमाणे रक्कम रु. 21125320/- गुंतवणुकीमध्ये व रक्कम रु. 152908201/- बचत खातेंवर नाहक पडून आहे. तरी सदर रकमांबाबत विहित नियमाप्रमाणे कार्यवाही करून अनुपालन सादर करावे.

DATRDMF8501 (Ref No : 71, Hmm No : 93)

11 विविध निधीतील गुंतवणुकांबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 4326887.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 4326887.00/-

विविध योजनांतर्गत प्राप्त झालेल्या निधीच्या विनियोगाबाबत शासना निर्देशाप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2016-17 चे लेखापरीक्षणात खालीलप्रमाणे गुंतवणुक नोंदवही, ठेव पावत्या व योजनेंची रोजकीर्द यांची पडताळणी केली असता त्यातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र.96 दिनांक 18/02/2019 निर्गमित केले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही. त्यामुळे खालील आक्षेप कायम करणेत येत आहे.

नगरपरिषदेस विविध योजनांतर्गत प्राप्त झालेल्या निधीचा विनियोग विहित कालावधीत न केल्यामुळे अशा अखर्चित राहिलेल्या रकमा लगतच्या पुढील आर्थिक वर्षअखेर पर्यंत खर्च करण्याची अनुमती शासन निर्णय, वित्त विभाग क्रमांक संकीर्ण-10.02/प्र.क्र.128/अर्थोपाय,दिनांक:06/06/2008 अन्वये देण्यात आली होती. तसेच पुढील एका आर्थिक वर्षापेक्षा जास्त कालावधीसाठी अखर्चित राहिलेला निधी शासनाकडे परत करणे बंधनकारक होते.

परंतु सदरप्रमाणे खालील निधीतील अखर्चित रकमांची गुंतवणूक दोनपेक्षा अधिक आर्थिक वर्षे उलटून गेल्यानंतरही लेखापरीक्षण दिनांकाअखेर पुनर्गुंतवणूक करून अद्यापही नाहक गुंतून असल्याचे दिसून येते.

निधीचे नाव	**गुंतवणूक दिनांक**	**गुंतवणूक रक्कम रु.**	**सद्यस्थिती (ले.प.दिनांकाअखेर)**

UIDSSMT	05/08/2015	1502937	व्याजासह दर 1 वर्षांनी पुनर्गुंतवणूक
14 वा वित्त आयोग	07/10/2015	80,00,000 x 3= 240,00,000	व्याजासह दर 1 वर्षांनी पुनर्गुंतवणूक
14 वा वित्त आयोग	07/10/2015	80,00,000 x 6= 480,00,000	व्याजासह दर 6 महिन्यांनी पुनर्गुंतवणूक
12 वा वित्त आयोग	24/06/2017	1595384	व्याजासह दर 18 महिन्यांनी पुनर्गुंतवणूक
12 वा वित्त आयोग(इतर विकास कामे)	24/12/2014	1228566	व्याजासह दर 18 महिन्यांनी पुनर्गुंतवणूक

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे-

1) उपरोक्तपैकी UIDSSMT अनुदानातील रक्कम ही नमूद गुंतवणूक दिनांकाच्या आधीपासून पुनर्गुंतवणूक होत आल्याचे दिसते. तसेच 14 वा वित्त आयोगाचा कालावधी सन 2015-16 ते 2019-20 असून लेखापरीक्षण दिनांकाअखेर आयोगाची 3 आर्थिक वर्षे उलटून गेली तरीही रक्कम रु.7,20,00,000 गुंतवणूकीमध्ये अडकून आहे. तथापि अनुदानाच्या विनियोगाबाबत शासनाने कार्यवाही निश्चित करूनही नगरपरिषद इचलकरंजीने अनुदानाच्या रकमांचा योग्य विनियोग केल्याचे दिसून येत नाही.

2) UIDSSMT (ड्रेनेज) निधीच्या किर्दीवर दिनांक 30/06/2016 रोजी IDBI मधील गुंतवणुकांचे व्याज रक्कम रु.6,40,737 जमा आहे परंतु गुंतवणूक नोंदवहीनुसार सदर व्याजाबाबतच्या मूळ ठेवींचा तपशील दिसून येत नाही. तथापि सदर व्याज कोणत्या ठेवीचे आहे याची पडताळणी व खात्री करता येत नाही.

3) UIDSSMT (ड्रेनेज) निधीच्या किर्दीवर दिनांक 30/06/2016 रोजी न.प.हिस्सा म्हणून SBI वेतन खाते क्र.6448 वरून रक्कम रु.90,00,000 जमा करण्यात आली आहे. परंतु कर्मचाऱ्यांच्या वेतन खातेवरील रक्कम योजनेचा न.प.हिस्सा म्हणून कोणत्या प्राधिकाराने घेण्यात आली याबाबत खुलासा सादर करावा.

4) नागरी दलित वस्ती योजनेच्या किर्दीची गुंतवणूक नोंदवहीशी पडताळणी केली असता खालील ठेवी किर्दीस जमा आहेत परंतु गुंतवणूक नोंदवहीस नोंदी नाहीत तसेच ठेवींच्या पावत्याही उपलब्ध नाहीत.

किर्दीस जमा दि.	**रक्कम रु.**	**तपशील**
20/2/17	87185	गुणिना कंस्ट्रक्शन-प्र.क्र.8 लालनगर तालीम ते सुगंध गार्डन रस्ता डांबरीकरण अनामत
20/2/17	77380	मे.गैबान कंस्ट्रक्शन-प्र.क्र.विनायक हाय.ते मलाबादे नगरपर्यंत रस्ता डांबरीकरण अनामत
एकूण	**164565**	

5) शासन परिपत्रक, नगरविकास विभाग क्रमांक:संकीर्ण-3416/प्र.क्र.40/नवि-04, दिनांक 27 मे 2016 अन्वये शासनाने एखाद्या विशेष योजनेसाठी मंजूर केलेला निधी किंवा त्यावर प्राप्त झालेले व्याज हे

परस्पर वेगळ्या योजनेकडे किंवा वेगळ्या प्रयोजनाकडे वळविण्याचा कोणताही प्राधिकार नगरपरिषदेस नाही. असे असताना दिनांक 30/06/2016 रोजी 12 वा वित्त आयोग निधीतील रु.66784, UIDSSMT(Regular) खातेकडे ठेव ठेवणेसाठी वर्ग करून ठेव ठेवण्यात आली आहे. हे नियमबाह्य आहे. तसेच सन 2016-17 चे ताळमेळपत्रात मात्र सदर रक्कम रु.66784 ची ठेव पुन्हा 12 वा वित्त आयोग मध्ये का दर्शविण्यात आली आहे.

तरी सदर रकमा शासनास परत करणेबाबतची कार्यवाही करून साधार अनुपालन सादर करावे.

DATRDMF8501 (Ref No : 74, Hmm No : 96)

12 सन 2016-17 मधील लेखापरीक्षण निवड महिन्यातील बँक पासबुक किंवा स्टेटमेंट लेखापरीक्षणास प्राप्त न झालेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

बँक स्टेटमेंट प्राप्त न झालेने रोजकीर्दीशी जमा खर्चाचा ताळमेळ घेता आला नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2016-17 चे लेखापरीक्षणात खालील निवड महिन्यातील महिन्यातील सोबतच्या यादीतील बँक खातेंची पासबुक किंवा स्टेटमेंट अद्याप लेखापरीक्षणास प्राप्त झाले नाहीत. याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 101 दिनांक 18/02/2019 निर्गमित केले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही. त्यामुळे खालील आक्षेप कायम करणेत येत आहे.

खालीलप्रमाणे निवड महिन्यांची बँक स्टेटमेंट, रोजकीर्दीशी निवड महिन्यांची जमा व खर्च पडताळणी करिता आवश्यक होती.

1) माहे ऑगस्ट 2016
2) माहे जानेवारी 2017
3) माहे मार्च 2017

तथापि, सदर बँक स्टेटमेंट प्राप्त न झालेने रोजकीर्दीशी जमा खर्चाचा ताळमेळ घेता आला नाही. तसेच बँकेनुसार जमा खर्चाची खात्री करता आली नाही.

DATSGKM6501 (Ref No : 79, Hmm No : 101)

13 प्रमाणके उपलब्ध न झाले बाबत.

न.पा.निधी

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 19601550.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 19601550.00/-

प्रमाणका शिवाय केलेला खर्च लेखा परीक्षणास अमान्य करणेत येत आहे.

नगर परिषद इचलकरंजी यांचे सन 2015-16 चे लेखापरीक्षणात रोजकिर्दस खर्च नोंदविलेला आहे. तथापि खर्चाची प्रमाणके दप्तरी नाहीत प्रमाणकाशिवाय खर्च किर्दीस कशाच्या आधारे नोंदविलेला आहे. या बाबत संबधित विभागास अर्धसमास पत्र क्रं. 119 दिनांक 18/02/2019 रोजी देण्यात आले आहे. तसेच दिनांक 31/03/2017 ची क्रमांक 668 ते 728 अशी एकूण 60 प्रमाणके रेखांकनास प्राप्त नाहीत. त्याबाबत संबंधिताचे उत्तर न मिळाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

अ.क्रं	प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशिल
1	21	3/8/16	118200	पा.पु.व्यवस्थापन दुरुस्ती रासायनिक पाणी तपासणी फी
2	32	5/8/16	18100	विज बिल भरणा चलन
3	35	9/8/16	39549	सेवाकर भरणा चलन
4	125	9/8/16	339660	विज बिल भरणा देयक
5	126	9/8/16	546110	विज बिल भरणा देयक
6	127	9/8/16	1198060	विज बिल भरणा देयक
7	128	9/8/16	303670	विज बिल भरणा देयक
8	129	9/8/16	2427430	विज बिल भरणा देयक
9	130	9/8/16	109735	विज बिल भरणा देयक
10	131	9/8/16	11597	विज बिल भरणा देयक
11	138	10/8/16	454356	आयजीएम दैनंदिन साफसफाई देयक
12	140	10/8/16	523099	गैबान कंन्स्ट्रशन डांबरी रस्ता दुरुस्ती
13	141	-//-	5100	सार्वजनिक इमार रंगरंगोटी देयक
14	142	-//-	5100	-//-
15	143	-//-	319471	एमएम अग्रवाल तुरटी फीरविणे देयक
16	144	-//-	203352	दुर्बल घटक विकास धनाजी पाटील
17	145	-//-	57030	विज बिल भरणा देयक

18	154	12/8/16	4036	पोस्ट् स्टॅम्प् खरेदी देयक
19	156	-//-	490599	रस्ते डांबरीकरण निलेश कु.पाटणी देयकत
20	157	-//-	261900	रस्ता खुदाई चार्जेस वि.श.जाधव
21	158	-//-	217886	घनकचरा व्यवस्थापन आर.एस.चौधरी
22	159	-//-	301683	-//-
23	160	-//-	308800	-//-
24	161	-//-	34785	रस्ते डांबरीकर देयक आर.एस.चौधरी
25	162	-//-	38012	-//-
26	163	12/8/16	32566	रस्ते डांबरीकर देयक आर.एस.चौधरी
27	164	-//-	6630	-//-
28	165	-//-	6630	-//-
29	166	-//-	6630	-//-
30	167	-//-	6630	-//-
31	168	-//-	6630	-//-
32	169	-//-	6630	-//-
33	170	-//-	6630	-//-
34	171	-//-	6630	-//-
35	172	-//-	208260	नपापू दुरुस्ती मोहन शं.घोडके
36	173	-//-	453157	-//-
37	174	-//-	785724	भुयारी गटर दे.दु.मौलावी बं.बागवान
38	175	-//-	270173	गटारी योजना र.ज.शिंगाडे
39	181	18/8/16	10880	विज बिल भरणा देयक
40	182	-//-	156260	विज बिल भरणा देयक
41	183	-//-	343050	विज बिल भरणा देयक
42	184	-//-	138168	ओम इंडस्ट्रीज मल शुध्दीकरण देखभाल दुरुस्ती
43	185	-//-	219827	घनकचरा व्यवस्थापन अनिल आ.शिंदे
44	186	-//-	108214	शि.नि.धुमाळ वहाने वाहन चालक पुरविणे देयक
45	187	-//-	78696	-//-
46	188	-//-	68863	-//-
47	197	20/8/16	20908	गटर दुरुस्ती करणे ब.ने.बग्गे
48	198	-//-	17631	पाकिजा कन्स्ट्कशन गुंठेवारी निधी
49	199	-//-	12382	वृत्तपत्रे नियतकालिका पुरविणे देयक भा.बा.सुर्यवंशी
50	376	23/8/16	72760	नपापू विज भरणा दयेक
51	377	-//-	110000	-//-
52	378	-//-	26276	रस्ते डांबरीकरण देयक शिवाजी धों.पोवार
53	379	-//-	26612	-//-
54	380	-//-	26451	रस्ता खुदाई पाकिजा कन्स्ट्ंक्शन देयक
55	381	-//-	27640	-//-
56	382	-//-	945044	ओ.बी.एम.नालेज वेअर लि.
57	386	26/8/16	116000	मक्तेदार डिपॉझीट गैबान कन्स्ट्रंक्शन देयक

58	387	-//-	132100	-//-
59	388	26/8/16	165000	मक्तेदार डिपॉझीट गैबान कन्स्ट्रंक्शन देयक
60	389	-//-	165000	-//-
61	390	-//-	213460	-//-
62	411	-//-	310	डॉ.संगेवार प्रवास भत्ता देयक
63	414	-//-	108000	मे.पोतदार झुनझुनवाला ॲण्ड़ असोसिएटस आर्थिक सवलत देणे देयक
64	417	-//-	260091	डांबरी रस्ते करणे सुशांत द.कांबळे
65	418	-//-	2934801	-//-
66	419	-//-	256423	-//-
67	420	-//-	482212	-//-
68	421	-//-	597735	रस्ते डांबरीकरण करणे गैबान कन्स्ट्रंक्शन देयक
69	475	29/8/16	1714	प्रवास भत्ता देयक
70	481	-//-	5000	-//-
71	482	-//-	146820	विज् बिल भरणा देयक
72	488	-//-	196530	-//-
73	489	-//-	151390	-//-
74	490	-//-	1014960	जनगणना 2016 रा.लोकसंख्या नोंदवही अदयावत करणेसाठी मानधन व प्रशिक्षण भत्ता पुरविणे सं.वि.जेरे
75	491	31/8/16	104102	वसुर्वा इंटरप्राईसेज अतिग्रे जनगणना 2016 राष्ट्रीय लोकसंख्या नोंदवही अदयावत करणे
		एकूण र.रु	19601550	

वरीलप्रमाणे प्रमाणकाशिवाय खर्च र. रु.19601550/- संबधीताकडून वसूल करुन न.पा.निधीत जमा करावी.

DATSGKM6501 (Ref No : 96, Hmm No : 119)

14 वाहन विभागाकडील अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन दिले नसलेबाबत

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

लेखापरीक्षणास अभीलेख उपलब्ध करणेबाबत सुचीत केले होते तथापी खालील अभिलेख उपलब्ध करणेत आलेले नाहीत.

इचलकरंजी नगरपरिषदचे सन 2016- 2017 चे लेखापरिक्षणात वाहन विभागाकडील अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन बाबत अर्धसमास पत्रक्रं. 08 दिनांक 17/01/2019 अन्वये माहीती सादर करणेबाबत सुचीत केले होत तथापी त्याबाबत अनुपालन सादर केले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

लेखापरीक्षणास अभीलेख उपलब्ध करणेबाबत सुचीत केले होते तथापी खालील अभिलेख उपलब्ध करणेत आलेले नाहीत.

1)ज्यांना अग्रधन अनुज्ञेय आहे अशा सर्व अग्रधनाबाबतची व केलेल्या वसुलीबाबतची नोंदवही
2)वाहन विभागाकडे कार्यरत वाहनचालकांची मंजुर पदे कार्यरत पदे व रिक्त पदांची माहीती
3)वाहन/वाहनचालक भाडयाने घेतलेबाबतची निवीदा प्रकीयेची अनुषंगीक नस्ती
4)टँकरने पाणी पुरवठा केलेबाबतची नस्ती
5)आग विझवणेबाबतची मागणी अर्ज/वसुली नोंदवही

वरील नस्ती/अभिलेखे सादर करणेबाबत सुचीत केले होत तथापी त्याबाबत कोणतीही कार्यवाही झालेली नाही सबब मुंबई स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम, 1930 चे कलम 7 (सुधारीत अधिनियम 2011 मधील कलम 8) नुसार रक्कम रुपये 25000/- रुपयापर्यंत असू शकेल इतक्या दंडात्मक तरतुद असलेबाबत सुचीत करुनही सदरचे अभिलेख उपलब्ध झाले नसलेमुळे सदर प्रकरणी लेखापरीक्षणास खात्री करता आलेली नाही.

DATPPDM7301 (Ref No : 57, Hmm No : 08)

15 कार्यरत वाहनचालकांचा तपशील सादर न केलेबाबत

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 09

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

लेखापरीक्षण कालावधीत कार्यरत असणाऱ्या वाहनचालक/ फायर फायटर/ चालक कार्यरत असणाऱ्या पदांची संख्या सादर केलेली नाही त्यामुळे रिक्त पदा एवढयाच वाहनाचालकाचा मक्ता देणेत आला किंवा कसे याची खातरजमा करता आली नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषदचे सन 2015-2016 चे लेखापरिक्षणात सानुग्रह अनुदान प्रदाना बाबत पडताळणी केली असता अर्धसमास पत्रक्रं.11 दिनांक 21.01.2019 अन्वये मागणी करुन अनुपालन सादर केले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

नगरपालीका इचलकरंजी चे सन 2016-2017 चे लेखापरीक्षणादरम्यान वाहनचालक पुरवठा नस्तीचे लेखापरीक्षणादरम्यान आढळुन आलेलया त्रुटीच्या अनुषंगाने खालील अभिलेखे सादर केलेले नाहीत.

1.लेखापरीक्षण कालावधीत कार्यरत असणाऱ्या वाहनचालक/फायर फायटर/चालक कार्यरत असणाऱ्या पदांची संख्या सादर केलेली नाही त्यामुळे रिक्त पदा एवढयाच वाहनाचालकाचा मक्ता देणेत आला किंवा कसे याची खातरजमा करता आली नाही.

2. वाहन विभागाकडील वाहनचालक/फायर फायटर चालक यांची अन्य विभागात तात्पुरती सेवा वर्ग केली असलेस सदरची सेवा कोणत्या दिनांकापासुन व कोणत्या पदावर नियुक्ती केली आहे याबाबतची माहीती सादर केलेली नाही त्यामुळे लेखा परीक्षणास सदर पदधारक उपलब्ध असतांना मक्ता दिला आहे किंवा कसे याची खात्री करता आलेली नाही

3.लेखापरीक्षण कालावधीत वाहन विभागाकडे उपलब्ध असणाऱ्या वाहनांची संख्या नमुद केलेली एकत्रीत नोंदवही ठेवणेत आलेली नाही त्यामुळे नेमकी वाहन संख्या समजुन येत नाही.

4.नगरपालीकेच्या वाहनचालकांच्या कामाच्या वेळा कशा निर्धारीत केल्या जातात याबाबतच्या नोंदवहया सादर करणेत याव्यात.

5.मक्तेदारांचे वाहनचालकांना देणेत येणाऱ्या डयुटया कशा निर्धारीत केल्या जातात याबाबतची माहीती सादर करणेत आलेली नाही त्यामुळे वाहन विभागाकडील वाहनचालक व मक्तेदाराकउील वाहनचालक यांचे डयुटया कशा निर्धारीत केल्या याचा मेळ घेता आला नाही.

6.मक्तेदारांकडुन ज्या त्या दिवशी किती वाहनचालकाची आवश्यकता आहे त्यानुसार वाहनचालकांचा पुरवठा होणेकरीता कशा प्रकारे नियोजन केले जात होते त्याबाबतच्या नोंदवहया सादर करणेत आलेल्या नाहीत त्यामुळे वाहनचालकाची आवश्यकतेबाबत खात्री करता आलेली नाही.

7.मक्तेदाराला कोणत्या दिवशी किती वाहनचालक पुरवठा करावयाचा आहे याबाबत लेखी कळविणेत आलेबाबतची नोंदवही/आदेशाच्या प्रती सादर केलेल्या नाहीत त्यामुळे मक्तेदारानी वाहन चालकांनी कशाप्रकारे पुरवठा केला याचा मेळ घेता आला नाही.

8.वाहन गॅरेजमध्ये जमा केलेनंतर सदरचे वाहन कोणत्या विभागाला पाठवावयाचे अथवा वाहनाची मागणी केलेनंतर पुरवठा होणेकरीता वाहन पुरवठा करणेबाबतची नोंदवही ठेवणेत आलेली नाही.

9.कचरा उठावाकरीता मक्ता देणेत आला असुन मक्तेदारानी त्यांच्या वाहनातुन कचरा उठाव करणे आवश्यक असताना नगरपालीकेच्या वाहनातुन कचरा उठाव केलेचे दिसुन येते सबब सदरची वाहनचालकानी वाहने नेमक्या कोणत्या अधिकारी यांचे परवानगीने वाहन कचरा उठाव करणेकरीता गॅरेज बाहेर देणेत आली होती याबाबतची नोंदवही/आदेशाची प्रत सादर करणेबाबत सुचीत केले होते तथापी त्यानुसार परवानगी आदेशाची प्रत अथवा नोंदवही सादर केलेली नाही यावरुन नगरपालीकेच्या वाहनातुन कचरा उठाव करुनही आरोग्य विभागाने मक्तेदारास कचरा उठावाचे देयकांच्या रक्कमा प्रदान केलेमुळे अतिप्रदान झालेचे दिसुन येते सबब सदरच्या अनियमीतेमुळे झालेल्या अतिप्रदानाची जबाबदारी निश्चीत करुन महाराष्ट्र नगरपरीषदा, नगरपंचायती व औदयोगीक नगरी अधिनियम 1965

मधील कलम 96 मधील तरतुदीनुसार सदरच्या अनियमीतेबाबतच्या अदायगीबाबतच्या वसुलीबाबतची कारवाई करणेत यावी.

DATPPDM7301 (Ref No : 59, Hmm No : 11)

16 वाहन क्र MH 09 AG 231 वरील खर्चाबाबत

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 04

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

वाहनाचा विमा उतरणेत आला असुन अपघातानंतर सदरच्या रक्कमेचा दावा विमा कंपनीकडे सादर करणे आवश्यक असतांना नगरपालीकेने नपा निधीतुन दुरुस्तीसाठी खर्च केला असुन सदर खर्च विमा कंपनीकडुन प्राप्त करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेचे दिसुन येत नाही त्यामुळे नगरपालीकचे 155203/- आर्थीक नुकसान झालचे दिसुन येते

इचलकरंजी नगरपरीषदेचे सन 2016-2017 चे लेखापरीक्षणादरम्यान वाहन विभागाकडील वाहन क्र वाहन क्र MH 09 AG 231 चे लॉग बुक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 87 दिनांक 18/02/2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1. वाहन क्र MH 09 AG 231 चे लॉग बुक तपासले असता सदरचे वाहन हे दि. 17.10.15 रोजी वाशी नवी मुंबई येथे अपघात झाल्यामुळे दिनांक 18/10/2015 रोजी क्रेनच्या सहाय्याने इचलकरंजी नगरपालीकेच्या वाहन विभागात आणले होते तदनंतर दिनांक 26/12/2015 ते 16/06/2017 मोहन ॲटो सर्व्हीसेस सांगली (माई हुदाई) यांचे Division कडे दुरुस्तीकामी होते सदर कालावधीत दुरुस्तीसाठी एकुण रक्कम रुपये 155203/- इतका खर्च केला आहे असे जोडलेल्या बिलावरुन निदर्शनास येते

2.उपरोकत वाहन दिनांक 26/12/2015 ते 16/06/2017 या कालावधीत मोहन ॲटो सर्व्हीसेस सांगली यांचेकडे दुरुस्तीला आले असताना उपरोक्त 155203/-ची देयकावरील दिनांक 30.01.2016, 06.02.2016 व दिनांक 31.12 .2016 असा नमुद केला आहे तरी वेगवेगळया दिनांकाला दुरुस्तीची देयके सादर केलेचे दिसुन येते यावरुन सदरचे वाहन उपरोकत कालावधीत फिरती करत होते कसे याचा बोध होत नाही

3.सदरचे वाहन अपघातानंतर दिनांक 19/10/2015 रोजी वाहन विभागाच्या गॅरेजला परत आलेचे नमुद आहे आणि वाहन दुरुस्तीसाठी दिनांक 23.10.2015 रोजी बाहेर नेले असे पत्रव्यवहारामध्ये नमुद केले आहे तथापि सदरचे वाहन गॅरेज विभागातुन कधी व कोणाच्या परवानगीने बाहेर गेले व दुरुस्तीनंतर परत कधी आले याची कोणेतीही नोंद गॅरेज विभागाकडे नाही त्यामुळे सदरचे वाहन विनापरवाना बाहेर नेले आहे किंवा कसे याचा बोध होत नाही सबब सदरबाबीचा समर्पक खुलासा सादर करणेत यावा.

4.सदरचे वाहनाचा विमा उतरणेत आला असुन अपघातानंतर सदरच्या रक्कमेचा दावा विमा कंपनीकडे सादर करणे आवश्यक असतांना नगरपालीकेने नपा निधीतुन दुरुस्तीसाठी खर्च केला असुन सदर खर्च विमा कंपनीकडुन प्राप्त करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेचे दिसुन येत नाही त्यामुळे नगरपालीकचे 155203/- आर्थीक नुकसान झालचे दिसुन येते . सबब सदर अनियमीतेबाबतची जबाबदारी संबधीतांवर निश्चीत होणे आवश्यक.

DATPPDM7301 (Ref No : 65, Hmm No : 87)

17 बांधकाम विभागाचे लेखारीक्षणा करीता अभिलेखे उपलब्ध् न झाले बाबत

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 25479774.00 /-

अभिलेखे - खर्चाची प्रमाणके,निविदा प्रक्रीया नस्ती,अंदाजपत्रके, मोजमाप पुस्तके साठा नोंदवहया व अनुषंगीक अभिलेखे, साठा नोंदवहया, लेखापरीक्षणास त्वरीत उपलब्ध् करुन न दिले बाबत

नगर परिषद, इचलकरंजी चे सन 2016-2017 चे लेखा परिक्षणाकरीता सर्व विभागाना अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत अर्धसमास टिपण क्रमांक 01 दिनांक 07/01/2019 निर्गमित करण्यात आले होते.

सदर लेखापरीक्षणकरीता आवश्यक असणारे नगर परिषद इचलकरंजी अंतर्गत बांधकाम विभागाकडील माहे ऑगस्ट 2016, जानेवारी 2017, आणि मार्च 2017 या निवड महिन्यातील सोबत जोडलेल्या विवरणपत्रा प्रमाणे अभिलेखे - खर्चाची प्रमाणके,निविदा प्रक्रीया नस्ती,अंदाजपत्रके, मोजमाप पुस्तके साठा नोंदवहया व अनुषंगीक अभिलेखे, साठा नोंदवहया, लेखापरीक्षणास त्वरीत उपलब्ध् करुन न झालेबाबत अर्धसमास टिपण क्रमांक 07 दिनांक 21/01/2019 निर्गमित करण्यात

आले होते तसेच केलेल्या कामाची मोजमाप पुस्तक,अंदाजपत्रके,व मुळ नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नसलेबाबत अर्धसमासपत्र क्र 18 दिनांक 21.01.2019 अन्वये सुचीत केले होते तसेच अर्धसमासपत्र क्रमांक 90 दिनांक 18/02/2019 अन्वये सदर कामाच्या नस्त्या,मोजमापपुस्तीका सादर करणेबाबत सुचीत केले होते तथापी बांधकाम विभागाकडील पुर्ण कामाच्या यादीनुसार खाली नमुद केलेल्या कामाचे कोणतेही अभिलेख उपलबध झालले नाहीत.

अ.क्र.	कामाचे नाव	अंदाजपत्रकीय रक्कम
1	प्र.क्र.4 डॉ.बाबासाहेब आंबेडकरनगर गल्ली नं 6 मधील आर.सी.सी. गटर करणे	74427
2	प्र.क्र.7 डॉ.आंबेडकर पुतळयाजवळील निमजगा माळ झोपडपटटी मधील बोळ रस्ते सिमेंट कॉंक्रीट करणे	301451
3	प्र.क्र.4 आंबेडकर नगर डेक्कन मिल जवळ शहापुर रोड येथे डॉ.आंबेडकर प्रवेशव्दाराची आर.सी.सी.कमान करणे	275137
4	प्र.क्र.4 डॉ.आंबेडकर नगर गल्ली नं.8 मधील आर.सी.सी.गटर करणे	74227
5	प्र.क्र.4 डॉ.आंबेडकर नगर गल्ली नं.3 मधील आर.सी.सी गटर करणे	74227
	एकूण	799469

रस्ता दुरुस्ती

अ.क्र.	कामाचे नाव	अंदाजपत्रकीय रक्कम
1	प्र.क्र.4 डॉ.आंबेडकर नगर गल्ली नं.6 मधील आर.सी.सी गटर करणे	74427
2	प्र.क्र.12 कोल्हापूर नाका ते स्वामी मळा रस्ता कॉर्नर पालनकर दुकान ते इ.न.पा शिक्षण पतसंस्था व ए.एस.सी समोर पेट्रोल पंप ते शाहू पुतळा रस्ता साईडपटटी सेमीडेन्स डांबरी करणे	961565
3	प्र.क्र.12 शाहु पुतळा ते ए.एस.सी.कॉलेज ते जिव्हाजी सांस्कृ.भवन व हॉटेल अतिथी ते यशश्री नागरी पतसंस्था साईड पटटी सेमीडेन्स डांबरी करणे	871755
4	प्र.क्र.14त्रिशुल चौक परिसर बोळ रस्ते कॉंक्रीट करणे	498000
5	प्र.क्र. 9 मोरे घरामागील गल्लीत जुगळेकर ते चांदणे घर रस्ता मुरुम टाकून कॉंक्रीट करणे	198936
6	प्र.क्र.11 घोडके नगर परिसरातील बोळ रस्त्यातील जुने पेव्हिंग ब्लॉक काढून कॉंक्रीटीकरण करणे	245072
7	प्र.क्र.7 राकेश गागडे सारथी हॉटेल मागील बाजूस बोळ रस्ते कॉंक्रीट करणे	296245
8	प्र.क्र.7 शांतीनगर वीरभद्र मंदिर समोरील बोळ रस्ते	290941

	कॉंक्रीट करणे	
9	प्र.क्र.7 रंगा हेगडे घर परीसर रस्ते कॉंक्रीट करणे	293593
10	प्र.क्र.14 सदाशिव तळसन्नावर ते दक्षिणेस नदीपर्यंत पाणंद रस्ता करणे	467692
11	प्र.क्र.2 जयदीप नाईक घर ते खाडे घर येथे सेमीडन्स् रस्ता करणे	290345
12	प्र.क्र.4 दत्तनगर महालक्ष्मी मंदिराजवळ रावसाहेब गोसावी घर ते कोपार्डे घर व संभाजी कदर घर ते गैबान प्लॉट पर्यंत रस्ता सेमीडन्स करणे	288492
13	प्र.क्र. 4 डेक्कन मिल मागील रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे	490167
		5267230

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान योजना

अ.क्र.	कामाचे नाव	अंदाजपत्रकीय रक्कम
1	प्र.क्र. 4 धनगर माळ येथील व्यकय्या मळणी ते बागडे घर हाजी बागवान ते दिलीप पोवार घर ते गण्बावले घर नवनाथ शिंदे ते सुनिल भिसे घर सुतार ते शिंदे घर सेमीडन्स डांबरी करणे	990581
2	प्र.क्र. 4 शिवाजी भाटले ते माने घर ते दत्तनगर गल्ली न.12 व 13 मधील भागात रस्ते कॉंक्रीटींग करणे	904804
3	दातार मळा परिसर बोळ रस्ता कॉंक्रीटींग करणे	608750
4	प्र.क्र. 1 सांगली नाका ते शहापूर चौक रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे	991882
5	प्र.क्र. 7 शांतीनगर पन्हाळकर घर ते कलावंत घर पर्यतचा परिसरातील रस्ते डांबरी करणे	997476
6	प्र.क्र. 1 वरूटे दुकान ते संजय माळी कारखाना रस्ता डांबरी करणे	998023
7	प्र.क्र. 1 धनगर मळयातील बरगाले घरासमोरील आर.सी.सी. गटर करणे	41374
8	प्र.क्र.10 जैन भवन रस्ता अमर कुलकर्णी समोर आर.सी.सी.गटर करणे	726434
9	प्र.क्र.7 कामगार चाळ सिध्दार्थ सोसा.येथील सार्व. शौचालयाजवळ सार्व.मुतारी बांधून कॉंक्रीटीग करणे	979167
10	प्र.क्र.8 ख्रिश्चन दफनभुमी येथील अंतर्गत रस्ते पेव्हींग करणे	998250
11	प्र.क्र. 14 जुना चंदूर रोड वरदविनायक अपार्टमेंट ते दुर्गामाता मंदिर आर.सी.सी.सारण गटर करणे	1096412

12	प्र.क्र. 3 स्टेशन रोड सुतंतू सायझिंग समोरील सार्व.मुतारी ते वाळू डेपो रस्त्यास आर.सी.सी. गटर करणे	402809
13	प्र.क्र. 8 बेलबाग संडास जुने संडास पाडून नविन पे ॲण्ड युज संडास बांधकाम करणे (युनिट महिला)	1357578
14	प्र.क्र. 6 लिगाडे मळा गट नं 146 जवळील संडासला पुसेज मध्ये कॉंक्रीट व इतर कामे करणे	493470
15	प्र.क्र. 7 भारत माता हौ.सौसा मधील प्रस्तावित संडाससाठी सेप्टीक टाकी बांधणे	308645
16	प्र.क्र.लिगाडे मळा गट नं 146 जवळील संडासला कंपौड व इतर कामे करणे	493470
	एकूण	12389125

नगरपालिका फंड

अ.क्र.	कामाचे नाव	अंदाजपत्रकीय रक्कम
1	वडगाव बाजार समिती ते अभिषेक मंगल कार्यालयापर्यत गरजे नुसार डांबरी सेमीग्राऊंट	299022
2	प्र.क्र. 3 जोतिबा मंदिर समोर सभागृहासाठी स्लॅब टाकणे	283885
3	प्र.क्र. 4 गवळी गल्ली संतोष मस्के ते दक्षिणेतील सुनिल कुन्नूरे घरापर्यत गणेशनगर गल्ली नं 3 इराप्पा शिंदे घरासमोर व मोरया चौकात तसेच गणेशनगर गल्ली नं 4 राजू खोत ते नाईक घरापर्यतच्या भागातील कॉंक्रींट रोड दुरुस्ती करणे	288828
4	जयभवानी तालमीसाठी माती पुरविणे	93150
5	कलानगर तालमीसाठी माती पुरविणे	93150
6	विक्रम नगर देवसमोर घर ते पालनकर घरापर्यत रस्त्याचे डांबरी पॅचवर्क करणे	263334
7	प्र.क्र. 10 स्वामी घर ते मनोहर अपार्टमेंट रस्ता सेमिडनस् डांबरी पॅचवर्क करणे	296735
8	प्र.क्र. 4 दत्तनगर मलके घर ते पटेल घर तसेच दिवटे घर ते कारवान घर भागात दोन्ही बाजूस आर.सी.सी.गटर करणे	972480
9	प्र.क्र. 1 शहापूर बालाजी नगर ओपन स्पेस मध्ये बालवाडी इमारत बांधकाम कारणे	200000
10	प्र.क्र. 10 राजाराम स्टेडियम शॉपिंग सेंटर जिम्नॅशिअस हॉल परिसरात मुख्य रस्त्यांचे खडीमुरुमाचे पॅचवर्क करणे	277391
11	प्र.क्र. 12 योगायोगनगर गुप्ता घर ते केसरवाणी रोड रस्ता सेमीडेन्स डांबरी करणे	228375

12	प्र.क्र.14 अमृत भोसले घर ते कालागते कारखाना परिसरात रस्त्याचे खडीमुरुमाचे पॅचवर्क करणे	277391
13	प्र.क्र. 14 टिळक रोड चांदणी चौक गावभाग आवाडे सबस्ट्रेशन ते यश जैन बिल्डींग परिसरात रस्त्याचे खडीमुरुमाचे पॅचवर्क करणे	277391
14	प्रक्र.10 योग जिम्नॅशियम कंपौड दुरुस्ती व इतर कामे करणे	420000
15	प्र.क्र. 35 मध्ये नारायण चित्रमंदिर परिसरात डांबरीकरण करणे	996269
16	प्र.क्र. 5 गट नं 456 खणीसमोर आर.सी.सी गटर बांधणे	
17	प्र.क्र. 1 तोरणानगर व आवाडे नगर परिसरामध्ये आर.सी.सी. गटर करणे	888390
18	कोल्हाटी व डोंबारी समाजाच्या दफन भुमीच्या रुंदी कडील बाजूस कंपौड वॉल करणे	719848
19	प्र.क्र. 14 स्वामी समर्थ मंदिर समोरील रस्ता कॉंक्रीटींग करणे	250000
20	प्र.क्र. 6 लांडे हॉस्पिटल लगतचे सार्व.संडास भोवती संरक्षीत भिंत बांधणे	995075
21	प्र.क्र. 6 लिगाडे मळा परिसर हा.रा. पाईप गटर करणे	465435
22	प्र.क्र. 5 पाटील घर ते विभुते घर ते डावेकर घर ते पाटील घर आर.सी.सी. गटर करणे	900000
23	प्र.क्र. 11 आण्णा रामगोंडा शाळा भाजी मार्केट मध्ये महिलांसाठी स्वच्छतागृह बांधणे	863020
24	प्र.क्र. 9 मंगळवार पेठ फारुख बागवान घराशेजारील शौचालय दरवाजे बिजागरी बदलणे	7438
25	प्र.क्र. 4 विकास नगर मधील एम.एस.ई.बी. केबल चरी पॅचवर्क करणे	482236
		5571442

गुंठेवारी निधी

अ.क्र.	कामाचे नाव	अंदाजपत्रकीय रक्कम
1	प्र.क्र. 14 पाथरवट वसंत शेळके घर परिसर कॉंक्रीट पॅचवर्क करणे	126725
2	प्र.क्र.1 खंजिरे इंट इस्टेट नाईक कारखाना ते उत्तरेस छाया टेक्सटाईल्स मागील बाजूस कोरोची शहापूर रोड पर्यत रस्ता मुरुमाचा करणे	299020
		425745

नागरी दलित वस्ती सुधार योजना

अ.क्र.	कामाचे नाव	अंदाजपत्रकीय रक्कम
1	प्र.क्र. 4 आंबेडकर येथील तुळसीबाई कांबळे ते उ.खंडोबा मंदिर पर्यंतच्या भागात दोन्ही बाजूस आर.सी.सी गटर करणे	473071
2	प्र.क्र. 1 चौंडेश्वरी मागासवर्गीय कॉलनी मधील रस्ते सेमीडन्स डांबरी करणे	553692
		1026763

वरील प्रमाणे एकुण 63 कामाच्या नस्त्या उपलब्ध झालेल्या नाहीत त्यामुळे सदर कामावर केलेला खर्च योग्य झाला आहे किंवा कसे याबाबत खात्री करता आलेली नाही.

मुंबई स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम, 1930 चे कलम 7 (सुधारीत अधिनियम 2011 मधील कलम 8) नुसार रक्कम रुपये 25000/- रुपये इतक्या दंडाची तरतुदी असुन त्यानुसार कारवाई प्रस्तावीत करणेत येत आहे.

DATPPDM7301 (Ref No : 68, Hmm No : 90)

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

18 प्रभाग क्रमांक 12 मथुरा हायस्कूल लगत रस्ते डांबरीकरण करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 02

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1033052.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 1025371.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 7681.00/-

दरपृथ: करणा नुसार आलेला दर व देयकात अदा केलेला दर यामध्ये तफावत असल्याने जादा दराने अदाई झाली आहे. सेमी ग्राऊट बिटूमन्स् चे काम केले आहे. सदर बाबीचे दरपृथ: करण केलेले नाही सबब मूळ दर 275/- मध्ये कोणकोणत्या बाबी करीता किती दर घेण्यात आले याबाबत खात्री करता आली नाही

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 12 मथुरा हायस्कूल लगत रस्ते डांबरीकरण करणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोथ्थान निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	939993
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 36 अ/24-7-2014
तांत्रिक मान्यता	31/10/2014
निविदा रक्कम	939993
मंजूर निविदा रक्कम	939993 अधिक 9.90 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	राजश्री सुधीर माने
कामाचे आदेश	21/11/2015
काम सुरु दिनांक	21/11/2015
काम पूर्ण दिनांक	27/12/2015
कामाची मुदत	30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	901 पान 182
खर्च रक्कम	1033052

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 23 दिनांक 30.01.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) देयक / मोजमाप पुस्तकातील बाब क्रमांक 1 नुसार 16.71 क्यूबीक मिटर 40 मी.मी.खडी पुरविली आहे नस्तीसोबत सदर बाबीचे दरपृथ:करण जोडलेले नाही. अंदाजपत्रक सन 2013/14 च्या दरसुची नुसार तयार केलेले असल्याने जिल्हा दरसुची सन 2013/14 नुसार सदर बाबीचे दरपृथ:करण खालील प्रमाणे.

बाब क्रमांक 1	देय दर	प्रत्यक्ष अदा दर
40mm खडी पुरविणे	341.00	
+Lead for metal 15km	177.55 (369.48-191.93)	
Total	518.55	
+5% for S.F. area	17.05	
Total	535.60	
+1% for labour cess	05.35	
Total	540.95	959.20

उपरोक्त् प्रमाणे दरपृथ:करणा नुसार आलेला दर व देयकात अदा केलेला दर यामध्ये तफावत असल्याने जादा दराने अदाई झाली आहे. त्यामूळे 959.20 - 540.95 = 418.24 x 16.71 परिमाण = 6988.79 अधिक निविदा जादा दर 9.90 टक्के रुपये 691.89 असे एकूण 7681/- ची जादा अदाई झाली आहे सदर रक्कम लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

2) देयकातील बाब क्रमांक 3 नुसार 50 मी.मी. सेमी ग्राऊट बिटूमन्स् चे काम केले आहे. सदर बाबीचे दरपृथ:करण केलेले नाही सबब मूळ दर 275/- मध्ये कोणकोणत्या बाबी करीता किती दर घेण्यात आले याबाबत खात्री करता आली नाही सबब अदा केलेली रक्कम 1025371/- तात्पुरती अमान्य व 7681/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 1, Hmm No : 23)

19 प्र.क्र.14 जयभवानी शाळा ते बौध्द विहार रस्ता सेमीडेन्स डांबरीकरण करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 03

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1148956.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 935535.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 213421.00/-

दरपृथ:करण केले असता देय दरापेक्षा देयकात प्रत्यक्षात जादा दराने अदाई केली असल्याने रक्कम मान्य् करता येत नाही. शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौण खनि 10/1009/ प्र.क्र.309/, दि.11/02/2010

(मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2) नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही

कामाचे नाव	प्र.क्र.14 जयभवानी शाळा ते बौध्द विहार रस्ता सेमीडेन्स डांबरीकरण (SDBC) करणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नागरी दलितवस्ती सुधार योजना निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	998940
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 12/12/14
तांत्रिक मान्यता	9/1/2015
निविदा रक्कम	998940
मंजूर निविदा रक्क्म	9.50 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	प्रशांत रामचंद्र बेलवले
कामाचे आदेश	19/9/15
काम सुरु दिनांक	19/9/15
काम पूर्ण दिनांक	1/10/15
कामाची मुदत	30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	975 पान 34
खर्च रक्कम	1148956

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 24 दिनांक 30.01.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामा करीता सन 2014/15 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेली बीटयूमन मॅकेडम ही बाब सन 2014/15 च्या दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर अधिक्षक अभियंता सार्वजनिक बांधकाम विभाग यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. सबब सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमीडेन्स् डांबरीकरणाचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

बाब क्रमांक 1 मुळ दर बीटयूमन मॅकेडम	5859
2200 x 3.3% = 72.60	-
410 x 4.80 /1000 = 1.96	-
72.60 x1.96	142.296
खडी लिड 341.40	341.40
Total	6342.69
+1% for labour cess	63.42

+5% for S.F. area	292.95
Total	6699.06

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 6699.06 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 8574.75 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 1875.69 x परिमाण 70.10 करीता रुपये 131486/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 131486/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

2) सदर कामा करीता सन 2014/15 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेली सेमी डेन्स् बीटयूमन मॅकेडम ही बाब सन 2014/15 च्या दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर अधिक्षक अभियंता सार्वजनिक बांधकाम विभाग यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. सबब सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमीडेन्स् डांबरीकरणाचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

बाब क्रमांक 2 मुळ दर सेमी डेन्स् बीटयूमन मॅकेडम	7728
2400 x 4.5% = 108	-
410 x 4.80 /1000 = 1.96	-
108 x1.96	211.68
खडी लिड 341.40	341.40
Total	8281.08
+1% for labour cess	82.81
+5% for S.F. area	386.40
Total	8750.29

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 8750.29 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 10482.45 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 1732.16 x परिमाण 42.70 करीता रुपये 73963/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 73963/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

3) शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सबब खडी वापराची स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करुन भरणा करुन पुर्तता करावी.(स्वामित्वधनाची प्रती क्यु.मी.चा दर रु.70.68)

अ.क्रं.	बाब	परिमाण x प्रमाण	घ.मी.
1	Bitumans maccadam खडी	70.10 x 1	70.10
2	Semi dence bitumns maccadumखडी	42.70 x 1	42.70
		एकूण परिमाण	112.80

112.80 घमी करिता रुपये 70.68 प्रमाणे रुपये 7972/- वसुल होणे आवश्यक आहे.

20 प्रभाग क्रमांक 1 भाटले मळा, शिवाजी भाटले घर ते माने घर, शिंदे घर ते मुजावर घरापर्यंत रस्ते हॉटमिक्स् डांबरीकरण करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 03

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1101548.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 515924.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 585624.00/-

अंदाजपत्रकातील तरतुदी नुसार बी.बी.एम. कामाचे एकूण परिमाणाच्या 0.025 इतके एस.डी.बी.सी. करणे आवश्यक असताना त्यापेक्षा जादा काम केल्याने जादा अदाई झाली आहे. जिल्हा दरसुचीतील दरानुसार दरपृथ:करण करुन येणा-या दरापेक्षा जादा दराने अदाई केली आहे. शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2) नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 1 भाटले मळा, शिवाजी भाटले घर ते माने घर, शिंदे घर ते मुजावर घरापर्यंत रस्ते हॉटमिक्स् डांबरीकरण करणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	सुवर्ण जयंती नगरोत्थान निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	984928
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 24/7/2014
तांत्रिक मान्यता	30/10/2014
निविदा रक्कम	984928
मंजूर निविदा रक्क्म	9.89 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	पाकीजा कंस्ट्रकन्श्स
कामाचे आदेश	18/11/2015
काम सुरु दिनांक	18/11/2015
काम पूर्ण दिनांक	15/12/2015
कामाची मुदत	30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	998

खर्च रक्कम	1101548

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 25 दिनांक 30.01.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामाचे देयकातील बाब क्रमांक 3 (मोजमाप पुस्तक क्रमांक 998 पान क्रमांक 22) नुसार बी.बी.एम. चे काम 1879.09 स्वेअर मिटर नोंदविले असून त्यावर अंदाजपत्रकातील तरतुदी नुसार बी.बी.एम. कामाचे एकूण परिमाणाच्या 0.025 इतके एस.डी.बी.सी. करणे आवश्यक आहे. त्यामूळे बाब क्रमांक 4 नुसार एस.डी.बी.सी. चे एकूण काम 46.97 क्यूबीक मिटर होणे आवश्यक असताना ते 59.13 क्यूबीक मिटर इतके केल्याची नोंद दिसून येते त्यामूळे 12.16 क्यूबीक मिटर इतके जादा काम झाले असल्याने सदर 12.16 क्यूबीक मिटर करीता दर 11031.65 नुसार एकूण रुपये 134145/- ची अधिक निविदा 9.89 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 13266/- अशी एकूण रुपये 147411/- ची जादा अदाई झाली असून सदर रक्कम लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

1) सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमीडेन्स् डांबरीकरणाचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

देयकातील बाब क्रमांक 2 मुळ दर बी.बी.एम.	180
175 x 2.08% = 3.64	0
खडी 40mm 0.06 x 341 = 20.46	0
खडी 20mm 0.018 x 341 = 6.13	30.23
Total	210.23
+5% for S.F. area	9.00
Total	219.23
+1% for labour cess	2.19
Total	221.42

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 221.42 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 231.25 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 9.83 x परिमाण 1879 करीता रुपये 18470/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 18470/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

2) सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमीडेन्स् डांबरीकरणाचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

देयकातील बाब क्रमांक 3 मुळ दर सेमी डेन्स् बीटयूमन मॅकेडम	7728
2400 x 4.5% = 108	-
410 x 4.80 /1000 = 1.96	-
108 x1.96	211.68
खडी लिड 341.40	341.40

Total	8281.08
+1% for labour cess	82.81
+5% for S.F. area	386.40
Total	8750.29

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 8750.29 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 11031.65 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 2281.36 x परिमाण 158.82 करीता रुपये 362325/- अधिक निविदा 9.89 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 35834/- असे एकूण 398159/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्क्म रुपये 398159/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

3) शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सबब खडी वापराची स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करुन भरणा करुन पुर्तता करावी.(स्वामित्वधनाची प्रती क्यु.मी.चा दर रु.70.68)

अ.क्रं.	बाब	परिमाण x प्रमाण	घ्.मी.
1	BBM 40MM खडी 0.06X1879	112.74 x 1	112.74
2	BBM 20MM खडी 0.018X1879	33.82 x 1	33.82
3	SDBC खडी 158.82	158.82 x 1	158.82
		एकूण परिमाण	305.38

305.38 घमी करिता रुपये 70.68 प्रमाणे रुपये 21584/- वसुल होणे आवश्यक आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 3, Hmm No : 25)

21 प्रभाग क्रमांक 7 समाजवादी प्रबोधीनी येथील श्रीपाद दांडेकर ते उत्तरेस शिवप्रसाद अलोलकर घर, हॉटेल किर्ती ते दक्षीणेस अशोक सोंदतीकर घर ते कांबळे ते दक्षीणेस कोल्हापूर रोड पर्यत रस्ते सेमीडन्स डांबरी करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 03

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 999690.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 832499.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 167191.00/-

कामा करीता सन 2014/15 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेली सेमी डेन्स् बीटयूमन मॅकेडम ही बाब सन 2014/15 च्या दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर अधिक्षक अभियंता सार्वजनिक बांधकाम विभाग यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही. सन 13/14 जिल्हा दरसुचीतील दरानुसार दरपृथ:करण करुन येणा-या दरापेक्षा जादा दराने अदाई केली आहे. शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2) नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 7 समाजवादी प्रबोधीनी येथील श्रीपाद दांडेकर ते उत्तरेस शिवप्रसाद अलोलकर घर, हॉटेल किर्ती ते दक्षीणेस अशोक सोंदतीकर घर ते कांबळे ते दक्षीणेस कोल्हापूर रोड पर्यत रस्ते सेमीडन्स डांबरी करणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नागरी दलितवस्ती सुधार योजना निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	953903
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 17/8/2015
तांत्रिक मान्यता	19/11/2015
निविदा रक्कम	953903
मंजूर निविदा रक्क्म	4.80 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	पटणी इन्फोटेक
कामाचे आदेश	14/3/2017
काम सुरु दिनांक	14/3/2017
काम पूर्ण दिनांक	23/3/2017
कामाची मुदत	30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	1048 पान क्रमांक 19
खर्च रक्कम	999690

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 26 दिनांक 30.01.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामाच्या अंदाजपत्रकात बाब क्रमांक 1 नुसार S.D.B.C. करणे कामाची तरतुद केली आहे व त्यानुसार देयकात 91 स्वेअर मिटर करीता रुपये 999690/- ची अदाई केली आहे. सदर काम करण्यापुर्वी 50mm B.B.M., 75mm B.B.M अथवा B.M. चे काम केलेले नाही तरी सदर बाबी पैकी काहीच काम न करता रस्त्यावर फक्त् S.D.B.C. करणे ही बाब तांत्रिक दृष्या योग्य असल्याबाबत पुर्तता दाखवावी.

2) सदर कामा करीता सन 2014/15 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेली सेमी डेन्स् बीटयूमन मॅकेडम ही बाब सन 2014/15 च्या दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर अधिक्षक अभियंता सार्वजनिक बांधकाम विभाग यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. सबब सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमीडेन्स् डांबरीकरणाचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

बाब क्रमांक 1 मुळ दर सेमी डेन्स् बीटयूमन मॅकेडम	7728
108 x 2.13	230.04
खडी लिड 373.82	373.82
Total	8331.86
+1% for labour cess	83.31
+5% for S.F. area	386.40
Total	8801.57

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 8801.57 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 10481.18 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 1679.61 x परिमाण 91.316 स्वेअर मिटर करीता रुपये 153375/- अधिक निविदा 4.80 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 7362/- असे एकूण 160737/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 160737/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

3) शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सबब खडी वापराची स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करुन भरणा करुन पुर्तता करावी.(स्वामित्वधनाची प्रती क्यु.मी.चा दर रु.70.68)

अ.क्रं.	बाब	परिमाण x प्रमाण	घ.मी.
	Semi dence bitumns maccadumखडी	91.316 x 1	91.316

91.316 घमी करिता रुपये 70.68 प्रमाणे रुपये 6454/- वसुल होणे आवश्यक आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 4, Hmm No : 26)

22 प्रभाग क्रमांक 15 गणेशनगर, इंदिरानगर, भागात डांबरी पॅचवर्क करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 03

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 497267.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 419578.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 77689.00/-

जिल्हा दरसुचीतील दरानुसार दरपृथ: करण करुन येणा-या दरापेक्षा जादा दराने अदाई केली आहे. शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 15 गणेशनगर, इंदिरानगर, भागात डांबरी पॅचवर्क करणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	रस्ता अनुदान निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	498815
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 19/01/2015
तांत्रिक मान्यता	09/01/2015
निविदा रक्कम	498815
मंजूर निविदा रक्क्म	अंदाजपत्रकीय दराने
मक्तेदाराचे नांव	आर.एस.चौधरी
कामाचे आदेश	2/11/2015
काम सुरु दिनांक	2/11/2015
काम पूर्ण दिनांक	12/12/2015
कामाची मुदत	30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	1057 पान क्रमांक 57
खर्च रक्कम	497267

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 27 दिनांक 30.01.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमीडेन्स् डांबरीकरणाचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

देयकातील बाब क्रमांक 2 मुळ दर बी.बी.एम.	180
175 x 2.08% = 3.64	0
खडी 40mm 0.06 x 341 = 20.46	0
खडी 20mm 0.018 x 341 = 6.13	30.23
Total	210.23

+5% for S.F. area	9.00
Total	219.23
+1% for labour cess	2.19
Total	221.42

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 221.42 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 231.34 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 9.82 x परिमाण 834.18 स्वेअर मिटर करीता रुपये 8198/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 8198/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

2) सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमीडेन्स् डांबरीकरणाचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

देयकातील बाब क्रमांक 3 मुळ दर सेमी डेन्स् बीटयूमन मॅकेडम	7728
108 x1.96	211.68
खडी लिड 341.40	341.40
Total	8281.08
+1% for labour cess	82.81
+5% for S.F. area	386.40
Total	8750.29

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 8750.29 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 11031.65 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 2281.36 x परिमाण 27.59 करीता रुपये 62943/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 62943/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

3) शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सबब खडी वापराची स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करुन भरणा करुन पुर्तता करावी.(स्वामित्वधनाची प्रती क्यु.मी.चा दर रु.70.68)

अ.क्रं.	बाब	परिमाण x प्रमाण	घ्.मी.
1	BBM 40MM खडी 0.06X834.18	50.05 x 1	50.05
2	BBM 20MM खडी 0.018X834.18	15.01 x 1	15.01
3	SDBC खडी 27.59	27.59 x 1	27.59
		एकूण परिमाण	92.65

92.65 घमी करिता रुपये 70.68 प्रमाणे रुपये 6548/- वसुल होणे आवश्यक आहे.

23 प्रभाग क्रमांक 13 साळुखे कारखाना ते हेरलगे रस्ता खडीकरणे करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 03

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 486833.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 257713.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 229120.00/-

सदर कामातील बाबीकरीता अदाई करताना जिल्हा दरसुचीतील मंजूर दरापेक्षा जादा दराने अदाई केल्याने खालील प्रमाणे जादा अदाई झाली आहे.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 13 साळुखे कारखाना ते हेरलगे रस्ता खडीकरणे करणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	रस्ता अनुदान निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	496810
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 10/1/2015
तांत्रिक मान्यता	10/1/2015
निविदा रक्कम	496810
मंजूर निविदा रक्क्म	1 टक्का जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	आर.एस.चौधरी
कामाचे आदेश	21/11/2015
काम सुरु दिनांक	21/11/2015
काम पूर्ण दिनांक	10/12/2015
कामाची मुदत	30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	1009 पान क्रमांक 18
खर्च रक्कम	486833

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 28 दिनांक 30.01.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामाचे देयकातील बाब क्रमांक 1 कठीण मुरुम पुरविणेकामी 679.72 क्यूबीक मिटर कठीण मुरुम पुरविल्याचे मोजमाप पुस्तकातील पान क्रमांक 36 वर नमूद केले आहे. सदर

नोंदीची मापे तपासता अंदाजपत्रकीय तरतुद तसेच स्टँडर्ड स्पेसीफीकेशन नुसार पुरविलेल्या कठीण मुरुमाची जाडी 0.20 मी. ने घेणे आवश्यक असता ती 0.45 मी ते 0.60 मी इतकी घेतली असल्याचे दिसून येते. त्यामूळे सदर बाब लेखापरीक्षणास मान्य् करता येत नसल्याने 0.20 मी या जाडीने मुरुम पसरणे आवश्यक असताना एकूण परिमाण हे 271.65 क्यूबीक मीटर इतके होत असल्याने 679.72 - 271.65 = 408.07 क्यूबीक मीटर इतका कठीण मुरुम जादा वापरल्याने दर 403.70 प्रमाणे रुपये 164737/- तसेच 408.07 क्यूबीक मीटर पसरणीची रक्कम दर रुपये 37.17 प्रमाणे रुपये 15576/- अधिक निविदा 1 टकके जादा दाराची असल्याने कठीण मुरुम पुरविणे रु.164737/- व पसरणे रुपये 15576/- एकूण रुपये 180313/- च्या 1 टक्का 1803/- अशी एकूण 182116/- जादा अदाई झाली असून सदर रक्कम अंतीम अमान्य् करण्यात येत आहे.

2) सदर कामातील खालील बाबीकरीता अदाई करताना जिल्हा दरसुचीतील मंजूर दरापेक्षा जादा दराने अदाई केल्याने खालील प्रमाणे जादा अदाई झाली आहे.

क्र.	बाब	दरसुची नुसार दर	दिलेला दर	जादा अदा दर	कामाचे परिमाण	जादा अदा रक्कम
1	कठीण मुरुम पुरविणे	384.50	403.70	19.20	679.72	13051
2	40mm खडी पुरविणे	683.16	747.10	63.94	168.76	10791
3	मऊ मुरुम पुरविणे	379.45	398.41	18.96	90.90	1723
					एकूण	25565

वरील प्रमाणे रुपये 25565/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य करण्यात येत आहेत.

3) देयकातील बाब क्रमांक 2 नुसार 40mm खडी 168.76 क्यूबीक मिटर पुरविली आहे स्टँडर्ड स्पेसीफीकेशन नुसार 40mm खडीच्या 25 टक्के मऊ मुरुम पुरविणे आवश्यक असताना सदर देयकातील बाब क्रमांक 3 नुसार मऊ मुरुम 90.90 क्यूबीक मीटर पुरविला आहे त्यामूळे 168.76 च्या 25 टक्के म्हणजे 42.19 क्यूबीक मीटर - 90.90 क्यूबीक मीटर = 48.71 क्यूबीक मीटर मऊ मुरुम जादा पुरविल्याने त्याची दर रुपये 398.41 ने रुपये 19406/- अधिक मऊ मुरुम पसरणीची 48.71 क्यूबीक मीटरची दर रु.38.17 प्रमाणे रुपये 1821/- अशी एकूण 21227/- अधिक निविदा 1 टक्का जादा दराची असल्याने रुपये 212/- अशी एकूण एकंदर रुपये 21439/- जादा अदाई झाली आहे सदर रक्कम लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 6, Hmm No : 28)

24 प्रभाग क्रमांक 1 सावली सोसायटी व गणेशनगर परिसरातील रस्ते पॅचवर्क व सेमीडेन्स् करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

नगरपरिषद इचलकरंजी

अनियमितता संख्या : 03

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 477827.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 412727.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 65100.00/-

जिल्हा दरसुचीतील दरानुसार दरपृथ: करण करुन येणा- या दरापेक्षा जादा दराने अदाई केली आहे.
शासन, महसूल व वन विभाग निर्णय क्र. गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब, दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955, अनुसूची 1 व 2) नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 1 सावली सोसायटी व गणेशनगर परिसरातील रस्ते पॅचवर्क व सेमीडेन्स् करणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	रस्ता अनुदाननिधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	490167
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 9/1/2015
तांत्रिक मान्यता	9/1/2015
निविदा रक्कम	490167
मंजूर निविदा रक्क्म	अंदाजपत्रकीय दराने
मक्तेदाराचे नांव	आर.एस.चौधरी
कामाचे आदेश	21/11/2015
काम सुरु दिनांक	21/11/2015
काम पूर्ण दिनांक	14/12/2015
कामाची मुदत	30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	1017 पान क्रमांक 52
खर्च रक्कम	477827

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 29 दिनांक 30.01.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमीडेन्स् डांबरीकरणाचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

देयकातील बाब क्रमांक 1 मुळ दर बी.बी.एम.	180

175 x 2.08% = 3.64	0
खडी 40mm 0.06 x 341 = 20.46	0
खडी 20mm 0.018 x 341 = 6.13	30.23
Total	210.23
+5% for S.F. area	9.00
Total	219.23
+1% for labour cess	2.19
Total	221.42

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 221.42 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 231.25 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 9.82 x परिमाण 962.40 स्वेअर मिटर करीता रुपये 9451/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 9451/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

2) सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमीडेन्स् डांबरीकरणाचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

देयकातील बाब क्रमांक 3 मुळ दर सेमी डेन्स् बीटयूमन मॅकेडम	7728
108 x1.96	211.68
खडी लिड 341.40	341.40
Total	8281.08
+1% for labour cess	82.81
+5% for S.F. area	386.40
Total	8750.29

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 8750.29 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 11031.65 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 2281.36 x परिमाण 23.44 करीता रुपये 53475/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 53475/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

3) शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सबब खडी वापराची स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करुन भरणा करुन पुर्तता करावी.(स्वामित्वधनाची प्रती क्यु.मी.चा दर रु.70.68)

अ.क्रं.	बाब	परिमाण x प्रमाण	घ्.मी.
1	BBM 40MM खडी 0.06X834.18	962.40 x 1	50.05
2	BBM 20MM खडी 0.018X834.18	962.40 x 1	15.01
3	SDBC खडी 23.44	23.44 x 1	23.44
		एकूण परिमाण	88.50

88.50 घमी करिता रुपये 70.68 प्रमाणे रुपये 6255/- वसुल होणे आवश्यक असताना देयकातून रुपये

4081/- रॉयल्टी वसूल केली आहे. सबब कमी वसूल रॉयल्टी रुपये 2174/- वसूल करण्यात यावी.
DATDRSM8701 (Ref No : 7, Hmm No : 29)

25 प्रभाग क्रमांक 4 धनगर मळा येथील व्यंकप्पा मळा ते बागडे घर हरी बागवान ते दिलीप पोवार घर सदाशीव घोगडे ते गणबावले घर नवनाथ शिंदे ते सुनील भिस्ते व पांडुरंग सुतार घर सेमीडन्स करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 02

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1002685.00 /-

अंतिम अमान्य रक्कम रु. 1002685.00/-

बी.बी.एम.चे काम केल्याचे दिसून येत नाही तरी बी.बी.एम.चे काम न करता फक्त् एस.डी.बी.सी.चे काम करणे तांत्रिक दृष्या योग्य असल्याचे दाखवावे. काम अंदाजपत्रकात नमुद ठिकाणी न करता अन्य ठिकाणी केलेचे दिसुन येते सबब ठिकाण बदलल्याने कामावर झालेला एकूण खर्च रुपये 1002685/- अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 4 धनगर मळा येथील व्यंकप्पा मळा ते बागडे घर हरी बागवान ते दिलीप पोवार घर सदाशीव घोगडे ते गणबावले घर नवनाथ शिंदे ते सुनील भिस्ते व पांडुरंग सुतार घर सेमीडन्स करणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	990581
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 13/1/2016
तांत्रिक मान्यता	13/2/2016
निविदा रक्कम	990581
मंजूर निविदा रक्क्म	1.30 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	गैबान कंस्ट्र.
कामाचे आदेश	30/5/2016
काम सुरु दिनांक	30/5/2016

काम पूर्ण दिनांक	7/6/2016
कामाची मुदत	4 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	775
खर्च रक्कम	1002685

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 30 दिनांक 30.01.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1)अंदाजपत्रकात पांडूरंग सुतार ते ह.नवनाथ शिंदे या रस्त्याची लांबी 200 मीटर दर्शविली आहे त्यापैकी 175 मीटर मध्ये बी.बी.एम. चे काम करण्यात आले आहे. तसेच एकूण काम 1050 स्वेअर मीटर दर्शविण्यात आले आहे सबब 1050 -175 = 875 चौमि उर्वरीत या ठिकाणी बी.बी.एम.चे काम केल्याचे दिसून येत नाही तरी बी.बी.एम.चे काम न करता फक्त् एस.डी.बी.सी.चे काम करणे तांत्रिक दृष्या योग्य असल्याचे दाखवावे.

2) सदर कामाचे अंदाजपत्रकामधील कामाचे चेनेज धनगर माळ येथील व्यंकप्पा माळगी ते बगाडे घर, राजीव बागवान ते दिलीप पवार घर, सदाशीव धोत्रे ते गजबावेल घर, नवनाथ शिंदे ते सुनिल भिसे घर, व पांडूरंग सुतार ते नवनाथ शिंदे घरापर्यंत असून सदर रस्ते सेमीडेन्स् डांबरीकरण करण्याची तरतुद आहे. तथापी एम.बी.पान क्रमांक 146 ते 147 वर केलेल्या नोंदीनुसार सदर काम श्रीहरी इमारत ते शेख घर, सलीमा मोरबाळे, शहापूर रोड, अपुर्वा ब्यूटीपार्लर ते धनगर मळा, असे केल्याचे दिसते सबब काम अंदाजपत्रकात नमुद ठिकाणी न करता अन्य ठिकाणी केलेचे दिसुन येते व सदर बदलास मान्यता घेतलेली नसल्याने कामावर झालेला एकूण खर्च रुपये 1002685/- अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 8, Hmm No : 30)

26 प्रभाग क्रमांक 10 विकली मार्केट, आर.पी.रोड परिसर रस्ते डांबरी पॅचवर्क करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 03

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 471419.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 390653.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 80766.00/-

जिल्हा दरसुचीतील दरानुसार दरपृथ:करण करुन येणा-या दरापेक्षा जादा दराने अदाई केली आहे.
शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2) नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम

वसूल करण्यात आलेली नाही.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 10 विकली मार्केट, आर.पी.रोड परिसर रस्ते डांबरी पॅचवर्क करणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	रस्ता अनुदान निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	498285
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 19/1/2015
तांत्रिक मान्यता	19/1/2015
निविदा रक्कम	498285
मंजूर निविदा रक्क्म	अंदापजत्रकीय दराने
मक्तेदाराचे नांव	आर.एस.चौधरी
कामाचे आदेश	21/11/2015
काम सुरु दिनांक	21/11/2015
काम पूर्ण दिनांक	14/12/2015
कामाची मुदत	30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	1009 पान 24 व 65
खर्च रक्कम	471419

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 31 दिनांक 30.01.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमीडेन्स् डांबरीकरणाचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

देयकातील बाब क्रमांक 1 मुळ दर बी.बी.एम.	180
175 x 2.08% = 3.64	0
खडी 40mm 0.06 x 341 = 20.46	0
खडी 20mm 0.018 x 341 = 6.13	30.23
Total	210.23
+5% for S.F. area	9.00
Total	219.23
+1% for labour cess	2.19
Total	221.42

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 221.42 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये

231.25 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 9.82 x परिमाण 581.20 स्वेअर मिटर करीता रुपये 5707/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 5707/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

2) सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमीडेन्स् डांबरीकरणाचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

देयकातील बाब क्रमांक 3 मुळ दर सेमी डेन्स् बीटयूमन मॅकेडम	7728
108 x1.96	211.68
खडी लिड 341.40	341.40
Total	8281.08
+1% for labour cess	82.81
+5% for S.F. area	386.40
Total	8750.29

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 8750.29 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 11031.65 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 2281.36 x परिमाण 30.55 करीता रुपये 69696/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 69696/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

3) शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सबब खडी वापराची स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करुन भरणा करुन पुर्तता करावी.(स्वामित्वधनाची प्रती क्यु.मी.चा दर रु.70.68)

अ.क्रं.	बाब	परिमाण x प्रमाण	घ्.मी.
1	BBM 40MM खडी 0.06X581.20	34.87x 1	34.87
2	BBM 20MM खडी 0.018X581.20	10.46 x 1	10.46
3	SDBC खडी 30.55	30.55 x 1	30.55
		एकूण परिमाण	75.88

75.88 घमी करिता रुपये 70.68 प्रमाणे रुपये 5363/- रॉयल्टी वसुल होणे आवश्यक आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 9, Hmm No : 31)

27 प्रभाग 6 लिगाडे मळा 48 सीट संडास पाठीमागे रस्ते डांबरीकरण पॅचवर्क करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 04

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 500357.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 172841.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 327516.00/-

जिल्हा दरसुचीतील दरानुसार दरपृथ:करण करुन येणा-या दरापेक्षा जादा दराने अदाई केली आहे. शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. अंदाजपत्रकातील तरतुदी नुसार एकूण बी.बी.एम.कामाच्या 0.025 एस.डी.बी.सी.चे काम होणे आवश्यक असताना जादा झाले असल्याने जादा कामाची अंतिम अमान्य् करण्यात आली आहे.

कामाचे नाव	प्रभाग 6 लिगाडे मळा 48 सीट संडास पाठीमागे रस्ते डांबरीकरण पॅचवर्क करणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	रस्ता अनुदान निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	498017
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 19/1/2015
तांत्रिक मान्यता	19/1/2015
निविदा रक्कम	498017
मंजूर निविदा रक्क्म	अंदाजपत्रकीय दराने
मक्तेदाराचे नांव	आर.एस.चौधरी
कामाचे आदेश	21/11/2015
काम सुरु दिनांक	21/11/2015
काम पूर्ण दिनांक	11/12/2015
कामाची मुदत	30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	1017 पान 56
खर्च रक्कम	500357

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 32 दिनांक 30.01.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमीडेन्स् डांबरीकरणाचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

देयकातील बाब क्रमांक 1 मुळ दर बी.बी.एम.	180
175 x 2.08% = 3.64	0

खडी 40mm 0.06 x 341 = 20.46	0
खडी 20mm 0.018 x 341 = 6.13	30.23
Total	210.23
+5% for S.F. area	9.00
Total	219.23
+1% for labour cess	2.19
Total	221.42

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 221.42 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 231.25 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 9.82 x परिमाण 511.70 स्वेअर मिटर करीता रुपये 5025/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 5025/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

2) सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमीडेन्स् डांबरीकरणाचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

देयकातील बाब क्रमांक 3 मुळ दर सेमी डेन्स् बीटयूमन मॅकेडम	7728
108 x1.96	211.68
खडी लिड 341.40	341.40
Total	8281.08
+1% for labour cess	82.81
+5% for S.F. area	386.40
Total	8750.29

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 8750.29 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 11031.65 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 2281.36 x परिमाण 34.63 करीता रुपये 79003/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 79003/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

3) शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सबब खडी वापराची स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करुन भरणा करुन पुर्तता करावी.(स्वामित्वधनाची प्रती क्यु.मी.चा दर रु.70.68)

अ.क्रं.	बाब	परिमाण x प्रमाण	घ्.मी.
1	BBM 40MM खडी 0.06X511.70	30.70x 1	30.70
2	BBM 20MM खडी 0.018X511.70	9.21x 1	9.21
3	SDBC खडी 34.63	34.63 x 1	34.63
		एकूण परिमाण	74.54

74.54 घमी करिता रुपये 70.68 प्रमाणे रुपये 5268/- रॉयल्टी वसुल होणे आवश्यक असताना रुपये 2711/- वसूल केली आहे सबब कमी वसूल रॉयल्टी रक्कम रुपये 2557/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) देयकातील बाब क्रमांक 2 नुसार बी.बी.एम.चे एकूण काम 511.70 स्वेअर मीटर इतके

झाले आहे अंदाजपत्रकातील तरतुदी नुसार एकूण बी.बी.एम.कामाच्या 0.025 इतके म्हणजे 12.79 क्यूबीक मीटर एस.डी.बी.सी.चे काम होणे आवश्यक असताना ते 34.63 क्यूबीक मीटर झाले आहे म्हणजेच 21.84 क्यूबीक मीटर जादा काम झाले असल्याने जादा कामाची दर रुपये 11031.65 प्रमाणे रक्कम रुपये 240931/- अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहेत.

DATDRSM8701 (Ref No : 10, Hmm No : 32)

28 प्रभाग क्रमांक 14 पाथरवट वसंत शेळके घर परिसर काँक्रीट पॅचवर्क करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 02

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 359461.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 198232.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 161229.00/-

जिल्हा दरसुचीतील दरानुसार दरपृथ: करण करुन येणा-या दरापेक्षा जादा दराने अदाई केली आहे.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 14 पाथरवट वसंत शेळके घर परिसर काँक्रीट पॅचवर्क करणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	गुंठेवारी निधी (नगरपालिका)
अंदाजपत्रकीय रक्कम	297385
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 31/7/2015
तांत्रिक मान्यता	20/8/2015
निविदा रक्कम	297385
मंजूर निविदा रक्क्म	9.90 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	श्री.अ.ल.पुजारी
कामाचे आदेश	23/11/2015
काम सुरु दिनांक	23/11/2015
काम पूर्ण दिनांक	26/11/2015
कामाची मुदत	30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	876 पान क्रमांक 137
खर्च रक्कम	359461

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 33 दिनांक 30.01.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामा करीता सन 2014/15 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, सदर बाबीचे दरपृथ:करण केलेले नाही. सन 2014/15 चे जिल्हा दरसुचीतील 40 मी.मी. खडीचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

देयकातील बाब क्रमांक 1 मुळ दर 40 मी.मी.खडी	328
लिड 15 कि.मी.	404.57
एकूण	732.57
+5% for S.F. area	16.40
Total	748.97
+1% for labour cess	7.49
Total	756.46

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 756.46 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 1055.52 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 299.06 x परिमाण 48 क्यूबीक मिटर करीता रुपये 14355/- अधिक निविदा 9.90 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 1421/- असे एकूण रुपये 157761/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 157761/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

2) सदर कामा करीता सन 2014/15 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, सदर काम हे सिमेंट कॉंक्रीट पॅच वर्क चे असल्याने बाब क्रमांक 3 Providing cement concret M15 या बाबीसाठी बेड कॉंक्रीट करणे कामाचे दर घेणे आवश्यक असताना पायरी (steps) कामाचे दर घेऊन दरपृथ:करण केल्याने केलेले दरपृथ:करण चुकीचे झाले आहे. सदर बाब क्रमांक 3 चे दरपृथ:करण जिल्हा दरसुची सन 2014/15 चे itam number 3ia/4 नुसार खालील प्रमाणे.

देयकातील बाब क्रमांक 3 मुळ दर P.C.C.M15	5125
लिड वाळू 15 कि.मी.(0.45x445.10)	200.30
एकूण	5325.30
+5% for S.F. area	256.25
Total	5581.55
+1% for labour cess	55.82
Total	5637.36

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 5637.36 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 5703.10 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 65.73 x परिमाण 48 क्यूबीक मिटर करीता रुपये 3155/- अधिक निविदा 9.90 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 312/- असे एकूण रुपये 3468/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 3468/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

29 प्रभाग क्रमांक 3 संदिप वुलन ते निलंगरे घर ते सोमनाथ किराणा ते संदिप वुलन रस्ता डांबरीकरण करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 03

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 943134.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 782709.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 160425.00/-

जिल्हा दरसुचीतील दरानुसार दरपृथ: करण करुन येणा-या दरापेक्षा जादा दराने अदाई केली आहे. शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र. गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब, दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2) नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 3 संदिप वुलन ते निलंगरे घर ते सोमनाथ किराणा ते संदिप वुलन रस्ता डांबरीकरण करणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	रस्ता खुदाई चार्जेस नगरपालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	924940
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 14/1/2016
तांत्रिक मान्यता	14/11/2015
निविदा रक्कम	924940
मंजूर निविदा रक्क्म	9.60 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	गैबान कंस्ट्रक्शन
कामाचे आदेश	20/3/2016
काम सुरु दिनांक	20/3/2016
काम पूर्ण दिनांक	23/1/2017
कामाची मुदत	30 दिवस

मोजमाप पुस्तक क्रमांक	1049 पान 15
खर्च रक्कम	943134

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 34 दिनांक 06.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमीडेन्स् डांबरीकरणाचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

देयकातील बाब क्रमांक 1 मुळ दर बी.बी.एम.	180
175 x 2.08% = 3.64	0
खडी 40mm 0.06 x 341 = 20.46	0
खडी 20mm 0.018 x 341 = 6.13	30.23
Total	210.23
+5% for S.F. area	9.00
Total	219.23
+1% for labour cess	2.19
Total	221.42

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 221.42 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 250.86 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 29.44 x परिमाण 201.75 स्वेअर मिटर करीता रुपये 5939/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 5939/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

2) सदर कामा करीता सन 2014/15 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेली बीटयूमन मॅकेडम ही बाब सन 2014/15 च्या दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर अधिक्षक अभियंता सार्वजनिक बांधकाम विभाग यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. सबब सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमीडेन्स् डांबरीकरणाचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

बाब क्रमांक 1 मुळ दर बीटयूमन मॅकेडम	5859
72.60 x1.96 डांबर लिड	154.78
खडी लिड 404.57	404.57
Total	6418.35
+1% for labour cess	292.95
+5% for S.F. area	67.11
Total	6778.41

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 6778.41 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 8574.75 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 1796.34 x परिमाण 21.08 करीता रुपये

37867/- अधिक निविदा 9.60 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 3635/- अशी एकूण रुपये 41502/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्क्म रुपये 41502/-/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

3) सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमीडेन्स् डांबरीकरणाचे दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

देयकातील बाब क्रमांक 3 मुळ दर सेमी डेन्स् बीटयूमन मॅकेडम	7728
डांबर लिड 108 x2.13	230.26
खडी लिड 404.57	404.57
Total	8362.83
+1% for labour cess	87.49
+5% for S.F. area	386.40
Total	8836.72

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 8836.72 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 10482.45 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 1645.73 x परिमाण 60.02 करीता रुपये 98777/- अधिक निविदा 9.60 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 9483/- अशी एकूण रुपये 108260/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्क्म रुपये 108260/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

3) शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सबब खडी वापराची स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करुन भरणा करुन पुर्तता करावी.(स्वामित्वधनाची प्रती क्यु.मी.चा दर रु.70.68)

अ.क्रं.	बाब	परिमाण x प्रमाण	घ्.मी.
1	BBM 40MM खडी 0.06X24.34	1.46x 1	1.46
2	BBM 20MM खडी 0.018X24.34	0.438x 1	0.438
3	BM खडी		21.08
3	SDBC खडी		60.02
		एकूण परिमाण	82.99

82.99 घमी करिता रुपये 70.68 प्रमाणे रुपये 5865/- रॉयल्टी वसुल होणे आवश्यक असताना रुपये 1141/- वसूल केली आहे सबब कमी वसूल रॉयल्टी रक्कम रुपये 4724/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 12, Hmm No : 34)

30 प्रभाग क्रमांक 6 डॉ.लांडे दवाखाना मागील जुने सार्वजनिक संडास पाडून नविन पे अँड युज संडास बांधणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 06

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1641070.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 1579158.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 61912.00/-

कामास तांत्रिक मान्यता घेतली असले बाबत खात्री करता आली नाही. महाराष्ट्र शासन उदयोग उर्जा कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रं. भांखस -1088/25/2 उदयोग दिनांक 2/01/1992 मधील तरतुदी नुसार कार्यवाही केलेली नाही. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे नियम 167 (2) नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10 टक्यापेक्षा जादा वाढ होणार असल्यास तर पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करुन त्यास मान्यता घेण्यात यावी त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही. शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र. गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब , दि 11/02/10 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2) नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 6 डॉ.लांडे दवाखाना मागील जुने सार्वजनिक संडास पाडून नविन पे अँड युज संडास बांधणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	1357571
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 28/2/2012
तांत्रिक मान्यता	1387876
निविदा रक्कम	1387876
मंजूर निविदा रक्क्म	9.90 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	तोहीक रझाक तराळ
कामाचे आदेश	20/6/2013
काम सुरु दिनांक	20/6/2013
काम पूर्ण दिनांक	10/9/2013
कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	904

खर्च रक्कम	1641070

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 35 दिनांक 06.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) उपरोक्त् कामाचे अंदाजपत्रक 1357571/- इतक्या रकमेचे असून कामाच्या नस्ती सोबत तांत्रिक मान्यतेचे म.जि.प्रा. बांधका विभाग कोल्हापूर यांचेकडील विना क्रमांक व दिनांक असलेले एक पत्र जोडण्यात आलेले आहे तथापी सदर पत्रात उपरोक्त् काम नमूद नाही त्यामूळे कामास तांत्रिक मान्यता घेतली असले बाबत खात्री करता आली नाही.

2) महाराष्ट्र शासन उदयोग उर्जा कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रं. भांखस -1088/25/2 उदयोग दिनांक 2/01/1992 मधील तरतुदी नुसार दोन लिफाफा पध्दतीने स्विकारलेल्या निवीदांवर लिफाफे केव्हा प्राप्त् झाले त्याबाबत आवक नोंदीच्या दिनांक व वेळे सह स्वाक्षरीत करुन सदर निविदा उघडताना त्याठीकाणी उपस्थीत असलेल्या अधिकारी, व निवीदाकार यांचे समोर त्या उघल्या बाबत स्वाक्षरी करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

3) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे नियम 167 (2) नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10 टक्यापेक्षा जादा वाढ होणार असल्यास तर पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करुन त्यास मान्यता घेण्यात यावी असे असताना उपरोक्त् कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदी पेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामूळे सदर कामांचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमेमध्ये वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त् नमूद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजत्रक तयार करुन त्यास मान्यता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

4) सदर कामाचे अंदाजपत्रका सोबत दरपृथ:करण जोडलेले नाही तसचे सदर काम सन 2011/2012 च्या जिल्हा दरसुची प्रमाणे केलेले असून सदर दरसुची लेखापरीक्षणास उपलब्ध न झाल्याने अदा केलेल्या दरा बाबत खात्री करता आली नाही.

5) देयकातील बाब क्रमांक 6 नुसार मुरुम भराव कामाकरीता मक्तेदाराने पुरविला असून त्या बाबतची अदाई केली आहे. तथापरी सदर कामातील बाब क्रमांक 2 नुसार खोदाई कामातून उपलब्ध झालेला आहे. स्टॅन्डर्ड स्पेसिफीकेशन प्रमाणे माती मुरूमातील खुदाईपैकी उपलब्ध् मुरूमाचा वापर करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही. त्यामूळे बाब क्रमांक 2 खोदाई कामातून निघालेल्या 88.50 क्यूबीक मीटर मुरुमाची रक्कम अदा दर रुपये 427.92 प्रमाणे एकूण रुपये 36159/- अधिक निविदा 9.90 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 3580/- अशी एकूण रुपये 39738/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

6) शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब ,दि 11/02/10 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सबब खडी वापराची स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करुन भरणा करुन पुर्तता करावी.(स्वामित्वधनाची प्रती क्यु.मी.चा दर रु.70.68)

अ.क्रं.	बाब	परिमाण	प्रमाण	घ्.मी.
1	1:4:8 CONCRETE	5.215	1.35	7.04
2	Footing	4.98	1.35	6.72

3	U.C.R.	99.88	1.35	134.83
4	MURUM	161.88	FULL	161.86
5	1:2:4 CONCRETE	9.058	1.35	12.22
6	Brick work	39.13	0.30	11.73
7	Half brick work	61.49	0.30	18.44
8	R.C.C. COLUMN	2.859	1.35	3.85
9	BRICKS	3.378	1.35	4.56
10	CHAJJA	3.217	1.35	4.34
11	SLAB	11.936	1.35	16.11
12	PLASTER	103.25	0.035	3.61
				385.31

385.31 घमी करिता रुपये 70.68 प्रमाणे रुपये 27230/- रॉयल्टी वसुल होणे आवश्यक असताना रुपये 5056/- वसूल केली आहे सबब कमी वसूल रॉयल्टी रक्कम रुपये 22174/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 13, Hmm No : 35)

31 प्रभाग क्रमांक 6 लिगाडे मळा गट नंबर 146 जवळील जुने सार्वजनिक संडास पाडून नविन पे अँड युज संडास बांधणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 07

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1641499.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 1569040.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 72459.00/-

कामास तांत्रिक मान्यता घेतली असले बाबत खात्री करता आली नाही. महाराष्ट्र शासन उदयोग उर्जा कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रं. भांखस -1088/25/2 उदयोग दिनांक 2/01/1992 मधील तरतुदी नुसार कार्यवाही केलेली नाही. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे नियम 167 (2) नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10 टक्यापेक्षा जादा वाढ होणार असल्यास तर पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करुन त्यास मान्यता घेण्यात यावी त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही. शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र. गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब ,दि 11/02/10 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2) नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 6 लिगाडे मळा गट नंबर 146 जवळील जुने सार्वजनिक संडास पाडून नविन पे अँड युज संडास बांधणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	1357571
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 28/2/2012
तांत्रिक मान्यता	1387876
निविदा रक्कम	1387876
मंजूर निविदा रक्कम	9.90 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	तोहीक रझाक तराळ
कामाचे आदेश	23/10/2012
काम सुरु दिनांक	23/10/2012
काम पूर्ण दिनांक	20/9/2013
कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	900 119 ते 121
खर्च रक्कम	1641499

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 36 दिनांक 06.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) उपरोक्त् कामाचे अंदाजपत्रक 1357571/- इतक्या रकमेचे असून कामाच्या नस्ती सोबत तांत्रिक मान्यतेचे म.जि.प्रा. बांधका विभाग कोल्हापूर यांचेकडील विना क्रमांक व दिनांक असलेले एक पत्र जोडण्यात आलेले आहे तथापी सदर पत्रात उपरोक्त् काम नमूद नाही त्यामूळे कामास तांत्रिक मान्यता घेतली असले बाबत खात्री करता आली नाही.

2) महाराष्ट्र शासन उदयोग उर्जा कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रं. भांखस -1088/25/2 उदयोग दिनांक 2/01/1992 मधील तरतुदी नुसार दोन लिफाफा पध्दतीने स्विकारलेल्या निवीदांवर लिफाफे केव्हा प्राप्त् झाले त्याबाबत आवक नोंदीच्या दिनांक व वेळे सह स्वाक्षरीत करुन सदर निविदा उघडताना त्याठीकाणी उपस्थीत असलेल्या अधिकारी, व निवीदाकार यांचे समोर त्या उघल्या बाबत स्वाक्षरी करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

3) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे नियम 167 (2) नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10 टक्यापेक्षा जादा वाढ होणार असल्यास तर पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करुन त्यास मान्यता घेण्यात यावी असे असताना उपरोक्त् कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदी पेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामूळे सदर कामांचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमेमध्ये वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त् नमूद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजत्रक तयार करुन त्यास मान्यता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

4) सदर कामाचे अंदाजपत्रका सोबत दरपृथ:करण जोडलेले नाही तसचे सदर काम सन 2011/2012 च्या जिल्हा दरसुची प्रमाणे केलेले असून सदर दरसुची लेखापरीक्षणास उपलब्ध न झाल्याने अदा केलेल्या दरा बाबत खात्री करता आली नाही.

5) देयकातील बाब क्रमांक 6 नुसार मुरुम भराव कामाकरीता मक्तेदाराने पुरविला असून त्या बाबतची अदाई केली आहे. तथापरी सदर कामातील बाब क्रमांक 2 नुसार खोदाई कामातून उपलब्ध झालेला आहे. स्टॅन्डर्ड स्पेसिफीकेशन प्रमाणे माती मुरूमातील खुदाईपैकी उपलब्ध् मुरूमाचा वापर करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही. त्यामूळे बाब क्रमांक 2 खोदाई कामातून निघालेल्या 99.79 क्यूबीक मीटर मुरुमाची रक्कम अदा दर रुपये 427.92 प्रमाणे एकूण रुपये 42702/- अधिक निविदा 9.90 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 4227/- अशी एकूण रुपये 46929/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

6) शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब ,दि 11/02/10 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सबब खडी वापराची स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करुन भरणा करुन पुर्तता करावी.(स्वामित्वधनाची प्रती क्यु.मी.चा दर रु.70.68)

अ.क्रं.	बाब	परिमाण	प्रमाण	घ्.मी.
1	1:4:8 CONCRETE	7.56	1.35	10.20
2	Footing	4.98	1.35	6.70
3	U.C.R.	99.275	1.35	134.02
4	MURUM	86.84	FULL	86.84
5	1:2:4 CONCRETE	11.577	1.35	15.62
6	Brick work	29.17	0.30	8.75
7	Half brick work	56.89	0.30	17.06
8	R.C.C. COLUMN	5.484	1.35	7.40
9	BRICKS	3.79	1.35	9.99
10	CHAJJA	2.635	1.35	13.49
11	SLAB	12.133	1.35	16.37
12	PLASTER	185.03	0.035	6.47
				332.91

332.91 घमी करिता रुपये 70.68 प्रमाणे रुपये 23530/- रॉयल्टी वसुल होणे आवश्यक आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 14, Hmm No : 36)

32 प्रभाग क्रमांक 1 पुरग्रस्त वसाहत मधील जुने सार्वजनिक संडास पाडून नविन पे अँड युज संडास बांधणे.

नगरपरिषद इचलकरंजी

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 06

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1641178.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 1588612.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 52566.00/-

कामास तांत्रिक मान्यता घेतली असले बाबत खात्री करता आली नाही. महाराष्ट्र शासन उदयोग उर्जा कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रं. भांखस -1088/25/2 उदयोग दिनांक 2/01/1992 मधील तरतुदी नुसार कार्यवाही केलेली नाही. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे नियम 167 (2) नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10 टक्यापेक्षा जादा वाढ होणार असल्यास तर पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करुन त्यास मान्यता घेण्यात यावी त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही. शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र. गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब, दि 11/02/10 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2) नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 1 पुरग्रस्त वसाहत मधील जुने सार्वजनिक संडास पाडून नविन पे अँड युज संडास बांधणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	1357571
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 28/2/2012
तांत्रिक मान्यता	1357578
निविदा रक्कम	1357578
मंजूर निविदा रक्कम	9.90 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	तोहीक रझाक तराळ
कामाचे आदेश	4/1/2013
काम सुरु दिनांक	4/1/2013
काम पूर्ण दिनांक	4/4/2013
कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	903 1 ते 42
खर्च रक्कम	1641178

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 37 दिनांक 06.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत

उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) उपरोक्त् कामाचे अंदाजपत्रक 1357571/- इतक्या रकमेचे असून कामाच्या नस्ती सोबत तांत्रिक मान्यतेचे म.जि.प्रा. बांधका विभाग कोल्हापूर यांचेकडील विना क्रमांक व दिनांक असलेले एक पत्र जोडण्यात आलेले आहे तथापी सदर पत्रात उपरोक्त् काम नमूद नाही त्यामूळे कामास तांत्रिक मान्यता घेतली असले बाबत खात्री करता आली नाही.

2) महाराष्ट्र शासन उदयोग उर्जा कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रं. भांखस -1088/25/2 उदयोग दिनांक 2/01/1992 मधील तरतुदी नुसार दोन लिफाफा पध्दतीने स्विकारलेल्या निवीदांवर लिफाफे केव्हा प्राप्त् झाले त्याबाबत आवक नोंदीच्या दिनांक व वेळे सह स्वाक्षरीत करुन सदर निविदा उघडताना त्याठीकाणी उपस्थीत असलेल्या अधिकारी, व निवीदाकार यांचे समोर त्या उघल्या बाबत स्वाक्षरी करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

3) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे नियम 167 (2) नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10 टक्यापेक्षा जादा वाढ होणार असल्यास तर पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करुन त्यास मान्यता घेण्यात यावी असे असताना उपरोक्त् कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदी पेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामूळे सदर कामांचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमेमध्ये वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त् नमूद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजत्रक तयार करुन त्यास मान्यता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

4) सदर कामाचे अंदाजपत्रका सोबत दरपृथ:करण जोडलेले नाही तसचे सदर काम सन 2011/2012 च्या जिल्हा दरसुची प्रमाणे केलेले असून सदर दरसुची लेखापरीक्षणास उपलब्ध न झाल्याने अदा केलेल्या दरा बाबत खात्री करता आली नाही.

5) देयकातील बाब क्रमांक 6 नुसार मुरुम भराव कामाकरीता मक्तेदाराने पुरविला असून त्या बाबतची अदाई केली आहे. तथापरी सदर कामातील बाब क्रमांक 2 नुसार खोदाई कामातून उपलब्ध झालेला आहे. स्टॅन्डर्ड स्पेसिफीकेशन प्रमाणे माती मुरूमातील खुदाईपैकी उपलब्ध् मुरूमाचा वापर करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही. त्यामूळे बाब क्रमांक 2 खोदाई कामातून निघालेल्या 77.84 क्यूबीक मीटर मुरुमाची रक्कम अदा दर रुपये 427.92 प्रमाणे एकूण रुपये 33309/- अधिक निविदा 9.90 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 3298/- अशी एकूण रुपये 36606/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

6) शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब ,दि 11/02/10 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सबब खडी वापराची स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करुन भरणा करुन पुर्तता करावी.(स्वामित्वधनाची प्रती क्यु.मी.चा दर रु.70.68)

अ.क्रं.	बाब	परिमाण	प्रमाण	घ्.मी.
1	1:4:8 CONCRETE	5.97	1.35	8.05
2	Footing	4.98	1.35	6.72
3	U.C.R.	25.89	1.35	34.95
4	MURUM	77.75	FULL	77.75
5	1:2:4 CONCRETE	8.047	1.35	10.86

6	Brick work	65.50	0.30	19.65
7	Half brick work	55.37	0.30	16.61
8	R.C.C. COLUMN	6.313	1.35	8.52
9	BRICKS	9.938	1.35	13.41
10	CHAJJA	3.224	1.35	4.35
11	SLAB	11.346	1.35	15.317
12	PLASTER	274.97	0.035	9.62
				225.80

225.80 घमी करिता रुपये 70.68 प्रमाणे रुपये 15960/- रॉयल्टी वसुल होणे आवश्यक आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 15, Hmm No : 37)

33 प्रभाग क्रमांक 7 कामगार चाळ येथील इमारत क्रमांक 2 ची रंगकाम करुन दुरुस्ती करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 05

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1102030.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 2492.00/-

कामाचे अंदाजपत्रक, तांत्रिक मान्यता, तसेच दरपृथ: करण उपलब्ध झाले नाही. त्यामूळे अदा केलेले दर योग्य असल्याबाबत खात्री करता आली नाही. महाराष्ट्र शासन उदयोग उर्जा कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रं. भांखस -1088/25/2 उदयोग दिनांक 2/01/1992 मधील तरतुदी कार्यवाही केलेली नाही. तिनही मक्तेदारांनी बयाणा रक्कम भरलेली नाही. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे नियम 167 (2) नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10 टक्यापेक्षा जादा वाढ होणार असल्यास तर पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करुन त्यास मान्यता घेण्यात यावी त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही. शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2) नुसार गौणखनिजाच्या वापरा करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 7 कामगार चाळ येथील इमारत क्रमांक 2 ची रंगकाम करुन दुरुस्ती करणे.

लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	5 टक्के आर्थीक दुर्बल घटक निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	933000
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 24/7/2014
तांत्रिक मान्यता	1/8/2014
निविदा रक्कम	933000
मंजूर निविदा रक्कम	9 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	परसु यल्लपा पाथरवट
कामाचे आदेश	11/9/2014
काम सुरु दिनांक	11/9/2014
काम पूर्ण दिनांक	28/10/2014
कामाची मुदत	60 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	863 पान क्रमांक 66
खर्च रक्कम	1102030

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 38 दिनांक 06.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) उपरोक्त् कामाचे अंदाजपत्रक, तांत्रिक मान्य्ता, तसेच दरपृथ:करण उपलब्ध् झाले नाही. त्यामूळे अदा केलेले दर योग्य असल्याबाबत खात्री करता आली नाही.

2) महाराष्ट्र शासन उदयोग उर्जा कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रं. भांखस -1088/25/2 उदयोग दिनांक 2/01/1992 मधील तरतुदी नुसार दोन लिफाफा पध्दतीने स्विकारलेल्या निवीदांवर लिफाफे केव्हा प्राप्त् झाले त्याबाबत आवक नोंदीच्या दिनांक व वेळे सह स्वाक्षरीत करुन सदर निविदा उघडताना त्याठीकाणी उपस्थीत असलेल्या अधिकारी, व निवीदाकार यांचे समोर त्या उघल्या बाबत स्वाक्षरी करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

3) प्राप्त् निविदा तीन असून 1) परसू यल्लपा पाथरवट 2) महंमद सिकंदर दालाईत 3) विठ्ठल रामभाऊ जाधव, सदर तिनही मक्तेदारांनी बयाणा रक्कम भरलेली नाही. निविदा जाहिराती मध्ये नमूद केल्यानुसार लिफाफा क्रमांक 1 सोबत दयावयाच्या कागदपत्रामध्ये अ.क्र.1 नुसार बयाणा रकमेची इ.न.पा. हददीतील बँकेच्या शाखेतील कामाची मुदत अधिक 6 महिने इतक्या कालावधीची इ.न.प.नावे मुदतठेव पावती किंवा धनाकर्ष एकाही मक्तेदाराने जोडलेली नाही. असे असताना लिफाफा क्रमांक 2 उघडल्याने अनियमितता झाली आहे.

4) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे नियम 167 (2) नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10 टक्यापेक्षा जादा वाढ होणार असल्यास तर पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करुन त्यास मान्यता घेण्यात यावी उपरोक्त् तीनही कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदी पेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामूळे सदर कामांचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमे मध्ये वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त् नमूद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजत्रक तयार करुन त्यास मान्यता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

5) शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सबब खडी वापराची स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करुन भरणा करुन पुर्तता करावी.(स्वामित्वधनाची प्रती क्यु.मी.चा दर रु.70.68)

अ.क्रं.	बाब	परिमाण x प्रमाण	घ्.मी.
1	M 15 cement concrete	23.77 X 1.35	32.08
2	BRICK WORK	42.80 X 0.30	12.84
3	PLASTER	417.23 X 0.035	14.60
3	COBA	212.86 X 0.035	7.45
		एकूण परिमाण	66.97

66.97 घमी करिता रुपये 70.68 प्रमाणे रुपये 4733/- रॉयल्टी वसुल होणे आवश्यक असताना रुपये 2240/- वसूल केली आहे. सबब कमी वसूल रॉयल्टी रक्कम रुपये 2492/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 16, Hmm No : 38)

34 प्रभाग क्रमांक 3 विकास नगर मधील म्हसोबा गल्ली नं. 2 ते 4 डांबरीकरण करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 03

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 909898.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 752297.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 157601.00/-

कामाच्या अंदाजपत्रकात नमुद केलेल्या बाबी नुसार काम केलेले नाही. जिल्हा दरसुचीत नमूद दरापेक्षा जादा दराने अदाई केली आहे. शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2) नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 3 विकास नगर मधील म्हसोबा गल्ली नं. 2 ते 4 डांबरीकरण करणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	960835
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 17/8/2015

तांत्रिक मान्यता	17/2/2016
निविदा रक्कम	960835
मंजूर निविदा रक्क्म	5.30 टक्के कमी दराने
मक्तेदाराचे नांव	गैबान कंस्ट्रक्श्न्
कामाचे आदेश	30/5/2016
काम सुरु दिनांक	30/5/2016
काम पूर्ण दिनांक	-
कामाची मुदत	4 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	989
खर्च रक्कम	909898

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 39 दिनांक 06.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामाचे अंदाजपत्रकात बाब क्रमांक 1 40 एम.एम.खडी पुरविणे, बाब क्रमांक 2 40 एम.एम.खडी पसरणे, बाब क्रमांक 3 बीटूमन बाऊंड मॅकेडम सरफेस करणे व बाब क्रमांक 5 सेमी डेन्स् बीटूमन चे काम करणे या बाबींचा समावेश केला आहे. सदर कामाचे मोजमाप पुस्तक क्रमांक 989 पान 68 ते 72 व देयक तपासता उपराक्त बाबींपैकी फक्त् बाब क्रमांक 5 S.D.B.C. चे काम केले असल्याचे दिसून येते. याबाबत कोणतेही सुधारीत अंदाजपत्रक केलेले नाही अथवा इतर कोणत्याही बाबी न करता फक्त् S.D.B.C.चे काम करण्या बाबत मान्य्ता घेतलेली नाही. तरी अंदाजपत्रकातील बाब क्रमांक 1 ते 3 चे काम न करताच फक्त् बाब क्रमांक 5 प्रमाणे S.D.B.C. चे काम करणे तांत्रिक दृष्या योग्य असल्याचे दाखवावे.

2) सदर कामा करीता सन 2014/15 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामाचे दरपृथ:करणे केलेले नाही. सन 2014/15 च्या दरसुचीमध्ये सेमी डेन्स् बीटूमन्स कॉंक्रीट S.D.B.C. ही बाब समाविष्ट नाही सबब सन 2013/14 चे जिल्हा दरसुचीतील सेमी डेन्स् बीटूमन्स कॉंक्रीट S.D.B.C. दर घेऊन खालील प्रमाणे दरपृथ:करण केले आहे.

देयकातील बाब क्रमांक 3 मुळ दर सेमी डेन्स् बीटूमन्स कॉंक्रीट S.D.B.C.	7728
डांबर लिड 108 x 2.13	230.26
खडी लिड 404.57	404.57
Total	8362.83
+1% for labour cess	87.49
+5% for S.F. area	386.40
Total	8836.72

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 8836.72 असून देयकात प्रत्यक्षात

रुपये 10485.45 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 1648.73 x परिमाण 91.66 करीता रुपये 151123/- लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहे.

3) शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सबब खडी वापराची स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करुन भरणा करुन पुर्तता करावी.(स्वामित्वधनाची प्रती क्यु.मी.चा दर रु.70.68)

अ.क्रं.	बाब	परिमाण x प्रमाण	रक्कम
1	S.D.B.C.	91.66 X 70.68	6478

91.66 घमी करिता रुपये 70.68 प्रमाणे रुपये 6478/- रॉयल्टी वसुल होणे आवश्यक आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 17, Hmm No : 39)

35 प्रभाग क्रमांक 2 मुरदंडे मळा गल्ली क्रमांक 1 ते 3 गटर करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 03

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1064667.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 974146.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 90521.00/-

जिल्हा दरसुचीतील मंजूर दरापेक्षा जादा दराने अदाई केली आहे. गटर काम तांत्रिक दृष्टया योग्य असले बाबत पुर्तता होणे आवश्यक आहे.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 2 मुरदंडे मळा गल्ली क्रमांक 1 ते 3 गटर करणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नगरपालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	972480
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 11/2/2014
तांत्रिक मान्यता	31/7/2014
निविदा रक्कम	972480
मंजूर निविदा रक्क्म	9.90 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	अरविंद लक्ष्मण पुजारी
कामाचे आदेश	8/1/2016

काम सुरु दिनांक	8/1/2016
काम पूर्ण दिनांक	6/2/2016
कामाची मुदत	30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	1014 पान क्रमांक 46
खर्च रक्कम	1064667

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 40 दिनांक 06.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामाचे देयकातील बाब क्रमांक 1 नुसार गटर खोदाई कामाचे परिमाण 324.36 क्यूबीक मीटर करीता दर रुपये 276.30 प्रमाणे रक्कम अदा केली आहे. जिल्हा दरसुची सन 2014/15 जनरल नोटस 6.11 नुसार जर खोदाईचे परिमाण 100 क्यूबीक मीटर पेक्षा जास्त असेल तर खोदाई यंत्राने करण्यात यावी अशी तरतुद आहे त्यामूळे सदर कामात खोदाई कामाकरीता मनुष्य बळाचे सहाय्याने खोदाईचा दर घेतल्याने जादा दराची अदाई झाली आहे. सुधारीत दरपृथ:करण खालील प्रमाणे.

बाब	मूळ दर
मशिनरी व्दारे खोदाई	104
+ 5% कारखाना हदद	5.20
एकूण	109.20
+ 1% लेबर सेस	1.00
एकूण देय दर	110.29

गटर खोदाई कामाची अदाई करताना देयकात रुपये 276.30 दर घेतल्याने (276.30-110.29) रुपये 166 प्रमाणे एकूण परिमाण 324.36 क्यूबीक मीटर करीता रुपये 53844/- अधिक निविदा 9.90 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 5330/- अशी एकूण रुपये 59174/- जादा अदाई झाली आहे ती वसूलात आणावी

2) देयकातील बाब क्रमांक 2 नुसार रबल सोलींगचे काम केले आहे सदर बाबीचे दरपृथ:करण केलेले नाही. सबब सन 2014/15 चे दरसुचीनुसार सदर बाबीचे दरपृथ:करण खालील प्रमाणे

बाब	मूळ दर
रबल सोलींग	345
लिड रबल	439.79
एकूण	784.79
+ 5% कारखाना हदद	17.25
एकूण	802.04
+ 1% लेबर सेस	8.02
एकूण देय दर	810.06

उपरोक्त् प्रमाणे बाब क्रमांक 2 रबल सोलींग करीता रुपये 810.06 प्रमाणे अदाई करणे

आवश्यक असताना प्रत्यक्षात रुपये 1254 प्रमाणे अदाई केल्याने रुपये 443.94 प्रमाणे एकूण परिमाण 64.25 क्यूबीक मीटर करीता रुपये 28523 अधिक निविदा 9.90 टक्के जादा दराची असल्याने एकूण रुपये 31347/- वसूलात आणावी.

3) सदर कामाचे मोजमाप पुस्तक पान क्रमांक 37 बाब क्रमांक 1 नुसार गटर खोदाईची उंची जास्तीत जास्त 0.50 मीटर असल्याचे दिसते. त्यानंतर बाब क्रमांक 2 पान क्रमांक 38 नुसार 0.10 चे रबल सोलींग केले आहे त्यानंतर बाब क्रमांक 3 पान क्रमांक 40 नुसार 0.30 ने एम 15 चे बेड काँक्रीट केले आहे तसेच बाब क्रमांक 5 नुसार हाफ राऊंड काँक्रीट पाईप बसविण्यात आली आहे एकूण खोदाई 0.50 मीटर असताना त्यामधून 0.10 मीटर सोलींग, 0.30 मीटर बेड काँक्रीट, व हाफ राऊंड सिमेंट पाईप ची जाडी वजा जाता जमीनी पासून गटरची उंची वर येत असल्याचे दिसते तरी सदर बाब तांत्रिक दृष्या योग्य असल्याचे दाखवावे.

DATPPDM7301 (Ref No : 18, Hmm No : 40)

36 प्रभाग क्रमांक 10 मराठे कॉर्नर ते विकली मार्केट आर.सी.सी. गटर करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 04

लेखा शीर्ष : बांधकाम नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 7792.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 7792.00/-

जिल्हा दरसुचीत नमूद दरापेक्षा जादा दराने अदाई केली आहे. शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955, अनुसूची 1 व 2) नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 10 मराठे कॉर्नर ते विकली मार्केट आर.सी.सी. गटर करणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नगरपालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	998500
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 24/7/2014
तांत्रिक मान्यता	31/7/2015
निविदा रक्कम	998500
मंजूर निविदा रक्कम	9 टक्के जादा दराने

मक्तेदाराचे नांव	हणमंत सदाशीव चव्हाण
कामाचे आदेश	5/12/2015
काम सुरु दिनांक	5/12/2015
काम पूर्ण दिनांक	-
कामाची मुदत	60 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	1012 पान 39
खर्च रक्कम	1197202

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 41 दिनांक 06.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामाचे देयकातील बाब क्रमांक 1 नुसार गटर खोदाई कामाचे परिमाण 507.44 क्यूबीक मीटर करीता दर रुपये 276.30 प्रमाणे रक्कम अदा केली आहे. जिल्हा दरसुची सन 2013/14 जनरल नोटस 0.28 नुसार जर खोदाईचे परिमाण 100 क्यूबीक मीटर पेक्षा जास्त असेल तर खोदाई यंत्राने करण्यात यावी अशी तरतुद आहे त्यामूळे सदर कामात खोदाई कामाकरीता मनुष्य बळाचे सहाय्याने खोदाईचा दर घेतल्याने जादा दराची अदाई झाली आहे. सुधारीत दरपृथ:करण खालील प्रमाणे.

बाब	मूळ दर
मशिनरी व्दारे खोदाई	96
+ 5% कारखाना हदद	4.80
एकूण	100.80
+ 1% लेबर सेस	1.00
एकूण देय दर	101.80

गटर खोदाई कामाची अदाई करताना देयकात रुपये 135.74 दर घेतल्याने (135.74-101.80) रुपये 33.94 प्रमाणे एकूण परिमाण 507.44 क्यूबीक मीटर करीता रुपये 17223/- अधिक निविदा 9 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 1550/- अशी एकूण रुपये 18773/- जादा अदाई झाली आहे.

2) देयकातील बाब क्रमांक 2 नुसार रबल सोलींगचे काम 56.77 क्यूबीक मीटरचे केले आहे सदर बाबीचे दरपृथ:करण केलेले नाही. सदर बाब सन 2013/14 च्या दरसुची मध्ये समाविष्ट नसल्याने सदर बाबीचे दर मा. अधिक्षक अभियंता सार्वजनिक बांधकाम विभाग कोल्हापूर यांचे कडून मंजूर करुन घेऊन त्यानुसार अदाई करणे आवश्यक होते तथापी तशी कार्यवाही न केल्याने एकूण परिमाण 56.77 क्यूबीक मीटर करीता दर रुपये 1044.23 प्रमाणे अदा रक्कम रुपये 59280 अधिक निविदा 9 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 5335 अशी एकूण रक्कम रुपये 64615/- वसूल करण्यात यावी.

2) सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून सदर कामाचे दरपृथ:करण केलेले नाही. बाब क्रमांक 3 सिमेंट कॉंक्रीट फॉर फाऊंडेशन BD F3 Page 298 & B7 page 38 (excluding reinforcement & structurl steel) ही बाब घेण्यात आली असून त्याचे

दरपृथ:करण खालील प्रमाणे.

देयकातील बाब क्रमांक 3- M 20 FOR FOUNDATION	4535
लिड सिमेंट 137.10-137.10 इनिशिअल लिड	
लिड खडी 40mm 15 कि.मी.(341.40-191.40) 149.47 x 0.90	134.52
वाळू लिड 25 कि.मी. (504.47-191.93) 312.54 x 0.45	140.64
+5% for S.F. area	226.75
Total	5036.91

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 5036.91 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 5229.10 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 192.19 x परिमाण 50.75 क्यूबीक मिटर करीता रुपये 9754/- अधिक निविदा 9 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 878/- असे एकूण रुपये 10631/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 10631/- वसूल करण्यात यावी.

3) सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून सदर कामाचे दरपृथ:करण केलेले नाही. बाब क्रमांक 4 -M 20 for RCC Pardi BD F3 Page 298 & B7 page 38 (excluding reinforcement & structurl steel) ही बाब घेण्यात आली असून त्याचे दरपृथ:करण खालील प्रमाणे.

देयकातील बाब क्रमांक 4 -M 20 for RCC Pardi	7886
लिड सिमेंट 137.10-137.10 इनिशिअल लिड	-
लिड खडी 40mm 15 कि.मी.(341.40-191.40) 149.47 x 0.90	134.52
वाळू लिड 25 कि.मी. (504.47-191.93) 312.54 x 0.45	140.64
+5% for S.F. area	394.30
Total	8555.46

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 8555.46 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 8782.83 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 227.37 x परिमाण 61.535 क्यूबीक मिटर करीता रुपये 13991/- अधिक निविदा 9 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 1259/- असे एकूण रुपये 15250/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 15250/- वसूल करण्यात यावी.

4) शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सबब खडी वापराची स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करुन भरणा करुन पुर्तता करावी.(स्वामित्वधनाची प्रती क्यु.मी.चा दर रु.70.68)

अ.क्रं.	बाब	परिमाण x प्रमाण	घ.मी.
1	Rubble soling	56.77 X 1	56.77

2	M 20 for RAFT	50.75 X 1.35	68.51
3	M 20 FOR PARDI	61.53 X 1.35	83.07
		एकूण परिमाण	208.35

208.35 घमी करिता रुपये 70.68 प्रमाणे रुपये 14724/- रॉयल्टी वसुल होणे आवश्यक असताना रुपये 6932/- वसूल केली आहे सबब कमी वसूल रॉयल्टी रक्कम रुपये 7792/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

DATPPDM7301 (Ref No : 19, Hmm No : 41)

37 प्रभाग क्रमांक 3 जोतीबा मंदिरासमोर सभागृहासाठी स्लॅब टाकणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 04

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2797.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 2797.00/-

जिल्हा दरसुचीत नमूद दरापेक्षा जादा दराने अदाई केली आहे. शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र. गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2) नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही.

कामाचे नाव	प्रभाग क्रमांक 3 जोतीबा मंदिरासमोर सभागृहासाठी स्लॅब टाकणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नगरपालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	983885
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 16/8/2014
तांत्रिक मान्यता	--
निविदा रक्कम	983885
मंजूर निविदा रक्क्म	9.65 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	मिलींद प्रकाश नवताळे
कामाचे आदेश	6/9/2014
काम सुरु दिनांक	6/9/2014

काम पूर्ण दिनांक	-
कामाची मुदत	60 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	843 पान क्रमांक 185
खर्च रक्कम	982081

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 42 दिनांक 06.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून सदर कामाचे दरपृथ:करण केलेले नाही. बाब क्रमांक 2 - R.C.C. BEAM ही बाब घेण्यात आली असून त्याचे दरपृथ:करण खालील प्रमाणे.

देयकातील बाब क्रमांक 2- RCC BEAM	6884
लिड सिमेंट 137.10-137.10 इनिशिअल लिड	0
लिड खडी 40mm 15 कि.मी.(341.40-191.40) 149.47 x 0.90	134.52
वाळू लिड 25 कि.मी. (504.47-191.93) 312.54 x 0.45	140.64
Total	7159.16
+ 1% L.C.	71.59
+5% for S.F. area	344.20
Total	7574.95

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 7475.95 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 7834.80 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 259.85 x परिमाण 16.195 क्यूबीक मिटर करीता रुपये 4208/- अधिक निविदा 9.65 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 406/- असे एकूण रुपये 4614/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्कम रुपये 4614/- वसूल करण्यात यावी.

3) सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून सदर कामाचे दरपृथ:करण केलेले नाही. बाब क्रमांक 3 -M 20 for RCC slab ही बाब घेण्यात आली असून त्याचे दरपृथ:करण खालील प्रमाणे.

देयकातील बाब क्रमांक 3 -M 20 for RCC slab	7182
लिड सिमेंट 137.10-137.10 इनिशिअल लिड	0
लिड खडी 40mm 15 कि.मी.(341.40-191.40) 149.47 x 0.90	134.52
वाळू लिड 25 कि.मी. (504.47-191.93) 312.54 x 0.45	140.64
+ 1% L.C.	74.57
+5% for S.F. area	359.10
Total	7890.83

वरील प्रमाणे दरपृथ:करण केले असता देय दर रुपये 7890.83 असून देयकात प्रत्यक्षात रुपये 8150.80 प्रमाणे अदाई केली असल्याने रुपये 259.97 x परिमाण 27.895 क्यूबीक मिटर करीता रुपये 7252/- अधिक निविदा 9.65 टक्के जादा दराची असल्याने रुपये 700/- असे एकूण रुपये 7952/- इतकी जादा अदाई झाली आहे सबब सदर रक्क्म रुपये 7952/- वसूल करण्यात यावी.

4) शासन,महसूल व वन विभाग निर्णय क्र.गौणखनि10/1009/प्र.क्र.309/ब,दि.11/02/2010 (मुबई गौणखनिज उत्खनन नियम 1955,अनुसूची 1 व 2)नुसार गौणखनिजाच्या वापरापैकी खडी करीता स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सबब खडी वापराची स्वामित्वधनाची रक्कम वसूल करुन भरणा करुन पुर्तता करावी.(स्वामित्वधनाची प्रती क्यु.मी.चा दर रु.70.68)

अ.क्रं.	बाब	परिमाण x प्रमाण	घ.मी.
1	Beam	16.27 X 1.35	21.96
2	Slab	27.895 X 1.35	37.65
3	Shahabad flooring	189.52X 0.030	5.68
		एकूण परिमाण	65.29

65.29 घमी करिता रुपये 70.68 प्रमाणे रुपये 4614/- रॉयल्टी वसुल होणे आवश्यक असताना रुपये 1817/- वसूल केली आहे सबब कमी वसूल रॉयल्टी रक्कम रुपये 2797/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

DATPPDM7301 (Ref No : 20, Hmm No : 42)

38 केंद्र शासनाकडील UIDSSMT योजने अंतर्गत इचलकरंजी शहरातील वाढीव कबनूर व शहापूर भागामध्ये भुयारी गटर बांधणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 10

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1003672600.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 99068083.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 3176851.00/- तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 9048803.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 478863.00/-

वाहन क्रमांक MH09 CU 3618 ची नोंद नगरपालिकेच्या जंगम मालमत्ता नोंदवहीत घेण्यात आलेली नाही, वाहन वापराविना पडुन असुन वाहन विकत घेणेचो हेतु साध्य होत नाही त्यामुळे वाहनावरील झालेला खर्च वाया गेला असलेचे दिसुन येते, अंदाजपत्रकीय तरतुदी पेक्षा होणा-या जादा परिमाणा करीता मक्तेदारास अदाई करता येणार नाही अशी तरतुद आहे असे असताना झोन क्रमांक 2 मधील कामात जादा परीणामाकरीता अदा केले आहे, हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही प्रदान केलेचे दिसुन येते, मोबीलायझेन अॅडव्हान्स करीता मक्तेदारास अदा केलेल्या रक्कमेवर नगरपालिकेचे 4 टक्के दराने व्याजाचे नुकसान होत आहे.

कामाचे नाव	केंद्र शासनाकडील UIDSSMT योजने अंतर्गत इचलकरंजी शहरातील वाढीव कबनूर व शहापूर भागामध्ये भुयारी गटर बांधणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	UIDSSMT भुयारी गटर योजना
अंदाजपत्रकीय रक्कम	82.60 कोटी
प्रशासकीय मान्यता	केंद्रीय वित्त् मंत्रालय भारत सरकार नवी दिल्ली यांचे दि.27/2/14 नुसार
तांत्रिक मान्यता	मुख्यअभि यंता म.जि.प्रा. पुणे यांचे दि.17/6/13
निविदा रक्कम	98.76 कोटी
मंजूर निविदा रक्कम	82.60 कोटी अंदाजपत्रकीय रकमेच्या 21.51 टक्के जादा दराने म्हणजेच 1003672600
मक्तेदाराचे नांव	के.आय.पी.एल. व्हीस्टाकोअर प्रा.लि. पुणे.
कामाचे आदेश	जा.क्रं.1798 दिनांक 28/8/2014
काम पूर्ण दिनांक	काम सन 2015/2016 अखेर अपुर्ण
कामाची मुदत	2 वर्षे
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	
खर्च तपशिल	

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 44 दिनांक 08.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे. तसेच मागील लेखापरीक्षण अहवाल सन 2015-2016 मध्ये सदर कामाबाबत आक्षेप नोंदविण्यात आला आहे. सदर काम लेखापरीक्षण कालावधी अखेर अपुर्ण असल्याने सन 2016/2017 अखेर झालेल्या खर्चा बाबत पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

01) सदर कामाचे रनिंग बील क्रमांक 1 प्रमाणक क्रमांक 5/5 दिनांक 12/12/2014 नुसार 1 नग sewerline cleaning & jetting machine (vechile mounted) करीता मक्तेदारास रुपये 3507000/- अदा करण्यात आले आहेत. सदर बाब नगरपालिकेने तयार केलेल्या अंदाजपत्रकात समाविष्ट आहे तथापी सदर बाबीचे तपशिलवार वर्णन अंदाजपत्रकात नमूद केलेले नाही. सदर sewerline cleaning & jetting machine (vechile mounted) हे मशिन वाहनासह असल्याने याकरीता स्वतंत्र ई निविदा प्रक्रीया राबवून जास्तीत जास्त स्पर्धात्म दरांचा फायदा नगरपालिकेस घेता आला असता तथापी त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही. सदर मशिनची / वाहनाची नोंद नगरपालिकेच्या जंगम मालमत्ता नोंदवहीत घेण्यात आलेली नाही.

2) उपरोक्त् नमूद केले प्रमाणे खरेदी केलेल्या मशिनसह असणा-या वाहन क्रमांक MH09 CU 3618 या वाहनाचे लॉगबूक तसेच खरेदी देयक तपासले असता दिनांक 19/12/2015 रोजी प्राप्त झाले असुन त्याची सुरवातीची धाव 275 किमी असुन दिनांक तदनंतर सदरचे वाहन वापराविना पडुन असलेचे दिसुन येते सदर वाहनाचा नेमका कोणत्या कारणासाठी वापर केला जातो याबाबत लेखापरीक्षणास

खात्री करता आली नाही

3) सदरचे वाहन वापराविना पडुन असुन वाहन विकत घेणेचेा हेतु साध्य होत नाही त्यामुळे वाहनावरील झालेला खर्च वाया गेला असलेचे दिसुन येते , वाहन विनावापर ठेवलेमुळे नगरपालीकेचे नुकसान होत असलेचे दिसुन येते सबब सदरचे नुकसानीबाबत संबधीतावर जबाबदारी निश्चीत करणे आवश्यक.

4) प्रमाणक क्रमांक 4 दिनांक 8/2/2017 मधील झोन क्रमांक 1 व 2 बाब क्रमांक - बाब- carting & desposing of surplus stuff like soil,murum,rock,stone,bricks,concrete,m.s.railing,curbing stone,m.s.sheet,doors,windows, grills,pipes,tiles,m.s.section wooden material beond 50 m & upto 20k.m. dist.in truck of 4.80 cum capacity.

झोन	परिमाण	दर	अदा रक्कम
झोन क्रमांक 1	1276 ट्रीप	2530.86	3229377.36
झोन क्रमांक 2	2696 ट्रीप	2530.86	6823198.56

उपरोक्त् बाबत टेंडर डॉक्यूमेंट व्हॉल्यूम 2 (डिटेल स्पेसीफीकेशन्स) मधील पान क्रमांक 15 नुसार खोदाई मधून निघालेले साहित्य भरावासाठी व रस्ता कामासाठी वापरल्यानंतर शिल्लक राहीलेले साहित्य् मक्तेदार यांनी नगरपालिका अंभियंता यांचे मार्गदर्शनानुसार कामाच्या ठिकाणापासून 5 किलो मिटर पर्यंत वाहून न्यायचे आहे व सदर वाहतूकी करीताचे दर मक्तेदाराने भरलेल्या दरात समाविष्ट आहेत.

05) झोन क्रमांक 1 व झोन 2 बाब क्रमांक 9 Dewatering या बाबी करीता सन 2016/17 अखेर खालील प्रमाणे अदाई केली आहे.

झोन	अंदाजपत्रकीय परिमाण	प्रत्यक्ष परिमाण	दर	अदा रक्कम
झोन क्रमांक 1	7500 BHP	1276 BHP	63	80388
झोन क्रमांक 2	11007 BHP	18608 BHP	63	1172304

उपरोक्त् बाबत टेंडर डॉक्यूमेंट व्हॉल्यूम 2 (डिटेल स्पेसीफीकेशन्स) मधील पान क्रमांक 12 व 13 नुसार अंदाजपत्रकीय तरतुदी पेक्षा होणा-या जादा परिमाणा करीता मक्तेदारास अदाई करता येणार नाही अशी तरतुद आहे असे असताना झोन क्रमांक 2 मधील कामात अंदाजपत्रकीय तरतुद 11007 BHP असताना प्रत्यक्ष् अदाई 18608 BHP ची करण्यात आली आहे त्यामूळे जादा परिमाण 7601 BHP करीता दर रु.63/- प्रमाणे अदा रक्कम रुपये 478863/- अंतिम अमान्य् करण्यात येत आहेत.

06) सदर कामाची नस्ती तपासली असता नस्ती सोबत झोन 1 मधील खालील कामाच्या बाबींचे टेस्ट रिपोर्ट नस्ती सोबत नाहीत.

तपशिल	दर	अदा रक्कम
315 mm dia (od) sn 8 (id 271mm) pipe	1056	
Qty 1728 rmt (75%)	792	1368576.00
Qty 1011 rmt (25%)	264	267049.20

350 mm RCC NP 3 class pipe	1567	
Qty 90.500 rmt	885	80092.50
Qty 55rmt (100%)	1567	86185.00
450 mm RCC NP 3 class pipe		
Qty 62.500 rmt	20800	130500
500 mm RCC NP 3 class pipe		
Qty 85 rmt	2088	130500
	एकूण	2062902.70

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची संपुर्ण रक्कम रुपये 2062903/- अदा केली आहे सदर रक्कम तात्पुरती अमान्य् करण्यात येत आहे.

07) 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 असे असताना मे.के.आय.पी.एल. विस्टाकोर इफ्राप्रोजक्टस यांना दा केलेल्या खालील नमूद देयकातून आयकर 1 टक्का वजा केला आहे.

प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	कपात केलेली आयकर रक्कम	कमी कपात रक्कम
1/4	5/8/15	500980	500980
2/7	30/9/15	323948	323948
3/10	7/11/15	533812	533812
4/13	14/1/16	332234	332234
5/15	10/2/16	103141	103141
6/17	29/3/16	302377	302377
7/18	29/3/16	379790	379790
1/1	24/5/16	288658	288658
2/2	30/6/16	411911	411911
	एकूण	3176851	3176851

तरी उपरोक्त् प्रमाणे कमी कपात आयकर रक्कम रुपये 3176851/- वसूल करण्यात यावी.

08) झोन 1 व झोन 2 मधील बाब क्रमांक 19 नुसार Rein stating the road surfaces with 30cm solling, murum, blindage, 40mm size metal, 25mm thick premixed bitumen carpet with hot mix seal coat including compacting at all stages.

हया बाबीचे काम करण्यात आले आहे सदर बाबी करता महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण क्रं.67 महसुल व वनविभाग अधिसूचना दिनांक 11 मे 2015 मधील अनुसुची एक 3(10) अन्वये शासकीय कामासाठी गौण खनीजावरील स्वामीत्वधन आकारणेबाबत अधिसूचना सुचित केली आहे स्वामीत्वधन (रॉयल्टी) परिगणना करुन रॉयल्टी भरणे आवश्यक आहे.

09) झोन क्रमांक 1 व 2 बाब क्रमांक 13,14 व 15 B.B. Masonry circular manhole chamber....etc. या बाबी करीता टेंडर डॉक्यूमेंट व्हॉल्यूम 2 (डिटेल स्पेसीफीकेशन्स) मधील पान क्रमांक 25 व 26 नुसार देयकाची 90 टक्के रक्कम काम पुर्ण झाल्यावर व उर्वरीत 10 टक्के रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट झाल्यावर अदा करावयाच्या आहेत असे असताना दिनांक 31/3/2017 अखेर खालील प्रमाणे 100 टक्के रकमा अदा केल्या आहेत.

झोन क्रमांक / बाब क्रमांक	तपशिल	अदा रक्कम
झोन क्रमांक 1/ 13	up tp 1.50 M	3509315.25
	up tp 2.50 M	12143655.30
14	up tp 2.50 M to 3 M	5719615.65
	up tp 3.50 M to 4.50 M	1524601.05
	up tp 4.50 M to 5 M	64580.25
झोन क्रमांक 2 / 13	up tp 1.50 M	6524857.50
	up tp 2.50 M	20278497.75
14	up tp 2.50 M to 3 M	10262856.45
	up tp 3.50 M to 4.50 M	3154347.00
	up tp 4.50 M to 5 M	2389469.25
15	Up to 9 M	4287213.00
	Total	69859007.45

तरी उपरोक्त् प्रमाणे 100 टक्के रक्कम अदा केल्याने एकूण अदा रकमेच्या 10 टक्के रक्कम 6985900/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

10) सदर कामाकरीता नगरपालिकेने आय.डी.बी.आय. बँके कडून 180000000 इतके कर्ज 10 वर्षांकरीता घेतले असून कर्जाचा व्याजदर दरमहा 13 टक्के इतका आहे. सदर रक्कम बँकेकडून दिनांक 28/02/2014 रोजी कर्जाऊ घेतली असून त्यापैकी 175000000/- मोबीलाझेशन ॲडव्हान्स म्हणून मक्तेदारास दिनांक 27/8/2015 रोजी अदा केले आहेत व सदर मोबीलायझेन ॲडव्हान्स करीता मक्तेदार नगरपालिकेस 9 टक्के दराने व्याज देणार आहे यावरुन नगरपालिकेचे 4 टक्के दराने व्याजाचे नुकसान होत आहे असे दिसून येते. सबब 4 टक्के व्याज नगरपालीकेला भरावे लागणार असलेमुळे नगरपालीकेचे नुकसान होत असलेमुळे सदरची रक्कम संबधीत मक्तेदार यांचेकडुन वसुल करणेत यावी अथवा महाराष्ट्र नगरपरीषदा, नगरपंचायती व औदयोगीक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 96 मधील तरतुदीनुसार सदरच्या अनियमिततेबाबत झालेल्या अदायगीबाबतच्या वसुलीची कारवाई करणेत यावी.

DATSSTM7801 (Ref No : 22, Hmm No : 44)

39 कबनुर झोन येथे पाण्याची उंच टाकी बांधणे मधील अनियमिततेे बाबत (क्षमता 21 लक्ष)

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 08

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 8336320.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 7685666.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 650654.00/-

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण सांगली यांनी सुचित केलेल्या सुचना प्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही. अंदाजपत्रकात नमुद केले प्रमाणे दरपृथ्थकरण केलेले नाही. सदर कामाचे देयकातून रॉयल्टी कपात करण्यात आली नाही.Hydraulic Testing झाल्याशिवाय 100 टक्के Payment करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तदारास 100 टक्के रककम आदा करण्यात आली आहे.मुदतवाढीस कौ.मंजूरी घेतली किंवा कसे याबाबत खात्री करता आली नाही. अंदाजपत्रकापेक्षा 52.86 टक्के जादा दराची निविदा मंजूर करण्यात आली आहे.बिलातून कामाचे देयकातून विमा कपात करण्यात आलेले नाही.

कामाचे नाव	कबनुर झोन येथे पाण्याची उंच टाकी बांधणे (क्षमता 21 लक्ष)
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	UIDSSMT
अंदाजपत्रकीय रक्कम	8092828
प्रशासकीय मान्यता	139/ 8.8.2007
तांत्रिक मान्यता	17.2.2009
निविदा रक्कम	8092828/- 52.86% जादा दराने 12370697/-
मंजूर निविदा रक्कम	8092828
मक्तेदाराचे नांव	जे एन सिंग
कामाचे आदेश	जा.क्र.पा.पु./609/2009 दि. 25.8.09
काम सुरु दिनांक	25.8.09
काम पूर्ण दिनांक	30.4.12
कामाची मुदत	12 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	171 / 1 ते 18 148 / 1 ते 48

नगरपरिषद इचलकरंजी

खर्च तपशिल	12/16 दि. 18.1.17 र.रु. 271385 मागील खर्च 8064935/-

सदर कामाची नस्ती ,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 45 दिनांक 08.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1)महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण बांधकाम विभाग कोल्हापूर यांचे पत्र जाक्र./ताशा/ 1/ 2110/2009 दि. 24.7.09 मधील पत्रामध्ये सदर कामाचे Evaluation Cost या तक्त्यामध्ये सदर कामाबाबत प्रत्यक्ष कामानुसार Aggregate व Sand या बाबीचे परिमाण काढणे आवश्यक व त्याबाबीचे परिमाण कमी झाल्यास पेमेंट मधून कपात करणे आवश्यक असा शेरा नमूद करण्यात आला आहे. सदर नस्ती मध्ये रेट अनॅलिसिस केले नाही. त्यामूळे आकारलेले लिड चार्जेस योग्य आहे.याची खात्री करता आली नाही.

Lead Charges	A	Aggregate	Dist	25km	Qunt.	931cum
	B	sand	Dist	45km	Qunt.	465cum

2)अंदाजपत्रकात नमुद केले प्रमाणे दरपृथ्थकरण केलेले नाही.त्यामुळे दर योग्य असले बाबत खात्री करता आली नाही.

4) मुदतवाढ दिली आहे. मा.मुख्याधिकारी व जलअभियंता आणि अध्यक्ष कार्योत्तर मे कौन्सिलची मंजूरी घ्यावा असा शेरा.मात्र मुदतवाढीस कौ.मंजूरी घेतली किंवा कसे याबाबत खात्री करता आली नाही.

मुदतवाढ	कौन्सील ठराव	दिनांक	मुदतवाढ	शेरा
	368	20.12.10	24.8.10 ते 29.2.12	MSEB व BSNL केबल तांत्रिक बाबीमुळे काम न पुर्ण झाले मुदत वाढ
			29.2.12 ते 31.3.14	कर्ज स्वरुपात निधी उपलब्ध करणेची सुरु आहे.

B -1 Tender Doc. Cl.No.6 नुसार कामपुर्णत्वाच्या दिनांकाच्या 30 दिवसांच्या आगोदर मक्तेदाराने मुदतवाढ बाबतचा अर्ज सादर करणे आवश्यक असता अर्ज मुदतीत केलेला आहे किंवा नाही याची खात्री करता आली नाही. तसेच कौन्सिलने दिलेल्या मुदतवाढीचा ठराव ही हा कामाची मुदत संपल्यानंतर मुदतवाढ दिलेली आहे.त्यामूळे कामाची मुदत संपले मुदतवाढ दिली असल्यास नियमानुसार दंड वसल करण्यात यावा.

5)Shiedule of Intermediate Payment नुसार Sr.No.12 मधील Hydraulic Testing झाल्याशिवाय 100 टक्के Payment करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तदारास 100 टक्के रककम आदा करण्यात आली आहे.

MB 171 पान क्र. 18 वरून र.रु. 6506544/- च्या 10 टक्के रक्कम 650654/- लेखापरीक्षणा मध्ये अंतिम अमान्य करण्यात येत आहेत.

6) सदर कामाचे देयकातून रॉयल्टी कपात करण्यात आली नाही.

7) अंदाजपत्रकापेक्षा 52.86 टक्के जादा दराची निविदा मंजूर करण्यात आली आहे.

8) बिलातून कामाचे देयकातून विमा कपात करण्यात आलेले नाही.

DATABKF8401 (Ref No : 23, Hmm No : 45)

40 डी झोन येथे (13 लक्ष लि.) क्षमतेची उंच टाकी बांधणे मधील अनियमितते बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 08

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 6038157.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 5672667.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 365490.00/-

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण सांगली यांनी सुचित केलेल्या सुचना प्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही. अंदाजपत्रकात नमुद केले प्रमाणे दरपृथ्थकरण केलेले नाही. सदर कामाचे देयकातून रॉयल्टी कपात करण्यात आली नाही.Hydraulic Testing झाल्याशिवाय 100 टक्के Payment करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तदारास 100 टक्के रककम आदा करण्यात आली आहे.मुदतवाढीस कौ.मंजूरी घेतली किंवा कसे याबाबत खात्री करता आली नाही. अंदाजपत्रकापेक्षा 49.30 टक्के जादा दराची निविदा मंजूर करण्यात आली आहे.बिलातून कामाचे देयकातून विमा कपात करण्यात आलेले नाही. सदरचे काम हे दि. 28.8.15 रोजी पुर्ण झाले असून दि.24.5.10 ते 28.8.15 पर्यत काम विहित मुदतीत पुर्ण न झाल्याने दंड वसुल करावा.

कामाचे नाव	डी झोन येथे (13 लक्ष लि.) क्षमतेची उंच टाकी बांधणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	UIDSSMT
अंदाजपत्रकीय रक्कम	4075832
प्रशासकीय मान्यता	169 दि. 18.8.2007
तांत्रिक मान्यता	94 दि.17.8.2009
निविदा रक्कम	बी -1

मंजूर निविदा रक्कम	5557530/- 49.30 टक्के जादा
मक्तेदाराचे नांव	जे एन सिंग
कामाचे आदेश	जा.क्र.पा.पु/610/2009/ दि. 25.8.2009
काम सुरु दिनांक	25.8.2009
काम पूर्ण दिनांक	24.05.2010
कामाची मुदत	9 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	172 1 ते 11 149 1 ते 51
खर्च तपशिल	मागील खर्च 4994229/- 13 दि. 18.1.17 र.रु.1043928/-

सदर कामाची नस्ती ,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 47 दिनांक 08.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण बांधकाम विभाग कोल्हापूर यांचे पत्र जाक्र./ताशा/ 1/ 2110/2009 दि. 24.7.09 मधील पत्रामध्ये सदर कामाचे Evaluation Cost या तक्त्यामध्ये सदर कामाबाबत प्रत्यक्ष कामानुसार Aggregate व Sand या बाबीचे परिमाण काढणे आवश्यक व त्याबाबीचे परिमाण कमी झाल्यास पेमेंट मधून कपात करणे आवश्यक असा शेरा नमूद करण्यात आला आहे. सदर नस्ती मध्ये रेट अनॅलिसिस केले नाही. त्यामूळे आकारलेले लिड चार्जेस योग्य आहे.याची खात्री करता आली नाही.

Lead Charges	A	Aggregate	Dist	25km	Qunt.	573cum
	B	sand	Dist	45km	Qunt.	287cum

2)अंदाजपत्रकात नमुद केले प्रमाणे दरपृथ्थकरण केलेले नाही.त्यामुळे दर योग्य असले बाबत खात्री करता आली नाही.

3) मुदतवाढ दिली आहे. मा.मुख्याधिकारी व जलअभियंता आणि अध्यक्ष कार्योत्तर मे कौन्सिलची मंजूरी घ्यावा असा शेरा.मात्र मुदतवाढीस कौ.मंजूरी घेतली किंवा कसे याबाबत खात्री करता आली नाही.

मुदतवाढ	कौन्सील ठराव	दिनांक	मुदतवाढ	शेरा
	368	20.12.10	24.8.10 ते 29.2.12	MSEB व BSNL केबल तांत्रिक बाबीमुळे काम न पुर्ण झाले मुदत वाढ
			29.2.12 ते 31.3.14	कर्ज स्वरुपात निधी उपलब्ध करणेची सुरु आहे.

B -1 Tender Doc. Cl.No.6 नुसार कामपुर्णत्वाच्या दिनांकाच्या 30 दिवसांच्या आगोदर मक्तेदाराने

मुदतवाढ बाबतचा अर्ज सादर करणे आवश्यक असता अर्ज मुदतीत केलेला आहे किंवा नाही याची खात्री करता आली नाही. तसेच कौन्सिलने दिलेल्या मुदतवाढीचा ठराव ही हा कामाची मुदत संपल्यानंतर मुदतवाढ दिलेली आहे.त्यामूळे कामाची मुदत संपले मुदतवाढ दिली असल्यास नियमानुसार दंड वसल करण्यात यावा.

4)Shiedule of Intermediate Payment नुसार Sr.No.12 मधील Hydraulic Testing झाल्याशिवाय 100 टक्के Payment करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तदारास 100 टक्के रककम आदा करण्यात आली आहे.

MB 172 पान क्र. 10 वरून 3654902/- च्या 10 टक्के रक्कम 365490/- लेखापरीक्षणा मध्ये अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

5) सदर कामाचे देयकातून रॉयल्टी कपात करण्यात आली नाही.

6) अंदाजपत्रकापेक्षा 49.30 टक्के जादा दराची निविदा मंजूर करण्यात आली आहे.

7) बिलातून कामाचे देयकातून विमा कपात करण्यात आलेले नाही.

8) MB 149 पान क्र. 45 वर दि. 28.8.15 रोजी कामपूर्ण असले बाबत दिनांक नमूद आहे. सदरचे काम हे दि. 24.5.10 अशी असून सदरचे काम हे दि. 28.8.15 रोजी पुर्ण झाले असून दि. 24.5.10 ते 28.8.15 पर्यत काम विहित मुदतीत पुर्ण न झाल्याने दंड वसुल करावा.

DATABKF8401 (Ref No : 25, Hmm No : 47)

41 यशवंत कॉलनी येथे (6 लक्ष लि.) उंच टाकी बांधणे मधील अनियमितते बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 08

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 4599712.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 4365879.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 233833.00/-

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण सांगली यांनी सुचित केलेल्या सुचना प्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही. अंदाजपत्रकात नमुद केले प्रमाणे दरपृथ्थकरण केलेले नाही. सदर कामाचे देयकातून रॉयल्टी कपात करण्यात आली नाही.Hydraulic Testing झाल्याशिवाय 100 टक्के Payment करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तदारास 100 टक्के रककम आदा करण्यात आली आहे.मुदतवाढीस कौ.मंजूरी घेतली किंवा कसे याबाबत खात्री करता आली नाही. अंदाजपत्रकापेक्षा 58.42 टक्के जादा दराची निविदा मंजूर करण्यात आली आहे.बिलातून कामाचे देयकातून विमा कपात करण्यात आलेले नाही सदरचे काम हे दि.24.8.10 रोजी पुर्ण झाले

असून दि 24.8.10 ते 3.3.13 अखेर पर्यत र.रु.1000/- प्रमाणे प्रतिदिन दंड वसूल करण्यात यावा.

कामाचे नाव	यशवंत कॉलनी येथे (6 लक्ष लि.) उंच टाकी बांधणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	UIDSSMT
अंदाजपत्रकीय रक्कम	2942444
प्रशासकीय मान्यता	139 दि. 18.8.2007
तांत्रिक मान्यता	94 दि. 19.8.2009
निविदा रक्कम	2948444/- 58.42 टक्के जादा 4661420/-
मंजूर निविदा रक्कम	4661420/-
मक्तेदाराचे नांव	जे एन सिंग
कामाचे आदेश	जा.क्र.पा.पु /608/2009 दि. 25.8.2009
काम सुरु दिनांक	25.08.2009
काम पूर्ण दिनांक	नियमानुसार 24.8.2010 प्रत्यक्षात 03.03.2013
कामाची मुदत	12 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	165 1 ते 54 174 1 ते 7
खर्च तपशिल	मागील र.रु. 3467854/- प्र.क्र. 11/15 दि.18.1.17 र.रु. 1131858/-

सदर कामाची नस्ती ,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 48 दिनांक 08.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण बांधकाम विभाग कोल्हापूर यांचे पत्र जाक्र./ताशा/ 1/ 2110/2009 दि. 24.7.09 मधील पत्रामध्ये सदर कामाचे Evaluation Cost या तक्त्यामध्ये सदर कामाबाबत प्रत्यक्ष कामानुसार Aggregate व Sand या बाबीचे परिमाण काढणे आवश्यक व त्याबाबीचे परिमाण कमी झाल्यास पेमेंट मधून कपात करणे आवश्यक असा शेरा नमूद करण्यात आला आहे. सदर नस्ती मध्ये रेट अनॅलिसिस केले नाही. त्यामूळे आकारलेले लिड चार्जेस योग्य आहे.याची खात्री करता आली नाही.

Lead Charges	A	Aggregate	Dist	25km	Qunt.	467cum
	B	sand	Dist	45km	Qunt.	233cum

2)अंदाजपत्रकात नमुद केले प्रमाणे दरपृथ्थकरण केलेले नाही.त्यामुळे दर योग्य असले बाबत खात्री

करता आली नाही.

3) मुदतवाढ दिली आहे. मा.मुख्याधिकारी व जलअभियंता आणि अध्यक्ष कार्योत्तर मे कौन्सिलची मंजूरी घ्यावा असा शेरा.मात्र मुदतवाढीस कौ.मंजूरी घेतली किंवा कसे याबाबत खात्री करता आली नाही.

मुदतवाढ	कौन्सील ठराव	दिनांक	मुदतवाढ	शेरा
	368	20.12.10	24.8.10 ते 29.2.12	MSEB व BSNL केबल तांत्रिक बाबीमुळे काम न पुर्ण झाले मुदत वाढ
			29.2.12 ते 31.3.14	कर्ज स्वरुपात निधी उपलब्ध करणेची सुरु आहे.

B -1 Tender Doc. Cl.No.6 नुसार कामपुर्णत्वाच्या दिनांकाच्या 30 दिवसांच्या आगोदर मक्तेदाराने मुदतवाढ बाबतचा अर्ज सादर करणे आवश्यक असता अर्ज मुदतीत केलेला आहे किंवा नाही याची खात्री करता आली नाही. तसेच कौन्सिलने दिलेल्या मुदतवाढीचा ठराव ही हा कामाची मुदत संपल्यानंतर मुदतवाढ दिलेली आहे.त्यामूळे कामाची मुदत संपले मुदतवाढ दिली असल्यास नियमानुसार दंड वसल करण्यात यावा.

4) Shiedule of Intermediate Payment नुसार Sr.No.12 मधील Hydraulic Testing झाल्याशिवाय 100 टक्के Payment करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तदारास 100 टक्के रककम आदा करण्यात आली आहे.

अंदाजपत्रकानुसार 2338334/- च्या 10 टक्के रक्कम 233833/- लेखापरीक्षणा मध्ये अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

5)सदर कामाचे देयकातून रॉयल्टी कपात करण्यात आली नाही.

6) अंदाजपत्रकापेक्षा 58.42 टक्के जादा दराची निविदा मंजूर करण्यात आली आहे.

7) बिलातून कामाचे देयकातून विमा कपात करण्यात आलेले नाही.

8) सदरचे काम हे दि. 3.3.13 रोजी पुर्ण झाले आहे. मात्र सदरचे काम हे दि. 24.8.10 रोजी पुर्ण झाले असून दि 24.8.10 ते 3.3.13 अखेर पर्यत र.रु.1000/- प्रमाणे प्रतिदिन दंड वसूल करण्यात यावा.

DATABKF8401 (Ref No : 26, Hmm No : 48)

42 तांबेमाळ येथे 17 लक्ष लिटर्स क्षमतेची उंच टाकी बांधणे मधील अनियमितते बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 06

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 7523023.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 7123123.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 399900.00/-

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण सांगली यांनी सुचित केलेल्या सुचना प्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही. अंदाजपत्रकात नमुद केले प्रमाणे दरपृथ्थकरण केलेले नाही. नस्ती सोबत टेस्ट रिपोर्ट जोडलेले नाहीत. Hydraulic Testing झाल्याशिवाय 100 टक्के Payment करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तदारास 100 टक्के रककम आदा करण्यात आली आहे.मुदतवाढीस कौ.मंजूरी घेतली किंवा कसे याबाबत खात्री करता आली नाही. अंदाजपत्रकापेक्षा 56.70 टक्के जादा दराची निविदा मंजूर करण्यात आली आहे.बिलातून कामाचे देयकातून विमा कपात करण्यात आलेले नाही.

कामाचे नाव	तांबेमाळ येथे 17 लक्ष लिटर्स क्षमतेची उंच टाकी बांधणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	UIDSSMT
अंदाजपत्रकीय रक्कम	4876619/-
प्रशासकीय मान्यता	169 दि. 18.8.2007
तांत्रिक मान्यता	94 दि. 17.8.2009
निविदा रक्कम	4876619/-
मंजूर निविदा रक्कम	4876619/- 56.70 टक्के जादा दराने 7641662/-
मक्तेदाराचे नांव	जे.एन.सिंग
कामाचे आदेश	जा.क्र.पा.पु.607/2009/ दि. 25.8.2009
काम सुरु दिनांक	25.8.2009
काम पूर्ण दिनांक	30.4.2012
कामाची मुदत	12 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	173 1 ते 18 152 1 ते 55
खर्च तपशिल	मागील 7292846/- प्र.क्र.14 दि. 18.1.17 र.रु. 230177.60

सदर कामाची नस्ती ,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 49 दिनांक 08.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण बांधकाम विभाग कोल्हापूर यांचे पत्र जाक्र./ताशा/ 1/ 2110/2009 दि.

24.7.09 मधील पत्रामध्ये सदर कामाचे Evaluation Cost या तक्त्यामध्ये सदर कामाबाबत प्रत्यक्ष कामानुसार Aggregate व Sand या बाबीचे परिमाण काढणे आवश्यक व त्याबाबीचे परिमाण कमी झाल्यास पेमेंट मधून कपात करणे आवश्यक असा शेरा नमूद करण्यात आला आहे. सदर नस्ती मध्ये रेट अनॅलिसिस केले नाही. त्यामूळे आकारलेले लिड चार्जेस योग्य आहे.याची खात्री करता आली नाही.

Lead Charges	A	Aggregate	Dist	25km	Qunt.	734cum
	B	sand	Dist	45km	Qunt.	367cum

2)अंदाजपत्रकात नमुद केले प्रमाणे दरपृथ्थकरण केलेले नाही.त्यामुळे दर योग्य असले बाबत खात्री करता आली नाही.

3) मुदतवाढ दिली आहे. मा.मुख्याधिकारी व जलअभियंता आणि अध्यक्ष कार्योत्तर मे कौन्सिलची मंजूरी घ्यावा असा शेरा.मात्र मुदतवाढीस कौ.मंजूरी घेतली किंवा कसे याबाबत खात्री करता आली नाही.

मुदतवाढ	कौन्सील ठराव	दिनांक	मुदतवाढ	शेरा
	368	20.12.10	24.8.10 ते 29.2.12	MSEB व BSNL केबल तांत्रिक बाबीमुळे काम न पुर्ण झाले मुदत वाढ
			29.2.12 ते 31.3.14	कर्ज स्वरुपात निधी उपलब्ध करणेची सुरु आहे.

B -1 Tender Doc. Cl.No.6 नुसार कामपुर्णत्वाच्या दिनांकाच्या 30 दिवसांच्या आगोदर मक्तेदाराने मुदतवाढ बाबतचा अर्ज सादर करणे आवश्यक असता अर्ज मुदतीत केलेला आहे किंवा नाही याची खात्री करता आली नाही. तसेच कौन्सिलने दिलेल्या मुदतवाढीचा ठराव ही हा कामाची मुदत संपल्यानंतर मुदतवाढ दिलेली आहे.त्यामूळे कामाची मुदत संपले मुदतवाढ दिली असल्यास नियमानुसार दंड वसल करण्यात यावा.

4) सोबतच्या नस्ती सोबत टेस्ट रिपोर्ट जोडलेले नाहीत. सदर कामाच्या Gudlines to the contractor & obligatory conditions नुसार कामावर वापरण्यात येणा-या साहित्याची पावती तसेच साहित्य चांगल्या प्रतीचे असलेबाबतचे चाचणी प्रमाणपत्र असल्याखेरीज 80 टक्के रक्कम आदा करू नये असे असताना कोणत्याही प्रकारची चाचणी केले बाबतचे प्रमाणपत्र नस्तीसोबत उपलब्ध नाही. तसेच साहित्याची चाचणी न करताच साहित्य कामावर वापरल्याने कोणत्या प्रतीचे साहित्याचा वापर कामावर झाला आहे. याबाबत तांत्रिकदृष्टया खात्री पटवावी.तरीही मक्तेदारास 100 टक्के रक्कम आदा करण्यात आली आहे.

5)Shiedule of Intermediate Payment नुसार Sr.No.12 मधील Hydraulic Testing झाल्याशिवाय 100 टक्के Payment करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तदारास 100 टक्के रककम आदा करण्यात आली आहे.

अंदाजपत्रकानुसार 3999008/- च्या 10 टक्के रक्कम 399900/- लेखापरीक्षणा मध्ये मान्य करता येत नाही.

5)अंदाजपत्रकापेक्षा 56.70 टक्के जादा दराची निविदा मंजूर करण्यात आली आहे.

6) बिलातून कामाचे देयकातून विमा कपात करण्यात आलेले नाही.

DATABKF8401 (Ref No : 27, Hmm No : 49)

43 UIDSSMT अंतर्गत बी झोन साठी 100 अं.शं पंपीग मशिनरी उभारणे मधील अनियमितते बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 07

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 3066258.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 2974095.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 92163.00/-

मुदतवाढीचा ठराव दिसून येत नाही. सबब दि. 1.4.11 ते 20.2.15 अखेर झालेल्या विलंबासाठी प्रति दिवशी रुपये 1000/- दंड वसुल करावा. साहित्याची चाचणी न करताच साहित्य कामावर वापरल्याने कोणत्या प्रतीचे साहित्याचा वापर कामावर झाला आहे. यंत्रणा कार्यन्वित केल्यानंतर 3 महिने Test करणे व त्याचा रिपोर्ट देणे बंधनकारक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही. काम तांत्रिकदृष्टया योग्य झाले बाबत खात्री दाखवावी.मोजमाप पुस्तक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

कामाचे नाव	UIDSSMT अंतर्गत बी झोन साठी 100 अं.शं पंपीग मशिनरी उभारणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	UIDSSMT
अंदाजपत्रकीय रक्कम	3150000/-
प्रशासकीय मान्यता	94 दि. 17.8.2009
तांत्रिक मान्यता	25.3.2009
निविदा रक्कम	3150000/-
मंजूर निविदा रक्कम	3150000/- 4 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	श्री.ओम इंडस्ट्रीज इंजिनिअर्स

कामाचे आदेश	31.08.2009
काम सुरु दिनांक	31.8.2009
काम पूर्ण दिनांक	20.2.2015
कामाची मुदत	6 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	-- उपलब्ध झाले नाही.
खर्च तपशिल	मागील 2269716/- प्र.क्र.9 दि.4.11.16 र.रु. 796542/-

सदर कामाची नस्ती ,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 50 दिनांक 08.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1)मुदतवाढ 1 ठ.क्र. 368 दि.20.12.2010 नुसार दि. 31.3.2011 सदर मुदतवाढ ही एकदाच दिलेली असून त्यानंतर मुदतवाढीचा ठराव दिसून येत नाही. सबब दि. 1.4.11 ते 20.2.15 अखेर झालेल्या विलंबासाठी प्रति दिवशी रुपये 1000/- दंड वसुल करावा.

2) सदर कामाचा विमा हा दि. 9.9.2009 रोजी दि.31.8.2009 ते 30.8.12 या 36 महिन्यांसाठी काढला होता परंतू सदर कामास पुर्ण होण्यास दि. 20.2.15 इतका विलंब लागला असून अंदाजपत्रकाच्या 1 टक्के प्रमाणे 3150000/- च्या 31500/- वसुल करावेत. (31.8.09 ते 30.8.12 अखेर विमा र.रु.22986/- चा काढला होता)

3)सदर कामाचे देयकातून 1 टक्के L.W.S वसूल केलेला नाही. एकूण देयकाचा र.रु. 3066278/- * 1 टक्के = 30663/- वसूल करावेत.

4) सदर कामाच्या Gudlines to the contractor & obligatory conditions नुसार कामावर वापरण्यात येणा-या साहित्याची पावती तसेच साहित्य चांगल्या प्रतीचे असलेबाबतचे चाचणी प्रमाणपत्र असल्याखेरीज 80 टक्के रक्कम आदा करू नये असे असताना कोणत्याही प्रकारची चाचणी केले बाबतचे प्रमाणपत्र नस्तीसोबत उपलब्ध नाही. तसेच साहित्याची चाचणी न करताच साहित्य कामावर वापरल्याने कोणत्या प्रतीचे साहित्याचा वापर कामावर झाला आहे. याबाबत तांत्रिकदृष्टया खात्री पटवावी.

5)Item No. 12 Test & Trial नुसार सदर यंत्रणा कार्यन्वित केल्यानंतर 3 महिने Test करणे व त्याचा रिपोर्ट देणे बंधनकारक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही. सबब र.रु. 30000/- वसुल करावेत.

6) Item No. 5 M.S Pipes & Specials याबाबी करीता अंदाजपत्रकामध्ये 3000 kg ची तरतूद केली होती. Details Specification नुसार सदर Pipe ची प्रमाणकानुसार दिलेल्या मापदंडा नुसार वापरणे आवश्यक असता ती 380.85 kg चा वापर केल्यामूळे सदर काम तांत्रिकदृष्टया योग्य झाले बाबत खात्री दाखवावी.

7)मोजमाप पुस्तक लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

44 इचलकरंजी शहरामध्ये नव्याने समाविष्ट झालेल्या कबनूर वाढीव हददीमध्ये नागरी सोय सुविधा पुरविणे पाणी पुरवठा योजना राबविणे मधील अनियमितते बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 13

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1839775.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 971706.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 868669.00/-

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण सांगली यांचे दि. 12.6.15 चे पत्रानुसार सर्वसाधारण सभेची मान्यत घेऊन तसा ठराव करण्यात आला किंवा कसे याबाबत खात्री करता आली नाही. PWD Standard Specification व अदयावत भारतीय मानकांनुसार कामे करणे आवश्यक, संबंधीत खात्यांची संमती / ना हरकत प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक, सुधारीत तांत्रिक मान्यता घेणे आवश्यक, त्रयस्थ पक्षाकडून तांत्रिक लेखापरीक्षण आवश्यक.

कामाचे नाव	इचलकरंजी शहरामध्ये नव्याने समाविष्ट झालेल्या कबनूर वाढीव हददीमध्ये नागरी सोय सुविधा पुरविणे पाणी पुरवठा योजना राबविणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नव्याने विस्तारलेल्या क्षेत्रामध्ये नागरी सेवा पुरविणे
अंदाजपत्रकीय रक्कम	14920400/-
प्रशासकीय मान्यता	ठ.क्र.12 दि. 24.5.16
तांत्रिक मान्यता	1332 दि. 12.6.15
निविदा रक्कम	14920400/-
मंजूर निविदा रक्क्म	14920400/- + 9.90 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	मुरग्याप्पा भिमु पाटील
कामाचे आदेश	19.3.16
काम सुरु दिनांक	19.3.16
काम पूर्ण दिनांक	--
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	210 उपलब्ध झाले नाही.

सदर कामाची नस्ती ,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत

अर्धसमास पत्र 51दिनांक 08.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1)महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण सांगली यांचे दि. 12.6.15 चे पत्रानुसार सर्वसाधारण सभेची मान्यत घेऊन तसा ठराव करण्यात आला किंवा कसे याबाबत खात्री करता आली नाही.

2)हाड्रोलिक मॉडलींग संगणकीय प्रणाली व्दारे दाब सुयोग्य राहिल अशी व्हॉल्वची रचना करणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे कार्यवाही केले बाबतचा अहवाल सादर करण्यात आला नाही.

3)वापरण्यात येणारे पाईप ,स्टील,सिमेंट,खडी यांची तपासणी शासकिय प्रयोगशाळेतून करून घेणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

4)PWD Standard Specification व अदयावत भारतीय मानकांनुसार कामे करणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

5)काम सुरु करणे पुर्वी अंतर्भुत बाबीचे वर्णन दरसुचीनुसार असल्याची खात्री करून निविदेत समावेश करणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

6) सर्व संबंधीत खात्यांची संमती / ना हरकत प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

7)जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकिय मान्यता पत्र दि. 7.8.2015 नुसार

1)अनुदान उपलब्धता - 90टक्के शासन 10 टक्के न.पा हिस्सा

2)अंदाजपत्रकापेक्षा जादा होणारा खर्च न.पा निधीतून करावा असे सदर पत्रात नमुद केले आहे.

3)शा.नि.नगरविकास विभाग क्र.संकिर्ण/ 2008/1338/प्र.क्र.711/08/ नवि 20 दि. 2.3.2009 नुसार त्रयस्थ पक्षाकडून तांत्रिक लेखापरीक्षण आवश्यक असता त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

4)म.न.पा.लेखासंहिता 1971 चे नियम 167 (2) 10 टक्के पेक्षा जादा वाढ होणार असेल तर पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून मान्यता घ्यावी असे असता त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

8) DIK 9 पाईप पुरविणे याबाबीचे DSR 13/14 चे दर खालील प्रमाणे आहेत असे असताना खालील प्रमाणे जादा दराने आदाई केली आहे. त्यामुळे एकूण र.रु. 414136/- ची जादा आदाई झाली आहे.

देयक बाब क्र.1 DIK 9 पाईप पुरविणे	परिमाण	दिलेला दर	देय दर	तफावत	जादा अदा रक्कम
100 mm	6144 rmt	824	794	30	184320
150 mm	1244	1200	1171	29	26076
200 mm	642	1630	1488	142	91164
250 mm	218	2207	1979	228	49704

300 mm	232	2736	2465	271	62872
				एकूण	414136

9)देयक बाब क्र. 8 नुसार रिफीलिंग ट्रेंचेस with available excavated steeff चे कामाचे परिमाण 5745.18 चे दर 63 प्रमाणे र.रु. 361946/- ची अदाई केली आहे. हायड्रोलीक टेस्ट केली नसल्याने जिल्हा दर सुची 2013-14 जनरल नोटस नुसार रिफीलिंग ट्रेंचेसची रक्कम अदा करता येत नाही .सबब र .रु 361946/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहेत.

10)कामपुर्णत्वाचा दाखला जोडलेला नाही. तसेच योजना हस्तांतरीत केले बाबत पत्र नाही.

11)एकूण देयक र.रु. 1839775/- च्या 1 टक्के 18398/- वसूल केली आहे. वैयक्तीक मक्तेदार असल्याने ती 2 टक्के कपात आवश्यक होती सबब 18395/- वसुलपात्र करण्यात यावी.

12)व्हॅट र.रु. 1839775/- च्या 2 टक्के प्रमाणे र.रु.36796/- वसुल केला आहे. प्रत्यक्षात 5 टक्के दराने र.रु. 91990/- वसुल करणे आवश्यक होते. सबब र.रु.55194/- वसुलपात्र करण्यात यावी.

13)विमा वसुल केलेला नाही. वसुलपात्र र.रु.18398/-

DATSSTM7801 (Ref No : 29, Hmm No : 51)

45 पाणीपुरवठा देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत जलशुध्दीकरण केंद्रासाठी आलम (तुरटी) ग्रेड 1 पुरविणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 08

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 980950.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 951521.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 29429.00/-

जल शुद्धीकरण केंद्रासाठी पाणी शुद्धीकरण करणेसाठी आलम(तुरटी) ग्रेड-1 खरेदी करणे ही नित्यक्रमाची बाब असून अध्यक्षांनी कलम 58(2) चा वापर करून निदेश देणे इतकी कामाची निकटता असल्याचे स्पष्ट केलेले नाही,त्यामुळे खरेदी प्रक्रियेबाबत नगरपरिषदेत सविस्तर चर्चा झाली नाही. साहित्य खरेदी थेट उत्पादकाकडून केली असती तर जिल्हा दरसूची दराने खरेदी न झाल्याने साहित्य किफायतशीर दरात खरेदी झाली नाही. साहित्य खरेदीस तांत्रिक अहवाल व वैज्ञानिक सांखिकी माहिती व सध्या उपलब्ध असलेला साठा याचा विचार केला नाही.

कामाचे नाव	पाणीपुरवठा देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत जलशुध्दीकरण केंद्रासाठी आलम (तुरटी) ग्रेड 1 पुरविणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नगरपालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	600000
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 12/12/2016
तांत्रिक मान्यता	उपलब्ध् नाही.
निविदा रक्कम	600000/-
मंजूर निविदा रक्क्म	654000/- 9 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	मे.एम.एम.अगरवाल
कामाचे आदेश	27/9/2016
काम सुरु दिनांक	27/9/2016
काम पूर्ण दिनांक	-
कामाची मुदत	नि.प्र.पुर्ण होईपर्यंत
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	108
खर्च रक्कम	980950/-

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक दिनांक निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

न.प.इचलकरंजी पाणी पुरवठा विभागाने पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत जल शुद्धीकरण केंद्रासाठी आलम (तुरटी) ग्रेड-1 पुरविणेसाठी दैनिक पुण्यनगरी व लोकमत या दैनिकांमध्ये दि. 29/11/2013 रोजी जाहीर निविदा प्रसिद्धी करून प्राप्त झालेल्या निवीदा खाली नमूद केल्या प्रमाणे मे. एम.एम अग्रवाल यांची मक्तेदार म्हणून वार्षिक निविदा 2016-2017 मंजूर केली आहे व त्याप्रामाने पुरवठा आदेश दिले आहेत. तथापि निविदा तपशील खालील प्रमाणे आहे.

खरेदी साहित्य/ DSR दर	वार्षिक परिमाण	अंदाजपत्रक र.रु	निविदाकार	प्राप्त दर	अंदाजपत्रक पेक्षा जादा
आलम(तुरटी) ग्रेड-1	-	60000	एम.एम अग्रवाल	11%	9%
			तुषार इले.	12.90%	--
			प्रेसिझन इंजि.	12%	--

1) मा.नगराध्यक्ष यांनी सदर वार्षिक निविदा मागणी करण्यास व खरेदी खर्चास दि.26/11/2013 च्या आदेशान्वये प्रशासकीय मंजुरी दिली असून प्राप्त निविदा दरास दि.12/12/2013 चे आदेशान्वये नगर परिषद कौन्सिलची कार्योतर मंजुरी घेण्याचे सूचित करून मंजुरी दिली आहे. त्याप्रमाणे निविदा प्रक्रियेस कौन्सिल ठराव क्र.169 दि.11/02/2014 रोजी कार्योत्तर मंजुरी देण्यात आली आहे.

2) अध्यक्षांना महाराष्ट्र नगर परिषद अधिनियम 1965 कलम 58(2) प्रमाणे अपवादात्मक निकडीच्या परिस्थितीत नगरपालिकेच्या मंजुरीची आवश्यकता असेल अशा कामाकरिता लोकांच्या सुरक्षेच्या दृष्टीने एखादे काम करण्यास निदेश देता येतील व याबाबतची कारणे ताबडतोब स्थायी समिती व

नगरपरिषदेस कळवणे आवश्यक आहे. जल शुद्धीकरण केंद्रासाठी पाणी शुद्धीकरण साहित्य खरेदी करणे ही नित्यक्रमाची बाब असून अध्यक्षांनी कलम 58(2) चा वापर करून निदेश देणे इतकी कामाची निकटता असल्याचे स्पष्ट केलेले नाही अथवा याबाबतची करणेही नमूद केलेली नाहीत. त्यामुळे खरेदी प्रक्रियेबाबत नगरपरिषदेत सविस्तर चर्चा झाली नाही.

3) प्रस्तावित जलशुध्दीकरण साहित्य खरेदी दर सर्व करासहित, रेल्वे भाडे, रेल्वेतून उतरणी ट्रक मध्ये भरणे वाहतूक करणे व न.प.स्टोअर इथे उतरणे रचणेसह असताना जिल्हा दरसूची दराच्या 9% जादा दराने मंजूरी दिली आहे. सदर खरेदी दलाल/एजंट कडून खरेदी करण्या ऐवजी थेट उत्पादकाकडून खरेदी केली असती तर जिल्हा दरसूची दराने साहित्य खरेदी करणे शक्य होते. सबब दलाल/एजंट कडून खरेदीस मान्यता दिल्याने रक्कम जादा अदा होऊन नगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान होणार आहे.

4) सदर जलशुद्धीकरण साहित्य पुरवठा करणेस तिनच पुरवठादारांनी निविदा भरल्या असून एम.एम.अग्रवाल यांची अंदाजपत्रक दराच्या 11% जादा दाराची परंतु सर्वात कमीची निविदा प्राप्त झाली असून त्यास मुख्याधिकारी यांनी लेखी दर कमी करण्यास कळवले आहे व त्याप्रमाणे कमीची निविदाधारक एम.एम अग्रवाल यांनी 2% दर कमी करून अंदाजपत्रक दराच्या 9% जादा दाराने साहित्य पुरवठा करण्यास तयार असल्याचे कळवल्याने त्यांची अंदाजपत्रक दराच्या 9% जादा दाराची निविदा मंजूर केली आहे. नगरपालिका लेखासंहिता 1971 नियम 171(5) प्रमाणे दर तडजोड करण्यास प्रतिबंध असताना सदर नियमबाह्य कार्यवाही केली आहे. तसेच स्थायी निदेश क्रमाक 36 मधील परिच्छेद क्रमांक 45 प्रमाणे अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराच्या निविदा प्राप्त झाल्यास अशा निविदांना मंजुरी न देता कामाचे अत्यंत निकड लक्षात घेवून भागंश: (पार्ट ऑर्डर) देणे आवश्यक होते. तथापि नगरपरिषदेने अशी कार्यवाही केलेली नाही.

5) सदर साहित्याचे शासन दरकरार अस्तित्वात आहेत किंवा कसे याबाबतची चौकशी केलेली नाही.

6) निविदा प्रसिध्द करताना स्थायी निदेश क्रं.33 नुसार अंदाजपत्रकीय रक्कम ही अ.क्रं.2 चे रू. 5 लक्ष ते 10 लक्ष चे दरम्यानची असलेने राज्यस्तरीय खप असलेल्या दैनिकामध्ये प्रसिध्द करण्यात आलेली नाही.

7) सदर निवीदा ही सुधारीत शासन निर्णयाप्रमाणे रू. 5 लाखापेक्षा जास्त दराची असलेने ई-टेंडर प्रणालीमध्ये करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

8) एकूण देयक रुपये 980950/- मधून आयकर 1% रुपये 9810/- व विक्रीकर 2% रुपये 19619/- असे एकूण रुपये 29429/- वसूल करावेत.

DATSSTM7801 (Ref No : 32, Hmm No : 54)

46 पाणीपुरवठा जलशुध्दीकरण केंद्रासाठी पॉली अॅल्यूमिनीयम क्लोराईड (पी.ए.सी.) पावडर पुरविणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 07

नगरपरिषद   इचलकरंजी

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1070695.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 1040574.00/-   अंतिम अमान्य रक्कम   रु. 32121.00/-

महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग परिपत्रक क्रमांक भांखस-2008/ प्र.क्र.256/08/ उद्योग-4 दिनांक 10 ऑक्टोबर 2008 नुसार कोणत्याही करारास मुदतवाढ देण्यात येऊ नये व अपवादात्मक परिस्थितीत सक्षम प्राधिकाऱ्याच्या मते मुदतवाढ देणे आवश्यक असेल तर त्याबाबत स्पष्ट कारणे नमूद करुन तसेच शासन कार्य नियमावलीनुसार संबंधित विभागाशी सल्ला मसलत करुन योग्य ती कार्यवाही करण्याचे आदेश आहेत. असे असतांना सदर कामास मुदतवाढ देण्यात आली आहे. त्यामूळे शासन निर्णयानुसार कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

कामाचे नाव	पाणीपुरवठा जलशुध्दीकरण केंद्रासाठी पॉली ॲल्यूमिनीयम क्लोराईड (पी.ए.सी.) पावडर पुरविणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नगरपालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	955800/-
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 12/2/2015
तांत्रिक मान्यता	उपलब्ध् नाही.
निविदा रक्कम	955800/-
मंजूर निविदा रक्क्म	1041822/- 9 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	मे.एम.एम.अगरवाल
कामाचे आदेश	27/9/2016
काम सुरु दिनांक	27/9/2016
काम पूर्ण दिनांक	पुढील नि.प्र.होईपर्यंत
कामाची मुदत	पुढील नि.प्र.होईपर्यंत
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	128
खर्च रक्कम	1070695/-

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 55 दिनांक 12.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1)सदर कामा सन 2013/14 मध्ये सुरु झाले असून अंदाजपत्रकात तरतुद करत असताना बाजार भावा प्रमाणे पी.ए.सी.पावडर पुरविणे बाबत नमुद करुन टक्केवारीनुसार बी 1 निविदा मागविल्या होत्या. सदर कामाच्या 3 निविदा प्राप्त् झाल्याअसून त्यामध्ये (1) एम.एम.अगरवाल 11 टक्के जादा (2)

प्रिसिजन इंजि. 15 टक्के जादा (3) तुषार इले. 15.90 टक्के जादा यांचा समावेश असून वाटाघाटी अंती मे एम.एम.अगरवाल यांची निविदा 9 टक्के जादा दराची निविदा मंजूर करण्यात आली आहे. सदर निविदा सन 2016/17 अखेर मुदतवाढ देऊन चालू ठेवण्यात आल्या आहेत. महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग परिपत्रक क्रमांक भांखस-2008/प्र.क्र.256/08/ उद्योग-4 दिनांक 10 ऑक्टोबर 2008 नुसार साधारणत: कोणत्याही करारास मुदतवाढ देण्यात येऊ नये व अपवादात्मक परिस्थितीत सक्षम प्राधिकाऱ्याच्या मते मुदतवाढ देणे आवश्यक असेल तर त्याबाबत स्पष्ट कारणे नमूद करुन तसेच शासन कार्य नियमावलीनुसार संबंधित विभागाशी सल्ला मसलत करुन योग्य ती कार्यवाही करण्याचे आदेश आहेत. असे असतांना सदर कामास मुदतवाढ देण्यात आली आहे. त्यामूळे शासन निर्णयानुसार कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

2) महाराष्ट्र शासन सामान्य प्रशासन विभाग निर्णय क्र. मातंसं/नस्ती2012/प्र.क्र.273 /39 / दि.19/1/2013 अन्वये शासनाची विकास कामे, सेवा, वस्तूंची खरेदी इ. बाबींसाठी सर्व विभागांनी दि. 1/2/2013 पासून रक्कम रुपये 10 लाख किंवा त्यापेक्षा अधिक मुल्यांच्या निविंदांसाठी ई-निविदा कार्यप्रणालीचा अवलंब करण्याचे सुचित केले आहे. यासाठी एकंदर 51 शासकीय आस्थापनामध्ये नगरपालिकांचा देखील अंतर्भाव आहे. त्यानुसार इचलकरंजी नगरपरिषदेने सदर कामाकरीता ई-निविदा कार्यप्रणालीचा अवलंब करणेची कार्यवाही केलेली नाही.

3) मे.एम.एम.अगरवाल यांनी निविदे सोबत सादर केलेल्या कागदपत्रातील व्यवसायाचा परवाना पहाता धंदयाचे स्वरुप पाणीपुरवठया साठी लागणारे साहित्य् पुरविणे असे असून उर्वरीत दाने निविदा कारांच्या धंदयाचे स्वरुप हे इलेक्ट्रीकल कॉंट्रेक्टर असे आहे कामाच्या स्वरुपानुसार तुल्यबळ निविदाधारक मिळाले नसल्यास फेर निविदा मागवून सर्व प्रकीया करणे आवश्यक असताना सन 13/14 ते 16/17 अखेर त्याच मक्तेदारास विनाअट मुदतवाढ देण्यात आली आहे ही गंभीर स्वरुपाची अनियमितता आहे.

4) सन 2014/15 म.जि.प्रा. जिल्हा दरसुची पहाता मटेरिअल दर पान क्रमांक 11 बाब क्रमांक 34 वर पी.ए.सी. पावडर याबाबीचा दर रुपये मेट्रीक टनाचा दर रुपये 31200/- इतका असून मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दर रु.35400 अधिक 9 टक्के जादा दर रुपये 3186/- अशी एकूण 38586/- या दराने अदाई झाली आहे. त्यामूळे जिल्हा दरसुचीतील दरापेक्षा 38586 - 31200 = 7386/- इतक्या जादाची अदाई झाली आहे. सन 2016/17 मध्ये पुरवठा झालेल्या 29.62 X 7386 = 218773/- सदर रक्कम संबंधीताकडून वसूलात आणावी.

5) देयकाची एकूण रक्कम 1070695/- मधून 1 टक्का आयकर रुपये 10707/- व 2 टक्के विक्रीकर रुपये 21414/- असे एकूण 32121/- वसूल करावेत.

6) सदर प्राप्त् साहित्य् नगरपालिका स्टोअर विभागास प्राप्त झालेबाबतची साठा नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध् झाली नाही.

7) मक्तेदार अगरवाल यांची म.जि.प्रा.कडील नोंदणी दिनांक 1/11/2015 रोजी संपली असून पुढील मुदतवाढ प्रमाणपत्र नस्ती सोबत जोडलेले नाही.

DATSSTM7801 (Ref No : 33, Hmm No : 55)

47 मिटर प्रमाणे पाणी बिलाची थकबाकीबाबत

पाणी पुरवठा विभाग

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2759220.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 2759220.00/-

पाणी पुरवठा विभाग पाणी मिटर रिडींग थकबाकी वसुल न केलेबाबत

सन 2016-2017 चे नगरपरिषद इचलकरंजी यांचे पाणी पुरवठा विभागाकडे मीटर प्रमाणे पाणी बिलाची तपासणी केली असता घरगुती व औद्योगिक मिटर रिडिंग थकबाकी बाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 118 दि. 18/02/2019 अन्वये निर्गमित केले होते तथापी त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही. याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 मधील नियम 81 अन्वये संबधित जबाबदार अधिकाऱ्याने वेळीच कार्यवाही केली असती तर थकबाकी वसुल झाली असती. याबाबत संबधिताना जबाबदार का धरु नये याचा खुलासा करावा. संबधितानी थकबाकी वसुलीकरिता कोणते प्रयत्न केले याबाबत साधार कागदोपत्री पुराव्यासह लेखापरिक्षणास खात्री पटवावी. थकबाकी रक्कम रुपये 2759220/- वसुल करुन नगरपरिषद निधीत भरणा करुन पुर्तता दाखवावी. सोबत जोडलेल्या परिशिष्ट क्रं. प्रमाणे घरगुती व औद्योगिक मिटर रिडिंग थकबाकी दिनांक 31/03/2017 अखेर रक्कम रुपये 2759220/- इतकी थकबाकी दिसुन येते.

DATNDPM7201 (Ref No : 95, Hmm No : 118)

48 नगरपरिषदेची आर्थिक परिस्थिती समाधानकारक नसताना कर्मचार्यांना सानुग्रह अनुदान प्रदाना केले बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 03

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 15074000.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 15074000.00/-

नगरपरिषदची आर्थिक परिस्थिती विचारात न घेता रक्कम रुपये 6788750 इतके सानुग्रह अनुदान कर्मचार्यांना वाटप केली आहे.

इचलकरंजी नगरपरिषदचे सन 2016-7 चे लेखापरिक्षणात सानुग्रह अनुदान प्रदाना बाबत पडताळणी केली असता अर्धसमास पत्रक्रं.57 दिनांक 12.02.2019 अन्वये मागणी करुन अनुपालन सादर केले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

1)नगरपरिषद इचलकरंजीने सन 2015-2016 या आर्थिक वर्षात रुपये 15074000/- सानुग्रह अनुदाना पोटी न.पा. कर्मचारी /अधिकारी यांना अदा केले आहेत. नगरपरिषद संचालनालय पत्रक्रं. नपप्रस/कक्ष 7/ नपकसं समिती /17मागण्या / बैठक दिनांक 16.10.08/2008 दिनांक 18/10/2008 या संचालनालयाच्या पत्रान्वये नगरपरिषद कर्मचाऱ्यांना कोणताही आर्थिक लाभ देण्याचा निर्णय नगरपरिषदांनी त्यांची आर्थिक परिस्थिती विचारात घेवून नगरपालिकेने त्यांच्या स्तरावर घ्यावा असे नमूद केले आहे. तथापि नगरपरिषदची आर्थिक परिस्थिती समधानकारक नसताना सानुग्रह अनुदान वाटप केले आहे.

2)बोनस मंजूरी पुर्वी नगरपालिकेची आर्थिक स्थिती विचारात घेतल्या बाबतचे अभिलेखे तथा विवरणपत्र तसेच याबाबची मंजूर टिपणी उपलब्ध झालेले नाहीत.

3) ज्या कर्मचाऱ्याचे ग्रेड वेतन 4400 पेक्षा कमी आहे अशा कर्मचाऱ्याना 8000 सानुग्रह अनुदान व 2000 रुपये सण अग्रीम तसेच ज्यां कर्मचाऱ्यांचे ग्रेड वेतन 4800 पेक्षा कमी आहे अशा कर्मचाऱ्यांना आणि जे कर्मचारी सानुग्रह अनुदानास अप्रात्र आहेत अशा कर्मचाऱ्यांना 10000 इतके सण अग्रीम अनुज्ञेय ठरविणेत आले आहेत तथापी ज्या कर्मचाऱ्यानी दिपावली सणाकरीता अग्रीम घेतले आहे त्यांना रुपये 8000 सानुग्रह अनुदान आणि 2000 इतके सण अग्रीम अदा करणेत आले आहे तर दिपावलीशिवाय अन्य सणकरीता सण अग्रीम घेतले असलेल्या कर्मचाऱ्याना रुपये 8000 सानुग्रह अनुदान व रुपये 10000 सण अग्रीम असे 18000/- इतकी रक्कम अदा केली आहे.सबब नगरपालीकेने आपल्याच संस्थेत कार्यरत कर्मचाऱ्याना वेगवेगळे रक्कमा अदा केलेचे दिसुन येते.

सबब खर्च र.रुपये 15074000/- लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत

DATSGKM6501 (Ref No : 35, Hmm No : 57)

49 इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडे तीन फार्मासिस्ट कंत्राटी पध्दतीने सेवा पुरविणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 07

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 509070.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 509070.00/-

शा.वित्त विभाग शा.नि.असक-1001/प्रक्र.29/2001/वित्तीयसुधारणा, दिनांक.10/09/2001 अन्वये नवीन पदे निर्माण करणेवर निर्बंध आणले आहेत. तसेच सदर शासन निर्णयातील परीच्छेद क्रमांक 2.8 प्रमाणे नवीन पदनिर्मीतीमुळे वार्षीक आवर्ती खर्च 2 लाखपेक्षा जास्त असलेस ती खर्चाची नवीन बाब ठरते म्हणुन त्यावरील खर्च करणेस विधानमंडळाची मान्यता घेतले खेरीज खर्च करता येणार नाही असे स्पष्ठ केले आहे. तथापि नगरपरीषदेने वरीलप्रमाणे काल्पनीक पदे व पदसंख्या निर्माण करुन सन 2016-17 मध्ये शासनाच्या मंजूरीशिवाय रक्कम रुपये 509070/- इतका नियमबाहय खर्च केला आहे

अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 250000/-
प्रशासकीय मंजूरी	मा. अध्यक्षसो यांचे हुकुम दिनांक 21/10/2014
तांत्रिक मंजूरी	उपलब्ध नाही.
मक्तेदाराचे नांव	श्री. मनिष महादेव मेटे
खर्च	रुपये 509070/-

उपरोक्त रक्कम खर्च प्रदानाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.70 दिनांक 14/02/2019 अन्वये निर्गमित करणेत आले होते. त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1. न.प.प्रशासन स्थायी निर्देश क्रं.36 मधील बाब क्रं. 46 प्रमाणे अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराच्या निविदांना मंजुरी देवू नये व फेर निविदा मागवाव्यात असे नमूद आहे. त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

2. स्थायी निर्देश क्रं.36 मधील कलम 26(iii) नुसार अनुभव व पात्रता या अटीमध्ये कंत्राट अंमलबजावणीसाठी आवश्यक असलेले तांत्रिक ज्ञान संपादन केलेला अनुभवी कर्मचारी वर्ग मक्तेदाराकडे असणे आवश्यक आहे. तथापि मक्तेदाराने त्यांच्याकडे उपलब्ध असलेल्या अनुभवी कर्मचाऱ्यांची नावानिशी माहिती दिलेली नसल्यामुळे प्रत्यक्षात योग्य व्यक्तीस सदर ठिकाणी कार्यरत होत्या याची खात्री करता येत नाही.

3. मक्तेदाराकडुन पुरविणेत येणाऱ्या स्टाफचा प्रतिमहिना प्रा.फंड हा भनिनि संघटन कार्यालय कोल्हापूर येथे शासकीय नियमाप्रमाणे मक्तेदार यांनी जमा करणेचा आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

4. इनचार्ज मेडिकल ऑफीसर इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटल यांचे स्वाक्षरीने दिनांक नमूद नसलेल्या कंत्राटी पध्दतीने स्टाफ नर्स, एक्स रे टेक्नीशियन, लॅब टेक्नीशियन, फार्मासिस्ट व हॉस्पिटल कडील दैनंदिन साफसफाई इत्यादि सेवा पुरविणे अटी व शर्तीमधील बाब क्रं.2 फार्मासिस्ट पदाकरिता मान्यता प्राप्त डी फार्मसी कोर्स पास असणे आवश्यक असलेचे नमूद आहे. त्याप्रमाणे उपलब्ध नस्तीस कागदपत्रे आढळून आली नाहीत.

5. उपरोक्त अटीमधील बाब क्र.6 नुसार महाराष्ट्र नर्सिंग कौन्सील मुंबई तसेच फार्मसी कौन्सील

यांचेकडील नियमाप्रमाणे नोंदणी केलेल्या व्यक्तीनाच कामावर ठेवता येईल असे नमूद आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही

6. उपरोकत अटी व शर्तीमधील बाब क्रं. 16 नुसार मक्तेदाराने नेमलेल्या व्यक्तीची हजेरीपत्रक व पगारपत्रक किमान वेतन कायद्याप्रमाणे मक्तेदाराने ठेवणेचे आहे. असे नमूद आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही तसेच न.पा. स्तरावर हजेरीपत्रक तपासलेचे दिसुन आले नाही.

7. मंजुर आकृतीबंधानुसार अस्थायी पदे जसजशी रिक्त होत जातील तसतशी व्यपगत होतील अशी अट नमुद केली आहे. तथापि नगरपालीकेने अशा व्यपगत पदांच्या/रिक्त् झालेल्या पदाकरीता शासन निर्णय वित्त विभाग दिनांक 10.09.2001 मधील तरतुदीनुसार व्यपगत पदे पुनर्जिवीत न करता सदर पदाचे कामकाज मक्ते पध्दतीने दिले आहे. सबब शासन परीपत्रक वित्त् विभाग क्र. पदनि 2013/प्रक्र11/13/विसु-1 दिनांक 02 फेब्रुवारी 2013 नुसार प्रशासनावरील खर्च आटोक्यात रहाणेकरीता आवश्यकता असेल तर बाहय यंत्रणेकडून ठेका मागवुन कामे कशी करुन घ्यावीत याबाबत मार्गदर्शन केले असुन बाहय यंत्रणेद्वारे कामे करुन घेताना जर ती कामे नियमीतपणे पदनिर्मीती करुन केली असता जितका खर्च आला असता त्या खर्चाच्या कमीत कमी 10 ते 25 टक्के इतकी बचत होईल अशा रितीने करुन घ्यावीत अशा सुचना असुन त्याचे पालन केलेचे दिसुन येत नाही.

सबब मंजुर पदे रिक्त नसतांना नियमबाहयरित्या सदरचा मक्ता देणेत आलेमुळे सदरचा नियमबाहय खर्च मान्य करता येत नाही सबब रककम रुपये 509070/- वसुलपात्र करणेत येत आहे.

DTESKCM7701 (Ref No : 48, Hmm No : 70)

50 घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत घरोघरी कचरा गोळा करणे,रस्ते गटारी साफसफाई करुन वाहतुक करणे खर्चाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 07

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 23873209.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 23873209.00/-

निविदा न मागविता अल्प मुदतीच्या निविदांना नियमबाहय मुदतवाढ दिली आहे. सुधारित ठेका 5.16 टक्के जादा ने दिला. कौन्सीलची पुर्व मान्यता घेतली नाही. वॉर्डच्या निकड प्रथम निश्चित करणेबाबत आलेली नाही. घनकचरा व्यवस्थापन बाबत नियोजन केलेले नाही. वॉर्डनिहाय वेगळी निविदा मागविल्या आहेत.

इचलकरंजी नगरपालिका सन 2016-2017 चे लेखापरिक्षणात आरोग्य विभागाकडील अभिलेख्यांची पडताळणी केली असता घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत घरोघरी कचरा गोळा करणे, रस्ते

गटारी साफसफाई करुन वाहतुक करणे बाबीवर खालील तपशिलाप्रमाणे निवड महिन्यामध्ये रक्कम रुपये 1,51,79,168/- व वार्षिक खर्च रक्कम रुपये 2,38,73,209/- नोंदविण्यात आलेला आहे.

प्रमा. क्रमांक	दिनांक	रक्कम	मक्तेदारांचे नांव	खर्चाचा तपशिल
	घनकचरा व्यवस्थापन			
42	05/08/2016	27477	राहुल गायकवाड	घनकचरा व्यवस्थापन आरए 1
43	05/08/2016	115021	राहुल गायकवाड	घनकचरा व्यवस्थापन आरए 3
44	05/08/2016	114976	राहुल गायकवाड	घनकचरा व्यवस्थापन आरए 4
158	12/08/2016	242651	आर एस चौधरी	घनकचरा व्यवस्थापन आरए 7
159	12/08/2016	335759	आर एस चौधरी	घनकचरा व्यवस्थापन आरए 9
160	12/08/2016	343722	आर एस चौधरी	घनकचरा व्यवस्थापन आरए 8
185	18/08/2016	247473	अनिल शिंदे	घनकचरा व्यवस्थापन आरए 5
106	09/01/2017	157699	अनिल शिंदे	घनकचरा व्यवस्थापन करणे
108	09/01/2017	190204	शिवाजी धुमाळ	घनकचरा व्यवस्थापन करणे
303	27/01/2017	522463	अनिल शिंदे	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 11
319	27/01/2017	409514	शिवाजी धुमाळ	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 05
330	27/01/2017	228941	शिवाजी धुमाळ	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 10
52	03/03/2017	293577	विठठल जाधव	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 2
157	17/03/2017	183762	शिवाजी धुमाळ	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 2
158	17/03/2017	190056	शिवाजी धुमाळ	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 3
159	17/03/2017	165344	शिवाजी धुमाळ	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 1
160	17/03/2017	541224	शिवाजी धुमाळ	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 10
162	17/03/2017	107620	राहुल गायकवाड	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 5
174	17/03/2017	40070	अवधुत खोत	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 1
175	17/03/2017	115622	अवधुत खोत	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 2
176	17/03/2017	246729	संतोष मोने	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए

				2
177	17/03/2017	485391	संतोष मोने	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 1.
178	17/03/2017	224035	प्रविण गायकवाड	घनकचरा व्यवस्थापन अंतीम
194	17/03/2017	376880	विठ्ठल जाधव	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 3
195	17/03/2017	767396	विठ्ठल जाधव	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 4
253	22/03/2017	247335	अनिल शिंदे	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 11
255	22/03/2017	247335	अनिल शिंदे	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 7
256	22/03/2017	247304	अनिल शिंदे	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 9
257	22/03/2017	239245	अनिल शिंदे	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 8
258	22/03/2017	247577	अनिल शिंदे	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 12
259	22/03/2017	231638	अनिल शिंदे	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 6
260	22/03/2017	239391	अनिल शिंदे	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 10
261	22/03/2017	336742	अनिल शिंदे	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 6
406	29/03/2017	189937	शिवाजी धुमाळ	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 10
407अ	29/03/2017	177654	शिवाजी धुमाळ	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 5
408अ	29/03/2017	183764	शिवाजी धुमाळ	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 9
409अ	29/03/2017	189838	शिवाजी धुमाळ	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 8
410अ	29/03/2017	183809	शिवाजी धुमाळ	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 7
411अ	29/03/2017	189963	शिवाजी धुमाळ	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 9

412अ	29/03/2017	519114	अनिल शिंदे	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 10
413अ	29/03/2017	300785	अनिल शिंदे	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 7
414अ	29/03/2017	244777	अनिल शिंदे	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 8
469	31/03/2017	267512	संतोष मोने	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 6
470	31/03/2017	258820	संतोष मोने	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 7
471	31/03/2017	267565	संतोष मोने	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 8
472	31/03/2017	259115	संतोष मोने	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 9
474	31/03/2017	508882	राहुल गायकवाड	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 10
475	31/03/2017	341454	राहुल गायकवाड	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 9
476	31/03/2017	395000	राहुल गायकवाड	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 8
477	31/03/2017	532477	राहुल गायकवाड	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 7
478	31/03/2017	111348	राहुल गायकवाड	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 9
479	31/03/2017	115062	राहुल गायकवाड	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 8
480	31/03/2017	111216	राहुल गायकवाड	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 7
481	31/03/2017	114960	राहुल गायकवाड	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 6
508	31/03/2017	354983	शिवाजी धुमाळ	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 7
509	31/03/2017	291865	शिवाजी धुमाळ	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 9
511	31/03/2017	359095	शिवाजी धुमाळ	घनकचरा व्यवस्थापन आर ए 6
	एकुण	**15179168**		

उपरोक्त प्रमाणे केलेल्या खर्चाबाबत खालीलप्रमाणे उणीवा आढळून आल्या त्याबाबत संबंधित विभागास अर्धसमास पत्र क्रं. 72 दिनांक 14/02/2019 अन्वये अभिप्राय मागविले असता संबंधित विभागाकडून कोणत्याही प्रकारचे अभिप्राय लेखापरीक्षणास प्राप्त झाले नाहीत. त्यामुळे लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे नमुद करण्यांत येत आहेत.

1. सदर योजनेवर सन 2016-2017 मध्ये निवड महिन्यामध्ये रक्कम रुपये 15179168/- व वार्षिक खर्च रक्कम रुपये 23873209/- नोंदविण्यात आलेला आहे. सन 2016-2017 या आर्थिक वर्षात नवीन निविदा मागविण्यात आलेल्या नाहीत. अल्पमुदतीच्या निविदांना मुदतवाढ दिली आहे. सदरच्या मुदतवाढ देताना कौन्सीलची पुर्व मान्यता घेण्यात आलेली नाही. सदर बाब नियमबाहय आहे.

2. सदरची मुदतवाढ देताना कर्मचारी किमान वेतन भत्त्यातील 5.16 टक्के वाढ करुन सुधारित अंदाजित रकमेला सदरचा ठेका कायम करण्यात आला आहे. तथापि स्थायी निर्देश 36 मधील परिशिष्ठ क (ii) नुसार कामगार वेतनावरील भाववाढ देता येणार नाही. असे स्पष्ट नमूद केले असताना न.पा.ने नियमबाहयपणे किमान वेतन भत्त्यात वाढ करुन सदरच्या वॉर्डचे मक्त्यांना मुदतवाढ दिली आहे.

3. दिनांक 20/3/2014 रोजी मक्तेदारानी सन 2013-2014 मधील अल्प मुदतीच्या निविदांना मुदतवाढ देण्यासाठी न.पा.कडे विनंती केली आहे व त्यानुसार मक्तेदार यांनी सदर मक्त्याचे कार्यवाहीसाठी मोठया प्रमाणात गुंतवणुक केली असुन त्यांचे काम समाधानकारक असल्याचे नमूद करुन न.पा.ने मक्तेदाराचे मक्ते सन 2016-2017 साठी मुदतवाढ देवून कायम केले आहेत. परंतु नवीन वर्षात नवीन निविदा प्रसिध्द केल्या असत्या तर सदरच्या मक्तेदाराना पुन्हा निविदा भरण्याचे स्वातंत्र असल्याने मक्तेदारानी केलेली गुंतवणुक वाया जाण्याची शक्यता कोणतीही शक्यता नसताना न.पा.ने कौन्सीलची पुर्व मान्यता न घेता सदरची मक्त्यांना मुदतवाढ दिली आहे.

4. न.पा.च्या हद्दीमध्ये घरोघरी कचरा गोळा करणे, गटारी साफसफाई करणे या कामाचा ठेका मागील ठेकेदारास देऊन मुदतवाढ दिलेली आहे. सदर ठेका देणेपूर्वी नगरपालीकेकडील कार्यरत कर्मचारी व त्यांना क्षेत्रफळानुसार पुरेसे काम आहे का याची माहिती घेतलेली दिसून आली नाही.

नगरपालिका क्षेत्रामधील वॉर्डनिहाय घरे, रस्ते व गटारीची मोजमापे व त्यानुसार होणारे क्षेत्रफळाची माहिती लेखापरीक्षणाला उपलब्ध करून देणेत आलेली नाही. त्यामुळे सदर ठेका देण्याची गरज होती हेही निश्चित होऊ शकले नाही.

5. न.पा.च्या आरोग्य विभागाकडे सन 2016-2017 मध्ये कार्यरत (मंजूर) सफाई कर्मचाऱ्यांची संख्या 710 होती त्यापैकी 156 कर्मचाऱ्यांच्या सेवा न.पा.ने विविध विभागात वापरल्या आहेत. तथापि उर्वरित 554 सफाई कर्मचारी कोणकोणत्या वॉर्ड मध्ये कार्यरत होते व मक्ता दिलेल्या वॉर्डमध्ये कमी कर्मचारी होते व सदर वॉर्डचा मक्ता देण्याची आवश्यकता (निकड) असल्याबाबत कोणताही ताळमेळ न.पा.ने घेतल्याचे नस्तीवरुन दिसून येत नाही त्यामुळे सदर वॉर्डची साफसफाई न.पा.च्या कर्मचाऱ्याकडुन योग्य रितीने होत नसल्याबाबत सदर वॉर्डच्या नागरिकाकडुन कोणतीही तक्रार किंवा मागणी नस्तीमध्ये नाही त्यामुळे सदरचे ठेके देण्याची आवश्यकता असल्याचे दिसत नाही.

6. सदर स्थायी निर्देश 36 (18) नुसार एक प्रकारे कामाची निविदा वेगवेगळी न बोलविता ती एकत्रितपणे मागविण्यात यावी असे स्पष्ट निर्देश असताना न.पा.ने घरोघरी कचरा गोळा करणे,रस्ते व गटारी साफ सफाई करून वहातुक करणे या एकाच कामाची निविदा प्रत्येक वॉर्डप्रमाणे वेगवेगळी

मागवुन उक्त नियमांचे उल्लंघन केले आहे.

7. सदर मक्तेदाराना वॉर्डनिहाय मक्ता दिला आहे. परंतु त्यांना अदा करण्यात आलेल्या देयकाची वॉडनिहाय खर्च नोंदवही न.पा.ने ठेवलेली नाही. त्यामुळे प्रत्येक मक्त्यापोटी न.पा.ची कोणत्या कालावधीची किती रक्कम खर्च झाली याचा लेखापरिक्षणात मेळ घेता आला नाही.

उपरोक्त 1 ते 7 बाबीच्या पुर्ततेअभावी झालेला खर्च रुपये 23873209/- लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DTESKCM7701 (Ref No : 50, Hmm No : 72)

51 घरोघरी कचरा गोळा करणे, रस्ते गटारी साफसफाई करुन वाहतुक करणे खर्चाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 14

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 5377078.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 5377078.00/-

सदर स्थायी निर्देश 36 (18) नुसार एक प्रकारे कामाची निविदा वेगवेगळी न बोलविता ती एकत्रितपणे मागविण्यात यावी असे स्पष्ट निर्देश असताना न.पा.ने घरोघरी कचरा गोळा करणे,रस्ते व गटारी साफ सफाई करुन वहातुक करणे या एकाच कामाची निविदा प्रत्येक वॉर्डप्रमाणे वेगवेगळी मागवुन उक्त नियमांचे उल्लंघन केले आहे.

इचलकरंजी नगरपालिका सन 2016-2017 चे लेखापरिक्षणात निदर्शनास आलेल्या उणीवा अर्धसमास पत्र क्रं. 73 दिनांक 14/02/2019 अन्वये निदर्शनास आणून दिल्या त्यास अनुपालन सादर केले नाही. त्यावरील लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे देण्यात येत आहे.

1. इचलकरंजी शहरातील कचऱ्याच्या समस्येकडे लक्ष वेधणेकरीता मा. सदस्य श्री. विठठल पुंडलीक चोपडे यांचे पत्रावर कार्यवाही करणेकरीता मा. मुख्याधिकारी यांनी आदेशीत केलेनुसार मा. आरोग्य अधिकारी यांनी इचलकरंजी शहरामधील 26 वॉर्डामधील रस्त्याची सफाई करणेकरीता सादर केलेल्या प्रस्तावामध्ये एकुण घरांची संख्या 65673 इतकी नमुद केली आहे. सन 2011 च्या केंद्र शासनाच्या जणगनणेमध्ये घरांची संख्या 61424 इतकी दर्शविणेत आली आहे तर करनिरीक्षक यांनी सन 2016-2017 मध्ये 49053 इतकी मिळकतींची संख्या नमुद केली आहे. त्यामुळे सदरची संख्या कशी निश्चीत केली याचा बोध होत नाही.

2. मा.सदस्य यांनी पत्रासोबत सादर केलेल्या शासन परीपत्रक पाणीपुरवठा व स्वच्छता विभाग क्र. घकव्य1001/प्रक्र546/पापू-22 दिनांक 05/01/2002 नुसार बर्मन समीतीच्या शिफारशीनुसार भारतातील

अ वर्ग शहरातील कचऱ्याचे व्यस्थापनाचा अभ्यास करुन शहरातील कचऱ्याची विल्हेवाट लावणेकरीता योग्य ते नियोजन करुन शहरातील असंघटीत श्रमजीवीना (Regpickers)/सेवाभावी संस्था (NGOs)यांना घरोघरी कचरा उठावाचे काम देणबाबत सुचीत केले आहे तथापी नगरपालीकेने कौ.ठ.पं.99 दिनांक 17/08/2015 नुसार संपुर्ण शहरातील घरोघरी कचरा गोळा करणे,रस्ते व गटारी सफाई करणे व सदरचा कचरा कचरा डेपोवर जमा करणेबाबतचा मक्ता देणेत आला आहे.

3.रस्ते/गटारीची लांबीची मोजणी कोणी केली व वॉर्डनिहाय किती घरे,रस्ते व गटारी यांची नोंद असलेबाबतचे अधिकृत अभिलेख उपलब्ध झालेले नाहीत.

4 पा.च्या हद्दीमध्ये घरोघरी कचरा गोळा करणे, गटारी साफसफाई करणे या कामाचा ठेका सदर ठेका देणेपूर्वी नगरपालीकेकडील कार्यरत कर्मचारी व त्यांना क्षेत्रफळानुसार पुरेसे काम आहे का याची माहिती घेतलेली दिसून आली नाही.

5.नगरपालिका क्षेत्रामधील वॉर्डनिहाय घरे, रस्ते व गटारीची मोजमापे व त्यानुसार होणारे क्षेत्रफळाची माहिती अर्धसमास पत्र क्रं. 39, दि.27/12/2018 अन्वये लेखापरीक्षणाव्दारे मागणी केलेली होती तथापी अशी माहिती लेखापरीक्षणाला उपलब्ध करून दिली नाही. त्यामुळे सदर ठेका देण्याची गरज होती हेही निश्चित होऊ शकले नाही.

6. न.पा.च्या आरोग्य विभागाकडे सन 2016-2017 मध्ये कार्यरत (मंजूर) सफाई कर्मचाऱ्यांची संख्या 760 होती त्यापैकी 140 कर्मचाऱ्यांच्या सेवा न.पा.ने विविध विभागात वापरल्या आहेत. तथापि उर्वरित 520 सफाई कर्मचारी कोणकोणत्या वॉर्ड मध्ये कार्यरत हाते व मक्ता दिलेल्या वॉर्डमध्ये कमी कर्मचारी होते व सदर वॉर्डचा मक्ता देण्याची आवश्यकता (निकड) असल्याबाबत कोणताही ताळमेळ न.पा.ने घेतल्याचे नस्तीवरुन दिसून येत नाही त्यामुळे सदर वॉर्डची साफसफाई न.पा.च्या कर्मचाऱ्याकडुन योग्य रितीने होत नसल्याबाबत सदर वॉर्डच्या नागरिकाकडुन कोणतीही तक्रार किंवा मागणी नस्तीमध्ये नाही त्यामुळे सदरचे ठेके देण्याची आवशकता असल्याचे दिसत नाही.

7.सदर वॉर्डमधील साफसफाई न.पा.चे किती कर्मचारी काम करीत होते. व मक्त्याच्या कालावधीत सदरचे कर्मचारी कोठे कार्यरत होते त्यांच्या सेवा कोठे वर्ग करण्यात आल्या याबाबत कोणता धोरणात्मक निर्णय घेण्यात आल्याचे नस्तीवरुन दिसून येत नाही. त्यामुळे मक्ता कालावधीतील सदर कर्मचाऱ्याचे वेतन वसुलपात्र करण्यात येत आहे.

8. कंत्राटदारानी लिफाफा नं.1 मध्ये निविदाची अट क्रं. 4 नुसार सदर कामासाठी आवश्यक लेबर कॉन्ट्रक्ट लायसेन्स तसेच अनुभव प्रमाणपत्र तसेच त्यांच्याकडे उपलब्ध कर्मचाऱ्याबाबत कोणतीही कागदपत्रे सादर केलेली नाहीत. त्यामुळे स्थायी निर्देश 36निसम 19(ii) नुसार सदरच्या निविदा फेटाळणे आवश्यक होते तथापि नगरपरिषदेने सदरच्या निविदा नियमबाहयपणे मान्य केल्या आहेत.

9. मक्तेदार यांचेकडे कचरा वहातुक करण्यासाठी किती वाहने आहेत व त्यांची वाहन क्षमता किती आहे याबाबत कोणतीही कागदपत्रे नस्तीसोबत व बीलासोबत जोडली नसल्याने जमा झालेला कचऱ्याचे वजन,गाडीने केलेल्या खेपा व बीलात दर्शविलेले वजन व खेपा बरोबर असल्याची खात्री होत नाही.

10. सदर कामाचे तपशील पाहता वॉर्डमधील घरोघरी ओला व सुका कचरा वेगवेगळा गोळा करुन रस्ते,गटारे स्वच्छ करुन काढलेला गाळ माती व रस्त्याच्या कडेची डेब्रिज माती इत्यादि स्वत:चे बंद वाहनाव्दारे कामगार नेमून वर्गीकृत करुन गांडुळ खत प्रकल्प व प्लॅस्टिक व तत्सम कचरा पुर्ननिर्मिती प्रकल्पावर देणे व इतर कचरा भुमी भराव ठिकाणापर्यंत अथवा न.पा.ने ठरवून देईल त्या ठिकाणी वाहून नेणे व नगरपालिकेच्या आदेशानुसार अनलोडिंग व डंप करणे इत्यादि कामे नागरी घनकचरा (

व्यवस्थापन व हाताळणी) नियम 2000 च्या अधिन राहून करणे क्रमप्राप्त असताना अशी कोणतीही कार्यवाही न करता फक्त कचरा वाहतुक करण्याचे काम केलेले आहे. सदर अनियमिततेबाबत योग्य ती कार्यवाही करुन अनुपालन सादर करावे.

11. सदर कामाच्या ठेकेदारास वेळोवेळी दिलेल्या बिलांची सविस्तर माहिती संबंधित विभागाने ठेवलेली नाही.त्यामुळे सदरच्या ठेक्यापोटी लेखापरिक्षण वर्षात महिनानिहाय व एकूण झालेल्या खर्चाची माहिती तपासणीकामी उपलब्ध झाली नाही. याबाबत अर्धसमास पत्रक क्रं. 31 दिनांक 16/5/16 ला निर्गमित करण्यात आले होते. त्यामुळे झालेला खर्च योग्य असल्याची खात्री करता आली नाही.

12.घनकचरा व्यवस्थापन ही नगरपालिकेचा कायमस्वरुपी कामाचा भाग तसेच जबाबदारी असल्याने महाराष्ट्र शासन शासन निर्णय नगरविकास विभाग क्रं. घकव्य/1006/प्रक्रं 53/नवि 16 मंत्रालय मूंबई दिनांक 26 ऑक्टोबर 2006 नुसार नागरी घनकचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी) नियम 2000 व जैव वैद्‌यकीय घनकचरा नियम 1998 च्या अंमलबजावणीसाठी कृतीबध्द कार्यक्रम राबविणेसाठी करावयाच्या उपाययोजना सविस्तरपणे नमूद केल्या आहेत. परंतु न.पा. इचलकरंजी ने घनकचरा व्यवस्थापनसाठी कोणतीही कृतीबध्द कालबध्द कार्यवाहीचे नियोजन केल्याचे दिसुन येत नाही. केवळ घरोघरी कचरा गोळा करुन रस्ते गटारी साफ करुन सदरचा कचरा जमा केला आहे त्यामुळे न.पा.ने शासन आदेशाचे उल्लंघन करुन नागरिकांच्या आरोग्याची काळजी घण्याचे तसेच पर्यावरणाचे रक्षण करण्याच्या न.पाच्या कर्तव्यात कसुर केला आहे.

13. सदर स्थायी निर्देश 36 (18) नुसार एक प्रकारे कामाची निविदा वेगवेगळी न बोलविता ती एकत्रितपणे मागविण्यात यावी असे स्पष्ट निर्देश असताना न.पा.ने घरोघरी कचरा गोळा करणे,रस्ते व गटारी साफ सफाई करुन वहातुक करणे या एकाच कामाची निविदा प्रत्येक वॉर्डप्रमाणे वेगवेगळी मागवुन उक्त नियमांचे उल्लंघन केले आहे.

14. सदर मक्तेदाराना वॉर्डनिहाय मक्ता दिला आहे. परंतु त्यांना अदा करण्यात आलेला देयकाची वॉडनिहाय खर्च नेांदवही न.पा.ने ठेवलेली नाही. त्यामुळे प्रत्येक मक्त्यापोटी न.पा.ची कोणत्या कालावधीची किती रक्कम खर्च झाली याचा लेखापरिक्षणात मेळ घेता आला नाही. त्यामुळे सन 2016-2017 मध्ये झालेला वार्षिक खर्च र.रुपये 8942235/- योग्य असल्याची खात्री लेखापरिक्षणास करता आली नाही.

उपरोक्त 1 ते 14 बाबीच्या पुर्ततेअभावी झालेला खर्च रुपये 5377078/- लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DTESKCM7701 (Ref No : 51, Hmm No : 73)

52 जादा दराने निवीदा स्वीकृत करतांना नियमांचे उल्लंघन झालेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 06

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 3687421.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 3687421.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 3687421.00/-

परीच्छेद क्र.45 नुसार अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराच्या निवीदा प्राप्त झालेस अशा निविदांना मंजुरीची शिफारस न करता फेर निविदा मागविणेत याव्यात, तसेच कामाची अत्यंत निकड असल्यास अशा कामाकरीता भागंश: आदेश (Part Order) देणेत यावेत व उर्वरीत कामासाठी फेरनिवीदा मागविणेत याव्यात अशी तरतुद असतांना न.प.कडुन त्याप्रमाणे कार्यवाही न होता अंदाजपत्रकीय रक्कमेपेक्षा जादा दराच्या निविदा स्वीकृत केल्या आहेत. त्यामुळे नगरपालीकेचे नुकसान झाले आहे.

सन 2015-16 मध्ये खालीलप्रमाणे जादा दराच्या निविदा स्विकृत केलेल्या आहेत. तसेच सदरील निविदा या सन 2016-2017 मध्ये कायम ठेवण्यात आलेल्या आहेत. त्यामुळे खालीलप्रमाणे जादा दराने निविदा स्विकृत केल्यामुळे सन 2016-17 मध्येही खालीलप्रमाणे नगरपरिषदेचे नुकसान झालेले आहेत.

आरोग्य विभाग

कचरा गोळा करणे व गटर सफाई करणे	ठेकेदाराचे नाव	अंदाजपत्रक रक्कम	निवीदा स्वीकृत जादा दर	जादा दर स्वीकृत केलेमुळे नपाचे झालेले नुकसान
वॉर्ड क्र 13	श्री. अनिल शिंदे	3151769	9.90 %	312025
21(अशंत:)	श्री. संतोष भु मोने	3151749	9.90 %	312023
18	श्री. राहुल गायकवाड	1574908	9.90 %	155916
22	श्री. संतोष भु मोने	3377400	9.90 %	334363
23	श्री. शिवाजी धुमाळ	2485671	9.90 %	246081
1,2,3,4	श्री. इम्रान मैदर्गी	2044582	9.95 %	203436
5,12,13,14	श्री. अनिल शिंदे	2812868	9.95 %	279880
15,16,17,19	श्री. शिवाजी धुमाळ	2784281	9.95 %	277036
20,18,10	श्री. राहुल गायकवाड	2886962	9.95 %	287253
21,22,23	श्री. संतोष भु मोने	3589468	9.95 %	357152
24,25,9,8	श्री. विठठल जाधव	4811958	9.95 %	478790
6,7,11	श्री. आर एस चौधरी	2404914	9.95 %	239289
		35076530		3483244

आयजीएम विभाग

कामाचे स्वरुप	ठेकेदाराचे नाव	अंदाजपत्रक रक्कम	निवीदा स्वीकृत जादा दर	जादा दर स्वीकृत केलेमुळे नपा

				झालेले नुकसान
3 फार्मासीस्ट पुरवणे	मनीष महादेव मेटे	136335	9.00	12270
दोन एक्सरे टेक्नीशिएन पुरवीणे	मनीष महादेव मेटे	90890	9.00	8180
आयजीएम हॉस्पीटलकडे 4 लॅब टेक्नीशीएन पुरविणे	मनीष महादेव मेटे	181780	9.00	16360
8 जीएनएम नर्सैस पुरवणे	अलका सुर्यवंशी	409005	9.90	40491
9 जीएनएम नर्सैस पुरवणे	विठठल जाधव	454440	9.90	44989
आय जी एम परीसर दैनंदिनसाफसफाई करणे	मनीष महादेव मेटे	627375	9.00	56463
10 एमबीबीएस वैदयकीय अधिकारी पुरवणेबाबत	श्री. शिवाजी धुमाळ	256815	9.90	25424
	एकुण	2156640		204177

उपरोक्त प्रमाणे रक्कम रुपये 3483244/- व रक्कम रुपये 204177/- अशी एकुण रक्कम रुपये 3687421/- वसुलपात्र रक्कम आहे.

सदर बाबत संबंधित विभागास क्रं. 76 दि. 14/02/2019 अन्वये अर्धसमास पत्र निर्गमित केले असता संबंधित विभागाचे लेखापरीक्षणास कोणत्याही प्रकारचे अभिप्राय प्राप्त झाले नाहीत. त्यामुळे खालीलप्रमाणे आक्षेप नमुद करण्यांत येत आहेत.

1) नगरपरीषद संचालनालय यांचे स्थायी आदेश क्र.36 नुसार निवीदा मागवणे व संविदा करार करणे याबाबत एकत्रीत आदेश निर्गमीत करणेत आले असुन सदर आदेशातील परीच्छेद क्र.21 नुसार निविदा मागवणेपुर्वी निवीदा दस्ताची संपुर्ण छाननी करणे करणेकरीता,निवडप्रकीया पारदर्शक होणेकरीता/निवीदेमध्ये त्रुटी राहु नये याकरीता निविदा समीती स्थापन करणेबाबत सुचीत केले असुन परीच्छेद क्रमांक 22 नुसार समीतीचे कार्यकक्षेची तरतुद केली आहे, त्यानुसार निवीदा सादर करणाऱ्या कंत्राटदाराची तपासणी करुन कंत्राटदाराला पात्र ठरवणे व वित्तीय बोलीची तपासणी करुन फायदेशीर बोलीची मंजुरी साठी शिफारस करणेबाबत सुचीत केले आहे.

2) परीच्छेद क्र.45 नुसार अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जास्त दराच्या निवीदा प्राप्त झालेस अशा निविदांना मंजुरीची शिफारस न करता फेर निविदा मागविणेत याव्यात तथापी कामाची अंत्यत निकड असल्यास अशा कामाकरीता भागंश: आदेश (Part Order) देणेत यावे व उर्वरीत कामासाठी फेरनिवीदा मागविणेत याव्यात अशी तरतुद केली आहे.

4) परीच्छेद क्र.18 नुसार कामाची विभागणी करुन कार्यादेश देणेत येतात तरी अशा प्रकारे कामाची विभागणी देवुन कोणतेही काम करु नये अशा स्पष्ठ सुचना असतांनाही त्यानुसार कार्यवाही न करता एकाच कामाची वेगवेगळी अंदाजपत्रके तयार करुन निवीदा मागविणेत आल्या आहेत.

5) शासन परीपत्रक नगरविकास विभाग क्र.जीइएन-1093/2365/प्रक्र.123/93/ नवि-14 दिनांक 20.10.1993 नुसार अंदाजपत्रकापेक्षा अधिक रक्कमेची निविदा प्राप्त झालेस कमीत कमी दराच्या असल्या तरी त्या स्वीकारलेमुळे नगरपालीकेचे नुकसान होते त्यामुळे नगरपालीकेचे नुकसान होवु नये याकरीता बाबनिहाय परीक्षण करणे अगत्याचे आहे वर्क ऑर्डर देणेपुर्वी अशा प्रकारे बारकाईने परीक्षण करणे आणि आवश्यकता असलेस फेर निवीदा मागवणेबाबत गांभीर्याने विचार करावा तसेच आवश्यक

तर वरीष्ठांकडे अहवाल पाठवावा असे निर्देश असुन त्यानुसार बाबनिहाय परीक्षण केलेबाबतची नस्ती/ वरीष्ठांकडे अहवाल पाठवला असलेस त्याबाबतचे अभिलेख लेखापरीक्षणास सादर केलेला नाही.

6) स्थायी निर्देश क्र 36 मधील परीच्छेद क्र.24 नुसार निवीदा सुचनेतील अटी व शर्तीनुसार पात्र निवीदा स्वीकृत करताना देणेत आलेल्या सुचनांची काटेकोर अंमलबजावणी करणेची जबाबदारी मा. मुख्याधिकारी,संबधीत विभाग प्रमुख,अंतर्गत लेखापरीक्षक व नगरपालीकेची राहील अशी तरतुद असुन वरील निवीदा स्वीकृत करतांना विभागप्रमुखांकडुन आलेल्या जादा दराबाबतच्या वरील निविदा नाकारणे आवश्यक असतांना लेखापरीक्षकांनी त्याबाबत कोणतेही स्पष्ट मत नमुद न करता “विभागप्रमुखानी केलेल्या शिफारशीनुसार धोरणात्मक निर्णय घ्यावा” अशी शिफारस केली आहे.

सबब, नियमबाहय वित्तीय सल्ला निर्गमीत केलेमुळे नगरपालीकेचे नुकसान होत असलेचे सिध्द होत असलेमुळे महाराष्ट्र नगरपरीषदा, नगरपंचायती व औदयोगीक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 96 मधील तरतुदीनुसार सदरच्या अनियमिततेबाबत झालेल्या अदायगीबाबतच्या वसुलीची कारवाई करणेत यावी.

उपरोक्त आक्षेपाच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रुपये 3687421/- वसुलपात्र ठेवण्यांत येत आहे.

DATDMPM7601 (Ref No : 54, Hmm No : 76)

53 मक्ता देताना मुद्रांक शुल्क कमी वसुल केलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 32900.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 32900.00/-

मक्तेदाराकडुन काम करुन घेणेसाठी करार करणे आवश्यक असुन अशा कराराची रक्कम मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 चे कलम 34 आर्टीकल 63 मध्ये दिनांक 20/04/2015 च्या शासन निर्णयानुसार कंत्राटात मांडलेली रक्कम जर 10 लाखापर्यंत असलेस 500/- व 10 लाखाच्या वर असलेस 10 लाखाच्या पुढे 0.01 टक्का मुद्रांक शुल्क घेणे आवश्यक आहे असे असतांना नगरपरिषदेने त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2016-2017 चे लेखापरीक्षणादरम्यान आरोग्य विभाग/आयजीएम रुग्णालयाकडुन मक्तेदाराकडुन खालीलप्रमाणे कामे करून घेतली आहेत. सदरचा मक्ता हा सन 2015-16 करीता देणेत आला असून त्यास सन 2016-17 करीता मुदत वाढ घेणेत आलेली आहे. तथापि मुदतवाढ देताना संबंधित मक्तेदाराकडुन काम करून घेणेसाठी पुनश्च करार करुन घेणे आवश्यक असुन अशा कराराची रक्कम मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 चे कलम 34 आर्टीकल 63 मध्ये दिनांक

20/04/2015 च्या शासन निर्णया नुसार कंत्राटात मांडलेली रक्कम जर 10 लाखापर्यत असलेस 500/- व 10 लाखाच्या वर असलेस 10 लाखाच्या पुढे 0.01 टक्का मुद्रांक शुल्क घेणे आवश्यक आहे, तथापी खालीलप्रमाणे करणेत आलेली सर्व करारपत्रे ही फक्त 100/- रुपयेच्या मुद्रांक पेपरवर केली आहेत.त्याबाबत अर्धसमासपत्र क्रमाक 77 दिनांक 14/02/2019 अन्वये खुलासा सादर करणेबाबत सुचीत केले होते तथापी त्यास कोणतेही अभिप्राय प्राप्त झालेले नाहीत सबब त्याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

आरोग्य विभाग

कामाचे नाव (कचरा गोळा करणे व गटर सफाई करणे)	ठेकेदाराचे नाव	अंदाजपत्रक रक्कम अधिक जादा दर स्वीकृत केलेमुळे प्रदान करावयाची रक्कम	करारपत्र केलेले मुद्रांक शुल्क	करावयाचे मुद्रांक वसुली	कमी व
वॉर्ड क्र 13	श्री. अनिल शिंदे	3463794	100	2800	2700
21(अशंत:)	श्री. संतोष भु मोने	3463794	100	2800	2700
18	श्री.राहुल गायकवाड	1730824	100	1100	1000
22	श्री. संतोष भु मोने	3711763	100	3100	3000
23	श्री. शिवाजी धुमाळ	2731752	100	2100	2000
1,2,3,4	श्री. इम्रान मैदर्गी	2248018	100	1600	1500
5,12,13,14	श्री. अनिल शिंदे	3092748	100	2400	2300
15,16,17,19	श्री. शिवाजी धुमाळ	3061317	100	2400	2300
20,18,10	श्री.राहुल गायकवाड	3174215	100	2500	2400
21,22,23	श्री. संतोष भु मोने	3946620	100	3300	3200
24,25,9,8	श्री. विठठल जाधव	5290748	100	4600	4500
6,7,11	श्री.आर एस चौधरी	2644203	100	2000	1900
		एकुण	1200	30700	29500

आयजीएम हॉस्पीटल					
3 फार्मासीस्ट पुरवणे	मनीष महादेव मेटे	136335	100	800	70
दोन एक्सरे टेक्नीशिएन पुरवीणे	मनीष महादेव मेटे	90890	100	500	40
आयजीएम हॉस्पीटलकडे 4 लॅब टेक्नीशीएन पुरविणे	मनीष महादेव मेटे	181780	100	500	40
आय जी एम परीसर दैनंदिनसाफसफाई करणे	मनीष महादेव मेटे	627375	100	500	40
10 एमबीबीएस वैदयकीय अधिकारी पुरवणेबाबत	श्री. शिवाजी धुमाळ	256815	100	500	40
स्त्रीरोग तज्ञ पुरवणे	श्रीमती अलका सुर्यवंशी	1776000	100	1200	11
		एकुण	600	4000	34

वरीलप्रमाणे मक्तेदारांच्या कडुन सदरची एकुण रक्कम रुपये 32900/- वसुल करुन शासनजमा करणेत यावी

DATDMPM7601 (Ref No : 55, Hmm No : 77)

54 पाणीपुरवठा कामांच्या मक्तेदारांच्या सुरक्षा ठेवींतील उणिवाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 04

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 192204.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 192204.00/-

सन 2015-16 मध्ये मक्तेदारास परत केलेल्या खालील ठेवी सन 2016-17 मध्ये देणे बाकी म्हणून आरंभी शिलकेत दिसून येतात. सुरक्षा ठेवी कमी जमा घेतल्या आहेत तसेच परत करताना कमी रक्कम परत केली आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2016-17 चे लेखापरीक्षणात मक्तेदारांच्या सुरक्षा ठेवी व बयाणा रकमांची पडताळणी केली असता सुरक्षा ठेव नोंदवही नमुना नं.147 च्या सन 2016-17 आरंभी शिलकेची सन 2015-16 चे नोंदवहीच्या अखेर शिलकेशी पडताळणी केली असता त्यातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 94 18/02/2019 निर्गमित केले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही. त्यामुळे खालील आक्षेप कायम करणेत येत आहे.

1) सन 2015-16 मध्ये मक्तेदारास परत केलेल्या खालील ठेवी सन 2016-17 मध्ये देणे बाकी म्हणून आरंभी शिलकेत नोंद घेतल्याचे दिसते.

ठेव दि.	मक्तेदाराचे नाव	ठेवीचा तपशील	जमा पावती क्र.	रक्कम रु.	परत केल्याचा प्रमाणक क्र./दिनांक
21/2/15	लक्ष्मण खिलारे	जवाहरनगर भागातील लिकेज काढणे	93	3000	159/8.3.16
			94	3000	
		एकूण		**6000**	

2) सन 2016-17 ठेव नोंदवही क्र.1 मधील पान क्र.95 मधील खालीलप्रमाणे रु.7800 ची जमा ही अंतिम जमा बेरजेत घेतलेली नाही.

ठेव दि.	मक्तेदाराचे नाव	ठेवीचा तपशील	जमा पावती क्र.	रक्कम रु.
15/3/16	मुरग्याप्पा पाटील	पापु पाण्याच्या टाक्या पुरविणे	25501	2600
15/3/16	दगडू बा.वडर		25502	2600
15/3/16	बाळू तेजी		25503	2600
			एकूण कमी जमा	**7800**

3) मागील सुरक्षा ठेव सन 2016-17 मध्ये शिल्लक नोंद घेताना खालीलप्रमाणे रु.99900 ने कमी जमा घेतली आहे.

मक्तेदाराचे नाव- इम्रान जहांगीर मैंदर्गी

ठेवीचा तपशील- सुवर्णजयंती-त्रिशूल चौक RCC गटर

ठेव दि.	जमा पावती क्र.	सन 2015-16 ठेव नोंदवहीप्रमाणे ठेव रक्कम रु.	सन 2016-17 ठेव नोंदवहीप्रमाणे ठेव रक्कम रु.	तफावत
16/7/13	314	111000	11100	99900

4) खालीलप्रमाणे मुरग्याप्पा पाटील यांची मागील सुरक्षा ठेव सन 2016-17 मध्ये शिल्लक नोंद घेताना कमी जमा घेऊन तशीच अदा केल्याचे दिसते. परंतु सदर खर्चाचे प्रमाणक उपलब्ध झाले नाही व किर्दीस खर्च नोंद दिसून येत नाही. तथापि याबाबत खात्री करता येत नाही.

ठेव दि.	मक्तेदाराचे नाव	सन 2015-16 ठेव नोंदवहीप्रमाणे रक्कम रु.	सन 2016-17 ठेव नोंदवहीप्रमाणे रक्कम रु.	अदा दिनांक	कमी अदा
24/11/14	मुरग्याप्पा पाटील	67404	6740	12/8/16	60664

तरी,उपरोक्त अनियमिततेपोटी रक्कम रु.192204 आक्षेपाधीन ठेवणेत येत आहे.

DATRDMF8501 (Ref No : 72, Hmm No : 18)

55 गुंतवणुकांच्या पावत्या पाणीपुरवठा बँक गॅरंटी देणेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 03

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 20662963.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 20662963.00/-

ठेव नोंदवहीतील नोंदींप्रमाणे ठेवींची बँक गॅरंटी दिलेबाबतचे लेखे प्राप्त झाले नाहीत.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2016-17 चे लेखापरीक्षणात खालील लेखे प्राप्त झाले नाहीत. याबाबत अर्धसमास पत्र क्र.95 दिनांक 18/02/2019 निर्गमित केले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही. त्यामुळे खालील आक्षेप कायम करणेत येत आहे.

1) पाणीपुरवठा घसारा निधी मधील खालील ठेव बँक गॅरंटी दिलेची नोंद गुंतवणूक नोंदवहीस दिसून येते.

तरी सदरबाबत इतर सविस्तर लेखे प्राप्त झाले नाहीत.

पावतीचा तपशील-

IDBI पावती क्र.4007846 दि.4/9/2013

दर्शनी मूल्य (Face Value) : रु.2601778.95

मुदत -16 महिने, दर: 9% प्रतिवर्ष

परिपक्वता मूल्य (Maturity Value): रु.2939499.95

2) 13 वा वित्त आयोग निधीमधील खालीलप्रमाणे रु.18061185 च्या गुंतवणुकीच्या पावत्यांबाबत, “पाणीपट्टी थकबाकीपोटी बँक गॅरंटी देणेकामी बँक ऑफ महाराष्ट्रकडे दि.29/03/2017 रोजी जमा. त्यानंतर ल.पा.विभाग यांना बँक गॅरंटी दिली” अशी नोंद गुंतवणूक नोंदवहीस दिसून येते.

तरी सदरबाबत इतर सविस्तर लेखे प्राप्त झाले नाहीत.

पावत्यांचा तपशील-

अ.क्र.	**पावती दि.**	**पावती क्र.**	**Face Value**	**Date of Maturity**	**Maturity Value**	**व्याज दर**
1	15/12/16	411843	3092237	15/12/17	3306306	6.75%
2	15/12/16	411844	3092237	15/12/17	3306306	6.75%
3	15/12/16	411845	3092237	15/12/17	3306306	6.75%
4	15/12/16	411846	3092237	15/12/17	3306306	6.75%
5	15/12/16	411847	3092237	15/12/17	3306306	6.75%
6	29/03/17	0732152	2600000	29/03/17	2773164	6.50%
		एकूण	**18061185**		**19304694**	

तरी उपरोक्त व बँक गॅरंटी म्हणून देण्यात आलेल्या इतर गुंतवणुकांसंबंधी लेखे सादर प्राप्त न झालेने सदर ठेवींची रक्कम रु. 20662963 लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवणेत येत आहे.

DATRDMF8501 (Ref No : 73, Hmm No : 95)

56 शासनाच्या विविध योजनाच्या अनुदानावरील व्याजाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

बंद झालेल्या व्यवहार नसलेल्या तसेच मुदत पूर्ण झालेल्या योजनांच्या खातेवर जमा असलेल्या व्याजाच्या रकमा संबंधित खातेवर अद्याप पडून आहेत.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2016-17 चे लेखापरीक्षणात शासनाच्या विविध योजनाच्या अनुदानावरील बचत खातेवर खालीलप्रमाणे निव्वळ व्याजाच्या रकमा दिसून येतात. त्यातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र.99 दिनांक 18/02/2019 निर्गमित केले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही. त्यामुळे खालील आक्षेप कायम करणेत येत आहे.

अ.क्र.	योजनेचे नाव	सन 2016-17 तील जमा व्याज	शेवटचा व्यवहार दिनांक/योजना स्थिती
1	नागरी सुधारणा प्रोत्साहन योजना	5965	6/1/2006
2	12 वा वित्त आयोग(घनकचरा)	51765	8/11/2008
3	नैसर्गिक आपत्ती अनुदान	813	6/1/2009
4	विशेष रस्ता अनुदान	32617	7/3/2015
5	तिर्थक्षेत्र विकास अनुदान	10216	18/05/2013
6	नाविन्यपूर्ण	165266	22/05/2015
7	12 वा वित्त आयोग(इतर विकास कामे)	44888	योजनेची मुदत पूर्ण
8	13 वा वित्त आयोग	407407	योजनेची मुदत पूर्ण
9	पा.पु.उर्जा खाते	3422	सन 16-17 व्यवहार नाहीत
10	स्थानिक आमदार निधी	3804	सन 16-17 व्यवहार नाहीत
11	कमी खर्चाची स्वच्छता योजना	24882	योजना बंद

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे-
1) उपरोक्तप्रमाणे बंद झालेल्या व्यवहार नसलेल्या तसेच मुदत पूर्ण झालेल्या योजनांच्या खातेवर जमा असलेल्या व्याजाच्या रकमा संबंधित खातेवर अद्याप पडून आहेत.
तरी याबाबत ले.प.दिनांकाअखेर शासनास परत केली किंवा इतर कार्यवाही केली असल्यास दर्शवावे.

DATRDMF8501 (Ref No : 77, Hmm No : 99)

57 परत केलेल्या मक्तेदारांच्या ठेवी, ठेव नोंदवहीतून खर्च नोंद न केलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 03

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 567337.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 567337.00/-

मक्तेदारांना परत केलेल्या ठेवींच्या रकमा, ठेव नोंदवहीवरून वळता करून एकूण ठेवीतून वजा केल्याचे दिसून येत नाही. ठेव नोंदवहीस जमा व खर्च दोन्ही नोंदी दिसून येत नाहीत.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2016-17 चे लेखापरीक्षणात मक्तेदार ठेव नोंदवही व निवड महिन्यातील प्रमाणकांची पडताळणी केली असता त्यातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र.100 दिनांक 18/02/2019 निर्गमित केले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही. त्यामुळे खालील आक्षेप कायम करणेत येत आहे.
1) सन 2016-17 मध्ये मक्तेदारांना परत केलेल्या खालील ठेवींच्या रकमा, ठेव नोंदवहीवरून वळता करून एकूण ठेवीतून वजा केल्याचे दिसून येत नाही. तथापि सदर रकमा नोंदवहीस थकीत दिसून येतात. त्या आधारे सदर ठेवी पुढील आर्थिक वर्षात दुबार अदा झाल्या असण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

ठेव दिनांक	**ठेव रक्कम रु.**	**मक्तेदार**	**परत केल्यासंबंधी प्रमाणक क्र./दिनांक**
6.1.16	52740	दिपक शिंगाडे	114/14.3.17
9.10.15	2310	अलका सूर्यवंशी	115/14.3.17
20.10.16	1650	प्रशांत बेलवळे	233/22.3.17

19.1.16	56570	इसाक तराळ	355/29.3.17
6.1.16	44115	तोहिद इसाक तराळ	356/29.3.17
13.3.16	50440	तोहिद इसाक तराळ	361/29.3.17
19.3.19	18340	उमाकांत जाधव	587/31.3.17
31.3.16	28800		588/31.3.17
19.3.16	28550		589/31.3.17
28.3.16	600	(75 x 8)विठ्ठल जाधव	590/31.3.17
19.3.16	8845	बसाप्पा वग्गे	623/31.3.17
19.3.16	9215		
19.3.16	9215		
7.9.15	375	(75 x 5) बसाप्पा वग्गे	626/31.3.17
28.3.16	375	(75 x 5) आर.एस.चौधरी	628/31.3.17
28.3.16	0	आर.एस.चौधरी	
7.9.15	0	आर.एस.चौधरी	636/31.3.17
18.2.16	00	आर.एस.चौधरी	638/31.3.17
7.11.15	0	आर.एस.चौधरी	
7.9.15	75	--	639/31.3.17
7.11.15	75	--	640/31.3.17
7.11.15	75	--	641/31.3.17
7.11.15	345	--	642/31.317
12.2.16	44915	--	643/31.3.17
--	44820	आर.एस.चौधरी	644/31.3.17
--	44820	आर.एस.चौधरी	645/31.3.17
--	32510	दिपक शिंगाडे	650/31.3.17
--	375	बाळू तेजी(75 x 5)	653/31.3.17
--	600	ओंकार औंधकर(75 x 8)	655/31.3.17
--	450	सुरेंद्र बोने(75 x 6)	656 ते 661/31.3.17
--	27700	गैबान कन्स्ट्रक्शन	390/26.8.16 (एकूण रु.213460 पैकी 27700)
एकूण	**508900**		

<u>पाणीपुरवठा विभाग मक्तेदार ठेवी-</u>

ठेव दि.	**ठेव रक्कम**	**मक्तेदार**	**परत केल्यासंबंधी प्रमाणक**

	रु.		**क्र./दिनांक**
5.8.16	9287	दगडू वडर	593/31.3.17
19.9.16	3000		595/31.3.17
	2700		
	3000		
	3000		
	3000		
	3000		
	3000		
	2800		
	2550		
एकूण	**35337**		

2) खालील खर्च प्रमाणके पाहता, ठेव नोंदवहीस जमा व खर्च दोन्ही नोंदी दिसून येत नाहीत. तरी कोणत्या आधारे सदर ठेवी परत केल्या याची लेखापरीक्षणास खात्री करता आली नाही.

नोंदवहीनुसार ठेव दि.	**परत केल्यासंबंधी प्रमाणक क्र./दिनांक**	**परत केलेची ठेव रक्कम रु.**	**मक्तेदार**
उपलब्ध नाही	353/29.3.17	7500	तोहिद इसाक तराळ
उपलब्ध नाही	354/29.3.17	13600	तोहिद इसाक तराळ
उपलब्ध नाही	622/31.3.17	1000	बसाप्पा वग्गे
उपलब्ध नाही	623/31.3.17	1000	बसाप्पा वग्गे
	एकूण	**23100**	

3) खालीलप्रमाणे तोहिद इसाक तराळ यांची ठेव कमी परत केल्याचे दिसते.

ठेव दि.	**मक्तेदाराचे नाव**	**सन 2015-16 ठेव नोंदवहीप्रमाणे रक्कम रु.**	**परत केलेचे प्रमाणक क्र./ दिनांक**	**परत केलेची रक्कम रु.**	**कमी अदा रु.**
31/3/15	तोहिद इसाक तराळ	147700	358/29.3.17	144700	3000

उपरोक्त अनियमिततेपोटी उपरोक्त ठेवींची रक्कम रु. 567337 लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवणेत येत आहे.

DATRDMF8501 (Ref No : 78, Hmm No : 100)

58 वाहनांची एकत्रीत नोंदवही सादर न केलेबाबत

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 06

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

नगरपालीकेच्या मालकीची एकुण किती वाहने आहेत याबाबतची जंगम मालमत्ता नोंदवही/जडसंग्रह वस्तुसुची नोंदवही सादर केलेली नाही त्यामुळे नेमकी वाहनसंख्या व ताब्यात असणाऱ्या वाहनावरील खर्चाचे लेखापरीक्षण करता आलेले नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषदचे सन 2015-2016 चे लेखापरिक्षणात वाहनांची एकत्रीत नोंदवही सादर करणेबाबत अर्धसमास पत्रक्रं.12 दिनांक 21/01/2019 अन्वये मागणी करुन अनुपालन सादर केले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

नगरपालीका इचलकरंजी चे सन 2016-2017 चे लेखापरीक्षणाकरीता खालील अभिलेख्याची मागणी केली असता सदरचे अभिलेख सादर केलेले नाहीत.

1) नगरपालीकेच्या मालकीची एकुण किती वाहने आहेत याबाबतची जंगम मालमत्ता नोंदवही/जडसंग्रह वस्तुसुची नोंदवही सादर केलेली नाही त्यामुळे नेमकी वाहनसंख्या व ताब्यात असणाऱ्या वाहनावरील खर्चाचे लेखापरीक्षण करता आलेले नाही.

2) लेखापरीक्षण कालावधीत किती वाहने वापरण्यायोग्य होती याबाबतची नस्ती सादर केलेली नाही सबब वाहन वापरणेस अयोग्य असलेल्या वाहनांचा क्रमांक,प्रकार व कोणत्या विभागाकरीता वाहन वापरणेत येत होते याबाबतची माहीती सादर केलेली नाही त्यामुळे निर्लेखनपात्र वाहनावर खर्च झाला आहे किंवा कसे याची खात्री करता आलेली नाही.

4) वापरण्यायोग्य नसलेलया वाहनांचे निर्लेखन प्रस्तावीत केले आहे किंवा कसे याबाबतची माहीती सादर करणेत आलेली नाही.

5) वाहनाचे निर्लेखनानंतर किती वाहनांचा लिलाव केला आहे व लिलावाची रककम कधी नपा/शासनखाती जमा केली आहे याबाबतच्या केले चलनांची प्रत सादर केलेल्या नाहीत.

6) नगरपालीकेच्या मालकीच्या असणाऱ्या फिरत्या शौचालयाची एकुण संख्या,सुस्थतीत आहेत तसेच बंद असणाऱ्या फिरत्या शौचालये निर्लेखनपात्र आहेत,निर्लेखनपात्र फिरत्या शौचालयाचा लिलाव केला असलेस त्याबाबतची व लिलावाची रककम कधी नपा/शासनखाती जमा केली आहे याबाबतच्या केले चलनांची प्रत सादर करणेत आलेली नाही त्यामुळे नपा कडे किती फिरती शौचालये उपलब्ध आहेत त्यापैकी किती वापरणेयोग्य असुन वापरणेयोग्य नसलेल्या वाहनावर खर्च केला जातो किंवा कसे याची तसेच वापरणेयोगय नसलेल्या वाहनाचे निर्लेखन विहीत समयमर्यादेत केलेबाबत खात्री करता आलेली नाही निर्लेखन विहीत समयमर्यादत केले नसलेस सदर लिलावामुळे मिळणाऱ्या कमी रक्कमा उपलबध

होत असलेस सदर विलबांबाबत जबाबदारी निश्चीत करुन सदरची रक्कम संबधीताकडुन वसुल करणे आवश्यक

DATPPDM7301 (Ref No : 60, Hmm No : 12)

59 वाहन क्रमांक MH09 AG 236 हे परत मिळवणेकरीता कोणतेही प्रयत्न न केलेबाबबत

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 07

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

वाहन क्रमांक MH09 AG 236 हे परत मिळणेकरीता वाहन अधिक्षक यांनी कोणतेही प्रयत्न केलेचे दिसुन येत नाहीत त्यामुळे तसेच उपरोक्त वाहन हे अदयापही मुंबई येथेच पडुन असलेचे दिसुन येते. त्यामुळे सदरचे वाहन नगरपालीकेच्या ताब्यात मिळालेले नाही अथवा वाहन परत मिळणेकरीता कोणतेही प्रयत्न केलेचे दिसुन येत नाहीत त्यामुळे सदरचे वाहनाचा नगरपालीकेला वापर करता आलेला नाही. सबब नगरपालीकेचे विनावापरामुळे वाहनाचे नुकसान होत असलेचे दिसुन येते.सन 2014 पासुन मुंबईस्थित कंपनीमध्ये दुरुस्त होवुन फिरती न करता नुसतेच गॅरेजला लावुन असलेस वाहन पुनश्चः वापर करणेस योग्य असणेची शक्यता कमी आहे त्यामुळे सदर वाहनावर फेर दुरुस्ती खर्च करावा लागणार आहे.

इचलकरंजी नगरपरिषदचे सन 2015-2016 चे लेखापरिक्षणात सानुग्रह अनुदान प्रदाना बाबत पडताळणी केली असता अर्धसमास पत्रक्रं.13 दिनांक 21/01/2019 अन्वये मागणी करुन अनुपालन सादर केले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

इचलकरंजी नगरपालीका सन 2016-2017 चे लेखापरीणादरम्यान वाहन विभागातील वाहनाचे लॉगबुकांची तपासणी केली असता वाहन क्रमांक MH09 AG 236 चा दिनांक 27/11/2014 रोजी मुंबई येथे गाडीचा अपघात/वायरींग जळालेमुळे वाहन नादुरुस्त अवस्थेत असलेमुळे व दुरुस्तीशिवाय वाहन मुंबई येथुन आणणे शकय नसलेमुळे सदर वाहन दुरुस्तीकरीता मुंबई येथे ठेवणेत आले असुन याबाबतचे अभिपाय खालीलप्रमाणे आहेत.

1) सदर वाहनावरील एकुण खर्चाबाबतच्या मंजुरीकरीता मा. जिल्हाधिकारी यांना प्रस्ताव सादर केलेचे दिसुन येते मा. जिल्हाधिकारी यांनी सदर प्रसतावातील त्रुटीची पुर्तता करणेबाबत सुचीत केलेमुळे त्यानुसार फेर प्रस्ताव सादर केलेचे दिसुन येते तथापी तदनंतर कोणतीही कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही. तसेच सदर वाहनाचा दुरुस्तीवरील खर्च हा विमा संचालनालय यांचेकडील विमा पॉलीसीमधुन

करणे आवश्यक असतांना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही त्यामुळे सदर वाहनाच्या नुकसानीवरील खर्च नगरपालीकेला विमा निधीतुन मिळालेला दिसुन येत नाही.

2 सदर वाहनाचा दुरुस्तीवरील झालेला खर्च हा नगरपालीकेकडुन संबधीत वाहन दुरुस्त करणाऱ्या गॅरेजला/कंपनीला मिळाला किंवा कसे याबाबत कोणतेच अभिलेख नस्तीमध्ये उपल्बध झालेले नाहीत.

3) उपरोक्त वाहन सन 2014 पासुन मुंबईस्थित कंपनीमध्ये दुरुस्त होवुन फिरती न करता नुसतेच गॅरेजला लावुन असलेस वाहन पुनश्च: वापर करणेस योग्य असणेची शक्यता कमी आहे त्यामुळे सदर वाहनावर फेर दुरुस्ती खर्च करावा लागणार आहे.

4) सदर वाहन परत मिळणेकरीता वाहन अधिक्षक यांनी कोणेतेही प्रयत्न केलेचे दिसुन येत नाहीत त्यामुळे तसेच उपरोक्त वाहन हे अदयापही मुंबई येथेच पडुन असलेचे दिसुन येते. त्यामुळे सदरचे वाहन नगरपालीकेच्या ताब्यात मिळालेले नाही अथवा वाहन परत मिळणेकरीता कोणतेही प्रयत्न केलेचे दिसुन येत नाहीत त्यामुळे सदरचे वाहनाचा नगरपालीकेला वापर करता आलेला नाही. सबब नगरपालीकेचे विनावापरामुळे वाहनाचे नुकसान होत असलेचे दिसुन येते.

5) सदर वाहन पुर्णपणे दुरुस्त झाले आहे किंवा कसे याबाबत कोणतीही माहीती नस्तीमध्ये उपलब्ध झालेली नाही.

6)नगरपालीकेचे वाहन दिनांक 27/1/2014 ते लेखापरीक्षण कालावधीपर्यत नगरपालीकेला परत मिळालेले नाहीत त्यामुळे ज्या कारणाकरीता वाहन घेतले आहे त्या कारणाकरीता वाहन उपलब्ध न झालेमुळे नगरपालीकेला आर्थीक नुकसान सोसावे लागते

7) नगरपालीकेला वाहनाची आवश्यकता असतांना स्वत:चे वाहन परत मिळवण्याकरीता प्रयत्न न करता खाजगी मक्तेदारांकडुन वाहने भाडयाने घेवुन त्यामधुन प्रवास करुन त्याची रक्कम मक्तेदाराला अदा करावी लागत असलेमुळे नगरपालीकेला दुहेरी भुर्दंउ सहन करावा लागत आहे याबाबत नगरपालीकेच्या दुहेरी नुकसानीमूळे झालेल्या अतिप्रदानाची जबाबदारी निश्चीत करुन महाराष्ट्र नगरपरीषदा, नगरपंचायती व औदयोगीक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 96 मधील तरतुदीनुसार सदरच्या अनियमीतेबाबतच्या अदायगीबाबतच्या वसुलीबाबतची कारवाई करणेत यावी.

DATPPDM7301 (Ref No : 61, Hmm No : 13)

60 MH 09 4256 ना दुरुस्त असताना सदर वाहनावर खर्च केले बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 02

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1700.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 1700.00/-

वाहनबंद स्थितीत असताना ही वाहनावर खर्च केले बाबत

वाहन विभागाकडील वाहन क्र. 09 4256 चे लॉग बुक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 86 दिनांक 18/02/2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) वाहन क्र. 09 4256 चे लॉग बुक तपासले असता सदरचे वाहन हे दि. 11.12.15 पासुन बंद असलेचा मेकॅनिकल याचा शेरा आहे. मात्र सदर वाहनावर खालील प्रमाणे खर्च करण्यात आला आहे.

पावती नंबर	दिनांक	रक्कम	तपशील
17408	17.12.16	700	कटारिया ऑटो पार्टस
17409	17.12.16	1000	कटारिया ऑटो पार्टस
	एकूण	1700	

उपरोक्त प्रमाणे सदर वाहनावर वाहन बंद असताना खर्च करण्यात आला असून रक्कम संबंधितांकडून वसुल करण्यात यावी.

2)लॉग बुक पान क्र.72 व 73 वर नमुद केले प्रमाणे वाहन क्रमांक MH 09A 4251 यावाहनाचे गिअर बॉक्स चे काम आलेने व सदर गाडीचे स्पेअर पार्ट लगेचच उपलब्ध होणार नसलेने वाहन अधिक्षक यांचे हुकूमाने वाहन क्र. 09 4256 चे गिअर बॉक्स वाहन क्र MH 09 A 4251या वाहनाला बसवले असा शेरा आहे.तसेच MH 09 4256 हे वाहन दि. 31.7.17 रोजी सुरु आहे असा शेरा नमुद करण्यात अला असून उपरोक्त प्रमाणे वाहन बंद स्थितीत असताना सदर वाहनावर केलेला खर्च हा लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही. तरी र.रु.1700/- वसूल करण्यात यावे.

DATDRSM8701 (Ref No : 64, Hmm No : 86)

61 नगरपालीकेचे मालकीचे वाहन नसताना त्यावर केलेल्या खर्चाबाबत

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 6040.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 6040.00/-

सदरचे वाहन नगरपालीकेच्या मालकीचे नसताना सदर वाहनावर खर्च करणे ही गंभीर बाब असुन सदरची रक्कम अदा करताना वाहन अधिक्षक यांनी खातरजमा न करता खर्च केला असलचे निदर्शनास येते सबब

सदरची रक्कम तात्काळ वसुलात आणणे आवश्यक.

इचलकरंजी नगरपरीषदेचे सन 2016-2017 चे लेखापरीक्षणादरम्यान वाहन विभागाकडील वाहन क्र MH 09 - 5472 वर केलेलया खर्चाची तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 88 दिनांक 18/02/2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1.वाहन क्रमांक MH 09 5472 हे नगरपालीचे मालकीचे नसतांना सदर वाहनावर खाली नमुद केलेनुसार इंधनावर खर्च केलेचे दिसुन येते.

प्र क्र	दिनांक	उपप्रमाणक	दिनांक	रक्कम
424	26.08.2016	3902	15.07.2016	950
424	26.08.2016	4069	20.7.2016	1750
424	26.08.2016	4244	24.07.2016	1167
424	26.08.2016	3753	--	2173
			एकुण	6040/-

सदरचे वाहन नगरपालीकेच्या मालकीचे नसताना सदर वाहनावर खर्च करणे ही गंभीर बाब असुन सदरची रक्कम अदा करताना वाहन अधिक्षक यांनी खातरजमा न करता खर्च केला असलचे निदर्शनास येते सबब सदरची रक्कम तात्काळ वसुलात आणणेत यावी. तरी र.रु 6040/- वसुल करण्यात यावी.

DATPPDM7301 (Ref No : 66, Hmm No : 88)

62 यांत्रीकी बोटीवरील खर्चाबाबत

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2921.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2921.00/-

यांत्रीक बोटीचे लॉगबुकमधे दिनांक 27/09/2015 ते 19/07/2017 अखेर कोणत्याही नोंदी घेणेत आलेलया नाहीत तथापी वरीलप्रमाणे खर्च केला आहे. सदरचे यांत्रीकी बोटीवर नेमका कोणत्या कारणकरीता खर्च केला आहे तसेच सदरचा खर्च कोणाचया आदेशाने केला आहे याचा बोध होत नाही

इचलकरंजी नगरपरीषदेचे सन 2016-2017 चे लेखापरीक्षणादरम्यान वाहन विभागाकडील यांत्रीक

बोटीवर केलेलया खर्चाची तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 89
दिनांक 18/02/2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

इचलकरंजी नगरपालीकेने आर्थीक वर्षामध्ये यांत्रीकी बोटीवर खालीलप्रमाणे खर्च केलेचा दिसुन येतो.

प्र क्र	दिनांक	उपप्रमाणक	दिनांक	रक्कम
424	26.08.2016	3743	12/07/2016	1358.40
424	26.08.2016	3763	12/07/2016	203.76
424	26.08.2016	3726	14/07/2016	1358.40
			एकुण	2921.00

सदर यांत्रीक बोटीचे लॉगबुकमधे दिनांक 27/09/2015 ते 19/07/2017 अखेर कोणत्याही नोंदी घेणेत आलेलया नाहीत तथापी वरीलप्रमाणे खर्च केला आहे.सदरचे यांत्रीकी बोटीवर नेमका कोणत्या कारणकरीता खर्च केला आहे तसेच सदरचा खर्च कोणाचया आदेशाने केला आहे याचा बोध होत नाही सबब सदरचे यांत्रीकी बोटीवरील उपरोक्त खर्च आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे. मान्य करता येत नाही.

DATDRSM8701 (Ref No : 67, Hmm No : 89)

63 दुकानगाळे (IDSMT) भाडे रक्कम किर्दीस जमा नसलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 51000.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 51000.00/-

दुकानगाळे भाडे पावती क्रं. 14481 दिनांक 23/3/2017 विजय चन्नाप्पा आपटे रककम रुपये 51000/- किर्दीस जमा नाही. सदर कमी जमा रक्कम रुपये 51000/- संबंधिताकडुन वसुलात आणावी

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर सन 2016-2017चे लेखापरिक्षणात दुकानगाळे (IDSMT) भाडे रक्कम किर्दीस जमा नसलेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 103 दिनांक 18/02/2019 ने निर्गमित केले होते. तथापि सदरचे अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

नगरपालिका इचलकरंजी कडील इस्टेट विभागातील दुकानगाळे भाडे पावती बुक क्रं. 145 पावती क्रं. 14481 दिनांक 23/3/2017 रक्कम रुपये 51000/- विजय चनाप्पा आपटे थोरात चौक शाळा नंबर 116 यांची आहे सदर पावती किर्दीस जमा घेतलेली नाही सदर पावतीबाबतचा चे नंबर नमूद केलेला नाही. सदर चेक बाऊन्स झाले असे सांगण्यात आले पण चेक बाऊन्सझाल्याबाबतचे बँकेचे कोणतेही पत्रव्यवहार नाहीत. पावतीची रक्कम रुपये 51000/- किर्दीस जमा घेतलेली नाही सदर रक्कम रुपये 51000/- संबंधिताकडुन वसुलात आणावी.

DATSHCM6401 (Ref No : 80, Hmm No : 103)

64 इमारत गाळे लिलाव व थकबाकी बाबत.

मालमत्ता विभाग

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 08

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

वसूलपात्र रक्कम रु. 6362946.00/-

एकूण 57 गाळयांचा लिलाव झालेला नाही, 9 वर्षापेक्षा जादा दिर्घ मुदतीच्या गाळयास शासनाची मंजूरी घेतलेली नाही, 41 गाळयांची कोर्टात केस आहे विहित नमुन्यात करार नामे केलेले नाहीत, गाळयांची मुदत संपले नंतर गाळे न.पा.केडे हस्तांतर केलेले नाहीत, नगरपालिकेचे गाळा भाडे वसुल न झाले मूळे र.रु. 3905119/- थकबाकी वसुल करणे, आय.डी.एस.एम.टी अंतर्गत दुकान गाळयांची र.रु. 2457827/- थकबाकी वसुली करणे आवश्यक आहे.

अर्ध समाज पत्र क्रं.125 दि. 18/02/2019 ने इमारत गाळे लिलाव न झाल्याने व मागील थकबाकी शिल्लक असले बाबत माहिती मागणी केली असता अभिप्राय उपलब्ध न झालेने खालील प्रमाणे आक्षेप नमुद करण्यात येत आहे.

नगर परीषद इचलकरंजी मालमत्ता विभागाकडील सन 2016-17 लेखा परीक्षणात इमारत गाळे भाडे नोंदवही न.नं.81 ची तपासणी केली असता , मालमत्ता विभाग (पॉपर्टी क्रं.1)कडील एकूण 420 गाळे व आय.डी.एस.एम.टी.अंतर्गत एकूण 267 गाळे असे एकूण 687 गाळेंची नोंद आहे.त्याची तपासणी केली असता खालील उणीवा ले.प.त दिसून आल्या. त्याबाबत अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

1) गाळाभाडे नोंदवही न.नं.81 प्रमाणे एकूण 687 गाळयांची नोंद आहे. सोबत जोडलेले परिशिष्ट

क्रमांक   प्रमाणे त्यापैकी एकूण 57 (46+11) गाळयांचा लिलाव झालेला नाही. त्यामुळे ते गाळे रिकामे असल्यामुळे नगर परीषदेचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. महाराष्ट्र नगरपरिषद, नगरपंचायती व औदयोगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 92 प्रमाणे कार्यवाही झाली नाही.

2) आयुक्त तथा संचालक, नगरपरिषद प्रशासन क्रंमाक नपाप्रसं/1-6/सर्व नपा/2004/1944/कक्ष 7 दि.28/10/2004 मधील अट क्रं.1 प्रमाणे नगरपरीषदेस आपल्या मालकीचे गाळे दिर्घ मुदतीसाठी म्हणजे 9 वर्षेपेक्षा जादा मुदती करीता भाडेने देणे करीता अधिनियम 1965 चे कलम 92(1) अन्वये विशेष अधिकार शासनास असलेने सोबत जोडलेले परिशिष्ट क्रमांक   प्रमाणे एकूण 336 (328+8) गाळयांचा प्रस्ताव शासनास मान्यतेसाठी संचालनालयास सादर करणे आवश्यक आहे. तशी कार्यवाही झालेली नाही.

3) नगर परीषद इचलकरंजी मालकीचे एकूण 687 गाळयापैकी 41 गाळयांची कोर्टात केस चालू आहे.

4) स्थायी निर्देश क्रं.24 व आदेश क्रं.नपाप्रस/1-6/सर्व नपा/2004/कक्ष 7/दि.24/10/2004 मधील अट क्रं.3 प्रमाणे विहीत नमुन्यात गाळे भाडे पटयाने देताना नगर परीषद व तत्सम भाडे पटटाधारक यांचे दरम्यान सदर आदेशातील अट क्रं.3 (अ,ब,व क) मधील उप अटी व शर्ती करार नाम्यात नमूद करुन तशा प्रकारचे करार नामे केलेले नाहीत.

5) स्थायी निर्देश क्रं.24 व आदेश क्रं.नपाप्रस/1-6/सर्व नपा/2004/कक्ष 7/दि.24/10/2004 मधील आदेशातील अट क्रं.3 (अ(vii)) प्रमाणे भाडे पटयाची मुदत संपल्यानंतर गाळयांचा ताबा नगर परीषदेस हस्तांतरीत न केल्यास मुदत संपले त्या दिवसापासून गाळयाचा ताबा नगर परीषदेला देईपर्यत त्यात दरवर्षी 10% दराने वाढ करावी. परंतु सोबत जोडलेल्या परिशिष्ठ क्रमांक   एकूण 687 (420+267) गाळयांची मुदत संपलेली आहे. परंतु वरील प्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही. त्यामुळे नगर परीषदेचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

6) स्थायी निर्देश क्रं.24 व आदेश क्रं.नपाप्रस/1-6/सर्व नपा/2004/कक्ष 7/दि.24/10/2004 मधील आदेशातील अट क्रं.3 अ (i) प्रमाणे पहिल्या वर्षाच्या भाडयाची रक्कम आगावू भरल्यानंतर गाळयांचा ताबा भाडे पटटेधारकाना देणेत येईल व अटीशर्ती (3 (ii)) प्रमाणे पहिल्या वर्षाच्या भाडयाची रक्कम आगावू भरल्यांनतर गाळयांचा ताबा भाडे पटटेधारकांना देणेत येईल व अटीशर्ती (3 (ii)) प्रमाणे भाडेपटयाची रक्कम प्रतीवर्षी आगावू भरावी असे असतांना सोबत जोडलेले परि.क्रं   मालमत्ता विभाग (प्रॉपर्टी 1) अ.नं.1 ते 14 ची भाड्यांची थकबाकी एकूण रु.3905119/- इतकी भाडयाची येणे बाकी अदयाप वसूल झालेली नाही. सदर बाबत थकबाकी वसुली करीता नियमा प्रमाणे कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

7) तसेच मालमत्ता विभाग (आय.डी.एस.एम.टी) अंतर्गत दुकान गाळेची येणे बाकी सोबत परि.क्रं. ची एकूण थकबाकी रु.2457827/- वसूल अदयाप झालेली नाही. ती नियमाप्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे.

8) सन 2016-17 मध्ये न.पा. इचलकरंजी मालमत्ता विभागाने गाळे लिलाव प्रक्रिया केलेली दिसून येत नाही. त्यामूळे न.पाचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.
10)गाळा भाडेधारकाकडून सेवाकर रुपये 245532/- I.D.S.M.T गाळे व 935976/- नगरपरिषदेचे गाळे यांचेकडून एकूण र.रु. 1181508/- इतकी वसुली केलेली आहे. परंतु सदर रक्कम शासनास भरणा केलेबाबत चलने दप्तरी उपलब्ध नाहीत.
11)गाळा भाडे न.नं 81 नोंदवहीमध्ये वर्षअखेरीस गोषवारे काढून इस्टेट मॅनेजर यांच्या सही व शिक्क्याने प्रमाणित करणे आवश्यक आहे तशी कार्यवाही झालेली नाही.

DATDSPM6201 (Ref No : 101, Hmm No : 125)

65 कराची थकबाकीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 98588010.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 98588010.00/-

सन 2016-2017ची थकबाकी रक्कम रुपये 98588010/- वसुलात आणावी

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर सन 2016-2017चे लेखापरिक्षणात कराच्या थकबाकीबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 106 दिनांक 18/02/2019 ने निर्गमित केले होते. तथापि सदरचे अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

इचलकरंजी नगरपालिकेची सन 2016-2017 अखेर खालीलप्रमाणे कराची थकबाकी आहे

अ.नं.	कराचा तपशील	थकबाकी रक्कम
1	संयुक्त कर	35011934
2	वृक्ष कर	1227359
3	विशेष स्वच्छता कर	1309038
4	ड्रेनेज कर	1705838
5	पाणी	46946560
6	विशेष शिक्षण कर	3032639

7	शिक्षण कर	8158316
8	रोजगार हमी	921636
9	अग्निशमन कर	274690
	एकूण	98588010

वरीलप्रमाणे थकबाकी पाहता कराची वसुली ही योग्य प्रकारे होत नसल्याचे आढळून आले आहे. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे कलम 150,151,152 चे तरतूदीनुसार वेळीच कार्यवाही करुन कराची वसुली करणे आवश्यक आहे. संबंधित जबाबदार कर्मचारी यांनी वेळीच लक्ष देवून नियमाप्रमाणे का कार्यवाही केली नाही याचा खुलासा करावा व योग्य ती कार्यवाही करुन थकबाकी रककम रुपये 98588010/- वसुलात आणावी. सदरची रक्कम अंतिम अमान्य करण्यात आली आहे.

DATSHCM6401 (Ref No : 83, Hmm No : 106)

66 वाचनालयाकडील सभासद वर्गणी थकबाकी वसुली न केलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 02

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 50090.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 50090.00/-

नगरपालिकेकडील वाचनालयाची थकबाकी रुपये 50090/- वसुल करावी.

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर सन 2016-2017 चे लेखापरिक्षणात वाचनालयाकडील सभासद वर्गणी थकबाकी वसुली न केलेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 107 दिनांक 18/02/2019 ने निर्गमित केले होते. तथापि सदरचे अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

सन 2016-2017 चे लेखापरिक्षण कालावधीत गुरुवर्य रविंद्रनाथ वाचनालयाकडील सन 1999 पासुन ते 2016-2017 अखेर सभासदाकडुन वर्गणी वसुल केलेली नोंदवही तपासली असता सभासदाकडुन अद्याप वर्गणी येणेबाकी आहे याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

अ.क्रं.	सन	थकबाकी रक्कम
1	1999	3475
2	2000	1635
3	2001	3980
4	2002	4080

5	2003	4080
6	2004	4080
7	2005-06 ते 2014 -2015	28560

1) नगरपरिषद कौन्सील ठराव क्रं. 389 दिनांक 5/12/1994 नुसार मंजूर उपविधीतील क्रं. 9 प्रमाणे मासिक वर्गणी प्रत्येक महिन्याच्या 10 तारखेपर्यंत वसुल करणे आवश्यक आहे. परंतु तशी कार्यवाही झालेली नाही.

2) वरील कलमाप्रमाणे मासिक वर्गणी तीन महिन्यापेक्षा जादा थकीत राहिलेस पुर्व सुचना न देता सभासदत्व रद्द करुन जमा डिपॉझिट रुपये 50/- तिसऱ्या महिन्यात रद्द करुन वर्गणी वसुल करणे आवश्यक आहे. परंतु संबंधित जबाबदार अधिकारी यांनी तशी कोणतीही कार्यवाही ज्या त्या वेळी केलेली नाही. त्यामुळे सदरची इतकी मोठी थकबाकी रुपये 50090/- अद्याप वसुल झालेली नाही सदरची रककम वसुल करुन नपा निधीत भरणा करावी.

DATSHCM6401 (Ref No : 84, Hmm No : 107)

67 जाहिरात कर व बोर्ड भाडे रक्कम वसुल न केलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2012798.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 2012798.00/-

जाहिरात कर व बोर्ड भाडे रक्कम रुपये 2012798/- वसुल करावी.

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर सन 2016-2017चे लेखापरिक्षणात जाहिरात कर व बोर्ड भाडे रक्कम वसुल न केलेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 108 दिनांक 18/02/2019 ने निर्गमित केले होते. तथापि सदरचे अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

सोबत जोडलेल्या विवरणपत्रकाप्रमाणे सन 2016-2017 मध्ये न.पा. इचलकरंजी कडील जाहिरात कर रुपये 214010/- व बोर्ड भाडे रुपये 1798788/- अशी एकूण थकबाकी रक्कम रुपये 2012798/- इतकी आहे. सदर थकबाकी रक्कम संबंधिताकडुन वसुलात आणावी.

DATSHCM6401 (Ref No : 85, Hmm No : 108)

68 सन 2015-2016 ची थकबाकी रक्कम सन 2016-2017 मध्ये घेतली नसलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2860917.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 2860917.00/-

सन 2015-2016 ची थकबाकी रककम सन 2016-2017 मध्से घेतलेली नाही. सन 2015-2016 च्या कर मागणी रजिस्टरमधील थकबाकी रक्कम सन 2016-2017 च्या करमागणी नोंदवहीमध्ये घेतलेली नाही. त्यामुळे खालील नोंद केलेल्या मालमत्ता धारकाकडुन कमी जमा रक्कम रुपये 2860917/- वसुलात आणावी

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर सन 2016-2017चे लेखापरिक्षणात सन 2015-2016 ची थकबाकी रक्कम सन 2016-2017 मध्ये घेतली नसलेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.111दिनांक 18/02/2019 ने निर्गमित केले होते. तथापि सदरचे अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

सन 2015-2016 ची थकबाकी सन 2016-2017 मध्ये घेण्यात आलेली नाही त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे

अ.क्रं.	घर नंबर	नांव	रककम	तपशील
1	235/1	आमगोंडा बाळगोंडा पाटील	25	शास्ती
2	197/1/1	यशवंत बी. दातार	680	थकबाकी
3	437	शशिकांत सदाशिव दातार	9580	,,
4	680/2	अनिल भिमराव सुर्यवंशी	7078	,,
5	687	शंकर मायाप्पा दत्तवाडे	865	,,
6	687	श्रीकृष्ण शिवगोंडा दत्तवाडे	2177	,,
7	688	चंद्राबाई बाळू लोहार	7597	,,
8	689	कुंडलिक बापुराव मनोळे	17222	,,
9	489/3	माधव वसंतराव कुलकर्णी	7130	,,
10	683/1	पाश्वनाथ नागरी पतसंस्था	293542	,,
11	15/10	तुकारम रमेश बाळकृष्ण फातले	9008	,,
12	23	सुनिता दौलत कडाकणे	9579	,,

13	90	पिराजी भिमराव शिंदे	26182	,,
14	98/4/2	वेणु गोपाळ भिमराज मुंदडा	4573	,,
15	98/1	वेणु गोपाळ भिमराज मुंदडा	25224	थकबाकी
16	98/1/8	वेणु गोपाळ भिमराज मुंदडा	12426	,,
17	134	धोंडीराम रामचंद्र भोगले	14706	,,
18	137	चंदकांत बापु ढवळे	23782	,,
19	229	शौकत अजिज खन	4311	,,
20	508	नरहरी रामलिंग ऐतवडे	4798	,,
21	662	बाहू रामा कसेकर	8089	,,
22	887	मोहन रुदाप्पा कोष्टी	55871	,,
23	1141/189	इनप मचिछ्र यादव चंदनशिवे	4668	,,
24	1147/541/4	इनपा गोरख शत्रुघन चौधरी	6085	,,
25	169/14	इनपा प्राथमिक शाळा नेताजी बोस	611418	,,
26	170	इनपा प्राथमिक शाळा दत्ताजीराव कदम	632121	,,
27	514	बाळमुकुंद रामस्वरुप बिडला	5246	,,
28	531	महावीर केदरामल करवा	11681	,,
29	539	दिनेश शांतीलाल धुत	6580	,,
30	567	सरोजन यशवंत नाईक	32695	,,
31	596/1	शांताबाई विष्णु चव्हाण	109540	,,
32	12/15	सागर शिवाप्पा लायकर	1712	,,
33	28	सिताराम राऊ लायकर	4020	,,
34	229	सिध्दापपा भाऊ कित्तुरे	6988	,,
35	248/3/7	भगतसिंग दरियासिंग चौधरी	6261	,,
36	3/7	आवबा खेमा बंडगर	16155	,,
37	333	आनंदा जोतीराम वडगावकर	7616	,,
38	529	शंकर नारायण कदम	5177	,,
39	667	म.स.हा.वि.संघ ताजुद्दीन पैलवान	2410	,,
40	5/16	आक्काताई बाळासो मकोटे	12676	,,
41	580	गोपाळ सिताराम पटेकरी	9721	,,
42	595/90	राजू बाळा माळी	20847	,,
43	1033	मजीकसाब हातीनवरुर पटेल	13345	,,
44	1099	बन्सीलाल पुरषोत्त्म गुप्ता	16126	,,

45	1192	रविंद्र विष्णु लांडगे	7056	,,
46	1349	दत्तात्रय विष्णु भंडारे	27607	,,
47	1355	दत्तात्रय विराप्पा व्हणुगरे	1960	,,
48	1401	रत्नाबाई भंडारे	9304	,,
49	1549	रुपराज तेजराज बंब	31509	,,
50	7/18	पिरगोंडा व्हनगोंडा पाटील	233451	थकबाकी
51	15	नारायण लक्ष्मण बडवे	16483	,,
52	38	म.गांधी हौ.सोसा. प्रभाकर लोखंडे	2591	,,
53	74/18	सिध्दार्थ हौ. सो. बाबू पिराजी कांबळे	46575	,,
54	75	सिध्दार्थ हौ. सो. भिमराव कदम	4526	,,
55	96/97	सिध्दार्थ हौ. सो. आप्पा धोंडीबा कांबळे	10206	,,
56	130/65/6	इनपा अंनंत मदन नाईक	4745	,,
57	165/108/	इनपा दशरथ लाला टकले	2095	,,
58	199/44	विनायक अशोक कदम	1621	,,
59	199/60	इनपा मारुती पराप्पा कांअबळे	1998	,,
60	253/2	लक्ष्मीबाई तात्यासो कबाडे	223026	,,
61	3/0	चेअरमन इ.इ.सागर अशोक मांगलेकर	32519	,,
62	496	चेअरमन इ.इ. प्रकाश ऑफसेट प्रिंटर्स	77281	,,
63	583	हणमंत शंकर कानडे मारुती कानडे	5485	,,
64	395/19	जयसिंग दादा पाटील	14116	,,
65	493	शशिकांत बंडु कवडे	6020	,,
66	2/23	दत्ता लखु पुजारी	3288	,,
67	4/1/14	उर्मिलादेवी रामस्वरुप पुरोहित	1610	,,
68	923/6/2	इस्माईल काशीम मुजावर	10629	,,
69	65/24	शौकत रसुल आव्बास मोहदिन पटेल	3834	,,
70	341	अशोक सदन जंगली गोसावी	1852	,,
		एकूण	2860917	

वरीलप्रमाणे रक्कम रुपये 2860917/- पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

DATSHCM6401 (Ref No : 88, Hmm No : 111)

69 सन 2015-2016 ची पाणीपट्टी थकबाकी रक्कम सन 2016-2017 मध्ये घेतली नसलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 916212.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 916212.00/-

सन 2015-2016 ची पाणीपट्टी थकबाकी रक्कम सन 2016-2017 मध्ये घेतलेली नाही. सन 2015-2016 च्या कर मागणी रजिस्टर मधील पाणीपट्टीची थकबाकी रक्कम सन 2016-2017 च्या कर मागणी नोंदवहीमध्ये घेतलेली नाही त्यामुळे खालील नोंद केलेल्या प्रॉप्रर्टी धारकाकडुन कमी जमा रक्कम रुपये 916212/- वसुलात आणावी

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर सन 2016-2017चे लेखापरिक्षणात सन 2015-2016 ची पाणीपट्टी थकबाकी रक्कम सन 2016-2017 मध्ये घेतली नसलेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 112 दिनांक 18/02/2019 ने निर्गमित केले होते. तथापि सदरचे अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

सन 2015-2016 ची थकबाकी सन 2016-2017 मध्ये घेण्यात आलेली नाही त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे

अ.क्रं.	घर नंबर	नांव	सन 15-16 ची पाणीपट्टी थकबाकी रककम
1	2/175	आप्पासाहेब लक्ष्मण मोकाशी	1970
2	177	धोंडीराम परशुराम कुलकर्णी	800
3	179	बाबुराव बाळू मगदुम	1800
4	181	सुधाकर शंकर नाझरे	600
5	182	मलाप्पा लक्ष्मण मोकाशी	1800
6	231	सदाशिव रामचंद्र घोरपडे	1800
7	304	पांडुरंग श्रीपती बागडी	1800
8	310	मुमताज बशीर जमादार	1800
9	312	साहेबलाल अब्दुलकरीम खान	1800
10	329	सोनाबाई महादेव भादुगरे	1800

11	343/2	सौ. जिजाबाई महादेव इंगळे	1800
12	349	पांडुरंग भाऊ बावचे	1800
13	359	रेखा नानासाहेब घोरपडे	1800
14	388	इंदुमती आप्पासो मगदुम	1800
15	421	संभाजी बाळू डावरे	1800
16	487	आप्पासो गोविंद जमादार	2433
17	571	श्रीपती सिताराम शेलार	1800
18	607	श्रीपती नारायण सावंत	1800
19	608	किसान तुकाराम तळप	1800
20	681	अशोक आप्पा कुरणे	1800
21	747	बाबु तुकाराम शिवलांगे	1800
22	766	प्रशांत मलाप्पा फुटाणे	2331
23	768	प्रफुल्ल वसंतराव पोतदार	1800
24	805	सखाराम म्हादु चोरगे	1800
25	970	संभाजी आप्पा कदम	3000
26	975	श्रीमती संजीवनी रेश्मा पुजारी	4055
27	981	संतराम तुकाराम बचाटे	1800
28	1060	दिलीप महादेव शेरखाने	1800
29	1067	ृसंका महसउेच कउम	1800
30	1093/18	रायलगंगा माऊली कॉम्पेल्स	1158
31	110/5	महमंद आप्पासो बागवान	1800
32	114	हमिदा आप्पासो शिरगावे	4200
33	180	श्रीमती पार्वती शंकर कदम	1800
34	210	बापु तातोबा चंदुरे	1800
35	244/28	महावीर अे.बी. पाटील	1929
36	464/2	सुशांत क्रांतीकुमार जाधव	1800
37	473	जिमखाना श्री. नारायण पवेलीयन	1800
38	474	शंकर तुकाराम जाधव	3450
39	63/7	प्रभाकर शंकर कांबळे	1800
40	89	शकुंतला गणपती धुमाळ	1800
41	150	विलास सखाराम संकपाळ	3593
42	152	गिरीष गणपतलाल सोनी	3000

43	161	वैशाली उदय लोखंडे	1800
44	162	नवनाथ विश्वनाथ रावळ	1800
45	191	विठ्ठल श्रीपती ठाणेकर	1800
46	334	सदाशिव महादेव भंडारे	1800
47	379	सुर्यकांत तुकारम लोले	1800
48	511	शामराव अमृता आवळे	1800
49	524	अशोक कृष्णा पोवार	16837
50	531	कृष्णा बाळू भंगारे	4431
51	585	रवीसाहेब रजपुत	5400
52	585	शामशंकर राजपुत	5400
53	585	गणेश साहेब रजपुत	8100
54	669	दत्तात्रय ज्ञानदेव गिरगे	1800
55	677	रामचंद्र ज्ञानदेव गिरगे	1800
56	682	आप्पा रामवंद्र निलगीकर	1800
57	693	शितल गजानन बिलगीकर	1800
58	772	कमल शंकर कांबहे	6600
59	867	युसुफ इकबाल दुरंग	1800
60	882	सरस्वती कांताप्पा सिंहासने	1800
61	914	प्रतिमा धनंजय इंगळे	1800
62	915	फजिमा इलाई साखरवाले	1800
63	916	प्रमोद बाबुराव करजगार	1800
64	916	बाबुराव मिरालाल दड्डीकर	1800
65	974	बसवाणी बसप्रभु जाडर	1673
66	1034	मुमताज जमादार	3552
67	1036	आनंदा दळवी	1800
68	1066	विष्णु मजल	1800
69	1276/2	इनपा बेबी लक्ष्मण आवळे	1800
70	1274/9	राणी दगडु आवळे	4200
71	1276/268	शांता यशवंत गेजगे	1800
72	1276/573	सदानंद मनोहर वायचळ	1800
73	1276/691	इनपा सिताराम बापु लोकरे	1800
74	49/1/3	इनपा इंदुबाई पांडुरंग संदे	3000

75	199	शिवगोंडा ना तारदाळे	1800
76	199	शिवगोडा म. पाटील	1800
77	368	भाऊसो शिवगोंडा पाटील	6000
78	457/14	दत्तात्रय बाळाराम आरगे	3705
79	459	मोहोद्दीन बाबासो जमादार	3000
80	501	आणु भाऊ चौगले	1800
81	837	शंकर गंगाराम कमते	6700
82	68/1/9	मलु दऱ्याप्पा खोत	5400
83	93/1	अस्लम बाबासाहेब शेख	3000
84	183	नागोंडा बाळगोंडा पाटील	1800
85	276/1	रविंद्र भिमगोंडा पाटील	600
86	291	प्रतापगोंडा पिरगोंडा पाअील	3200
87	301	चंद्रशेखर विजय सावंत	1800
88	304/12	इनपा आणा गणु माळी	3700
89	304/25	इनपा धोडीराम माधव कसबे	805
90	304/113	इनपा अर्जुन गणपती शेंडगे	6167
91	304/268	इनपा सुमित्रा श्रीधर घडके	5400
92	304/296	इनपा रघुनाथ नागनाथ कांबळे	1194
93	304/368	अनिता उत्तेरेश्वर चांदणे	2300
94	304/433	फातिमा हुसेन नदाफ	1800
95	304/570	सुभाष काकासो गेजगे	5118
96	9/437	राजु आणासो शहापुरे	8606
97	9/461	अल्ली बाबुलाल शेख	1800
98	9/461	अमिर अल्ली शेख	1800
99	9/477	अशोक भाउसो हेरलगे	1800
100	9/514	राजराम गणपती बागल	1800
101	685/1	सचिन प्रकाश कुलकर्णी	4200
102	765	शालन मुरलीधर वसडे	1800
103	803	सुलिंधर बाबुराव रावण	8187
104	854	मुर्तजा नरहरमामखान पठाण	7400
105	920	धनाजी माणकू संकपाळ	1800
106	935	महेद मंदा वसंत लिंगसूर	1800

107	937	अरविंद केशव निकम	600
108	938	अरविंद केशव निकम	3600
109	940	श्रीपाल महादेव कांबळे	7800
110	956	वैशाली व्यंकटराव मिराशी	900
111	988	रामचद्र गणपती येजरे	1800
112	996	हरी गणपती तोवर	1800
113	117/13	शिवाजी बाळा तुरंबेकर	3000
114	170/23	वरद विनायक अपार्टमेंट	1800
115	254	शिवाजी रामचंद्र निकम	3000
116	255/1	अलका गजानन जैन	1800
117	256	नजीर आप्पालाल ऐनापुरे	8606
118	327	सिध्दरुढ गुरुलिंग कोळी	1800
119	385	आप्पा व्यंकाप्पा कुंभोजे	1800
120	385	सुरेश कुंभोले	4200
121	427/3/1	सुरेश गणपती माळी	3000
122	970/3/3	चिदानंद लक्ष्मण जावळे	3450
123	1018	सिध्दार्थ मच्छिद्र कांबहे	1800
124	1020/3	राजूसंजय बाळू राजमाने	1800
125	1026	पुंडलिक कृष्णा नलवडे	3000
126	1029	महादेवी सोमलिंग शिरोमणी	1800
127	129/2	विश्वनाथ गुरुप्पा मुंगळी	1907
128	17/1	चेअरमन भारतमाता सोसायटी बाबु कागे	1800
129	134	संगीता प्रकाश आतुरकर	7000
130	242	कुसुम शिवाजीराव चिंचकर	1800
131	251	आणापा मलाप्पा बागेवाडी	1800
132	409	शेवंताबाई रामचंद्र शिंदे	3600
133	513	लालबी उस्मान जमखंडी	1800
134	642/2	स्नेहांकिता मोहन भंडारे	3450
135	643/3	माया मनोहर भंडारे	3450
136	737	दत्तातीराव शॉपिंग सेटर पांडुरंग खोत	3750
137	827	सुधाकर शंकर पाटील	858
138	841/11	चेअरमन खंजिरे सोसायटी तुकाराम	1800

139	896	इनामुद्दीनमहमंद नवाज	1800
140	904	पुंडलिक बसलिंगा चिमाई	1800
141	938	बाळकृष्ण नारायण आलासे	3600
142	1078	नारायण काशाप्पा आडके	1200
143	1171	शुभांगी रोहिदास डोईफोडे	1800
144	1291/104	इनपा शिवाजी रामचंद्र यादव	1800
145	1291/164	इनपा आयुब चाँदसाब बादिगड्डी	3000
146	1301	आव्बास अब्दुल रहिम मोमीन	1800
147	1341/1	संगीता प्रकाश अत्तुरकर	7000
148	1380	इसाक राजेसाहेब सय्यद	3000
149	1556	आनंदा व सुभाष दत्तात्र बडवे	4200
150	1613	ज्योती राजेंद्र मेहता	457162
151	1614	माधुरी कृष्णमोहन श्रीवास्तव	5400
152	1164/77	इनपा तायामा रामा वडर	6900
153	1871/8	विमल रमेश बागडे	5148
154	1914	लियाकत बाळासो चिकोडे	1800
155	1915	सर्जेराव बापु पाटील	1800
156	1934/3	गुलाब अकबर मोमीन	1800
157	1984/1	काकासोविठ्ठल रंगापुरे	1800
158	1986/2	काकासो विठ्ठल रंगापुरे	1800
159	2014/1	मंगल विलास खारगे	3000
160	2015	चंदा रंगराव संकपाळ	1800
161	2042/1	शिवलिंग मारुती सुरडकर	1800
162	2046	जुबेर शबबीर शिरगावे	1800
163	2282	कमल सदाशिव चौथे	1800
164	1701/24	जंगु गुंडा कांबळे	5634
165	1787/2	नामदेव तुकाराम पाटील	1800
		एकूण	916212

वरीलप्रमाणे रक्कम रुपये 916212/- पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

70 वसूल केलेल्या कराच्या रक्कमा ज्या त्या निधीत जमा केलेल्या नाहीत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 3300.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 3300.00/-

वसूल केलेल्या कराच्या रक्कमा ज्या त्या निधीत जमा केलेल्या नाहीत.

न.पा.इचलकरंजी मार्केट जलतरण विभागाचे सन 2016-17 चे लेखापरिक्षण केले असता वसूल केलेल्या बाजारकराच्या व जलतरण फी रक्कमा ज्या त्या निधीत जमा केलेल्या नाहीत. त्या अनुषंगाने संबधित विभागास अर्धसमास पत्र क्रं.113 दिनांक 18/02/2019 रोजी देण्यात आले आहे. त्याबाबत संबंधिताचे उत्तर न मिळाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

नगर परिषद इचलकरंजी यांचे सन 2016-17 चे लेखापरीक्षणामध्ये निवडक महिण्याचे रोजकिर्द व वसूल केलेल्या पावती बुकांची तपासणी केली असता खालील रक्कमा न.पा.निधीमध्ये प्रमाणे जमा केले नसेलेचे निर्दशनास आले आहे. तरी सदर र.रु.3300/- संबधीताकडून वसूल करुन ज्या त्या निधीत जमा करणेत यावी.

बुक नंबर पावती क्रंमाक	दिनांक	पावतीप्रमाणे जमा रक्कम	किर्दीस जमा रक्कम	कमी जमा रक्कम	विभाग
(बु.नं. 47) 4693	31/8/16	300	0	300	मार्केट विभाग
(बु.नं. 47) 4694	31/8/16	300	0	300	मार्केट विभाग
(बु.नं. 47) 4695	31/8/16	300	0	300	मार्केट विभाग
(बु.नं.235) 23499	31/8/16	900	100	800	जलतरण तलाव क्रं.62
(बु.नं.235)23450 किर्द पा.नं.66	31/8/16	900	100	800	जलतरण तलाव क्रं.62
किर्द पा.नं.66	31/8/16	900	100	800	जलतरण तलाव क्रं.62
			एकूण	3300	

DATNDPM7201 (Ref No : 90, Hmm No : 113)

71 अग्निशमन कर कमी दराने वसुल केले बाबत.

कर वसुली विभाग

नगरपरिषद इचलकरंजी

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1478684.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 1478684.00/-

शासन आदेशाप्रमाणे अग्नीशमन कर वसुल न केल्याने रक्कम 2% वसूल न करता 1% प्रमाणे वसूल करुन नगरपरिषदेचे र.रु. 1478684 /- झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.

नगरपरिषद इचलकरंजी कर वसुली विभागचे सन 2016-17 चे लेखापरिक्षण केले असता न.पा.ने अग्निशमन कर 2% ऐवजी 1% घेतला आहे. त्यामुळे नपाचे नुकसान झाले आहे. त्याबाबत संबधित विभागास अर्धसमास पत्र क्रं. 116 दिनांक 18/ 02/2019 ने देण्यात आले होते. त्या अनुषंगाने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

शासन अधिसूचना नगरविकास विभाग क्रं. एमयुडी/ 1089/1288/प्रक्र 41/91 नवी 32 दिनांक 1/4/1992 नुसार नगरपरिषदेने अग्निशमन व आणिबाणी सेवेच्या व्यवस्थापनासाठी मालमत्ता कराच्या 2 टक्के दराने अग्निशमन कर आकारणी करणे आवश्यक आहे तथापि नपाने 1 टक्का प्रमाणे कर आकारणी केली आहे.

सन	संयुक्त कर वसूल र.रु.	अग्नीशमन कर केलेली वसूली 1% प्रमाणे रक्कम रुपये	अग्नीशमन कर करावयाची वसूली 2% प्रमाणे र.रु	वसूल पात्र रक्कम रुपये
2016-17	147868388	1478684	2957368	1478684

सन 2016-17 मध्ये रक्कम रुपये 1478684/- अग्निशमन कर वसुल करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही. तरी शासन निर्णयाप्रमाणे कार्यवाही करुन रक्कम रुपये वसुल करुन पुर्तता सादर करावी.

DATNDPM7201 (Ref No : 93, Hmm No : 116)

72 सन 2015-16 ची पाणी पट्टी थकबाकी सन 2016-17 च्या मागणी नोंदवहीस न घेतल्याने झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत

कर वसुली विभाग

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 5424206.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 5424206.00/-

न.पा. इचलकरंजी कर वसुली विभागाकडील सन 2015-16 च्या मागणी नोंदवहीतील पाणी पट्टीची थकबाकी सन 2016-17 च्या मागणी नोंदवहीत न घेतल्यामुळे रक्कम रुपये 5424206/- च्या आर्थिक नुकसानीबाबत

न.पा.इचलकरंजी कर वसुली विभागाचे सन 2016-17 चे लेखापरिक्षण केले असता मागणी , वसुल व थकबाकी यांचा प्रभागनिहाय पाणी पट्टी थकबाकी तपासली त्यामध्ये मागील सन 2016-2017 ची थकबाकी घेतली नसलेचे अनुषंगाने संबधित विभागास अर्धसमास पत्र क्रं. 117 दिनांक 18/02/2019 रोजी देण्यात आले आहे. त्याबाबत संबंधिताचे उत्तर न मिळाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

इचलकरंजी नगरपरिषदेकडील कर वसुली विभागातील सन 2015-16 च्या मागणी नोंद वहीतील अखेर शिल्लक रकमांची तपासणी केली असता सन 2016-17 मध्ये मालमत्ता धारकांच्या नांवे असलेली थकबाकीची रक्कम नोंदवहीस मागील शिल्लकसह घेवून चालू मागणी सन 2016-17 समाविष्ट करुन आकारणी करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

नगरपरिषदेचे सन 2016-17 मध्ये रक्कम रुपये 5424206/- इतके आर्थिक नुकसान झाले आहे. अंतर्गत लेखापरीक्षक व कर वसुली विभागाने सदर बाबीकडे गांभीर्याने लक्ष देणे आवश्यक आहे. रक्कम रुपये 5424206/- व्याजासह वसुल करणे बाबत ठोस उपाययोजना करुन रकक्म वसुल करुन अनुपालन सादर करावे.

DATNDPM7201 (Ref No : 94, Hmm No : 117)

73 सन 2015-16 ची संयुक्त कराची थकबाकी सन 2016-17 च्या मागणी नोंदवहीस न घेतल्याने झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.

कर वसुली विभाग

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 58501.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 580501.00/-

न.पा. इचलकरंजी कर वसुली विभागाकडील सन 2015-16 च्या मागणी नोंदवहीतील संयुक्त कराची थकबाकी सन 2016-2017 च्या कर मागणी नोंदवहीत न घेतल्यामुळे रक्कम रुपये 580501/- चे आर्थिक नुकसानीबाबत

न.पा.इचलकरंजी कर वसुली विभागाचे सन 2015-16 चे लेखापरिक्षण केले असता मागणी , वसुल व थकबाकी यांचा प्रभागनिहाय संयुक्त कराची थकबाकी तपासली त्यामध्ये मागील सन 2016-17 ची थकबाकी घेतली नसलेचे अनुषंगाने संबधित विभागास अर्धसमास पत्र क्रं. 121 दिनांक 18/02/2019 9/2/2018 रोजी देण्यात आले आहे. त्याबाबत संबंधिताचे उत्तर न मिळाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

इचलकरंजी नगरपरिषदेकडील कर वसुली विभागातील सन 2015-16 च्या मागणी नोंद वहीतील अखेर शिल्लक रकमांची तपासणी केली असता सन 2016-17 मध्ये मालमत्ता धारकांच्या नांवे असलेली थकबाकीची रक्कम नोंदवहीस मागील शिल्लकसह घेवून चालू मागणी सन 2016-17 समाविष्ट करुन आकारणी करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

नगरपरिषदेचे सन 2016-17 मध्ये रक्कम रुपये 580501/- इतके आर्थिक नुकसान झाले आहे. अंतर्गत लेखा परीक्षक व कर वसुली विभागाने सदर बाबीकडे गांभीर्याने लक्ष देणे आवश्यक आहे. रक्कम रुपये 580501/- व्याजासह वसुल करणे बाबत ठोस उपाययोजना करुन रककम वसुल करुन अनुपालन सादर करावे. सोबतचे विवरण पत्र

DATNDPM7201 (Ref No : 98, Hmm No : 121)

74 कर आकारणीबाबत

मालमत्ता विभाग

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 06

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

झोन रजिस्टर अद्यावत नाही, कर आकारणी रक्कमेत 50% सूट कोणत्या शासन आदेशाने दिली तो दाखविणे आवश्यक आहे. अन्यथा ती रक्कम वसूल करणेत यावी, महाराष्ट्र शासन, नगर विकास विभाग, परिपत्रक क्रमांक जीईएन-1098/प्र.क्र.163/98/नवि-14 दिनांक 16/09/2000 मधील अट क्रमांक 1 प्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही, काही मालमत्तेची आकारणी, मोजमापे घेतलेली नाहीत, वाढ व घट नोंदवही अद्यावत

करुन पूर्तता दाखवावी.

अर्ध समाज पत्र क्रं. 126 दि. 18/02/2019 ने इमारत गाळे लिलाव न झाल्याने व मागील थकबाकी शिल्लक असले बाबत माहिती मागणी केली असता अभिप्राय उपलब्ध न झालेने खालील प्रमाणे आक्षेप नमुद करण्यात येत आहे.

1)सन 2016-17 ते 2019-20 चतुर्थ वार्षिक कर आकारणीसाठी विभागवार (झोन) अ.नं. 1 ते 5 अनुक्रमे निळा, गुलाबी, भगवा, पिवळा, हिरवा असे रंग देवून वर्गवारी केली आहे. त्याप्रमाणे घराची आकारणी वेगवेगळ्या दराने केली आहे. परंतु झोन रजिस्टर दप्तरी न ठेवल्यामुळे कोणती मालमत्ता कोणत्या झोनमध्ये कोणत्या रंगाच्या वर्गवारीत समाविष्ट आहे समजून येत नाही. सबब झोन रजिस्टर अद्यावत करुन पूर्तता दाखवावी.

2)इचलकरंजी नगरपालिकेने भाडे तपासणी व आकारणी तक्ता कर आकारणीचे वर्ष सन 2016-17 मध्ये मागील सन 2012-13 च्या कर मुल्यांकन रक्कमेत 20% वाढ करुन करपात्र मुल्यांची फेर आकारणी केली आहे. परंतु त्या कर आकारणी रक्कमेत 50% सूट कोणत्या शासन आदेशाने दिली तो दाखविणे आवश्यक आहे. अन्यथा ती रक्कम वसूल करणेत यावी.

3)महाराष्ट्र शासन, नगर विकास विभाग, परिपत्रक क्रमांक जीईएन-1098/प्र.क्र.163/98/नवि-14 दिनांक 16/09/2000 मधील अट क्रमांक 1 प्रमाणे इचलकरंजी नगरपरिषद क्षेत्रातील मालमत्तांच्या करपात्र मुल्यांची पुनर्मूल्यांकन करताना म्हणजे मागील सन 2012-13 च्या मुल्यांनाच्यावेळी निश्चित केलेल्या करपात्र मुल्यांच्या सन 2016-17 मध्ये वाढ 50% पेक्षा जादा असू नये. म्हणजे 50% वाढ करणे आवश्यक असताना 20% इतकी वाढ केली आहे. म्हणजे शासनाने ठरविलेल्या दरापेक्षा 30% कमी वाढ केली आहे. त्यामुळे नगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

4) कर आकारणी वर्ष 2016-17 ची नोंदवही तपासणी असता काही मालमत्तेची आकारणी, मोजमापे घेतलेली नाहीत. नगरपालिका इचलकरंजी हद्दीतील मालमत्तेची कर विभागाने सन 2016-17 मध्ये नवीन कर आकारणी केली आहे. त्याची तपासणी केली असता खालील उणिवा दिसून आल्या.

नाव	क्षेत्र	घ.क्र.	शेरा
उदा. नंदा सुभाष कुलकर्णी -	जैनवस्ती	15/1	काम चालू
एकनाथ कुलकर्णी	जैनवस्ती	17	काम चालू

5) मुख्याधिकारी, नगरपालिका इचलकरंजी पत्र क्रमांक कर/1331/2016 दिनांक 12/07/2016 प्रमाणे नगरपरिषदेतील हद्दीतील सन 2016-17 अखेर 48240/- इतक्या मिळकती आहेत. चतुर्थ वार्षिक कर आकारणी केलेल्या मालमत्ता 51349/- आहेत. म्हणजे 3109 मालमत्ता वाढीव आहे. सदर वाढीव मालमत्तेची वाढ नोंदवही ठेवलेली नाही. त्यामुळे त्या मालमत्ता कोणाच्या नावे आहेत हे समजून येत नाही. वाढ व घट नोंदवही अद्यावत करुन पूर्तता दाखवावी.

6)इचलकरंजी नगरपरिषद भाडे तपासणी व आकारणी तक्ता कर आकारणीचे वर्ष 2016-17 चे कर आकारणी फॉर्म तपासले असता त्यामधील नमूद मालमत्ता आकारणीची माहिती पूर्ण भरलेली नाही. तसेच ज्या संबंधित कर्मचाऱ्याने मालमत्तेची मोजमापे आकारणी केली त्याची सही फॉर्मवर घेतलेली

नाही. तसेच सदर फॉर्ममध्ये भरलेली माहिती बरोबर व अचूक असलेबाबत तपासणी करुन तपासणी अधिकाऱ्याने सही व शिक्क्याने प्रमाणित करणे आवश्यक आहे. तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATDSPM6201 (Ref No : 102, Hmm No : 126)

75 इचलकंरजी नगरपरीषद हद्दीतील नियोजीत वाणीज्य व निवासी इमारतीचे बांधकाम परवानगी देणेमधील अनियमितता

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 06

नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ब

महाराष्ट्र प्रादेशिक नगर नियोजन कायदा 1966, दि: 21/11/2013 मधील सुधारीत कलम 124 ब नुसार आकारावयाचे रहिवास विकास शुल्क तसेच वाणिज्य विकास शुल्क रक्कम ही नियोजीत बांधकाम हे कोणत्या विभागामध्ये येते त्याविभागातील रेडीरेकनरच्या दरानुसार सदरच्या कलमामधील सुत्रानुसार करणे आवश्यक असताना त्यानुसार केलेले नाही

इचलकंरजी नगरपरीषद चे सन 201 6-2017 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणामध्ये इचलकंरजी नगरपरीषद हद्दीतील नियोजीत वाणीज्य व निवासी इमारतीचे बांधकाम परवानगी देणेबाबतच्या नस्तीची तपासणी केली असता त्याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 123 दिनांक 18/02/2019 निर्गमित केले होते. त्यास उत्तर सादर केलेले नाही. त्यास अनुसरून याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय, स्थायी निर्देश क्रं.नपप्रसविकासकामे/2005/प्रक्रं.385/42, दिनांक 18/05/2005 अन्वये रेखांकनास तात्पुरती मंजूरी देताना रेखांकन धारकाने करावयाच्या नागरी सुविधांचा दर्जा नगरपरिषद स्वत् : ज्या गुणवत्तेनुसार नागरी सुविधा नागरीकांना पुरविते त्या दर्जानुसार देण्याचे बंधन रेखांकन धारकास घालावे असे नमुद आहे . तसेच मंजूरी देण्यापूर्वी रेखांकीत जमिनीमध्ये द्यावयाच्या नागरी सुविधांकरीता लागणा -या खर्चाचे अंदाजपत्रक तयार करावे . अंदाजपत्रकानुसार निश्चित झालेल्या रकमेचे बँकेचे हमीपत्र रेखांकन धारकाकडून विकसन कालावधी इतक्या कालमर्यादेचे नगरपरिषदेने घ्यावे अथवा तेवढ्या किम ती एवढा भुखंड रेखांकन धारकाकडून गहाण ठेवावा परंतु अशा प्रकारची कार्यवाही केलेली दिसत नाही.

2) रेखांकन धारकांस तात्पुरती परवानगी दिल्यानंतर रेखांकीत जमिनीमध्ये नियमानुसार ठेवण्यात

आलेला मोकळा भुखंड आणि रस्ते नगरपरिषदेने स्वत:च्या नावे हस्तांतरीत करून घ्यावेत. हस्तांतरीत करून घेताना स्टॅम्पपेपरवर रेखांकन धारकाकडून हक्कसोड प्रमाणपत्र लिहून घ्यावे तसेच जागेचा मालमत्ता नोंदणी उतारा स्वत :च्या नावे करून घ्यावा . परंतु नगरपरिषदेने अशी कार्यवाही केलेली दिसत नाही.

3) विकसन कालावधीमध्ये जर रेखांकीत जमिनीमध्ये आवश्यक त्या नागरी सुविधा केल्या असतील आणि मोकळा भुखंड व रस्ते हस्तांतरीत केले असतील तर बँकेचे हमीपत्र अथवा गहाण ठेवण्यात आलेला भुखंड रेखांकन धारकास परत करावा आणि जर रेखांकन धारकाने रेखांकीत जमिनीमध्ये नागरी सुविधा उपलब्ध करून दिल्या नाहीत किंवा मोकळा भुखंड व रस्ते हस्तांतरीत केले नाहीत तर नगरपरिषदेने रेखांकन धारकाने दिलेल्या बँकेचे हमीपत्र रोखीकरण करून आलेल्या रकमेमधून अथवा नगरपरिषदेकडे रेखांकन धारकाच्या गहाण असलेल्या मालमत्तेच्या विल्हेवाटीमधून येणा -या रक्कमेमधून नागरीकांना नागरी सुविधा उपलब्ध करून दयाव्यात.

4) रेखांकन धारकांकडून वरील प्रमाणे पूर्तता झाली नाही तर रेखांकनास दिलेली तात्पुरती परवानगी रद्द करावी तसेच रेखांकीत जमिनीवर कोणत्याही बांधकामास परवानगी देऊ नये अशी तरतूद आहे परंतु तशी कार्यवाही झाल्याचे दिसून येत नाही.

5) महाराष्ट्र प्रादेशिक नगर नियोजन कायदा 1966, दि. 21/11/2013 मधील सुधारीत कलम 124 ब नुसार आकारावयाचे रहिवास विकास शुल्क तसेच वाणिज्य विकास शुल्क रक्कम ही नियोजीत बांधकाम हे कोणत्या विभागामध्ये येते त्याविभागातील रेडीरेकनरच्या दरानुसार सदरच्या कलमामधील सुत्रानुसार करणे आवश्यक असताना त्यानुसार केलेले नाही सबब सदरची मान्यता देताना याची शहानिशा न करताच एकूण 382 बांधकाम परवाने मंजुरी दिलेचे दिसुन येत त्यामुळे नगरपरीषदेला आथीक नुकसान सहन करावे लागले आहे तरी सदरची रक्कम बांधकाम परवानाधारक यांचेकडुन वसुल करणेत यावी अन्यथा महाराष्ट्र नगरपरीषदा , नगरपंचायती व औदयोगीक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 96 मधील तरतुदीनुसार सदरच्या अनियमीतेबाबतच्या अदायगीबाबतच्या वसुलीबाबतची कारवाई करणेत यावी. यासंबंधितांकडून करून पूर्तता अहवाल लेखापरीक्षणास सादर करण्यात यावा.

6) सदर बाधकाम परवाना अजापैकी काही मिळकती ही पुररेषेतील असतांनाही त्याना परवानगी दिलेचे दिसुन येते तसेच काही मिळकती या गुंठेवारी नियमाधीन न करताही परवानगी दिल्या आहेत त्याचसोबत काही मिळकती धारकांच्या बिगर शेती परवानापत्रामध्ये फक्त निवासी वापराकरीता परवानगी असताना त्याना वाणिज्य/आदयौगीक वापराकरीता परवानगी दिली आहे अथवा वाणिज्य/आदयौगीक परवनागी असतांना निवासी वापराकरीता परवागी देणेत आल्या आहेत सबब अशी परवानगी नियमबाहय ठरते तरी सदरच्या नियमबाहय परवानगीबाबत योग्य तो खुलासा करणेत यावा अशा चुकीच्या दिलेल्या परवानगीकरीता संबधीतावर जबाबदारी निश्चीत करणेत यावी.

DATDRSM8701 (Ref No : 103, Hmm No : 123)

कलम ९ क खालील आक्षेप

लेख्यामध्ये दाखविणे आवश्यक असतानाही लेख्यात दाखविण्यात आली नसेल अशी रक्कम

-------------------- **निरंक** -------------------

भाग दोन

सर्वसाधारण अनियमितता

कलम ९ ड खालील आक्षेप

खंड अ,ब,क मध्ये नमूद केलेल्या बाबीं व्यतिरिक्त इतर महत्वाच्या अनुचित किंवा नियमबाह्य बाबी

76 इचलकरंजी नगरपालिकेकडील उंच टाक्या, पंप हाऊस तसेच कृष्णा व पंचगंगा येथील फ्लो मिटरसह स्वयंचलीत पी.एल.सी. व स्काडा यंत्राव्दारे नियंत्रित करणे कामी डिझाईन करणे, पुरविणे, बसविणे व यशस्वी चाचणी देणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 04

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 9365746.00 /-

नगरपालिकेने केलेल्या करारनाम्यात अट क्रमांक 5 नुसार काम विहित मुदतीत पुर्ण न केल्यास प्रती दिन रुपये 2000/- दंडाची तरतुद केलेली असल्याने दंडाची रक्कम काम पुर्ण होण्याच्या दिनांका पर्यंत परिगणीत करुन ती मक्तेदाराकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.

कामाचे नाव	इचलकरंजी नगरपालिकेकडील उंच टाक्या, पंप हाऊस तसेच कृष्णा व पंचगंगा येथील फ्लो मिटरसह स्वयंचलीत पी.एल.सी. व स्काडा यंत्राव्दारे नियंत्रित करणे कामी डिझाईन करणे, पुरविणे, बसविणे व यशस्वी चाचणी देणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	13041257
प्रशासकीय मान्यता	मा.जिल्हाधिकारी यांचे आदेश क्र.4451 ब/ 24/11/2015
तांत्रिक मान्यता	म.जि.प्रा. क्र.18 दि. नोव्हेंबर 2015
निविदा रक्कम	13041257
मंजूर निविदा रक्क्म	2 टक्के कमी दराने
मक्तेदाराचे नांव	गोदरेज अँड बॉईस मॅन्यू कंपनी लि. मुंबई
कामाचे आदेश	जा.क्र.2055/2016
काम सुरु दिनांक	31/3/2016
काम पूर्ण दिनांक	काम अपुर्ण सन 2016/2017 अखेर
कामाची मुदत	6 महिने

मोजमाप पुस्तक क्रमांक	269 पान 1 ते 23
खर्च रक्कम	9365746/-

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 43 दिनांक 08.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामाची मुळ मुदत 6 महिने म्हणजेच 180 दिवस असून ती कामाच्या आदेश दिनांक 30/3/2016 पासून दिनांक 30/9/2016 अखेर मुदत होती. सदर कामाचे दुसरे रनिंग बीलाचे मोजमाप पुस्तक क्रमांक 269 पान क्रमांक 12 नुसार कामाची मोजमापे दिनांक 26/12/2016 रोजी घेतल्याचे दिसते त्यामूळे सदर काम मुळ मुदतीत पुर्ण झालेले नाही.

2) कामाच्या नस्तीची तपासणी केली असता त्याधील कागदपत्रा नुसार मक्तेदार गोदरेज अँड बॉईस कं. यांचे पत्र क्रमांक एल 007/ दिनांक 28/9/2016 नुसार नगरपालिकेने दिलेली मूळ मुदत दिनांक 30/9/2016 रोजी संपत असून कंपनीने ॲक्यूटेटर, वॉल्व, व फ्लो मीटर बसविण्यासाठी 2 महिने व प्रोजेक्ट सुरळीत करण्यासाठी 1 महिना असे 3 महिने मुदतवाढ मागीतली आहे. त्यास अनुसरुन नगपालिकेने दिनांक 31/12/2016 अखेर मक्तेदारास मुदतवाढ दिली आहे. नगरपालिके कडील नस्ती सोबतची कार्यालयीन टिपणी पहाता कामातील मटेरीयलचे ड्रोइंग ॲप्रूव्हल, ऑर्डर देणे, उत्पादन व थर्ड पार्टी इन्स्पेक्शन हया बाबी मटेरीअल संबंधीत कामासाठी बराच कालावधी लागला असे नमूद आहे. वास्तवीक पहाता ज्या कामाकरीता विलंब झाला त्या बाबी अंदाजपत्रकात समाविष्ट नियमित बाबी आहेत. करारनामा अट क्रमांक 1 नुसार मुदतीत काम पुर्ण करणेसाठी अपरिहार्य नविन बाब अथवा नैसर्गीक अडचण इत्यादी बाबी झालेल्या नाहीत. सबब उपरोक्त् कामे मक्तेदार कंपनीशी सबंधीत असल्याने वाजवी कारणासाठी मुदतवाढ दिल्याचे निष्पन्न् होत नाही.

3) मक्तेदार कंपनी यांचे पत्र क्रमांक क्यू 001/ दिनांक 28/11/2016 अन्वये अंदाजपत्रकातील अतिरीक्त् बाबींच्या मंजूरी करीता मागणी केली असून नगरपालिकेचे जा.क्र.पा.पू./2055/26/ दिनांक 9/12/2016 अन्वये एकूण 5 बाबी मुल्य रुपये 3829549/- च्या प्रस्ताव मंजूरीस शिफारस दिली आहे. सदर रक्कम अंदाजपत्रकीय रकमेच्या 10 टक्के पेक्षा जास्त असल्याने महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे नियम 167 (2) नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10 टक्यापेक्षा जादा वाढ होणार असल्यास तर पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करुन त्यास मान्यता घेण्यात यावी असे असताना उपरोक्त् कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदी पेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामूळे सदर कामांचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमे मध्ये वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त् नमूद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजत्रक तयार करुन त्यास मान्यता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही. तसेच सदर बाबीकरीता फेर प्रशासकिय अथवा तांत्रिक मान्य्ता घेतलेली नाही.

4) उपरोक्त प्रमाणे दिनांक 31/12/2016 अखेर मुदतवाढी नंतर देखील काम आजपर्यंत अपुर्ण असल्याचे दिसते सदर बाब गंभीर स्वरुपाची अनियमितता आहे. मक्तेदार वारंवार मुदतवाढ मागत आहे. उदाहरणार्थ :- नस्ती सोबत जोडलेले कंपनीचे पत्र क्रमांक 1517/ एल 002/ दि.20/6/2018 vendor finalisation a site team relocation यामुळे विलंब झाल्याचे नमूद आहे. सदर बाब देखील मक्तेदाराच्या कामकाजा संबंधीची आहे. सबब मक्तेदारा सोबत नगरपालिकेने केलेल्या करारनाम्यात अट क्रमांक 5 नुसार काम विहित मुदतीत पुर्ण न केल्यास प्रती दिन रुपये 2000/- दंडाची तरतुद केलेली असल्याने दंडाची रक्कम काम पुर्ण होण्याच्या दिनांका पर्यंत परिगणीत करुन ती

मक्तेदाराकडून वसूल करण्यात यावी.

DATSSTM7801 (Ref No : 21, Hmm No : 43)

77 पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत जलशुध्दीकरण केंद्रासाठी T.C.L ब्लिचींग पावडर पुरविणेतील अनियमितता.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

वर्कऑर्डर दि.13.12.13 असुन दि.14.11.14 रोजी पर्यत T.C.L साठा किती होता याची खात्री करता आली नाही. चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

कामाचे नाव	पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत जलशुध्दीकरण केंद्रासाठी T.C.L ब्लिचींग पावडर पुरविणे
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	न प निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	975000/-
प्रशासकीय मान्यता	169 दि. 11.2.14
तांत्रिक मान्यता	--
निविदा रक्कम	975000/-
मंजूर निविदा रक्कम	975000/-
मक्तेदाराचे नांव	एम.एम.अग्रवाल 9 टक्के जादा दराने
कामाचे आदेश	13.12.13
काम सुरु दिनांक	13.12.13
काम पूर्ण दिनांक	--
कामाची मुदत	12 महिने

सदर कामाची नस्ती ,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 52 दिनांक 08.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त

न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1)श्री.एम.व्ही.बनसोडे गाळणी चालक यांचा जा.क्र. 559/2014 दि. 2.12.14 रोजीच्या अहवालानुसार मक्तेदार यांनी दि. 15.11.14 रोजी T.C.L 20205 kg ब्लिचींग पावडर पुरवठा केला आहे. मात्र वर्कऑर्डर दि. 13.12.13 असुन दि. 14.11.14 रोजी पर्यत T.C.L साठा किती होता याची खात्री करता आली नाही.

2) खालील चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

दिनांक	रक्कम
3.10.16	220000
26.9.16	498306
17.3.17	247790
एकूण	966096

DATABKF8401 (Ref No : 30, Hmm No : 52)

78 मजरेवाडी जॅकवेल येथील पंपींग मशिनरी व 33 KV सबस्टेशनची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 03

नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ड

महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग परिपत्रक क्रमांक भांख2008/प्र.क्र.256/08/उद्योग-4 दिनांक 10 ऑक्टोबर 2008 नुसार साधारणतः कोणत्याही करारास मुदतवाढ देण्यात येऊ नये व अपवादात्मक परिस्थितीत सक्षम प्राधिकाऱ्याच्या मते मुदतवाढ देणे आवश्यक असेल तर त्याबाबत स्पष्ट कारणे नमूद करुन तसेच शासन कार्य नियमावलीनुसार संबंधित विभागाशी सल्ला मसलत करुन योग्य ती कार्यवाही करण्याचे आदेश आहेत. असे असतांना सदर कामास मुदतवाढ देण्यात आली आहे. सदर शासन निर्णयानुसार कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. महाराष्ट्र शासन सामान्य प्रशासन विभाग निर्णय क्र. मातंसं/नस्ती2012/प्र.क्र.273 /39 / दि.19/1/2013 अन्वये शासनाची विकास कामे, सेवा, वस्तूंची खरेदी इ. बाबींसाठी सर्व विभागांनी दि. 1/2/2013 पासून रक्कम रुपये 10 लाख किंवा त्यापेक्षा अधिक मुल्यांच्या निविदांसाठी ई- निविदा कार्यप्रणालीचा अवलंब करण्याचे सुचित केले आहे त्यामूळे शासन निर्णयानुसार कार्यवाही करण्यात आलेली तांत्रिक मान्यता

घेतल्या बाबतचे पत्र नस्तीसोबत जोडलेले नसल्याने तांत्रिक मान्यता घेतली असले बाबत खात्री करता आली नाही.

कामाचे नाव	मजरेवाडी जॅकवेल येथील पंपींग मशिनरी व 33 KV सबस्टेशनची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती करणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नगरपालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	995581/-
प्रशासकीय मान्यता	ठराव दिनांक 20/1/2014
तांत्रिक मान्यता	नमूद नाही
निविदा रक्कम	995581/-
मंजूर निविदा रक्कम	995581/-
मक्तेदाराचे नांव	श्री. सिध्देश्वर इलेक्ट्रीकल्स् अँड इंजिनियरींग
कामाचे आदेश	दि.10/4/2016 सन 2016/17 करीता
काम सुरु दिनांक	1/4/16
काम पूर्ण दिनांक	31/3/17
कामाची मुदत	12 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	उपलब्ध् झाले नाही.
खर्च रक्कम	1006806/-

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 53 दिनांक 12.02.2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) उपरोक्त् कामाची मूळ निविदा प्रक्रीया सन 2013/14 ची आहे सदर निविदा प्रकीयेस सन 2015/16 करीता ठराव क्रमांक 142 दिनांक 18/9/2015 व 2016/17 करीता ठराव क्रमांक 12 दिनांक 24/5/2016 अन्वये मुदतवाढ दिलेली आहे. महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग परिपत्रक क्रमांक भांखस-2008/प्र.क्र.256/08/उद्योग-4 दिनांक 10 ऑक्टोबर 2008 नुसार साधारणत: कोणत्याही करारास मुदतवाढ देण्यात येऊ नये व अपवादात्मक परिस्थितीत सक्षम प्राधिकाऱ्याच्या मते मुदतवाढ देणे आवश्यक असेल तर त्याबाबत स्पष्ट कारणे नमूद करुन तसेच शासन कार्य नियमावलीनुसार संबंधित विभागाशी सल्ला मसलत करुन योग्य ती कार्यवाही करण्याचे आदेश आहेत. असे असतांना सदर कामास मुदतवाढ देण्यात आली आहे. त्यामूळे शासन निर्णयानुसार कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

2) महाराष्ट्र शासन सामान्य प्रशासन विभाग निर्णय क्र. मातंसं/नस्ती2012/प्र.क्र.273 /39 / दि.19/1/2013 अन्वये शासनाची विकास कामे, सेवा, वस्तूंची खरेदी इ. बाबींसाठी सर्व विभागांनी दि. 1/2/2013 पासून रक्कम रुपये 10 लाख किंवा त्यापेक्षा अधिक मुल्यांच्या निविंदांसाठी ई-निविदा

कार्यप्रणालीचा अवलंब करण्याचे सुचित केले आहे. यासाठी एकंदर 51 शासकीय आस्थापनामध्ये नगरपालिकांचा देखील अंतर्भाव आहे. त्यानुसार इचलकरंजी नगरपरिषदेने सदर कामाकरीता ई-निविदा कार्यप्रणालीचा अवलंब करणेची कार्यवाही केलेली नाही.

3) सदर कामाकरीता अंदाजपत्रक रुपये 995581/- चे करण्यात आले असून सदर अंदापजत्रकास तांत्रिक मान्यता घेतल्या बाबतचे पत्र नस्तीसोबत जोडलेले नसल्याने तांत्रिक मान्यता घेतली असले बाबत खात्री करता आली नाही.

DATSSTM7801 (Ref No : 31, Hmm No : 53)

79 पे अँड युज संडाससाठी पाणी पुरवठा केलेबाबत

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 04

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

पे अँड युज संडाससाठी नगरपालीकेने नेमका किती लिटर पाणी पुरवठा केला आहे त्याबाबत कोणतेही अभिलेख ठेवलेले नाहीत तसेच ज्या मक्तेदाराला पाणी पुरवठा केला आहे त्याची किती लिटर पाणीपुरवठा केला आहे याची पोचपावती सादर केलेली नाही त्यामुळे पाणीपुरवठा केलेबाबत खात्री करता आलेली नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषदचे सन 2016-2017 चे लेखापरिक्षणात पे अँड युज संडाससाठी पाणी पुरवठा केलेबाबत अर्धसमास पत्रक्रं.127 दिनांक 18/02/2019 अन्वये मागणी करुन अनुपालन सादर केले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

1) नगरपालीकेच्या वापरातील पाणेचे टँकरने पे अँड युज संडाससाठी पाणी पुरवठा केलेचे दिसुन येते तथापी नगरपालीकेने नागरीकांच्या सुविधेकरीता बांधणेत आलेलया संडासकरीता मक्ता दिलेचे दिसुन येते तथापी सदर मक्तेदारासोबत पाणी कोणी पुरवठा करावयाचा आहे याबाबतचा करारनामा लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेला नाही.

2) पे अँड युज संडाससाठी नगरपालीकेने पाणी पुरवठा केलेचे दिसुन येते तथापी त्याबाबतची रक्कम नगरपालीकेला जमा झालेची पावती/चलन उपलब्ध झालेले नाही त्यामुळे नगरपालीकेने पाणीपुरवठा निशुल्क कसा केला याचा बोध होत नाही.

3) पे अँड युज संडाससाठी देणेत आलेल्या मक्तेदारानी नगरपालीकेनी त्याबाबतची रॉयल्टी रक्कम जमा केलेचे दिसुन येत नाही सबब लेखापरीक्षण कालावधीत सदर मक्तेदाराकडुन किती रक्कम

वसुल झाली तसेच थकीत रक्कम किती आहे तसेच नगरपालीकेने देणेत आलेल्या पाण्याचे पैसे वसुल झाले किवा कसे झाले नसलेस सदरची रक्कम किती थकीत आहे याची खातरजमा करता आलेली नाही.

4) पे अँड युज संडाससाठी नगरपालीकेने नेमका किती लिटर पाणी पुरवठा केला आहे त्याबाबत कोणतेही अभिलेख ठेवलेले नाहीत तसेच ज्या मक्तेदाराला पाणी पुरवठा केला आहे त्याची किती लिटर पाणीपुरवठा केला आहे याची पोचपावती सादर केलेली नाही त्यामुळे पाणीपुरवठा केलेबाबत खात्री करता आलेली नाही.

DATPPDM7301 (Ref No : 63, Hmm No : 127)

80 थकीत लेखापरीक्षण आक्षेपा बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 04

नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी
अनियमितता कलम : 9ड

नगरपरिषद इचलकरंजी वित्तीय वर्ष सन 2016-2017 च्या मागील लेखापरीक्षण अहवालाचे अवलोकन केले असता, सन 1966-67 पासून ते सन 2016-2017 अखेर एकूण 1782 आक्षेप प्रलंबित असल्याचे दिसून आले सदरचे थकीत आक्षेप निकाली काढण्यासाठी नगरपरिषदेने कार्यवाही केलेली नाही.

नगरपालिका इचलकरंजी, सन 2016-2017 लेखापरीक्षणामध्ये थकीत लेखापरीक्षण आक्षेपा बाबत अर्धसमास पत्र क्र. 60 दि. 12.02.2019 निर्गमित केले होते नगरपरिषदेने त्याबाबत कोणतेही उत्तर सादर केले नाही याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) नगरपरिषद इचलकरंजी वित्तीय वर्ष सन 2016-2017 च्या मागील लेखापरीक्षण अहवालाचे अवलोकन केले असता, सन 1966-67 पासून ते सन 2016-2017 अखेर एकूण 1782 आक्षेप प्रलंबित असल्याचे दिसून आले.

2) सदरचे थकीत आक्षेप निकाली काढण्यासाठी नगरपरिषदेने कार्यवाही केलेली नाही.

3) महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम (सुधारणा) 2011 चे कलम 10(1) मधील तरतुदी नुसार वेळीच कार्यवाही करणे आवश्यक असताना देखील प्रलंबित आक्षेपाचे अनुपालन मंजूरी साठी सादर करण्याची कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

4) नगरपरिषद इचलकरंजी यांचे उपरोक्त थकीत परिच्छेदा मध्ये काही गंभीर स्वरुपाचे आक्षेप

समाविष्ट असुन, त्यामध्ये मोठ्या प्रमाणात रक्कम गुंतलेली आहे. तरी थकीत परिच्छेदांचा निपटारा करण्यासाठी नगरपरिषदे मार्फत कार्यक्रम आखुन जास्तीत जास्त थकीत अनुपालन सादर करुन पुर्तता अनुपालन लेखापरीक्षणास दाखवावे. प्रस्तुत आक्षेपा बाबत मा.अध्यक्ष व मुख्याधिकारी, नगरपरिषद इचलकरंजी यांचे लक्ष वेधण्यात येत आहे.

DATSGKM6501 (Ref No : 38, Hmm No : 60)

81 घसारा निधी ठेवला नसलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ड

नगरपालिकेच्या मालमत्ता तसेच ट्रॅक्टर, कचरा गाडी इत्यादी वाहने असल्यामुळे मुंबई वित्तीय नियमावली, घसारा निधी 1959 च्या नियम 149 मधील टीप 2 च्या तरतुदी नुसार घसारा निधी उभा करणे आवश्यक आहे तथापी नगरपालिकेने सन 2016-2017 मध्ये तशी कार्यवाही केलेली नाही

नगरपालिका इचलकरंजी, सन 2016-2017 लेखापरीक्षणामध्ये घसारा निधी बाबत अर्धसमास पत्र क्र. 61 दि. 12.02.2019 निर्गमित केले होते नगरपरिषदेने त्याबाबत कोणतेही उत्तर सादर केले नाही याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) नगरपरिषद इचलकरंजी कडील सन 2016-2017 चे लेखापरीक्षण केले असता , नगरपरिषद इचलकरंजीने घसारा निधी उभा केलेला नाही. नगरपालिकेच्या मालमत्ता तसेच ट्रॅक्टर , कचरा गाडी इत्यादी वाहने असल्यामुळे मुंबई वित्तीय नियमावली, घसारा निधी 1959 च्या नियम 149 मधील टीप 2 च्या तरतुदी नुसार घसारा निधी उभा करणे आवश्यक आहे तथापी नगरपालिकेने सन 2016-2017 मध्ये तशी कार्यवाही केलेली नाही सदर बाब नियमबाह्य आहे.

DATSGKM6501 (Ref No : 39, Hmm No : 61)

82 नगरपरिषदे मध्ये दुहेरी नोंद लेखापध्दतीची अंमलबजावणी करणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी
अनियमितता कलम : 9ड

महाराष्ट्र शासन, नगर विकास विभाग, लेखा स-102004/79/प्र.क्र.5/04/नवि-31 दिनांक 06/07/2005 नुसार दुहेरी लेखानोंद पध्दतीची अंमलबजावणी करावी असे स्पष्ट निर्देश आहेत असे असताना नगरपालीकेने त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

नगरपालिका इचलकरंजी, सन 2016-2017 लेखापरीक्षणामध्ये नगरपरिषदे मध्ये दुहेरी नोंद लेखापध्दतीची अंमलबजावणी करणे बाबत अर्धसमास पत्र क्र. 62 दि. 12.02.2019 निर्गमित केले होते नगरपरिषदेने त्याबाबत कोणतेही उत्तर सादर केले नाही याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2016-2017 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणा मध्ये नगरपरिषदेने दुहेरी नोंद लेखापध्दतीची अंमलबजाचणी केलेली नाही. महाराष्ट्र शासन, नगर विकास विभाग, लेखा स-102004/79/प्र.क्र.5/04/नवि-31 दिनांक 06/07/2005 नुसार दुहेरी लेखानोंद पध्दतीची अंमलबजावणी करावी असे स्पष्ट निर्देश आहेत असे असताना नगरपालीकेने त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

DATSGKM6501 (Ref No : 40, Hmm No : 62)

83 महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 ची अंमलबजावणी न केले बाबत

निरंक
लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ड

महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण भाग एक अ मध्य उपविभाग 23 जानेवारी 2013 चे लेखा संहितेची अंमलबजावणी केलेली नाही.

नगरपालिका इचलकरंजी यांनी सन 2016-2017 चे लेखापरीक्षणात महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण भाग

एक अ मध्य उपविभाग 23 जानेवारी 2013 नुसार महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता २०११ ची अंमलबजावणी केलेली नसले बाबत अर्धसमास पत्र क्र. 63 दि. 12.02.2019 निर्गमित केले असता त्याबाबत उत्तर प्राप्त झाले नाही. यावर पुढीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

नगरपालीकेने सन 2016-2017 या वित्तीय वर्षामध्ये महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 अन्वये विहीत केलेल्या नोंदवहया व लेखे ठेवण्यात आलेले नाहीत तसेच सदर लेखा संहितेचे पालन केलेले नाही. सन 2016-2017 या वित्तीय वर्षात नगरपालिकेने महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 च्या लेखासंहीते नुसार नोंदवहया व लेखे ठेवण्यात आलेले असल्याने महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नुसार त्यांची तपासणी करता आली नाही.

DATSGKM6501 (Ref No : 41, Hmm No : 63)

84 गुंतवणुकांच्या कार्यपद्धतीबाबत व गुंतवणूक नोंदवही प्रमाणित न करणे इ. उणिवाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 04

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतवणुकांच्या कार्यपद्धतीबाबत व गुंतवणूक नोंदवही प्रमाणित करणे इ.बाबत योग्य ती दक्षता घेण्यात आल्याचे दिसत नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2016-17 चे लेखापरीक्षणात गुंतवणूक नोंदवहीची पडताळणी केली असता त्यातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 97 दिनांक 18/02/2019 निर्गमित केले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही. त्यामुळे खालील आक्षेप कायम करणेत येत आहे.

1) शासन परिपत्रक, नगरविकास विभाग क्रमांक:लोलसे-2016/प्र.क्र.870/नवि-31, दिनांक 02 मार्च, 2017 मधील परिच्छेद (ब) अन्वये योजनेच्या संबंधित प्रकल्पामध्ये खर्चासाठी अशा निधीची जोपर्यंत तात्काळ आवश्यकता नसेल अशा विशिष्ट कालावधीपर्यंत सदर निधी त्यावर जास्तीत जास्त व्याजदर मिळेल अशातऱ्हेने राष्ट्रीयकृत बँकेमध्ये मुदत ठेवीच्या खात्यामध्ये गुंतवण्यात यावा.
परिच्छेद (क) याबाबतची संपूर्ण जबाबदारी नगरपरिषदेचे मुख्याधिकारी यांची राहील.
परंतु, नगरपरिषद इचलकरंजीने IDBI,HDFC,BOM इ.विविध बँकामध्ये ठेवी ठेवल्या आहेत.
सदरप्रमाणे बँकेची निवड करताना जास्तीत जास्त व्याज मिळण्याच्या दृष्टीने बँकांकडून व्याजाची दरपत्रके इ.मागविल्याचे दिसून येत नाही.

2) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता, 2011 मधील नियम 221 अन्वये प्राधिकृत अधिकारी,वित्तीय

वर्षात सप्टेंबर अखेर व वर्षाखेरीस गुंतवणुकांची प्रत्यक्ष पडताळणी करील आणि गुंतवणूक नोंदवहमध्ये दर्शवलेली शिल्लक आणि खाते नोंदवहीतील शिल्लक यांचा ताळमेळ घालील. नियम 222 अन्वये प्रत्येक गुंतवणूक ही नगरपरिषदेच्या नावे असल्याची निश्चिती करेल,प्रत्यक्ष व्याजाची पडताळणी करील. परंतु अशी कोणतीही कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

3) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता,2011 मधील नियम 62 अन्वये गुंतवणूक नोंदवही नमुना क्रमांक 19 मध्ये ठेवण्यात आलेली नाही.

4) उपरोक्त नियमाप्रमाणे सदर नोंदवही लेखाप्रमुखाने दरमहा अद्ययावत करावयाचे,पडताळणी करावयाचे व मुद्रित करावयाचे आहे. परंतु, अशी कार्यवाही केलेली नाही.

उपरोक्त उणिवाबाबत अनुपालन सादर करावे.

DATRDMF8501 (Ref No : 75, Hmm No : 97)

85 मक्तेदारांच्या 'इतर ठेवी' तील अनियमिततेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

सन 2015-16 मधील नोंदवहीस जमा असणाऱ्या ठेवींच्या शिल्लक रकमा सन 2016-17 चे नोंदवहीस शिल्लक म्हणून नोंद घेण्यात आलेली नाही. तथापि सदर ठेवींचा ताळमेळ चुकला असण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2016-17 चे लेखापरीक्षणात मक्तेदारांच्या इतर ठेवीबाबत अप्राप्त लेखे व इतर अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र.98 दिनांक 18/02/2019 निर्गमित केले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही. त्यामुळे खालील आक्षेप कायम करणेत येत आहे.

1) सन 2015-16 मधील नोंदवहीस जमा असणाऱ्या खालील ठेवींच्या शिल्लक रकमा सन 2016-17 चे नोंदवहीस शिल्लक म्हणून नोंद घेणे आवश्यक असता सदर रकमांची नोंद दिसून येत नाही.

ठेव दिनांक	जमा पावती क्र.	रक्कम रु.	मक्तेदार	तपशील
21/08/15	483/288	32000	एकनाथ ल.पोवार	न.प.बालोद्यान झाडीची जोपासना व साफसफाई

05/11/15	59	34767	नाव नोंद नाही	विद्युत
21/8/14	70131	10000	झाकीर दस्तगीर सय्यद	लिलाव टेंडर बयाणा
	70132	10000		
	70133	10000		
	70134	10000		
	70135	10000		
21/8/14	70136	10000	हरिकृपा स्टील,कोल्हापूर	लिलाव टेंडर बयाणा
	70137	10000		
	70138	10000		
	70139	10000		
	70140	10000		
21/8/14	70194	10000	प्रकाश पोवळे	लिलाव टेंडर बयाणा
	70200	10000		
	70201	10000		
	70202	10000		
5/8/14	94119	3000	-	सन 2014-15 करिता छपाई
	94120	3000	-	
	94121	3000	-	
	94125	7000	-	सन 2014-15 करिता कागद पुरवठा
	94126	7000	-	
	94127	7000	-	
19/11/15	7241 ते 7252	75 x 11	-	26 जानेवारी खाऊ वाटप

तरी उपरोक्त ठेवींची जमा सन 2016-17 चे नोंदवहीस नोंद नाही. तरी याबाबत अनुपालन सादर करावे.

DATRDMF8501 (Ref No : 76, Hmm No : 98)

86 प्रमाणके विद्रुपित न केले बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

अदा केलेली रक्कमेची प्रमाणके विद्रुपि केलेली नाही.

सन 2016-17 च्या नगरपालिका इचलकरंजी लेखापरीक्षणात प्रमाणके विद्रुपित न केले बाबत अर्धसमास पत्र क्रं.124 दि. 18/02/2019 अन्वये निर्गमित केले होते तथापी त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही. या बाबत लेखा परीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

नगर पालिका इचलकरंजी यांचे 2016-17 चे लेखापरीक्षणा निवडक महिण्याची प्रमाणकांचे लेखा परीक्षण केले असता सदर प्रमाणके मंजूर / देयके विद्रुपित करण्यात आलेली नाही. तथापि सदर प्रमाणके दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकरता येत नाही. तरी मंजूर देयके विद्रुपित करुन करुन लेखा परीक्षणात अनुपालन सादर करण्यात यावे.

DATNDPM7201 (Ref No : 100, Hmm No : 124)

87 शिक्षण विभागाकडील शिक्षण मंडळाकडुन लेखे लेखापरिक्षणास उपलब्ध न झालेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

खर्चाची प्रमाणके, टेंडर फाईल्स, मोजमाप पुस्तके लेखापरिक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नाहीत.

सन 2016-17 चे लेखापरिक्षणामध्ये शिक्षण विभागाकडील शिक्षण मंडळाकडून वेगवेगळया निधी अंतर्गत प्राप्त होणा-या अनुदानातुन नगरपरिषदेने विकास कामे करुन निधीचा विनियोग केलेला आहे. परंतु संबंधित विकास कामावर पडलेल्या निधी निहाय खर्चाचे बांधकाम प्रमाणके , मोजमाप पुस्तके, ठेका पध्दत तसेच अंदाजपत्रक , प्रशासकीय / तांत्रिक मान्यता बाबतचे आदेश लेखापरिक्षणास सादर करण्यासाठी अर्धसमासपत्र क्र. 02 दि. 10/01/2019 अन्वये आपणांस सुचित केले होते तरीही लेखापरीक्षण संमाप्त होईपर्यत विकास कामावरील खर्चाच्या निधीनिहाय यादया, खर्चाची प्रमाणके, टेंडर फाईल्स, मोजमाप पुस्तके लेखापरिक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नाहीत. सदर बाब ही गंभीर असुन याबाबत मुंबई स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930 मधील तरतुदीनूसार व महाराष्ट्र

नगरपालिका लेखासंहिता व अधिनियमातील तरतुदीनूसार लेखापरिक्षणास दप्तर उपलब्ध करुन न देणे ही बाब अतिशय गंभीर असुन वित्तीय अनियमितता झाल्याचे स्पष्ट होत आहे.

जर लेखापरिक्षणास लेखे उपलब्ध न करुन दिल्यास खालीलप्रमाणे विकास कामांच्या खर्चाबाबत लेखापरिक्षण अहवालामध्ये तसा परिच्छेद नमुद करुन संबंधितावर प्रशासकीय कार्यवाही करणेबाबत शिफारस करणेत येईल.

वार्षिक लेख्यावरील खर्चानुसार अप्राप्त लेखे खालीलप्रमाणे-

प्रमाणक क्रमांक	**दिनांक**	**रक्कम**	**खर्चाचा तपशिल**
483	29/08/2016	75000	प्रशा.अधिकारी नप शिक्षण मंडळ-शिक्षण ड 05 सप्टेंबर शिक्षक दिन साजरा
125	16/03/2017	100000	प्रशा.अधिकारी नप शिक्षण मंडळ-अनुदान अपात्र संगणक मेंटेंनन्स
126	16/03/2017	75000	प्रशा.अधिकारी नप शिक्षण मंडळ-अनुदान अपात्र ऑफीस स्टेशनरी
127	16/03/2017	100000	प्रशा.अधिकारी नप शिक्षण मंडळ -क्रीड महोत्सव वर्धापन दिन साजरा
128	16/03/2017	250000	प्रशा.अधिकारी नप शिक्षण मंडळ-अनुदान अपात्र वर्धापन दिनानिमीत्त मुलांना खाऊ वाटप
129	16/03/2017	1500000	प्रशा.अधिकारी नप शिक्षण मंडळ-शिक्षण ड अपात्र विदयार्थ्यांना गणवेश पुरविणे
130	16/03/2017	2000000	प्रशा.अधिकारी नप शिक्षण मंडळ-1 ली ते 7 वी मधील मुलांना शिक्षण साहित्य पुरविणे
418 अ	29/03/2017	2000000	प्रशा.अधिकारी नप शिक्षण मंडळ -20 टक्के शिक्षण मंडळ 6 वा वेतन आयोग थकीत रक्कम

DATDMPM7601 (Ref No : 45, Hmm No : 02)

88 इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडे 9 ए.एन.एम. शैक्षणिक पात्रताधारक नर्सेस पुरविणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 13

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 1294441.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1294441.00/-

नोंदणी प्रमाणपत्र नाही. करारनाम्यातील अटीचे पालन केलेले नाही. विमा कपात केलेला नाही. शासन परीपत्रक वित्त विभाग क्र.पदनि 2013/प्रक्र11/13/विसु-1 दिनांक 02 फेब्रुवारी 2013 नुसार प्रशासनावरील खर्च आटोक्यात रहाणेकरीता आवश्यकता असेल तर बाहय यंत्रणेकडून ठेका मागवुन कामे कशी करुन घ्यावीत याबाबत मार्गदर्शन केले असुन बाहय यंत्रणेद्वारे कामे करुन घेताना जर ती कामे नियमीतपणे पदनिर्मीती करुन केली असता जितका खर्च आला असता त्या खर्चाच्या कमीत कमी 10 ते 25 टक्के इतकी बचत होईल अशा रितीने करुन घ्यावीत अशा सुचना असुन त्याचे पालन केलेचे दिसुन येत नाही

इचलकरंजी नगरपरिषद 2016-2017 च्या लेखापरिक्षण कालावधीमध्ये इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडे एकुण 9 नर्सेस पुरविणेबाबतच्या खर्चाच्या अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.68 दिनांक. 14/02/2019 रोजी निर्गमित केले होते. तथापि सदर विभागाचे अनुपालन प्राप्त न झाल्याने खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात आहेत.

1	प्रशासकीय मान्यता	मा.अध्यक्षसो यांचे दिनांक 21/10/14 चे हुकुमाने मंजुरी
2	निविदा प्रसिध्दी	दैनिक राष्ट्रगीत /दैनिक पुढारी दिनांक 31/10/2014
3	मक्तेदाराचे नांव	श्री. विठ्ठल रामभाऊ जाधव
4	कामाचा आदेश	दिनांक नमूद नाही
5	करारनामा	रुपये 100/- दिनांक 9/12/2014
6	मुदतवाढ	मुदतवाढ ठराव लेखापरीक्षणास उपलब्ध नाही.
6.	वार्षीक खर्च रक्कम	1294441/-

1. मुदतवाढ प्रस्ताव संचिकेस उपलब्ध नाही. मक्तेदाराकडुन मुदतवाढ मागणी अर्ज प्राप्त नाही. मुदतवाढ देणेत आले बाबत आदेश संचिकेत उपलब्ध नाहीत. तथापि सदरील मक्ता नव्याने निविदा प्रक्रीया केल्याशिवाय सन 2016-17 करीता तसाच पुढे चालु ठेवला आहे.

2. महाराष्ट्र नर्सिंग कौन्सील मुंबई यांचेकडील नियमाप्रमाणे रजिस्ट्रेशन /नोंदणी केलेल्यानाच कामावर ठेवण्यात येईल असे असताना त्याबाबतची कागदपत्रे मक्तेदारानी सादर केलेली नाहीत.

3. विहित शैक्षणिक पात्रता बाबतची शासकीय कागदपत्रे सादर केलेली नाहीत.

4. मक्तेदाराने नेमलेल्या व्यक्तीची संपुर्ण माहिती, नांव, पत्ता, फोटो इत्यादि योग्य त्या नमुन्यात माहिती देणे आवश्यक असताना त्याप्रकारे कार्यवाही केलेली नाही.

5. मक्तेदाराने नेमलेल्या व्यक्तीची प्रति तीन महिन्यातून एकदा मेडिकल फिटनेस सादर करणे बंधनकारक आहे तथापि तशी कार्यवाही केलेली दिसुन येत नाही.

6. नेमलेल्या कर्मचाऱ्यांचे हजेरीपत्रक व पगारपत्रक किमान वेतन कायद्याप्रमाणे ठेवणे आवश्यक आहे. ते नस्तीसोबत उपलबध झाले नाही. त्यामुळे सदर कर्मचारी वेळेवर कामावर हजर राहतात व संपुर्ण हजेरीप्रमाणे ठरवून दिलेले वेतन अदा केले याबाबत पुर्तता सादर करावी.

7. मक्तेदार हे अनोंदणीकृत असताना तसेच लेबर लायसन्स नसताना सदर काम हे कोणत्या नियमानुसार देण्यात आले.

8. करारनामातील अट क्रं. 32 नुसार काम चालू झालेपासून किमान तीन महिन्याचे आत लेबर

लायसेन्स नगरपरिषदेस जमा करणेबाबत नमूद असतानाही तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
9. सदर कामाचा विमा हा विमा संचालनालय महाराष्ट्र राज्य यांचेकडे उतरविणे आवश्यक असताना तो उतरविण्यात आलेला नाही.
10. नगरपरीषद संचालनालय यांचे आदेश दिनांक 13 एप्रिल 2008 नुसार ए.एन.एम ची खालीलप्रमाणे पदे मंजुर करणेत आली आहेत.

पदाचे नाव	मंजुर पदे	कार्यरत पदे	रिक्त पदे
सिस्टर (ANM)	2	2	0

आयजीएम रुग्णलयाकरीता वरीलप्रमाणे पदे मंजुर असुन सदर पदावर कर्मचारी कार्यरत असुन कोणतेही पद रिक्त नाही सबब 9 ए एन एम परीचारीका पुरविणेचा नियमबाहय मक्ता देणेत आला असुन सदरच्या कर्मचाऱ्यांवर अदा केलेला खर्च मान्य करता येत नाही.
11. सदर मंजुर आकृतीबंधानुसार अस्थायी पदे जसजशी रिक्त होत जातील तसतशी व्यपगत होतील अशी अट नमुद केली आहे तथापि नगरपालीकेने अशा व्यपगत पदांच्या/रिक्त् झालेल्या पदाकरीता शासन निर्णय वित्त विभाग दिनांक 10.09.2001 मधील तरतुदीनुसार व्यपगत पदे पुनर्जिवीत न करता सदर पदाचे कामकाज मक्ते पध्दतीने दिले आहे सबब शासन परीपत्रक वित्त् विभाग क्र. पदनि 2013/प्रक्र11/13/विसु-1 दिनांक 02 फेब्रुवारी 2013 नुसार प्रशासनावरील खर्च आटोक्यात रहाणेकरीता आवश्यकता असेल तर बाहय यंत्रणेकडून ठेका मागवुन कामे कशी करुन घ्यावीत याबाबत मार्गदर्शन केले असुन बाहय यंत्रणेद्वारे कामे करुन घेताना जर ती कामे नियमीतपणे पदनिर्मीती करुन केली असता जितका खर्च आला असता त्या खर्चाच्या कमीत कमी 10 ते 25 टक्के इतकी बचत होईल अशा रितीने करुन घ्यावीत अशा सुचना असुन त्याचे पालन केलेचे दिसुन येत नाही.
12. महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निर्णय असक-1001/प्रक्र 29/2001/ वित्तीयसुधारणा/ दिनांक 10/09/2001 अन्वये नवीन पदे निर्माण करणेवर निर्बंध आणले आहेत तसेच सदर शासन निर्णयातील परीच्छेद क्रमांक 2.8 प्रमाणे नवीन पदनिर्मीतीमुळे वार्षीक आवर्ती खर्च 2 लाखपेक्षा जास्त असलेस ती खर्चाची नवीन बाब ठरते म्हणुन त्यावरील खर्च करणेस विधानमंडळाची मान्यता घेतलेखेरीज करता येणार नाही असे स्पष्ठ केले आहे तथापि नगरपरीषदेने वरीलप्रमाणे काल्पनीक पदे व पदसंख्या निर्माण करुन निर्माण करुन त्यावर सन 2016-17 मध्ये शासनाच्या मंजूरीशिवाय नियमबाहय खर्च केला आहे.
13. सदर कामाकरीता मा. अध्यक्ष यांचे आदेशाने मुदतवाढ देणेत आली आहे सदरची मुदतवाढ देतांना मा.कौन्सीलची पुर्व मंजुरी घेतलेली नाही.

उपरोक्त 1 ते 13 बाबीची पुर्तता होईपर्यंत खर्च रककम रुपये 1294441/- लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DTESKCM7701 (Ref No : 46, Hmm No : 68)

89 इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडील चार लॅब टेक्निशियन कंत्राटी पध्दतीने सेवा दिलेबाबत.

नगरपरिषद इचलकरंजी

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 12

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 475078.00 /-

म.शा.वित्त विभाग शा.नि.असक-1001/प्रक्र.29/2001/वित्तीयसुधारणा, दिनांक.10/09/2001 अन्वये नवीन पदे निर्माण करणेवर निर्बंध आणले आहेत. तसेच सदर शासन निर्णयातील परीच्छेद क्रमांक 2.8 प्रमाणे नवीन पदनिर्मीतीमुळे वार्षीक आवर्ती खर्च 2 लाखपेक्षा जास्त असलेस ती खर्चाची नवीन बाब ठरते म्हणुन त्यावरील खर्च करणेस विधानमंडळाची मान्यता घेतले खेरीज खर्च करता येणार नाही असे स्पष्ठ केले आहे. तथापि नगरपरीषदेने वरीलप्रमाणे काल्पनीक पदे व पदसंख्या निर्माण करुन सन 2016-17 मध्ये शासनाच्या मंजूरीशिवाय रक्कम रूपये 0/- इतका नियमबाहय खर्च केला आहे

इचलकरंजी नगरपरिषदेने इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडे चार लॅब टेक्निशियन कंत्राटी पध्दतीने सेवा पुरवणेबाबतचा मक्ता सन 2014-15 कालावधीमध्ये दिलेला आहे. सदरील मक्त्यास सन 2015-16 व सन 2016-17 मध्ये मुदत वाढ देणेत येऊन झालेल्या खर्चाच्या अनियमिततेबाबत सन 2016-17 चे लेखापरीक्षण कालावधीमध्ये अर्धसमास पत्र क्रं. 69 दिनांक 14/02/2019 रोजी निर्गमित केले होते. तथापि सदर विभागाचे अनुपालन प्राप्त न झाल्याने खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात आहेत.

1	अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 181780/-
2	प्रशासकीय मान्यता	मा.अध्यक्षसो यांचे दिनांक 21/10/14 चे हुकुमाने मंजुरी
3	निविदा प्रसिध्दी	दैनिक राष्ट्रगीत /दैनिक पुढारी दिनांक 31/10/2014
4	मक्तेदाराचे नांव	मनिष महादेव मेटे
5	कामाचा आदेश	दिनांक नमूद नाही
6.	करारनामा	रुपये 100/- दिनांक 9/12/2014
7.	वार्षिक खर्च	रु.475078/-

1.निविदा प्रक्रीया न राबविता मुदत वाढ देऊन खर्च केला आहे. मक्तेदाराचा मुदत वाढ मागणी अर्ज लेखापरीक्षणास उपलब्ध नाही. मुदतवाढ ठराव उपलब्ध नाही.
2.लॅब टेक्निशियन पदाकरिता बीएससी/12 वी, DMLT, शासनमान्य कोर्स पास असणे शैक्षणिक पात्रता बाबत जरुर ती शासकीय कागदपत्रे नस्तीसोबत जोडलेली नाहीत.
3. मक्तेदाराने नेमलेल्या व्यक्तीची संपुर्ण माहिती, नांव, पत्ता, फोटो इत्यादि योग्य त्या नमुन्यात माहिती देणे आवश्यक असताना त्याप्रकारे कार्यवाही केलेली नाही.
4. मक्तेदाराने नेमलेल्या व्यक्तीची प्रति तीन महिन्यातून एकदा मेडिकल फिटनेस सादर करणे

बंधनकारक आहे तशी कार्यवाही केलेली नाही.

5. नेमलेल्या कर्मचाऱ्यांचे हजेरीपत्रक व पगारपत्रक किमान वेतन कायद्याप्रमाणे ठेवणे आवश्यक आहे. ते नस्तीसोबत उपलबध झाले नाही. त्यामुळे सदर कर्मचारी वेळेवर कामावर हजर राहतात व संपुर्ण हजेरीप्रमाणे ठरवून दिलेले वेतन अदा केले याबाबत पुर्तता सादर करावी.

6. मक्तेदार हे अनोंदणीकृत असताना तसेच लेबर लायसन्स नसताना सदर काम हे कोणत्या नियमानुसार देण्यात आले.

7. करारनामातील अट क्रं. 32 नुसार काम चालू झालेपासून किमान तीन महिन्याचे आत लेबर लायसेन्स नगरपरिषदेस जमा करणेबाबत नमूद असतानाही तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

8. सदर कामाचा विमा हा विमा संचालनालय महाराष्ट्र राज्य यांचेकडे उतरविणे आवश्यक असताना तो उतरविण्यात आलेला नाही.

9. नगरपरीषद संचालनालय यांचे आदेश दिनांक 13 एप्रिल 2008 नुसार वैदयकीय अधिकारी यांची खालीलप्रमाणे पदे मंजुर करणेत आली आहेत.

पदाचे नाव	मंजुर पदे	कार्यरत पदे	रिक्त पदे
लॅब टेक्नीशियन	3	3	0

आयजीएम रुग्णलयाकरीता वरीलप्रमाणे पदे मंजुर असुन 3 पदावर कर्मचारी कार्यरत आहेत. सबब 3 पदाचा नियमबाहय मक्ता देणेत आला असुन सदरचा अदा केलेला खर्च मान्य करता येत नाही.

10. सदर मंजुर आकृतीबंधानुसार अस्थायी पदे जसजशी रिक्त होत जातील तसतशी व्यपगत होतील अशी अट नमुद केली आहे तथापि नगरपालीकेने अशा व्यपगत पदांच्या/रिक्त् झालेल्या पदाकरीता शासन निर्णय वित्त विभाग दिनांक 10.09.2001 मधील तरतुदीनुसार व्यपगत पदे पुनर्जिवीत न करता सदर पदाचे कामकाज मक्ते पध्दतीने दिले आहे. सबब शासन परीपत्रक वित्त विभाग क्र. पदनि 2013/प्रक्र11/13/विसु-1, दि.02/02/2013 नुसार प्रशासनावरील खर्च आटोक्यात रहाणेकरीता आवश्यकता असेल तर बाहय यंत्रणेकडून ठेका मागवुन कामे कशी करुन घ्यावीत याबाबत मार्गदर्शन केले असुन बाहय यंत्रणेद्वारे कामे करुन घेताना जर ती कामे नियमीतपणे पदनिर्मीती करुन केली असता जितका खर्च आला असता त्या खर्चाच्या कमीत कमी 10 ते 25 टक्के इतकी बचत होईल अशा रितीने करुन घ्यावीत अशा सुचना असुन त्याचे पालन केलेचे दिसुन येत नाही.

11. म.शा.वित्त विभाग शा.नि.असक-1001/प्रक्र.29/2001/वित्तीयसुधारणा, दि.10/09/2001 अन्वये नवीन पदे निर्माण करणेवर निर्बध आणले आहेत. तसेच सदर शासन निर्णयातील परीच्छेद क्रमांक 2.8 प्रमाणे नवीन पदनिर्मीतीमुळे वार्षीक आवर्ती खर्च 2 लाखपेक्षा जास्त असलेस ती खर्चाची नवीन बाब ठरते म्हणुन त्यावरील खर्च करणेस विधानमंडळाची मान्यता घेतलेखेरीज करता येणार नाही असे स्पष्ठ केले आहे. तथापि नगरपरीषदेने वरील प्रमाणे काल्पनीक पदे व पदसंख्या निर्माण करुन निर्माण करुन त्यावर सन 2016-17 मध्ये शासनाच्या मंजूरीशिवाय नियमबाहय खर्च केला आहे.

12. सदर कामाकरीता मा.अध्यक्ष यांचे आदेशाने मुदतवाढ देणेत आली आहे. सदरची मुदतवाढ देतांना मा.कौन्सीलची पुर्व मंजुरी घेतलेली नाही.

उपरोक्त 1 ते 12 बाबीची पुर्तता होईपर्यंत खर्च रककम रुपये 475078/- लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DTESKCM7701 (Ref No : 47, Hmm No : 69)

90 आयजीएम हॉस्पीटल स्वच्छता ठेका खर्चाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 06

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 1588808.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1500000.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 88808.00/-

आयजीएम हॉस्पीटल स्वच्छता ठेका इतर महिन्याची प्रमाणके उपलबध झाली नाहीत. इ टेंडर प्रक्रियेचा अवलंब न करता फेरमुदतवाढ दिली आहे तसेच अंदापत्रकीय रककमेपेक्षा 88808/- इतका जादा खर्च केला आहे.

आयजीएम हॉस्पीटल इचलकरंजीचे सन 2016-2017 चे लेखापरिक्षणात स्वच्छता ठेका/दैनंदिन साफसफाई करणे बाबत निवड महिन्यामध्ये खालीलप्रमाणे खर्च नमुद केल्याचे दिसुन आले.

अ.क्रं	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम	प्रदान कोणास केले
01	138	10.08.2016	504840	मनिष मेठे
02	167	17.03.2017	120385	मनिष मेठे
03	201	17.03.2017	35023	मनिष मेठे
04	504	31.03.2017	120385	मनिष मेठे
05	679	31.03.2017	97085	मनिष मेठे
	एकुण		**877718**	

उपरोक्त नस्तीची पडताळणी केली असता निवड महिन्यामध्ये रक्कम रुपये 877718/- व वार्षिक खर्च 1588808/- झालेला आहे. सदर खर्चाची पडताळणी केली असता त्यामध्ये खालीलप्रमाणे उणीवा आढळून आल्या, व त्याबाबत संबंधित विभागास अर्धसमास पत्र क्रं. 71 दिनांक 14/02/2019 अन्वये अभिप्राय मागणी केले असता संबंधित विभागाकडून कोणत्याही प्रकारचे अभिप्राय लेखापरीक्षणास प्राप्त झाले नाहीत. त्यामुळे खालीलप्रमाणे लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय नमुद करणेत येत आहेत.

1. सदर आयजीएम स्वच्छता ठेका देण्यास कॉन्सीलची मंजूरीची कागदपत्रे पडताळणीस उपलब्ध झाली नाहीत.
2. महाराष्ट्र शासन ग्राम विकास व जलसंधारण विभाग शासन निर्णय क्रं. संकीर्ण/2010/275/ प्र.क्रं. 172/परास/7 दिनांक 19 ऑक्टोबर 2011 प्रमाणे ज्या वस्तु व सेवा पुरविणेसाठी शासन दर करार निश्चित नाहीत अशी रककम रुपये 3 लाखापेक्षा वस्तु व सेवा यांच्या बाबत इ टेंडर प्रणालीचा अवलंब

करणे आवश्यक व बंधनकारक आहे. तशी प्रक्रिया आयजीएम हॉस्पीटल यांनी केली नाही.

3.कर्मचारी भनिनि, विमा रकमा संबंधित खात्यास भरणा केल्याची खात्री करता आली नाही.

4.आयजीएम हॉस्पीटल स्वच्छता ठेका हा सन 2015-2016 चा आहे. एक वर्षाचा कालावधी पुर्ण झाल्यानंतर सदर ठेक्यासंदर्भात निविदा प्रक्रिया पुर्ण करुन पुनश्च ठेका देणे आवश्यक होते. परंतु त्याप्रमाणे कार्यवाही करणेत आलेली नाही. सदर ठेक्यासाठी मुदत वाढ देऊन खर्च नोंदविलेला आहे. तसेच सदरील ठेक्याला सन 2016-2017 मध्ये मा. अध्यक्ष यांचे आदेशाने मुदतवाढ देणेत आली असुन सदरची प्रकीया ही नियमीत वापरत असुनही मा. कौन्सीलची पुर्व मान्यता घेणेत आलेली नाही.

5. हॉस्पीटलकडे 15 कर्मचारी कमी आहेत. त्यामुळे हॉस्पीटल स्वच्छता ठेका दिला. त्यानुसार मा. आयुक्त यांनी सुचित केलेप्रमाणे शासन नियमानुसार कर्मचारी यांना वेतन दिले जाते. मात्र ठेकेदाराने दैनिक किती मजुर कामासाठी वापरले. याबाबतचा तपशील उपलब्ध झाला नाही. 15 कर्मचाऱ्यांची मोघम रककम मासिक अदा केली जात आहे. ठेकेदाराने दैनिक कर्मचाऱ्यांचा तपशील हॉस्पीटलकडुन इनचार्ज ऑफिसर यांचेकडे सादर करणे आवश्यक आहे. तसेच दैनिक मस्टर व कामाचे प्रमाण हॉस्पीटलकडे सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि याप्रमाणे कार्यवाही करणेत आलेली नाही.

6. सदर ठेका खर्चास रक्कम रुपये 1500000/- इतकी अंदाजपत्रकीय तरतूद असुन सन 2016-2017 मध्ये र.रुपये 1588808/- खर्च दर्शविला आहे. म्हणजेच रुपये 88808/- जादा खर्च झाला आहे. जादा खर्चास मंजुरी घेवून दाखवावी.

वरील 1 ते 6 बाबीची पुर्तता होईपर्यंत रक्कम रुपये 88808/- वसुलपात्र व रक्कम रुपये 1500000/- आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

DTESKCM7701 (Ref No : 49, Hmm No : 71)

91 आयजीएम हॉस्पीटल किरकोळ औषध साहित्य खरेदी, दुरुस्ती खर्च,सादिल खर्चाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 03

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 1428491.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1428491.00/-

हॉस्पिटल मध्ये किरकोळ औषध खरेदी, दुरुस्ती खर्च सादिल खर्चाकरिता तसलमात दिलेली असून साहित्य खरेदी करता लेखी मागणी केली जात नाही. तसलमात रक्कम घेणा-या व्यक्तीकडून जामीन कदबे घेतले जात नाहीत. हॉस्पीटल मधील जुन्या साहित्याचा लिलाव करणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे कार्यवाही केली जात नाही.

नगरपालिका इचलकरंजी सन 2016-17 चे लेखापरीक्षणामध्ये आयजीएम हॉस्पीटल कडील औषध व इतर साहित्य खरेदी अभिलेख्यांची पडताळणी केली असता निवड महिन्यामध्ये खालीलप्रमाणे खर्च नोंदविण्यांत आलेला आहे.

प्रमा. क्रमांक	दिनांक	रक्कम		खर्चाचा तपशिल
	औषध खरेदी			
13	03/08/2016	170840	श्रीकांत सुर्यवंशी	औषध खरेदी
290	25/01/2017	199326	श्रीकांत सुर्यवंशी	औषध खरेदी
161	17/03/2017	183600	व्यंकटेश्वरा डीस्ट्रीब्युटर्स	औषध खरेदी
163	17/03/2017	260550	एजीडी बायोमेडीकल प्रा लि	औषध खरेदी आर ए 01
168	17/03/2017	580000	दर्पन फार्मा सांगली	औषध खरेदी आर
181	17/03/2017	14900	प्रतिक एंटरप्रायजेस	सर्जिकल साहित्य खरेदी
182	17/03/2017	1700	व्यंकटेश्वरा डीस्ट्रीब्युटर्स	औषध खरेदी
183	17/03/2017	14625	प्रतिक एंटरप्रायजेस	औषध खरेदी
185	17/03/2017	2950	व्यंकटेश्वरा डीस्ट्रीब्युटर्स	औषध खरेदी
	एकुण	**1428491**		

उपरोक्त नोंदविण्यात आलेल्या खर्चाबाबत पडताळणी केली असता त्यामध्ये खालीलप्रमाणे उणीवा आढळून आल्या त्याबाबत संबंधित विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक 74 दिनांक 14/02/2019 अन्वये अर्धसमास पत्र निर्गमित केले असता संबंधित विभागाकडुन कोणत्याही प्रकारचे अभिप्राय लेखापरीक्षणास प्राप्त झाले नाहीत. त्यामुळे खालीलप्रमाणे आक्षेप नमुद करण्यांत येत आहेत.

1. हॉस्पिटल मध्ये किरकोळ औषधे खरेदी , दुरुस्ती खर्च सादील खर्चाकरीता नगरपरिषदेकडुन निवड महिन्यामध्ये वरीलप्रमाणे रक्कम रुपये 1428491/- इतकी रक्कम खर्च करण्यांत आलेली आहे. त्याचप्रमाणे आयजीएम हॉस्पिटलला रक्कम रुपये 179045/- ची कायम तसलमात देणेत आली आहे. त्यामधुन तातडीची व आवश्यक नियमित लागणारी औषधे व इतर साहित्याची खरेदी केली जाते. त्याची मागणी इनचार्ज ऑफीसर कडे केली जाते. तथापि मागणी पत्रावर दिनांक नोंदविला जात नाही. त्यामुळे मागणी व खरेदी दिनांक याची खात्री करता येत नाही.

2. तसलमात रक्कम रोख स्वरुपात हॉस्पीटल कडे असते त्यामुळे संबंधित रोख रक्कम हाताळणाऱ्याचे जामीन कदबे घेणे आवश्यक आहे. तथापि त्याप्रमाणे कार्यवाही करणेत आलेली दिसून येत नाही.

3. साहित्या खरेदी करुन संबंधित विभागास स्टोअर कडुन दिले जाते मात्र जुने साहित्याचा विनियोग किंवा जुन्या साहित्याचा नियमाप्रमाणे लिलाव केला जातो किंवा कसे याबाबत लेखापरीक्षणास समजुन

आले नाही. तरी जुन्या साहित्याची लिलाव प्रक्रीया करणे आवश्यक असून त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

उपरोक्त प्रमाणे 01 ते 03 च्या आक्षेपाच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रुपये 1428491/- आक्षेपाधीन ठेवण्यांत येत आहे.

DTESKCM7701 (Ref No : 52, Hmm No : 74)

92 कचरा उठाव करणे बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 03

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 2579905.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2579905.00/-

करारनामा, वर्क ऑर्डर, दरमान्यता ठराव तसेच दैनंदिन स्वच्छता ट्रॅक्टर ट्रॉली अहवाल लेखापरिक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आला नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद 2016-2017 च्या लेखापरिक्षण कालावधीमध्ये आरोग्य विभागाकडून माहे ऑगस्ट 2016, जानेवारी 2017 व मार्च 2017 या निवड महिन्यामध्ये खालील तपशिलाप्रमाणे कचरा उठाव या लेखाशिर्षाखाली खर्च केला आहे.

प्रमा. क्रमांक	**दिनांक**	**रक्कम**		**खर्चाचा तपशिल**
	कचरा उठाव करणे			
25	03/01/2017	124737	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
83	06/01/2017	122538	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
188	12/01/2017	124187	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
173	18/01/2017	119242	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
182	21/01/2017	118692	आरोग्य	कचरा उठाव

			अधिकारी	करणे
287	25/01/2017	124187	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
351	31/01/2017	118143	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
61	03/03/2017	124187	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
77	06/03/2017	124187	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
103	10/03/2017	123088	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
124	16/03/2017	124737	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
152	17/03/2017	122539	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
202	18/03/2017	124737	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
222	20/03/2017	123088	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
228	21/03/2017	121989	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
246	22/03/2017	121989	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
286	23/03/2017	124187	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
388	29/03/2017	121989	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
403	29/03/2017	123088	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
551	31/03/2017	124187	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
552	31/03/2017	124187	आरोग्य अधिकारी	कचरा उठाव करणे
	एकुण	**2579905**		

उपरोक्त खर्चाबाबत लेखापरीक्षणाने संबंधित अभिलेख्यांची पडताळणी केली असता खालीलप्रमाणे उणीवा आढळून आल्या. सदरबाबत टिपण क्रं 03 दिनांक.10/01/2019 नुसार अर्धसमासपत्र निर्गमित केले होते. तथापि सदर विभागाचे कोणत्याही प्रकारचे अभिप्राय लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

त्यामुळे खालीलप्रमाणे लेखापरीक्षणाचे आक्षेप नमुद करण्यांत येत आहेत.

1) नगरपरीषद इचलकरंजी आरोग्य विभागाकडून वरीलप्रमाणे कचरा उठाव करणे या कामी खर्च केलेला आहे. सदर खर्चाच्या सन 2016-2017 करिता जाहिर निविदा नस्ती, मुदतवाढ ठराव, मक्तेदार यांची मुदतवाढीसाठी मागणी अर्ज इत्यादि कागदपत्रे लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

2) सदर कामावर सन 2016-2017 मध्ये किती अंदाजपत्रकीय तरतूद रक्कम करण्यात आली होती याबाबतचा तपशील व ठराव लेखापरिक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आला नाही.

3) करारनामा, वर्क ऑर्डर, दरमान्यता ठराव तसेच दैनंदिन स्वच्छता ट्रॅक्टर ट्रॉली अहवाल लेखापरिक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आला नाही.

उपरोक्त आक्षेपांच्या पुर्ततेअभावी निवड महिन्यामध्ये केलेला खर्च रकक्म रुपये 2579905/- व निवड महिन्या व्यतिरिक्त इतर महिन्यामध्ये केलेला खर्च लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DTESKCM7701 (Ref No : 53, Hmm No : 03)

93 वाहनचालक पुरवठा केले बाबत

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 08

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नगरपरीषद संचालनालय यांचे स्थायी आदेश क्रमांक 36 मधील परीच्छेद क्र.45 नुसार अंदाजपत्रीकीय दरापेक्षा जास्त दराच्या निवीदा प्राप्त झालेस अशा निविदांना मंजुरीची शिफारस न करता फेर निविदा मागविणेत याव्यात तथापी कामाची अंत्यत निकड असल्यास अशा कामाकरीता भागंशः आदेश (Part Order) देणेत यावे व उर्वरीत कामासाठी फेरनिवीदा मागविणेत याव्यात अशी तरतुद असतांना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषदचे सन 2015-2016 चे लेखापरिक्षणात वाहनचालक पुरवठा केले बाबत पडताळणी केली असता अर्धसमास पत्रक्रं.10 दिनांक 21.01.2019 अन्वये मागणी करुन अनुपालन सादर केले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

इचलकरंजी नपा चे सन 2016-2017 चे लेखापरीक्षणादरम्यान वाहन चालक पुरवठा नस्तीची तपासणी केली असता कौ.ठ.नं. 141 दिनांक 18/09/2015 अन्वये प्रथमत: अंदापत्रक रक्कम 2026800 पेक्षा 9.54 टक्के जादा दराने सन 2015-2016 या सालाकरीता मक्तेदार श्री. शिवाजी धुमाळ यांची निविदा मंजुर करणेत आली असुन पुढील निविदा प्रकीया पुर्ण होई पर्यंतच्या

कालावधीकरीता सन 2016-2017 मध्ये मुदतवाढ देणेत आली आहे व त्यानुसार संबधीत मक्तेदार यांना प्रदान केले आहे.

1) सन 2016-2017 करीता वाहनचालक पुरविणेबाबतची फेरनिविदा प्रकीया पुनश्च: कधी सुरु कधी करणेत आली तसेच त्याबाबतचा प्रसताव कधी सादर करणेत आला याबाबतची माहीती नस्तीमध्ये दिसुन येत नाही त्यामुळे सन 2016-2017 करीता निविदा प्रकीया कधी सुरु करुन मंजुर केली याबाबतची नस्ती सादर केलेली नाही.

2)नगरपरीषद संचालनालय यांचे स्थायी आदेश क्रमांक 36 मधील परीच्छेद क्र.45 नुसार अंदाजपत्रीकीय दरापेक्षा जास्त दराच्या निवीदा प्राप्त झालेस अशा निविदांना मंजुरीची शिफारस न करता फेर निविदा मागविणेत याव्यात तथापी कामाची अंत्यत निकड असल्यास अशा कामाकरीता भागंश: आदेश (Part Order) देणेत यावे व उर्वरीत कामासाठी फेरनिवीदा मागविणेत याव्यात अशी तरतुद केली आहे. तसेच शासन परीपत्रक नगरविकास विभाग क्र.जीइएन-1093/2365/प्रक्र.123/93/ नवि-14 दिनांक 20.10.1993 नुसार अंदाजपत्रकापेक्षा अधिक रक्कमेची निविदा प्राप्त झालेस कमीत कमी दराच्या असल्या तरी त्या स्वीकारलेमुळे नगरपालीकेचे नुकसान होते त्यानमुळे नगरपालीकेचे नुकसान होवु नये याकरीता बाबनिहाय परीक्षण करणे अगत्याचे आहे वर्क ऑर्डर देणेपुर्वी अशा प्रकारे बारकाईने परीक्षण करणे आणि आवश्यकता असलेस फेर निवीदा मागवणेबाबत गांभीर्याने विचार करावा तसेच आवश्यक तर वरीष्ठांकडे अहवाल पाठवावा असे निर्देश असुन मक्तेदार श्री. धुमाळ यांची 9.54 टक्के जादा दराने मंजुर केली असुन सदरची निविदा स्वीकारणेपुर्वी स्थायी निर्देशानुसार कोणती कार्यवाही केली आहे तसेच जादा दराची निविदा स्वीकृत करणेकरीता बाबनिहाय परीक्षण केलेबाबतची नस्ती/ वरीष्ठांकडे अहवाल पाठवला असलेस त्याबाबतचे अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नाही.

3)मक्तेदारांनी पुरवठा केलेल्या सर्व कर्मचाऱ्याचा कर्मचारी भविष्या निर्वाह निधी (EPF) भरलेबाबतच्या विवरणपत्राची प्रत लेखापरीक्षणास सादर केलेली नाही त्यामुळे मक्तेदारानी उपरोक्त कर्मचाऱ्यांची भविष्या निर्वाह निधीची वर्गणी भरली आहे किंवा कसे याबाबत खात्री करता आलेली नाही.

4)मक्तेदारानी कंत्राटी कर्मचाऱ्यांना किमान वेतन कायदया अंतर्गत अनुज्ञेय असलेल्या वेतनापेक्षा कमी वेतन अदा करता येत नाही सबब कंत्राटी कर्मचाऱ्याना मक्तेदाराकडुन किती वेतन अदा केले आहे याबाबतची माहीती घेतलेशिवाय पुढील देयकाची रक्कम अदा करु नये अशी तरतुद असुन त्यानुसार कंत्राटी कर्मचाऱ्यांना अदा केलेल्या वेतनाबाबतची माहीती सादर केलेचे दिसुन येत नाही त्यामुळे कंत्राटी कर्मचाऱ्याना नियमानुसार वेतन अदा केले आहे किंवा कसे याची खात्री करता आलेली नाही. तसेच वरीलप्रमाणे नियमानुसार वेतन अदा न करता पुढील देयके कोणत्या नियमानुसार व परवानगरीने सादर/पारीत केली याबाबतची माहीती सादर करणेत यावी.

5)मक्तेदार यांनी पुरवठा केलेल्या वाहनचालकांचे वाहनचालक परवाना सादर केलेला दिसुन येत नाही तरी वाहनचालकांच्या वाहनचालक परवाना प्रत लेखापरीक्षणास सादर करणेत यावी

6)नगर विकास विभाग मंत्रालय यांचे आदेश क्र जीईन 1098/1357/प्रक्र166/98/नवि-24 दिनांक 03/11/2003 नुसार सर्व कंत्राटदारानी त्यांचे कडील कर्मचाऱ्यांचा विमा विमा संचालनालय यांचे उतरणे बंधनकारक केले असुन मक्तेदारानी पुरवठा केलेल्या वाहनचालकांचा विमा संचालनालय महाराष्ट्र राज्य यांचेकडे विमा उतरलेबाबतची विमा पॉलीसी लेखापरीक्षणास सादर करणेत आलेली नाही त्यामुळे मक्तेदाराने शासन नियमांचा भंग केलेला असतानाही मक्ता देणेत आलेचे दिसुन येते तरी सदर

अनियमीततेबाबत खुलासा सादर करणेत यावा.
7)मक्तेदारांनी वाहनचालकांना दरमहा किती वेतन अदा केले याबाबतची पोचपावती सादर केलेची दिसुन येत नाही तरी सदरची पोचपावती लेखापरीक्षणास सादर करणेत यावी.
8)मक्तेदार श्री.शिवाजी धुमाळ यांचा महाराष्ट्र दुकाने व संस्था अधिनियम 1948 नुसार नोंदणी दाखलेवर धंदयाचे स्वरुप हे हाऊस किंपीग (कामगार पुरवणे) नोंद असुन श्री. धुमाळ यांनी वाहनचालक पुरवणेकरीता प्रादेशीक परीवाहन विभागाचा परवाना घेतला आहे किंवा कसे याबाबतची कागदपत्रे लेखापरीक्षणास सादर करणेत यावी तसेच सदरचे परवाना न घेता मक्ता देणेत आला असलेस सदर अनियमेतेबाबत सर्व संबधीतावर जबाबदारी निश्चीत करणे आवश्यक.

DATPPDM7301 (Ref No : 58, Hmm No : 10)

94 वाहन क्रमांक MH09 CU 3618 बाबतची माहीती सादर करणेबाबत

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 04

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

वाहन वापराविना पडुन असलेमुळे वाहन विकत घेणेचो हेतु साध्य होत नाही त्यामुळे वाहनावरील झालेला खर्च वाया जात असुन उपरोक्त वाहनाचा वापर न करणेबाबतची कारणे अथवा वापर न करणेबाबत आदेश असलेस त्याची माहीती सादर केलेली नाही सबब सदरचे वाहन विनावापर ठेवलेमुळे नगरपालीकेचे नुकसान होत आहे.

इचलकरंजी नगरपरिषदचे सन 2015-2016 चे लेखापरिक्षणात वाहन क्रमांक MH09 CU 3618 बाबतची माहीती सादर करणेबाबत अर्धसमास पत्रक्रं.14 दिनांक 21/01/2019 अन्वये मागणी करुन अनुपालन सादर केले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

इचलकरंजी नगरपालीका सन 2017-2018 चे वाहन विभागाचे लेखापरीणादरम्यान वाहन वाहनाचे लॉगबुकांची तपासणी केली असता वाहन क्रमांक MH09 CU 3618 हे दिनांक 19/12/2015 रोजी प्राप्त झाले असुन त्याची सुरवातीची धाव 275 किमी असुन दिनांक तदनंतर सदरचे वाहन वापराविना पडुन असलेचे दिसुन येते तरी याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत
1) वाहन विभागाला सदरचे वाहन वाहन विभागाकडे कोणाकडुन प्राप्त झाले याबाबतची नोंद उपलब्ध झालेली नाही त्यामुळे सदर वाहनाची खरेदी किंमत किती याची नोंद उपलब्ध झालेली नाही
3) सदर वाहनाचा नेमका कोणत्या कारणासाठी वापर केला जातो याबाबत लेखापरीक्षणास सादर करणेत आलेली नाही

4) वाहन वापराविना पडुन असलेमुळे वाहन विकत घेणेचो हेतु साध्य होत नाही त्यामुळे वाहनावरील झालेला खर्च वाया जात असुन उपरोक्त वाहनाचा वापर न करणेबाबतची कारणे अथवा वापर न करणेबाबत आदेश असलेस त्याची माहीती सादर केलेली नाही सबब सदरचे वाहन विनावापर ठेवलेमुळे नगरपालीकेचे नुकसान होत असलेचे दिसुन येते सबब सदरचे नुकसानीबाबत संबधीतावर जबाबदारी निश्चीत करणे आवश्यक.

DATPPDM7301 (Ref No : 62, Hmm No : 14)

95 एकाकी पदांना समुच्चीत वेतन अदा केले बाबत

नगरपालिका निधी.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 02

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 2.00 /-

एकाकी पदानुसार अतिरीक्त ग्रेड वेतन अनुज्ञेय ठरविणेत आले आहे तथापि नगरपरीषदेकडील नेमकी कोणती पदे एकाकी आहेत याबाबते शासन निर्णय/ आदेश लेखापरीक्षणास उपलब्ध करणेत आलेले नाहीत त्यामुळे सदर पदांना दिलेले लाभाची खात्री करता आलेली नाही तसेच याप्रमाणेच अन्य कर्मचाऱ्यांना/ पदांना एकाकी पदाप्रमाणे समुच्चीत ग्रेड वेतन अदा केले असलेस सदरची पदे एकाकी असलेबाबत शासन निर्णयाची प्रत लेखापरीक्षणास उपलब्ध केलेली नाही.

इचलकरंजी नगरपरीषदेचे सन 2016-2017 चे लेखापरीक्षणादरम्यान आस्थापना विभागाकडील सेवा पुस्तकांची तपासणी केली असता काही पदांना एकाकी पदाप्रमाणे सेवातंर्गत आश्वासीत प्रगती योजनेचा लाभ देवुन वेतन निश्चीती केली आहे तथापी त्यामधील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 91 दिनांक 18/02/2019 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1.आस्थापना विभागाकडील सेवा पुस्तकांची तपासणी केली असता कार्यालयीन आदेश क्र. आस्था/वशि/143/2012 दिनांs 02/05/2012 अन्वये खाली नमुद केलेलया कर्मचाऱ्यांना सेवांतर्गत अश्वासीत प्रगती योजनेचा लाभ देणेत आलेला आहे

अ.क्र	नाव	पदनाम	सेआप्रयो योजनेचा लाभ दिनांक
1	श्री. सजंय हतरगे	स्वच्छता निरीक्षक	27/09/2001
2	विश्वास हेगडे,	स्वच्छता निरीक्षक	13/10/2006

3	संजय भोईटे	स्वच्छता निरीक्षक	23/10/2006
4	मंगेश दुरुगकर	स्वच्छता निरीक्षक	16/10/2006
5	चंद्रकांत पवार	स्वच्छता निरीक्षक	11/10/2006

वरील कर्मचाऱ्यांना एकाकी पदाप्रमाणे सेवातंर्गत आश्वासीत प्रगती योजनेचा लाभ देवुन 5200-20200 ग्रेड वेतन 2800 अधिक 300 समुच्चीत मध्ये वेतन निश्चीती केली आहे. सदरचे कर्मचाऱ्यांना शासन निर्णय वित्त विभाग दिनांक 5 जुलै 2010 मधील अटी व शर्तीनुसार सेवातंर्गत आश्वासीत प्रगती योजनेचा लाभ दिला आहे तथापी सदरचा शासन निर्णय हा फक्त शासकीय कर्मचारी व जिल्हा परीषद यांना लागु असुन नगरपालीका व नगरपरीषद कर्मचाऱ्यांना थेटरित्या लागु होत नाही सदरचे लाभ देणेकरीता नगरविकास विभागाचे स्वंतत्र आदेश निर्गमीत करणे आवश्यक सबब असे आदेश निर्गमीत केले असलेस त्यामधील अटी व शर्ती यांची पुर्तता झालेनंतरच सदरचा लाभ अनुज्ञेय राहील.
2. सदर पदांना एकाकी पदानुसार अतिरीक्त ग्रेड वेतन अनुज्ञेय ठरविणेत आले आहे तथापि नगरपरीषदेकडील नेमकी कोणती पदे एकाकी आहेत याबाबते शासन निर्णय/आदेश लेखापरीक्षणास उपलब्ध करणेत आलेले नाहीत त्यामुळे सदर पदांना दिलेले लाभाची खात्री करता आलेली नाही तसेच याप्रमाणेच अन्य कर्मचाऱ्यांना/पदांना एकाकी पदाप्रमाणे समुच्चीत ग्रेड वेतन अदा केले असलेस सदरची पदे एकाकी असलेबाबत शासन निर्णयाची प्रत लेखापरीक्षणास सादर करुन पुर्तता करणेत यावी.

DATVNPF6501 (Ref No : 69, Hmm No : 91)

96 कर विभागाच्या संगणकीय पावत्या व किर्दीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ड

सन 2016-2017 मध्ये कर विभागाकडील प्रत्येक दिवसाची संगणकीय किर्द आहे. सदर किर्दीमध्ये पावत्या क्रमाने नोंदलेल्या नाहीत. त्यामुळे पावत्या व किर्द याचा मेळ लेखापरिक्षणास घेता आला नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर सन 2016-2017चे लेखापरिक्षणात कर विभागाच्या संगणकीय पावत्या व किर्दीबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 104 दिनांक 18/02/2019 ने निर्गमित केले होते. तथापि सदरचे अनुपालन प्राप्त झाले नाही.
याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

नगरपालिका इचलकरंजी कडील सन 2016-2017 ची कर विभागातील संगणकीय पावती बुके व

किर्द बायडिंग केलेली नाहीत. पावती बुकांना स्टेपलरने पिना मारलेल्या आहेत. व प्रत्येक दिवसाची संगणकीय किर्द स्टेपलरने पिना मारुन केलेली आहे. प्रत्येक दिवसाची संगणकीय किर्द आहे ्त्याचे एकत्रितरित्या संकलन केलेले नाही. सदर किर्दीमध्ये पावत्या क्रमाने नेांदलेल्या नाहीत. त्यामुळे कर विभागाच्या पावत्या व किर्द यांचा ताळमेळ लेखापरिक्षणास घेता आला नाही.

DATSHCM6401 (Ref No : 81, Hmm No : 104)

97 टॅक्स विभागाकडील वॉर्ड नंबर23 च्या कर मागणी नेांदवहीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ड

टॅक्स विभागातील वॉर्ड क्रं. 23 च्या कर मागणी नोंदवही मध्से क्रमाने घर नंबर नोंदी नाहीत. त्यामुळे सन 2015-2016 ची थकबाकी सन 2016-2017 मध्ये आरंभीची शिल्लक म्हणून घेतलेबाबतची माहिती लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर सन 2016-2017चे लेखापरिक्षणात टॅक्स विभागाकडील वॉर्ड नंबर23 च्या कर मागणी नेांदवहीबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.105 दिनांक 18/02/2019 ने निर्गमित केले होते. तथापि सदरचे अनुपालन प्राप्त झाले नाही.
याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

सन 2015-2016 च्या वॉर्ड क्रं. 23 च्या कर मागणी नोंदवहीवरुन थकबाकी तपासली असता सन 2015-2016 च्या वॉर्ड क्रं. 23 च्या कर मागणी नोंदवही खालील नोंद केल्याप्रमाणे प्रॉपर्टीधारकाचे घर नंबर आहेत. घरक्रमांक क्रमाने नेांद नाहीत. घर क्रं.484 नंतर 800 घर क्रंमांक ,804 नंतर 923/6/2,1150 नंतर 1166/1,1166/1 नंतर 5000, 5000/1 असे घरक्रमांक आहेत. तरी क्रमाने घर नोंदी का केलेल्या नाहीत त्याचा खुलासा लेखापरिक्षणास करावा . क्रमाने घरक्रमांक नोंद नसल्याने त्याची मागणी किती ,वसुली किती, व थकबाकी किती याचा ताळमेळ लेखापरिक्षणास घेता आला नाही.

DATSHCM6401 (Ref No : 82, Hmm No : 105)

98 बाजारकराची जमा रककम व वर्गीकरणाची जमा रक्कम यातील तफावतीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ड
गुंतलेली रक्कम रु. 5294000.00 /-

बाजारकराची जमा रककम व वर्गीकरणाची जमा रक्कम यातील तफावत दिसुन येते. तफावतीचा ताळमेळ लेखापरिक्षणास द्यावा.

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर सन 2016-2017चे लेखापरिक्षणात बाजारकराची जमा रककम व वर्गीकरणाची जमा रक्कम यातील तफावतीबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.109 दिनांक 18/02/2019 ने निर्गमित केले होते. तथापि सदरचे अनुपालन प्राप्त झाले नाही.
याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

सन 2016-2017 मध्ये न.पा. इचलकरंजी कडील बाजारकराची जमा रककम व वर्गीकरणाची जमा रक्कम यामध्ये खालीलप्रमाणे तफावत दिसून येते. सदर फरकाचा ताळमेळ लेखापरिक्षणास द्यावा.

सन	बाजारकराची किर्दीवरील जमा रककम	वर्गीकरणातील जमा रककम	तफावत
2016-2017	5294000	5947810	653810

DATSHCM6401 (Ref No : 86, Hmm No : 109)

99 नगरपालिकेच्या नाटयगृहाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ड

सन 2016-2017 मध्ये नपा इचलकरंजी कडील नाटयगृहाचे हॉल भाडे कसे ठरविले व प्रवेश फॉर्म संख्या एकूण किती होती व शिल्लक किती व नाटयगृह शो किती झाले याची माहिती लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी जिल्हा कोल्हापूर सन 2016-2017चे लेखापरिक्षणात नगरपालिकेच्या नाटयगृहाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 110 दिनांक 18/02/2019 ने निर्गमित केले होते. तथापि सदरचे अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) दिनांक 4/10/2016 चा नपा इचलकरंजी शिक्षण मंडळाचा कार्यक्रम नाटयगृहामध्ये आहे. पण त्याची नोंद नाही त्यामुळे नाटयगृहाचे भाडे बुडाल्याने नगरपालिकेचे आर्थकि नुकसान झाले आहे.

2) इफिसिएट ब्रेन अॅकडमी या नाटयगृह हॉलचे प्रति दिन रुपये 350/- भाडे आहे सदर प्रति दिन रुपये 350/- भाडे कोणत्या आधारे ठरविले याबाबत खुलासा करावा.

3) नाटयगृहाला प्रत्येक शो मागे प्रवेश फॉर्म फी 10/- रुपये आहे. सन 31/3/2016 रोजी शिल्लक फॉर्म संख्या किती होती त्याची माहिती लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाली नाही. सन 2016-2017 मध्ये किती प्रवेश फॉर्म होते , किती वितरीत केले व शिल्लक संख्या किती आहे याची माहिली लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाली नाही. त्यामुळे नाटयगृहाचे शो किती झाले व प्रवेश फॉर्म किती वितरीत केले याचा ताळमेळ लेखापरिक्षणास घेता आला नाही.

DATSHCM6401 (Ref No : 87, Hmm No : 110)

100 कर मागणी नोंदवहीत मागणी वसुल व थकबाकी यांचा गोषवारा न घेतलेबाबत

कर वसुली विभाग

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नपा इचलकरंजी कर वसुली विभागाच्या सन 2015-16 च्या थकबाकी व 2016-17 ची मागणी वसुल थकबाकी यांचा मेळ एकत्रित वार्षिक गोषवारा न घेतलेबाबत

न.पा.इचलकरंजी कर वसुली विभागाचे सन 2016-17 चे लेखापरिक्षण केले असता मागणी , वसुल व थकबाकी यांचा प्रभागनिहाय व एकत्रित गोषवारा काढलेला नाही त्या अनुषंगाने संबधित विभागास अर्धसमास पत्र क्रं. 114 दिनांक 18 /02/2019 रोजी देण्यात आले आहे. त्याबाबत संबंधिताचे उत्तर न मिळाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

नगरपरिषद इचलकरंजीचे सन 2015-16 चे कर वसुली विभागाचे लेखापरिक्षण केले असता कर वसुली विभागात एकूण 1 ते 26 वॉर्ड आहेत. सर्व वॉर्डची मागणी वसुल व थकबाकीचा वार्षिक गोषवारा काढले नाहीत महाराष्ट्र न.पा. लेखासंहिता 1971 मधील नियम क्रं. 76/2 नुसार थकबाकी , चालू मागणी, वसुल व थकबाकीचा वार्षिक आढावा घेणेचा असुन तो खातेप्रमुख यांनी मागणी नोंदवहीतील नोंदी अचुक व बरोबर असल्याचे प्रमाणपत्र देणेचे आहे. तथापि तसे प्रमाणपत्र व वार्षिक मेळ घेण्यात आलेला नाही.

न.पा. कर वसुली विभागाकडील सन 2015-16 ची थकबाकी 2016-17 ची मागणी वसुल नेमकी किती आहे याचा सर्व वॉर्डाचा वार्षिक गोषवारा ही काढलेला नाही. त्यामुळे सन 2016-17 मध्ये कर निर्धारण अधिकारी यांनी लेखापरिक्षणास सादर केलेले थकबाकी ,मागणी वसुल व थकबाकी प्रपत्र हे अचुक आहे. असे म्हणता येत नाही. तसेच अंर्तगत लेखा परीक्षक यांनी थकबाकी वसूली बाबत कोणती कार्यवाही केली याचा खुलासा करावा. सदर पत्रकात दर्शविलेप्रमाणे टक्केवारी काढताना कोणते निकष लावले याबाबत खुलासा करावा. सन 2016-17 मधील वॉर्ड क्रं. 1 ते 26 चा मागणी ,वसुल व थकबाकी यांचा एकत्रिक वार्षिक मेळ घेवून गोषवारा काढुन पुर्तता सादर करावी.

DATNDPM7201 (Ref No : 91, Hmm No : 114)

101 पाणी मीटर नोंदवही ठेवली नसलेबाबत

पाणी पुरवठा विभाग

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

पाणी पुरवठा विभाग पणी मिटर रिडींग नोंदवही ठेवले नसलेबाबत

सन 2016-17 चे नगरपरिषद इचलकंरजी यांचे पाणी पुरवठा मिटर प्रमाणे पाणी बिलाची तपासणी केली असता

पाणी पुरवठा विभाग पणी मिटर रिडींग नोंदवही ठेवले नसले बाबत अर्धसमास क्रं.115 दि. 18/02/2019 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही. याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 मधील नियम 89 नमुना क्रं. 63 मध्ये पाणी वापर नोंदवही विहित नमुन्यात ठेवलेली नाही. त्यामुळे मिटर रिडिंग खातेदारांचे किती लिटर पाणी वापरले मिटिर रिडींग पासुन ते पर्यंत च्या नोंदी त्याची रक्कम इत्यादि तपशिलासह मिटर रिडिंग नोंदवही ठेवलेली नाही. त्यामुळे किती लिटर पाणी वापरले याबाबत लेखापरिक्षणास खात्री करता आलेली नाही. वरील आक्षेपानुसार पाणी मिटर रिडिंग नोंदवही अभावी जमा रक्कम अधिकृत व योग्य असलेची खात्री लेखापरिक्षणास करता आली नाही. पाणी मिटर नोंदवही अद्यावत करुन पूर्तता दाखवावी.

DATNDPM7201 (Ref No : 92, Hmm No : 115)

102 संगणक प्रणालीव्दारे कर आकारणीबाबत

कर विभाग

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017

अनियमितता संख्या : 6

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

संगणक प्रणालीव्दारे कर आकारणी मध्ये असणाऱ्या उणीवाबाबत

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2016-17 कर विभागाकडील कर आकारणी चे लेखापरिक्षण मध्ये अर्धसमास पत्र क्रं 122 दिनांक 18/02/2019 रोजी निर्गमित करण्यात आले त्यानुसार त्यास उत्तर अप्राप्त झालेने लेखापरिक्षणास कर आकारणीबाबत खालीलप्रमाणे उणिवा दिसुन आल्या.

1. खाजगी मक्तेदाराकडुन सदर संगणक प्रणाली सन 2009-2010 पासून कार्यान्वयीत करणेत आलेली आहे. मात्र त्याची अधिकृतता प्रमाणीत केलेली दिसून येत नाही.

2. कर आकारणी करणेपुर्वी संगणकामध्ये मागील थकबाकी नोंदवहीतील थकबाकी रकमा , मालमत्ता नोंदी इत्यादि माहिती संगणकाला पुरविली गेली सन 2016-17 चे संगणीकृत लेख्यांचे रिपोर्ट बरोबर असल्याचे प्रमाणीत करणेत आलेले नाहीत. त्याच्या सत्यतेबाबतची खात्री अथवा प्रमाणीत तपासणी संबधित विभागाकडील खातेप्रमुखाकडुन करणेत आलेली नाही.

3. संगणक मक्तेदाराकडुन नेमण्यात आलेल्या कंत्राटी कर्मचाऱ्याकडुन संगणक प्रणालीमार्फत अजुनही

कर वसुली करणेत येत आहे. कर विभागातील लिपीक कर्मचारी संगणक परीक्षा एमएससीआयटी उत्तीर्ण असुनही त्यांचेकडुन प्रणालीचा वापर केला जात नाही तथापि सदर प्रणालीमध्ये होणाऱ्या चुकांची जबाबदारी निश्चित करता येत नाही.

4. कर आकारणी रकमेतील बदल ,दुरुस्ती याबाबत कोणतीही सुरक्षितता जसे की बदल करणेसाठी अधिकाराची विभागणी पासवर्ड इत्यादि बाबी या प्रणाली मध्ये दिसून येत नाही.

5. कर वसुलीची पावती ही संगणक प्रिंटर मधून देण्यात येत त्यावर पावती नंबर हे संगणक प्रणाली मार्फत प्रिंट होतात त्यासाठी वापर करण्यात येणाऱ्या पेपर(कागद) बाबतीत सुरक्षितता घेण्यात आलेली दिसून येत नाही तसेच त्याची साठा नोंदवहीमध्ये नोंद घेतली जात नाही.

6. स्थायी निर्देश क्रं. 34(प) नुसार संगणक पर्यवेक्षण व्यवस्था ठेवल्याचे दिसून येत नाही. उपरोक्त खर्चाबाबत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 परिशिष्ट एक नियम 2(अ) क्रमांक चार (अ) ते (ड) वित्तीय औचित्याचे उल्लंघन झाल्याचे दिसुन येत आहे. तथापि संगणक प्रणाली मक्ता पध्दतीने नगरपरिषदेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येत आहे.

DATNDPM7201 (Ref No : 99, Hmm No : 122)

103 पर्यावरण कर लागू न केलेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2016-2017
अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नगर पालिकेने पर्यावरण कर लागू न केलेने आर्थीक नुकसान झाले आहे.

सन 2015-16 चे नगरपरिषद इचलकरंजी यांचे कर विभागाची तपासणी केली असता न.पा.ने पर्यावरण कर लागू केले किंवा कसे या बाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 120 दि. 18/02/2019 अन्वये निर्गमित केले होते. त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही. याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

महाराष्ट्र शासन नगरविकास क्रं.एमएमए 1092/प्रक्र15/नवी32 दि.31,मे 1993 च्या महाराष्ट्र अधिनियम क्रं.18 अ नुसार महाराष्ट्र नगरपालिका अधिनियम 1965 मध्ये सुधारणा करण्यात आलेल्या आहेत. त्याप्रमाणे अधिनियमातील कलम 105 नुसार शहरातील स्वच्छ्ता राखणे, झाडे लावणे इत्यादी बाबींसाठी निधी उपलब्ध व्हावा यासाठी पर्यावरण कर हा नवा कर लावण्याची तरतुद

करण्यात आली आहे. तथापि इचरकरंजी नगरपालिकेने या बाबत कोणतीही कार्यवाही केलेली नाही. नगरपरिषदेने अशी कार्यवाही न केल्यामुळे आर्थिक नुकसान झाले आहे. तरी पर्यावरण कर लागू करुन उत्पन्न वाढविण्यासाठी प्रयत्न करावे तसेच नियमाप्रमाणे कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

DATNDPM7201 (Ref No : 97, Hmm No : 120)

या लेखापरिक्षण अहवालासोबत आवश्यक ती विवरणपत्र जोडलेली आहेत. लेखा परिक्षण अहवालातील आक्षेपास अधिन राहून असे प्रमाणीत करणेत येते की, इचलकरंजी नगरपरिषदेस मिळालेले अनुदान ज्या कारणासाठी मिळाले आहे त्याच कारणासाठी वापर करणेत आले आहे.

या लेखापरिक्षण अहवालाचे अनुपालन मुंबई स्थानिक निधी लेखा अधिनियम 1930 अन्वये कलम 10(1) चे तरतूदीनुसार लेखापरिक्षण अहवाल मिळालेपासुन 4 (चार) महिन्याचे आत करुन अनुपालन अहवाल 3 प्रतीमध्ये नगरपालिकेच्या ठरावाच्या प्रतिसह सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखा परीक्षा केाल्हापूर यांना पाठवावा. अहवाल मिळालेची पोहोच व मिळालेची तारीख कळवावी.

(सही)

(दि.रा.सुर्यवंशी)
सहसंचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
पुणे विभाग, पुणे

जा.क्र.स्था.18/ब/न.प.इचलकरंजी/2016-17/पुणे- 320 दि. 27/05/2019

प्रत माहितीस्तव व पुढील योग्य त्या कार्यवाहीस्तव सादर :-

1. मा. सचिव ग्राम विकास विभाग महाराष्ट्र शासन मंत्रालय मुबई 32
2. मा.संचालक नगरपालिका प्रशासन मुबई
3. मा.आयुक्त व प्रादेशिक संचालक नगरपालिका प्रशासन पुणे विभाग पुणे
4. मा.लेखाधिकारी बाहय लेखापरिक्षण मुंबई
5. मा.संचालक स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कोकन भवन मुंबई
6. मा.जिल्हाधिकारी कोल्हापूर
7. मा.सहसंचालक (मनपा), स्थानिक निधी लेखापरिक्षा, रायगड भवन 7 वा मजला, सीबीडी बेलापूर, नवी मुंबई 400614
8. मा. अभिलेखापाल, विभागीय कार्यालय, पुणे
9. मा. सहा.संचालक, स्थानिक निधी लेखा परीक्षा कोल्हापूर

प्रत माहितीसाठी अग्रेषित :-

1. अभिलेखापाल स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कोल्हापूर

(सही)

(दि.रा.सुर्यवंशी)
सहसंचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
पुणे विभाग, पुणे

लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र

नाव	परिच्छेद क्रमांक
श्री. प्रदिप पांडूरंग डवरी, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	14, 15, 16, 17, 35, 36, 37, 58, 59, 6, 61, 79, 93, 94
श्री. सचिन कृष्णात चौगले, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	3, 4, 49, 50, 51, 88, 89, 90, 91, 92
श्री. दिनकर सिद्धू परीट, वरिष्ठ लेखापरिक्षक	64, 74
श्री. श्रीनिवास गणपत खेडकर, वरिष्ठ लेखापरिक्षक	12, 13, 2, 48, 7, 8, 80, 81, 82, 83
सचिन सुरेश तांबोळकर, वरिष्ठ लेखापरिक्षक	1, 38, 43, 44, 45, 46, 76, 78
विजया नारायण पोटे, वरिष्ठ लेखापरिक्षक	95
श्रीमती. ऐश्वर्या बाळासाहेब कोळी, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	39, 40, 41, 42, 77
दिपक मुरलीधर फाळके, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	5, 52, 53, 87
श्री. दिपक रामचंद्र शिंदे, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 60, 62, 75
श्री. नामदेव दत्तू पाटील , कनिष्ठ लेखापरिक्षक	100, 101, 102, 103, 47, 70, 71, 72, 73, 86
श्रीमती. राणी दिग्विजय मडिलगे, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	10, 11, 54, 55, 56, 57, 84, 85, 9
श्री. संभाजी हरी चौगले, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	63, 65, 66, 67, 68, 69, 96, 97, 98, 99

विवरणपत्रे व जोडपत्रे

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
1	1	579952.00	----	----	----	5799952.00
2	2	17540.00	----	----	----	17540.00
3	3	44000.00	----	----	----	44000.00
4	4	191050.00	----	----	----	191050.00
5	5	114200.00	----	----	----	114200.00
6	9	61600.00	----	----	----	61600.00
7	10	----	----	----	----	174033521.00
8	11	----	----	4326887.00	----	4326887.00
9	13	----	19601550.00	----	----	19601550.00
10	17	----	----	----	----	25479774.00
11	18	----	----	1025371.00	7681.00	1033052.00
12	19	----	----	935535.00	213421.00	1148956.00
13	20	----	----	515924.00	585624.00	1101548.00
14	21	----	----	832499.00	167191.00	999690.00
15	22	----	----	419578.00	77689.00	497267.00
16	23	----	----	257713.00	229120.00	486833.00
17	24	----	----	412727.00	65100.00	477827.00
18	25	----	----	----	1002685.00	1002685.00
19	26	----	----	390653.00	80766.00	471419.00
20	27	----	----	172841.00	327516.00	500357.00
21	28	----	----	198232.00	161229.00	359461.00
22	29	782709.00	160425.00	----	----	943134.00
23	30	----	----	1579158.00	61912.00	1641070.00
24	31	----	----	1569040.00	72459.00	1641499.00
25	32	----	----	1588612.00	52566.00	1641178.00
26	33	----	2492.00	----	----	1102030.00
27	34	----	----	752297.00	157601.00	909898.00
28	35	974146.00	90521.00	----	----	1064667.00
29	36	----	7792.00	----	----	7792.00
30	37	----	2797.00	----	----	2797.00
31	38	99068083.00	3176851.00	9048803.00	478863.00	1003672600.00
32	39	----	----	7685666.00	650654.00	8336320.00

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
33	40	----	----	5672667.00	365490.00	6038157.00
34	41	----	----	4365879.00	233833.00	4599712.00
35	42	----	----	7123123.00	399900.00	7523023.00
36	43	----	----	2974095.00	92163.00	3066258.00
37	44	----	----	971706.00	868669.00	1839775.00
38	45	951521.00	29429.00	----	----	980950.00
39	46	----	----	1040574.00	32121.00	1070695.00
40	47	----	2759220.00	----	----	2759220.00
41	48	15074000.00	----	----	----	15074000.00
42	49	----	509070.00	----	----	509070.00
43	50	23873209.00	----	----	----	23873209.00
44	51	5377078.00	----	----	----	5377078.00
45	52	----	3687421.00	----	3687421.00	3687421.00
46	53	----	32900.00	----	----	32900.00
47	54	192204.00	----	----	----	192204.00
48	55	20662963.00	----	----	----	20662963.00
49	57	567337.00	----	----	----	567337.00
50	60	----	1700.00	----	----	1700.00
51	61	----	6040.00	----	----	6040.00
52	62	2921.00	----	----	----	2921.00
53	63	----	51000.00	----	----	51000.00
54	64	----	6362946.00	----	----	----
55	65	----	98588010.00	----	----	98588010.00
56	66	----	50090.00	----	----	50090.00
57	67	----	2012798.00	----	----	2012798.00
58	68	----	2860917.00	----	----	2860917.00
59	69	----	916212.00	----	----	916212.00
60	70	----	3300.00	----	----	3300.00
61	71	----	1478684.00	----	----	1478684.00
62	72	----	5424206.00	----	----	5424206.00
63	73	----	580501.00	----	----	58501.00
64	76	----	----	----	----	9365746.00
65	88	1294441.00	----	----	----	1294441.00
66	89	----	----	----	----	475078.00
67	90	1500000.00	88808.00	----	----	1588808.00
68	91	1428491.00	----	----	----	1428491.00

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
69	92	2579905.00	----	----	----	2579905.00
70	95	----	----	----	----	2.00
71	98	----	----	----	----	5294000.00
एकूण रक्कम		**175337350**	**148485680**	**53859580**	**10071674**	**1490046976**

वर्ग ४ मधून वर्ग ३ मध्ये लिपीक या पदावर पदोन्नती मिळालेल्या कर्मचाऱ्यांची इंग्रजी व मराठी टंकलेखन परीक्षा उत्तीर्ण न झालेबाबत माहीती खालील प्रमाणे

अ. क्र.	कर्मचाऱ्यांचे नांव व पद	संवर्ग पदोन्नती पद	संवर्ग पदोन्नतीचा आदेश क्र. दिनांक	पदोन्नती ची मंजूर वेतनश्रेणी	बढती हजर दिनांक	टंकलेखन परीक्षा उत्तीण दिनांक	LSGD/LGS उत्तीर्ण दिनांक	MSCIT उत्तीर्ण दिनांक
१	संजय दिनकर भोसले १४/८/६५	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	मराठी-नाही इंग्रजी-नाही	नाही	नाही
२	रमेश शिवाजी इंगवले १/५/६६	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	मराठी-नाही इंग्रजी-नाही	नाही	नाही
३	गंगाधर शामराव लोखंडे २५/१२/७६	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	मराठी-नाही इंग्रजी-नाही	नाही	नाही
४	गौसमहमद नबी जमादार २/१/७३	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	मराठी-आहे इंग्रजी -आहे	LSGD२००९ LGS २०१०	ऑक्टो २००२
५	कृष्णा सदाशिव आवळे	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	इंग्रजी-२००९ मराठी -नाही	LSGD-२००९ LGS-२०११	ऑक्टो २००२
६	प्रसाद बाळकृष्ण पळसुले ९/१२/६८	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	मराठी-आहे इंग्रजी -आहे	नाही	मार्च २००३
७	सदाशिव पांडूरंग जाधव	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	नोव्हे-२००८ जुलै-२०१२	LSGD-२००९ LGS-२०१०	जाने-२००९

८	सुर्यकांत नेमा शेटे	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	नोव्हे-२००८ मे २००९	LSGD-२००९	मार्च २००३
९	आयुब दादासो शेख १०/३/७३	लिपीक टंकलेखक	---"----	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	मराठी-आहे इंग्रजी -आहे	LSGD२००९ LGS २०१३	जून २००३
१०	उज्वल विलास कुरणे	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	नाही	नाही	नाही
११	प्रमोद मारुती कांबळे	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	मे-१९९१	LSGD-२००९ LGS-२०१०	ऑक्टो २००२
१२	संजय गणपती कमलाकर	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	नोव्हे २०१० मे-२०११	फेब्रु २०१० मे २०१५	२००३
१३	राहूल बाबुराव पोटे	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	नोव्हे २००८	LSGD-२००९	जानेवारी २००९
१४	खेमचंद अब्दुल लालबेग १७/८/७८	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	नाही	नाही	नाही

वर्ग ४ मधून वर्ग ३ मध्ये लिपीक या पदावर पदोन्नती मिळालेल्या कर्मचाऱ्यांची इंग्रजी व मराठी टंकलेखन परीक्षा उत्तीर्ण न झालेबाबत माहीती खालील प्रमाणे

अ. क्र.	कर्मचाऱ्यांचे नांव व पद	संवर्ग पदोन्नती पद	संवर्ग पदोन्नतीचा आदेश क्र. दिनांक	पदोन्नती ची मंजूर वेतनश्रेणी	बढती हजर दिनांक	टंकलेखन परीक्षा उत्तीण दिनांक	LSGD/LGS उत्तीर्ण दिनांक	MSCIT उत्तीर्ण दिनांक
१	दयानंद काशिनाथ कांबळे, मुकादम	लिपिक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	नाही	नाही	ऑक्टो २००२
२	दिलिप विश्वनाथ पारसे,	लिपिक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	नाही	नाही	ऑक्टो २००२
३	शिवाजी परसु जोगळेकर,	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	नाही	नाही	ऑक्टो २००२
४	सुनिल भाऊ शिंदे, कुली	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	नाही	LGS-२०१३	मार्च २००४
५	महमंउरफिक सनाउल्ला मुल्ला, कुली २१/१०/६८	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	मराठी-नाही इंग्रजी-नाही	नाही	नाही
६	रमेश सिद्राम बन्ने,	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	नाही	नाही	ऑक्टो २००२
७	बसवराज शंकर हुंडेकरी, १९/९/६७	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	मराठी-नाही इंग्रजी-नाही	नाही	२५/०३/२००३
८	शशिकांत महादेव बागी, १२/१२/६६	लिपीक	वरीलप्रमाणे	४०००-६०००	दि.६/६/९८	नाही	नाही	जुलै २००३

९	दगडु भरमु कांबळे, १/६/६७	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	नाही	नाही	२००२
१०	अनिल महादेव पचिंद्रे, २८/६/६५	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	मे-२०१०	नाही	मार्च २००५
११	सदाशिव बाबुराव शिंदे, कुली	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	नाही	नाही	डिसें २००२
१२	कल्पना तुकाराम कचरे	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	मराठी-आहे इंग्रजी-आहे	LSGD-१९९६ LGS-२००९	मार्च २००३
१४	किशोक बा. कांबळे	लिपीक	मे. कौ. ठ. नं.३२७, दि.१८/०९/१९९७ आदेश दि.१९/०९/१९९७	४०००-६०००	दि.२०/९/९७	नाही	LSGD पास	ऑक्टो २००२
१५	अविनाश रा. मोरे ४/९/९३	लिपीक	मे. कौ. ठ. नं.३२७, दि.१८/०९/१९९७ आदेश दि.१९/०९/१९९७	४०००-६०००	दि.२०/९/९७	मराठी-नाही इंग्रजी-नाही	नाही	ऑक्टो-२००२
१६	विठ्ठल य. राजेशिर्के	लिपीक	मे. कौ. ठ. नं.३२७, दि.१८/०९/१९९७ आदेश दि.१९/०९/१९९७	४०००-६०००	दि.२०/९/९७	नाही	नाही	मार्च २००३
१७	विश्वनाथ गणपती कुमठेकर	लिपीक	---"----	४०००-६०००	दि.२०/९/९७	मराठी-२०१० इंग्रजी-२०१०	LSGC-२०१० LGS-२०११	ऑक्टो-२००२

सन २०१६-१७ मध्ये इचलकरंजी नगरपरिषदेमधील कर्मचाऱ्यांना पाणी भत्ता अदा केलेली रक्कम खालीलप्रमाणे

अ.नं.	महिने	रक्कम
१	एप्रिल १६	९५४५६/-
२	मे १६	९३१२३/-
३	जून १६	९२७८५/-
४	जूले १६	९३९२२/-
५	ऑगस्ट १६	९४७०३/-
६	सप्टेबर १६	९४९९२/-
७	ऑक्टोंबर १६	९४८४७/-
८	नोव्हेंबर १६	९३९३५/-
९	डिसेंबर १६	९३८९१/-
१०	जानेवारी १७	९४२८२/-
११	फेब्रुवारी १७	९४२८२/-
१२	मार्च १७	९२१५५/-
	एकूण	११२८३७३/-

येणेप्रमाणे असे.

शासकीय निवासस्थानात राहत असूनही घरभाडे अदा केलेबाबत

अ. क्र.	कर्मचारी नाव	घरभाडे रक्कम				
		एप्रिल ते जून	एकूण	जूलै ते मार्च	एकूण	एकूण
१	नरेश रामकृष्ण सावंत	९८२	२९४६	१०१२	९१०८	१२०५४
२	अंजना मारुती कांबळे	८०१	२४०३	८७६	७८८४	१०२८७
४	मधुकर पोवार	१४२७	४२८१	१४७०	१३२३०	१७५११
६	गुंडाप्पा चरचरे	१२७१	३८१३	१२७१	११४३९	१५२५२
७.५	रामचंद्र कोळेकर	१३१०	३९३०	१४२०	१२७८०	१६७१०
९.२	अनिल वसंत कांबळे	१२६३	३७८९	१३२८	११९५२	१५७४१
११	उदय आनंदा जाधव	१२६३	३७८९	१३२८	११९५२	१५७४१
१३	दिलीप बाबुराव भिसे	१२६३	३७८९	१३२८	११९५२	१५७४१
१४	सुरेश सि. खवरे	१२४१	३७२३	१३०५	११७४५	१५४६८
१६	पोपट बा. भांगरे	१०४३	३१२९	१०७५	९६७५	१२८०४
१८	संजय द कांबळे	१३३५	४००५	१३७५	१२३७५	१६३८०
१९	राजमहंमद शेख	१२९१	३८७३	१३३०	११९७०	१५८४३
२१	प्रदिप भिसे	१२९१	३८७३	१३३०	११९७०	१५८४३
२३	झकीर ई. नदाफ	११८२	३५४६	१३१८	११८६२	१५४०८
२५	महेश ता. पटेकरी	११८२	३५४६	१२१८	१०९६२	१४५०८
२६	अजित आवळे	८६७	२६०१	८६७	७८०३	१०४०४
२८	राजेंद्र द. कांबळे	१०७५	३२२५	११०८	९९७२	१३१९७
३०	दिनकर तु. आवळे	११३६	३४०८	११७०	१०५३०	१३९३८
३१	आयुब दादासो शेख	११५५	३४६५	११९०	१०७१०	१४१७५
३३	रंगराव रामचंद्र पोवार	११४५	३४३५	११८०	१०६२०	१४०५५
३५	विठ्ठल यशवंत राजेशिर्के	१३८७	४१६१	१४२९	१२८६१	१७०२२
३६	कु मार तातोबा माळगे	१०८५	३२५५	१११८	१००६२	१३३१७
३८	माधवी मधुसुदन नाईक	१८४६	५५३८	१९०२	१७११८	२२६५६
४०	आकलाकबी इम्तीयाज मुन्शी	१८४६	५५३८	१९०२	१७११८	२२६५६
४२	अनिता रघुनाथ कोपार्डे	१८४६	५५३८	१९०२	१७११८	२२६५६
४३	विलास रामचंद्र रानभरे	११२०	३३६०	११५४	१०३८६	१३७४६
४५	श्रीकांत वसंत साळी	१०९५	३२८५	११२८	१०१५२	१३४३७
४७	प्रकाश किसन सवाईराम	१०१३	३०३९	१०४४	९३९६	१२४३५
४८	बाळू चंदर कांबळे	१०६३	३१८९	१०६३	९५६७	१२७५६
५०	संजय दत्तू बत्ते	११२६	३३७८	११६०	१०४४०	१३८१८
५२	अजय गोविंद जाधव	११७५	३५२५	१२०८	१०८७२	१४३९७
५३	मंजूनाथ दत्ता खंदारे	१०९५	३२८५	११२८	१०१५२	१३४३७

५५	सुभाष दत्तात्रय गायकवाड	१२७०	३८१०	१२७०	११४३०	१५२४०
५७	सुरेश रामाप्पा चौगुले	११८०	३५४०	११८०	१०६२०	१४१६०
५९	सुरेश दत्तात्रय वाघमारे	११३४	३४०२	११३४	१०२०६	१३६०८
६०	प्रदिप आण्णा कुंभार	१०४४	३१३२	१०४४	९३९६	१२५२८
६२	युवराज परशराम गायकवाड	१०२६	३०७८	१०२६	९२३४	१२३१२
६४	भारत तुकाराम व्हलेर	१०९९	३२९७	१०९९	९८९१	१३१८८
६५	कमलाकर ताडे	१६०२	४८०६	१६५१	१४८५९	१९६६५
६७	किशोर बसवंत कांबळे	१३६७	४१०१	१४०८	१२६७२	१६७७३
६९	प्रताप धोंडो काकडे	१४५२	४३५६	१४९६	१३४६४	१७८२०
७०	दिपक बाबू खोत	१३०७	३९२१	१३४७	१२१२३	१६०४४
७२	सदालाल लोंढे	८४१	२५२३	८४१	७५६९	१००९२
७४	अनिस पठाण	१३७८	४१३४	१३७८	१२४०२	१६५३६
७६	वसंत भाट	११२६	३३७८	११६०	१०४४०	१३८१८
७७	जमाल मोमीन	१०९१	३२७३	११२४	१०११६	१३३८९
७९	केरबा पाटोळे	१०६४	३१९२	१०६४	९५७६	१२७६८
८१	रमेश कांबळे	११२४	३३७२	११२४	१०११६	१३४८८
८२	कुशाल लिगाडे	९९१	२९७३	९९१	८९१९	११८९२
८४	प्रकाश हेगडे	७५३	२२५९	७५३	६७७७	९०३६
८६	यशोदा वराळे	६८८	२०६४	६८८	६१९२	८२५६
८७	अमोल कांबळे	६४८	१९४४	६४८	५८३२	७७७६
८९	एकनाथ आवळे	६४८	१९४४	६४८	५८३२	७७७६
९१	शिला कांबळे	६१०	१८३०	६१०	५४९०	७३२०
९३	किरण हजारे	१८७८	५६३४	१९३५	१७४१५	२३०४९
९४	सुरेश सिंदूर	११८१	३५४३	१२११	१०८९९	१४४४२
९६	बबन नांगरे	१२१७	३६५१	१२५४	११२८६	१४९३७
९८	तानाजी बुचडे	२२२	६६६	०	०	६६६
९९	फकरुद्दीन पाथरवट	१११०	३३३०	११४४	१०२९६	१३६२६
१०१	मारुती कांबळे	११४६	३४३८	११८१	१०६२९	१४०६७
१०३	प्रकाश बडवे	११४६	३४३८	११८१	१०६२९	१४०६७
१०४	रजनीकांत पेटकर	११४६	३४३८	११८१	१०६२९	१४०६७
१०६	खुतूब समडोळे	११४६	३४३८	११८१	१०६२९	१४०६७
१०८	हिंदूराव मोरबाळे	१११८	३३५४	११५२	१०३६८	१३७२२
११०	चंदकांत मराठे	११४६	३४३८	११८१	१०६२९	१४०६७
१११	राजाराम घोडके	११४६	३४३८	११८१	१०६२९	१४०६७
११३	मारुती डिगे	१०९५	३२८५	११२८	१०१५२	१३४३७

११५	शिवाजी घडवीर	१०९५	३२८५	११२८	१०१५२	१३४३७
११६	बंडू काजवे	१०३५	३१०५	१०६६	९५९४	१२६९९
११८	दत्तात्रय कांबळे	७०९	२१२७	७३१	६५७९	८७०६
१२०	प्रभाकर कांबळे	१०४५	३१३५	१०७७	९६९३	१२८२८
१२१	सिंधु पप्पू कांबळे	९१६	२७४८	९४४	८४९६	११२४४
१२३	शशिकला आप्पा हेगडे	१०१६	३०४८	१०४७	९४२३	१२४७१
१२५	सुनिल श्रीपती कांबळे	१०४८	३१४४	१०८०	९७२०	१२८६४
१२७	गणी चिकोडे	९१९	२७५७	९१९	८२७१	११०२८
१२८	शिवाजी बापू कांबळे	१०१३	३०३९	१०४४	९३९६	१२४३५
१३०	गोपी मणिलाल मारुडा	६६९	२००७	७७२	६९४८	८९५५
१३२	नागू प्रकाश पाटील	९२२	२७६६	९२२	८२९८	११०६४
१३३	सुरेश अग्रवाल	८४९	२५४७	८४९	७६४१	१०१८८
१३५	अन्नपुर्णा सोळंकी	६६८	२००४	६६८	६०१२	८०१६

(1क्र01 → १०११०१४

वेतनवाढ जादा अदा केलेबाबत

कर्मचाऱ्याचे नाव-सुनिल मारुती गेजगे, सफाई कामगार, आरोग्य विभाग

महागाई आकडेवारी	माहे	देय				दिलेला				फरक				एकूण
		मुळ पगार	ग्रेड पे	म. भत्ता	घरभाडे	मुळ पगार	ग्रेड पे	म. भत्ता	घरभाडे	मुळ पगार	ग्रेड पे	म. भत्ता	घरभाडे	
१३२	जुलै १६	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	ऑगस्ट	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	सप्टेंबर	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	ऑक्टोंबर	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	नोव्हेंबर	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	डिसेंबर	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	जाने १७	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	फेब्रुवारी	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	मार्च	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	एप्रिल	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	मे	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	जून	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
										-२४०	०	-३१७	-२४	-५८१

वेतनवाढ जादा अदा केलेबाबत

कर्मचाऱ्याचे नाव-नामदेव बापू गायकवाड, सफाई कामगार, आरोग्य विभाग

महागाई आकडेवारी	माहे	देय				दिलेला				फरक				एकूण
		मुळ पगार	ग्रेड पे	म. भत्ता	घरभाडे	मुळ पगार	ग्रेड पे	म. भत्ता	घरभाडे	मुळ पगार	ग्रेड पे	म. भत्ता	घरभाडे	
१३२	जुलै १६	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	ऑगस्ट	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	सप्टेंबर	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	ऑक्टोंबर	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	नोव्हेंबर	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	डिसेंबर	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	जाने १७	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	फेब्रुवारी	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	मार्च	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	एप्रिल	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	मे	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
	जून	८६६०	१३००	१३१४७	९९६	८६८०	१३००	१३१७४	९९८	-२०	०	-२६	-२	-४८
										-२४०	०	-३१७	-२४	-५८१

वेतनवाढ जादा अदा केलेबाबत

कर्मचाऱ्याचे नाव- विकास धोंडीराम लाखे, सफाई कामगार, आरोग्य विभाग

महागाई आकडेवारी	माहे	देय				दिलेला				फरक				एकूण
		मुळ पगार	ग्रेड पे	म. भत्ता	घरभाडे	मुळ पगार	ग्रेड पे	म. भत्ता	घरभाडे	मुळ पगार	ग्रेड पे	म. भत्ता	घरभाडे	
११९	जुलै १५	४९९०	१३००	७४८५	६२९	५१८०	१३००	७७११	६४८	-१९०	०	-२२६	-१९	-४३५
	ऑगस्ट	४९९०	१३००	७४८५	६२९	५१८०	१३००	७७११	६४८	-१९०	०	-२२६	-१९	-४३५
	सप्टेंबर	४९९०	१३००	७४८५	६२९	५१८०	१३००	७७११	६४८	-१९०	०	-२२६	-१९	-४३५
	ऑक्टोंबर	४९९०	१३००	७४८५	६२९	५१८०	१३००	७७११	६४८	-१९०	०	-२२६	-१९	-४३५
	नोव्हेंबर	४९९०	१३००	७४८५	६२९	५१८०	१३००	७७११	६४८	-१९०	०	-२२६	-१९	-४३५
	डिसेंबर	४९९०	१३००	७४८५	६२९	५१८०	१३००	७७११	६४८	-१९०	०	-२२६	-१९	-४३५
१२५	जान १६	४९९०	१३००	७८६३	६२९	५१८०	१३००	८१००	६४८	-१९०	०	-२३८	-१९	-४४७
	फेब्रुवारी	४९९०	१३००	७८६३	६२९	५१८०	१३००	८१००	६४८	-१९०	०	-२३८	-१९	-४४७
	मार्च	४९९०	१३००	७८६३	६२९	५१८०	१३००	८१००	६४८	-१९०	०	-२३८	-१९	-४४७
	एप्रिल	४९९०	१३००	७८६३	६२९	५१८०	१३००	८१००	६४८	-१९०	०	-२३८	-१९	-४४७
	मे	४९९०	१३००	७८६३	६२९	५१८०	१३००	८१००	६४८	-१९०	०	-२३८	-१९	-४४७
	जून	४९९०	१३००	७८६३	६२९	५१८०	१३००	८१००	६४८	-१९०	०	-२३८	-१९	-४४७
१३२	जुलै १६	५१८०	१३००	८५५४	६४८	५३८०	१३००	८८१८	६६८	-२००	०	-२६४	-२०	-४८४
	ऑगस्ट	५१८०	१३००	८५५४	६४८	५३८०	१३००	८८१८	६६८	-२००	०	-२६४	-२०	-४८४
	सप्टेंबर	५१८०	१३००	८५५४	६४८	५३८०	१३००	८८१८	६६८	-२००	०	-२६४	-२०	-४८४
	ऑक्टोंबर	५१८०	१३००	८५५४	६४८	५३८०	१३००	८८१८	६६८	-२००	०	-२६४	-२०	-४८४
	नोव्हेंबर	५१८०	१३००	८५५४	६४८	५३८०	१३००	८८१८	६६८	-२००	०	-२६४	-२०	-४८४
	डिसेंबर	५१८०	१३००	८५५४	६४८	५३८०	१३००	८८१८	६६८	-२००	०	-२६४	-२०	-४८४
	जाने १७	५१८०	१३००	८५५४	६४८	५३८०	१३००	८८१८	६६८	-२००	०	-२६४	-२०	-४८४
	फेब्रुवारी	५१८०	१३००	८५५४	६४८	५३८०	१३००	८८१८	६६८	-२००	०	-२६४	-२०	-४८४

	मार्च	५१८०	१३००	८५५४	६४८	५३८०	१३००	८८१८	६६८	-२००	०	-२६४	-२०	-४८४
	एप्रिल	५१८०	१३००	८५५४	६४८	५३८०	१३००	८८१८	६६८	-२००	०	-२६४	-२०	-४८४
	मे	५१८०	१३००	८५५४	६४८	५३८०	१३००	८८१८	६६८	-२००	०	-२६४	-२०	-४८४
	जून	५१८०	१३००	८५५४	६४८	५३८०	१३००	८८१८	६६८	-२००	०	-२६४	-२०	-४८४
१३९	जुलै १७	५३८०	१३००	९२८५	६६८	५५८०	१३००	९५६३	६८८	-२००	०	-२७८	-२०	-४९८
	ऑगस्ट	५३८०	१३००	९२८५	६६८	५५८०	१३००	९५६३	६८८	-२००	०	-२७८	-२०	-४९८
	सप्टेंबर	५३८०	१३००	९२८५	६६८	५५८०	१३००	९५६३	६८८	-२००	०	-२७८	-२०	-४९८
	ऑक्टोंबर	५३८०	१३००	९२८५	६६८	५५८०	१३००	९५६३	६८८	-२००	०	-२७८	-२०	-४९८
	नोव्हेंबर	५३८०	१३००	९२८५	६६८	५५८०	१३००	९५६३	६८८	-२००	०	-२७८	-२०	-४९८
	डिसेंबर	५३८०	१३००	९२८५	६६८	५५८०	१३००	९५६३	६८८	-२००	०	-२७८	-२०	-४९८
१४२	जाने १८	५३८०	१३००	९४८६	६६८	५५८०	१३००	९७७०	६८८	-२००	०	-२८४	-२०	-५०४
	फेब्रुवारी	५३८०	१३००	९४८६	६६८	५५८०	१३००	९७७०	६८८	-२००	०	-२८४	-२०	-५०४
	मार्च	५३८०	१३००	९४८६	६६८	५५८०	१३००	९७७०	६८८	-२००	०	-२८४	-२०	-५०४
	एप्रिल	५३८०	१३००	९४८६	६६८	५५८०	१३००	९७७०	६८८	-२००	०	-२८४	-२०	-५०४
	मे	५३८०	१३००	९४८६	६६८	५५८०	१३००	९७७०	६८८	-२००	०	-२८४	-२०	-५०४
	जून	५३८०	१३००	९४८६	६६८	५५८०	१३००	९७७०	६८८	-२००	०	-२८४	-२०	-५०४
१४२	जुलै १८	५५८०	१३००	९७७०	६८८	५७९०	१३००	१००६८	७०९	-२१०	०	-२९८	-२१	-५२९
	ऑगस्ट	५५८०	१३००	९७७०	६८८	५७९०	१३००	१००६८	७०९	-२१०	०	-२९८	-२१	-५२९
	सप्टेंबर	५५८०	१३००	९७७०	६८८	५७९०	१३००	१००६८	७०९	-२१०	०	-२९८	-२१	-५२९
	ऑक्टोंबर	५५८०	१३००	९७७०	६८८	५७९०	१३००	१००६८	७०९	-२१०	०	-२९८	-२१	-५२९
	नोव्हेंबर	५५८०	१३००	९७७०	६८८	५७९०	१३००	१००६८	७०९	-२१०	०	-२९८	-२१	-५२९
	डिसेंबर	५५८०	१३००	९७७०	६८८	५७९०	१३००	१००६८	७०९	-२१०	०	-२९८	-२१	-५२९
	जाने १९	५५८०	१३००	९७७०	६८८	५७९०	१३००	१००६८	७०९	-२१०	०	-२९८	-२१	-५२९
										-८५५०	०	-११४०९	-८५५	-२०८१४

…मुचित ग्रेड वेतन जादा अदा केलेबाबत

कर्मचाऱ्याचे नाव-अनिल पांडूरंग गवते, शिपाई,

महागाई आकडेवारी	माहे	देय				दिलेला				फरक				एकूण
		मुळ पगार	ग्रेड पे	म. भत्ता	घरभाडे	मुळ पगार	ग्रेड पे	म. भत्ता	घरभाडे	मुळ पगार	ग्रेड पे	म. भत्ता	घरभाडे	
११९	जुलै १५	८७९०	१८००	१२६०२	१०५९	८७९०	१९००	१२७२१	१०६९	०	-१००	-११९	-१०	-२२९
	ऑगस्ट	८७९०	१८००	१२६०२	१०५९	८७९०	१९००	१२७२१	१०६९	०	-१००	-११९	-१०	-२२९
	सप्टेंबर	८७९०	१८००	१२६०२	१०५९	८७९०	१९००	१२७२१	१०६९	०	-१००	-११९	-१०	-२२९
	ऑक्टोंबर	८७९०	१८००	१२६०२	१०५९	८७९०	१९००	१२७२१	१०६९	०	-१००	-११९	-१०	-२२९
	नोव्हेंबर	८७९०	१८००	१२६०२	१०५९	८७९०	१९००	१२७२१	१०६९	०	-१००	-११९	-१०	-२२९
	डिसेंबर	८७९०	१८००	१२६०२	१०५९	८७९०	१९००	१२७२१	१०६९	०	-१००	-११९	-१०	-२२९
	जाने १६	८७९०	१८००	१३२३८	१०५९	८७९०	१९००	१३३६३	१०६९	०	-१००	-१२५	-१०	-२३५
	फेब्रुवारी	८७९०	१८००	१३२३८	१०५९	८७९०	१९००	१३३६३	१०६९	०	-१००	-१२५	-१०	-२३५
	मार्च	८७९०	१८००	१३२३८	१०५९	८७९०	१९००	१३३६३	१०६९	०	-१००	-१२५	-१०	-२३५
	एप्रिल	८७९०	१८००	१३२३८	१०५९	८७९०	१९००	१३३६३	१०६९	०	-१००	-१२५	-१०	-२३५
	मे	८७९०	१८००	१३२३८	१०५९	८७९०	१९००	१३३६३	१०६९	०	-१००	-१२५	-१०	-२३५
	जून	८७९०	१८००	१३२३८	१०५९	८७९०	१९००	१३३६३	१०६९	०	-१००	-१२५	-१०	-२३५
१३२	जुलै १६	९११०	१८००	१४४०१	१०९१	९११०	१९००	१४५३३	११०१	०	-१००	-१३२	-१०	-२४२
	ऑगस्ट	९११०	१८००	१४४०१	१०९१	९११०	१९००	१४५३३	११०१	०	-१००	-१३२	-१०	-२४२
	सप्टेंबर	९११०	१८००	१४४०१	१०९१	९११०	१९००	१४५३३	११०१	०	-१००	-१३२	-१०	-२४२
	ऑक्टोंबर	९११०	१८००	१४४०१	१०९१	९११०	१९००	१४५३३	११०१	०	-१००	-१३२	-१०	-२४२
	नोव्हेंबर	९११०	१८००	१४४०१	१०९१	९११०	१९००	१४५३३	११०१	०	-१००	-१३२	-१०	-२४२
	डिसेंबर	९११०	१८००	१४४०१	१०९१	९११०	१९००	१४५३३	११०१	०	-१००	-१३२	-१०	-२४२
१३६	जाने १७	९११०	१८००	१४८३८	१०९१	९११०	१९००	१४९७४	११०१	०	-१००	-१३६	-१०	-२४६
	फेब्रुवारी	९११०	१८००	१४८३८	१०९१	९११०	१९००	१४९७४	११०१	०	-१००	-१३६	-१०	-२४६
	मार्च	९११०	१८००	१४८३८	१०९१	९११०	१९००	१४९७४	११०१	०	-१००	-१३६	-१०	-२४६
	एप्रिल	९११०	१८००	१४८३८	१०९१	९११०	१९००	१४९७४	११०१	०	-१००	-१३६	-१०	-२४६

	मे	९११०	१८००	१४८३८	[illegible]	९११०	१९००	१४९७४	[illegible]	०	-१००	-१३६	-१०	-२४६
	जून	९११०	१८००	१४८३८	१०९१	९११०	१९००	१४९७४	११०१	०	-१००	-१३६	-१०	-२४६
१३९	जुलै १७	९४४०	१८००	१५६२४	११२४	९४४०	१९००	१५७६३	११३४	०	-१००	-१३९	-१०	-२४९
	ऑगस्ट	९४४०	१८००	१५६२४	११२४	९४४०	१९००	१५७६३	११३४	०	-१००	-१३९	-१०	-२४९
	सप्टेंबर	९४४०	१८००	१५६२४	११२४	९४४०	१९००	१५७६३	११३४	०	-१००	-१३९	-१०	-२४९
	ऑक्टोंबर	९४४०	१८००	१५६२४	११२४	९४४०	१९००	१५७६३	११३४	०	-१००	-१३९	-१०	-२४९
	नोव्हेंबर	९४४०	१८००	१५६२४	११२४	९४४०	१९००	१५७६३	११३४	०	-१००	-१३९	-१०	-२४९
	डिसेंबर	९४४०	१८००	१५६२४	११२४	९४४०	१९००	१५७६३	११३४	०	-१००	-१३९	-१०	-२४९
१४२	जाने १८	९४४०	१८००	१५९६१	११२४	९४४०	१९००	१६१०३	११३४	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	फेब्रुवारी	९४४०	१८००	१५९६१	११२४	९४४०	१९००	१६१०३	११३४	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	मार्च	९४४०	१८००	१५९६१	११२४	९४४०	१९००	१६१०३	११३४	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	एप्रिल	९४४०	१८००	१५९६१	११२४	९४४०	१९००	१६१०३	११३४	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	मे	९४४०	१८००	१५९६१	११२४	९४४०	१९००	१६१०३	११३४	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	जून	९४४०	१८००	१५९६१	११२४	९४४०	१९००	१६१०३	११३४	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	जुलै १८	१०१३०	१८००	१६९४१	११९३	१०१३०	१९००	१७०८३	१२०३	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	ऑगस्ट	१०१३०	१८००	१६९४१	११९३	१०१३०	१९००	१७०८३	१२०३	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	सप्टेंबर	१०१३०	१८००	१६९४१	११९३	१०१३०	१९००	१७०८३	१२०३	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	ऑक्टोंबर	१०१३०	१८००	१६९४१	११९३	१०१३०	१९००	१७०८३	१२०३	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	नोव्हेंबर	१०१३०	१८००	१६९४१	११९३	१०१३०	१९००	१७०८३	१२०३	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	डिसेंबर	१०१३०	१८००	१६९४१	११९३	१०१३०	१९००	१७०८३	१२०३	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	जाने १९	१०१३०	१८००	१६९४१	११९३	१०१३०	१९००	१७०८३	१२०३	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
											-४३००	-५७५२	-४३०	-१०४८२

वर्ग ४ मधून वर्ग ३ मध्ये लिपीक या पदावर पदोन्नती मिळालेल्या कर्मचाऱ्यांची इंग्रजी व मराठी टंकलेखन परीक्षा उत्तीर्ण न झालेबाबत माहीती खालील प्रमाणे

अ. क्र.	कर्मचाऱ्यांचे नांव व पद	संवर्ग पदोन्नती पद	संवर्ग पदोन्नतीचा आदेश क्र. दिनांक	पदोन्नती ची मंजूर वेतनश्रेणी	बढती हजर दिनांक	टंकलेखन परीक्षा उत्तीण दिनांक	LSGD/LGS उत्तीर्ण दिनांक	MSCIT उत्तीर्ण दिनांक
१	संजय दिनकर भोसले १४/८/६५	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	मराठी-नाही इंग्रजी-नाही	नाही	नाही
२	रमेश शिवाजी इंगवले १/५/६६	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	मराठी-नाही इंग्रजी-नाही	नाही	नाही
३	गंगाधर शामराव लोखंडे २५/१२/७६	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	मराठी-नाही इंग्रजी-नाही	नाही	नाही
४	गौसमहमद नबी जमादार २/१/७३	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	मराठी-आहे इंग्रजी -आहे	LSGD२००९ LGS २०१०	ऑक्टो २००२
५	कृष्णा सदाशिव आवळे	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	इंग्रजी-२००९ मराठी -नाही	LSGD-२००९ LGS-२०११	ऑक्टो २००२
६	प्रसाद बाळकृष्ण पळसुले ९/१२/६८	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	मराठी-आहे इंग्रजी -आहे	नाही	मार्च २००३
७	सदाशिव पांडूरंग जाधव	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	नोव्हे-२००८ जुलै-२०१२	LSGD-२००९ LGS-२०१०	जाने-२००९

८	सुर्यकांत नेमा शेटे	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	नोव्हे-२००८ मे २००९	LSGD-२००९	मार्च २००३
९	आयुब दादासो शेख १०/३/७३	लिपीक टंकलेखक	---"----	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	मराठी-आहे इंग्रजी -आहे	LSGD२००९ LGS २०१३	जून २००३
१०	उज्वल विलास कुरणे	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	नाही	नाही	नाही
११	प्रमोद मारुती कांबळे	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	मे-१९९१	LSGD-२००९ LGS-२०१०	ऑक्टो २००२
१२	संजय गणपती कमलाकर	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	नोव्हे २०१० मे-२०११	फेब्रु २०१० मे २०१५	२००३
१३	राहूल बाबुराव पोटे	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	नोव्हे २००८	LSGD-२००९	जानेवारी २००९
१४	खेमचंद अब्दुल लालबेग १७/८/७८	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	५२००-२०२०० ग्रेड पे-१९००	दि.२४/७/०८	नाही	नाही	नाही

सन २०१५-१६ व २०१६-१७ ची थकबाकी

अ.क्र.	कनेक्शन धारकांचे नाव	रक्कम २०१५-१६	२०१६-१७
१	दि यशवंत को. प्रोसेस	६३६२१	७७१२९
२	संजय फॉड्री	२८१७९६	३५०२८८
३	प्रकाश प्रोसेस	२५०००	४०७१८
४	टाकवडे ग्रामपंचायत	११७७११०	११७७११०
५	चेअरमन इचलकरंजी कापड मार्केट	-	९६१०
६	दि यशवंत को. प्रोसेस	४५४९८०	५०४२५६
७	दत्तमोहन प्रोसेस	४७१६७८	५६९५९८
८	सुभाष रामकुमार मर्दा	११६९४	११६९४
९	सुभाष रामकुमार मर्दा	१०१८५	१०१८५
१०	नंदकुमार रामकृष्ण गाथाडे	१०३५	१०३५
११	जिनगोंडा शिवगोंडा पाटील	१०४०	१०४०
१२	शिवलिंग कल्लप्पा गावडे	८३७	८३७
१३	दि यशवंत को. प्रोसेस(रॉवॉटर)	६२००	५७२०
१४	एकूण	~~३९०५१७६~~ २५०५१७६	२७५९२२०

Approved.

जल अभियंता
इचलकरंजी नगरपरिषद

इचलकरंजी नगरपरिषद,इचलकरंजी

लेखापरिक्षण २०१६/१७ पूर्ण कामांची यादी

५ % आर्थिक दुर्बल घटक योजना

अ.क्र	कामाचे नांव	अंदाजपत्रकीय रक्कम	मक्तेदार	बिल र.रु	दिनांक	MB
१	प्र.क्र.४ डॉ.बाबासाहेब आंबेडकरनगर गल्ली नं.६ मधील आर.सी.सी.गटर करणे.	७४४२७/-	पाकिजा कन्स्ट्रक्शन	१२१७०	३१/०३/२०१७	९४१/२९
२	प्र.क्र.७ डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर पुतळ्याजवळील निमजगा माळ झोपडपट्टी मधील बोळ रस्ते सिमेंट कॉक्रीट करणे.	३०१४५१	दिपक शिंगाडे	६९६६८	०७/११/२०१६	९२८/४६
३	प्र.क्र.४ डॉ.बाबासाहेब आंबेडकरनगर डेक्कन मिल जवळ शहापूर रोड येथे डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर प्रवेशद्वाराची RCC कमान करणे.	२७५१३७/-	शिवाजी धुमाळ	२०५९४८	२४/११/२०१६	९३६/२३.
४	प्र.क्र.७ कामगार चाळ येथील इमारत क्र.२ ची दुरुस्ती करुन रंगकाम करणे.	९३३०००/-	परसु पाथरवट	८५०६०/-	२२/०३/२०१७	८६३/६६
५	प्र.क्र४ डॉ बाबासाहेब आंबेडकर नगर गल्ली नं.८ मधील आर.सी.सी.गटर करणे.	७४२२७/-	पाकीजा कन्स्ट्रक्शन	५९४५/-	३१/०३/२०१७	९४१/३८-३९
६	प्र.क्र४ डॉ बाबासाहेब आंबेडकर नगर गल्ली नं.३ मधील आर.सी.सी.गटर करणे.	७४२२७/-	पाकीजा कन्स्ट्रक्शन		३१/०३/२०१७	९४१/४४-४५

रस्ता दुरुस्ती/अनुदान

अ.क्र	कामाचे नांव	अंदाजपत्रकीय रक्कम	मक्तेदार	बिल र.रु	दिनांक	MB
१	प्र.क्र.४ डॉ.बाबासाहेब आंबेडकरनगर गल्ली नं.६ मधील आर.सी.सी.गटर करणे.	७४४२७/-	पाकिजा कन्स्ट्रक्शन	१२१७०	३१/०३/२०१७	९४१/२९
२	प्र.क्र.३ मधील श्रीकृष्ण मंदिर परिसर रस्ता डांबरी करण करणे.	२८८५००/-	पाकिजा कन्स्ट्रक्शन	३३२६११	३१/०३/२०१७	१०४९/१४
३	प्र.क्र.१२ कोल्हापूर नाका ते स्वामी मळा रस्ता कॉर्नर पालनकर दुकान ते इ.न.पा.शिक्षण पतसंस्था व ए.एस.सी समोर पेट्रोल पंप ते शाहु पुतळा रस्ता साईडपट्टी सेमीडेन्स डांबरी करणे.	९६१५६५/-	गैबान कन्स्ट्रक्शन	११४५०००	१६/०९/२०१६	९९५
४	प्र.क्र.१२ शाहु पुतळा ते ए.एस.सी.कॉलेज ते जिव्हाजी सांस्कृ. भवन व हॉटेल अतिथी ते यशश्री नागरी पतसंस्था साईड पट्टी सेमीडेन्सी डांबरीकरण करणे.	८७१८५५/-	गैबान कन्स्ट्रक्शन	१०३८५८५	१०/१०/२०१६	९९५/९९
५	प्र.क्र.४ कृष्णानगर खान ते माने घर ग.नं.६ पाटील कारखाना ते संजय कांबळे घर व रिंगरोड अर्जन घरासमोर रस्ते सेमीडन्स डांबरी करणे.	९९०५८१/-	गैबान कन्स्ट्रक्शन	५१०५५/-	२५/१०/२०१६	९७६/३९

६	प्र.क्र.१० विकली मार्केट रोड परिसर रस्ते डांबरी पॅचव करणे.	४९८७८५/-	आर.आर.चौधरी	१४३९८८/-	२२/११/२०१७	१००९/६५
७	रस्ता अनुदान प्र.क्र.१४ त्रिशुल चौक परिसर बोळ रस्ते कॉंक्रीट करणे.	४९८०००/-	आर.एस.चौधरी	५०११४३	१०/०३/२०१७	१००९/२९
८	प्र.क्र२ विक्रमनगर येथील आरगे मळा ढापे घर ते जमादार घर रस्ता सेमीडन्स डांबरी करणे.	२९८५८९/-	पाकीज कन्स्ट्रक्शन	८२१४२/-	२३/०८/२०१६	९९८/८८
९	प्र.क्र.९ मोरे घरामागील गल्लीत जुगळेकर ते चांदणे घर रस्ता मुरुम टाकून कॉंक्रीट करणे.	१९८९३६/-	जोतिराम बरगे	९१४०/-	३१/०३/२०१७	८७०/१५७
१०	प्र.क्र११ घोडके नगर परिसरातील बोळ रस्त्यातील जुने पेव्हिंगा ब्लाक काढून कॉंक्रीटींग करणे.	२४५०७२/-	जोतिराम बरगे	११३३५५/-	३१/०३/२०१७	९५३/८०
११	प्र.क्र.११ भगतंत भिसे ते दक्षिणेस बजरंग भिसे घर दोन्ही बाजूस गटर करणे.	२२४१४६	जोतिराम बरगे	२४००६१	२७/०१/२०१७	९२२/७५
१२	प्रक्र.७ राकेश गागडे सारथी हॉटेल मागील बाजूस बोळ रस्ते कॉंक्रीट करणे.	२९०९४१/-	उमाकांत जाधव	३१६७८/-	२७/०१/२०१७	९७६/३०
१३	प्रक्र.७ शांतीनगर वीरभद्र मंदिर समोरील बोळ रस्ते कॉक्रीट करणे.	२९६२४५/-	उमाकांत जाधव	१५१४५३/-	२७/०१/२०१७	९७६/१६
१४	प्रक्र.७ रंगा हेगडे घर परिसर रस्ता कॉंक्रीट करुण दुरुस्त करणे.	२९३५९३/-	उमाकांत जाधव	३१९९६/-	२७/०१/२०१७	९७६/११
१५	प्रक्र.१३ साळुंखे कारखाना ते हेरलगे मळा रस्ताखडीमुरुमाचा करणे.	४९६८५०/-	आर.एस.चौधरी	५८६०/-	०५/१२/२०१६	१००९/५८
१६	प्रक्र.१४ सदाशिव तळसन्नावर ते दक्षिणेस नदीपर्यंत पाणंद रस्ता खडी मुरुमाचा करणे.	४६७६९२/-	इम्रान मैंदर्गी	७५२३५/-	२७/०१/२०१७	९०८/१४५
१७	प्रक्र.२ जयदीप नाईक घर ते खाडे घर येथे सेमीडन्स रस्ता करणे.	२९०३४५/-	भगवान कांबुरे	३४८१२३/-	३१/०३/२०१७	९८३/१६
१८	प्र.क्र.४ दत्तनगर महालक्ष्मी मंदिराजवळ रावसाहेब गोसावी घर ते कोपार्डे घर व संभाजी कदम घर ते गैबान प्लॉट पर्यंत रस्ता सेमीग्राउंट करणे.	२८८४९२/-	पृथ्वीराज कांबुरे	३४८७५५	३१/०३/२०१७	१०२१-०३
१९	प्र.क्र.६ लिगाडे मळा ४८ सीट संडास पाठीमागे रस्ते डांबरी पॅचवर्क करणे.	४९८०१७/-	आर.एस.चौधरी	५००३५६	१०/०३/२०१७	१०१७/१०
२०	प्र.क्र.५ गणेशनगर इंदिरानगर भागात डांबरी पॅचवर्क करणे.	४९८८१५/-	आर.एस.चौधरी	११०४६१/-	१०/०३/२०१७	१०१७/११
२१	प्र.क्र.१ सावली सोसा. व गणेशनगर परिसरातील रस्ते सेमीडन्स डांबरी पॅचवर्क करणे.	४९०१६७/-	आर.एस.चौधरी	६४६५०/-	१०/०३/२०१७	१०१७/५२
२२	प्र.क्र.४ डेक्कन मिल मागील रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.	४९०१६७/-	आर.एस.चौधरी	२७२०७/-	१०/०३/२०१७	१०१७/५१

महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान योजना

अ.क्र	कामाचे नांव	अंदाजपत्रकीय रक्कम	मक्तेदार	बिल र.रु	दिनांक	MB
१	प.क्र.४ धनगर माळ येथील व्यकय्या मळणी ते बागडे घर हाजी बागवान ते दिलिप पोवार घर ते गणबावले घर नवनाथ शिंदे ते सुनिल भिसे घर सुतार ते शिंदे घर सेमीडन्स डांबरी करणे.	९९०५८१/-	गैबान कन्स्ट्रक्शन	३०९३५/-	१५/०२/२०१७	७७५/१५ ६
२	प्र.क्र.४ शिवाजी भाटले ते माने घर त दत्तनगर गल्ली नं.१२ व १३ मधील भागात रस्ते कॉंक्रीटींग करणे.	९०४८०४/-	अनिल गाडीवडर	८५०९६४	०९/०९/२०१६	९३६/५७
३	प्र.क्र.१ पूरग्रस्त वसाहत मधील जुने संडास पाडून नविन पे अॅण्ड युज संडास बांधकाम करणे	१३५७५७८/-	तोहिद तराळ	१६४११७५	२७/०१/२०१७	९०३/२३-२५
४	प्र.क्र.१२ पुजारी मळा राजमाता नगर मधील जुने संडास पाडून नवीन पे अॅन्ड युज संडास बांधकाम करणे.	७५००००/-	तोहिद तराळ	१०९३/-	१३/१०/२०१६	९०३/७२-७४
५	प्र.क्र.६ डॉ.लांडे दवाखान्या मागील जुने सार्व.संडास पाडून नवीन पे अॅन्ड युज संडास बांधकाम करणे.	१३५७५७८/-	तोहिद तराळ		१३/१०/२०१६	९०४/१६६ -१६८
६	प्र.क्र.६ लिगाडे मळा गट नं.१४६ जवळील जुने सार्व.संडास पाडून नवीन पे अॅन्ड युज संडास बांधकाम करणे. (युनिट नं.२ स्त्रीया)	१३५७५७८/-	तोहिद तराळ	७२७१/-	१३/१०/२०१६	९००/११९-१२१
७	दातार मळा परिसर बोळ रस्ता कॉंक्रीटींग करणे.	६०८७५०/-	गजानन निलगार	३०४३०/-	२०/१०/२०१६	८६१/१८५
८	प्र.क्र.विक्रमनगर मधील म्हसोबा गल्ली नं.२ ते ४ डांबरीकरण करणे.	९६२८३५/-	गैबान कन्स्ट्रक्शन	९०९८९८/-	२४/०६/२०१६	ele
९	प्रक्र.९ भाटले मळा शिवाजी भाटले घर दक्षिणेस माने घर शिंदे घर ते मुजावर घरापर्यंत रस्ते हॉ.मी.डांबरी करणे.	९८४९२८/-	पाकीजा कन्स्ट्रक्शन	२८५७४५	३१/०३/२०१७	९९८/९०
१०	प्रक्र.१ सांगली नाका ते शहापूर चौक रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.	९९१८८२/-	ओम कन्स्ट्रक्शन	१०२११७/-	२८/१०/२०१६	८५६/१०२
११	प्रक्र.७ शांतीनगर पन्हाळकर घर ते कलावंत घर पर्यंतचा परिसरातील रस्ते डांबरी करणे.	९९७४७६/-	ओम कन्स्ट्रक्शन	.....	२८/१०/२०१६	१०००/७४
१२	प्रक्र.१ वरुटे दुकान ते संजय माळी कारखाना रस्ता डांबरी करणे.	९९८०२३/-	ओम कन्स्ट्रक्शन	९८१९३/-	२८/१०/२०१६	८५६/१०३
१३	प्र.क्र.१ धनगर मळ्यातील बरगाले घरासमोरील आर.सी.सी.गटर बांधणी.	४१३७४/-	इम्रान मैदर्गी	९४५६/-	२७/०१/२०१७	९३५/९८
१४	प्रक्र.१० जैन भवन रस्ता अमर कुलकर्णी समोर आर.सी.सी.गटर करणे.	७२६४३४/-	इम्रान मैदर्गी	२३९१९५/-	२७/०१/२०१७	९३५/९०
१५	प्रक्र.७ कामगार चाळ सिध्दार्थ सोसा येथील सार्व.शौचालयाजवळ सार्व.मुतारी बांधून कॉंक्रीटींग करणे.	९७११६७/-	परसु पाथरवट	२००८८९/-	२७/०१/२०१७	८४२/७५

१६	प्रक्र.८ ख्रिश्चन दफनभूमी येथील अंतर्गत रस्ते पेव्हींग करणे.	९९८२५०/-	परसु पाथरवट	२०६३२०/-	२७/०१/२०१७	८०५/१८१
१७	प्रक्र.१२ मथुरा हायस्कूल लगत रस्ते डांबरी करणे.	९७९९९३/-	राजश्री माने	९६९०७/	३१/०३/२०१७	९०१/१८२
१८	प्रक्र.१४ जुना चंदुर रोड वरदविनायक अपार्टमेंट ते दुर्गामाता मंदिर आर.सी.सी.सारण गटर करणे.	१०९६४१२/-	इम्रान मैदर्गी	४१८८२५/-	२२/०२/२०१७	१६१/११९
१९	प्रक्र.३ स्टेशन रोड सुतंतु सायझिंग समोरील सार्व.मुतारी ते वाळू डेपो रस्त्यास आर.सी.सी.गटर करणे.	४०२८०९/-	इम्रान मैदर्गी	१८१५८/-	२७/०१/२०१७	१६१/१०६
२०	प्रक्र.८ बेलबाग संडास जुने संडास पाडून नविन पे अॅण्ड युज संडास बांधकाम करणे (युनिट १-स्त्रिाया)	१३५७५७८/-	इसाक तराळ	२०९०६/-	३१/०३/२०१७	९०४/१४३ .१४५
२१	प्रक्र.६ लिगाडे मळा गट नं.१४६ जवळील संडासला पूसेजमध्ये कॉंक्रीट व इतर कामे करणे.	४९३४७०/-	तोहिद तराळ	९३६१३/-	३१/०३/२०१७	१००१/२८
२२	प्र.क्र.७ भारत माता हौ.सोसा. मधील प्रस्तावित संडाससाठी सेप्टीक टाकी बांधणे.	३१०६३२/-	मारुती सं.तेजी	१६००५	३१/०३/२०१७	८१७/११८
२३	प्रक्र.६ डॉ.लांडे दवाखाना मागील प्रस्तावीत संडाससाठी सेप्टीक टाकी बांधणे	३०८६४५/-	मारुती तेजी	१०८७३७/-	२८/१०/२०१६	१७२/१४५
२४	प्रक्र.६ लिगाडे मळा गट नं.१४६ जवळील संडासला कंपौड व इतर कामे करणे.	४९३४७०/-	तोहिद तराळ	१०३०७३/-	०४/११/२०१६	१००//२८-

न.प.फंड

अ.क्र	कामाचे नांव	अंदाजपत्रकीय रक्कम	मक्तेदार	बिल र.रु	दिनांक	MB
१	प्र.क्र.२ सा.नं.१०२ सुरेश नेटके घर ते महादेव कदम घर १२ दगडी गटर करणे.		अरविंद पुजारी	१७७९६३	१०/१०/२०१६	९६२/१७
२	वडगांव बाजार समिती ते अभिषेक मंगल कार्यालयापर्यंत गरजेनुसार डांबरी सेमीग्राउंट पॅचवर्क करणे.	२९९०२२/-	अर्शद मुल्ला	३६०१६०	०६/०९/२०१६	१०२०/१३
३	प्र.क्र.३ जोतिबा मंदिर समोर सभागृहा साठी स्लॅब टाकणे.	२८३८८५/-	मिलिंद नवनाळे	२५७०३५/-	०७/०११/२०१७	८४३/१८५
४	प्र.क्र.४ गवळी गल्ली संतोष मस्के ते दक्षिणेस सुनिल कुन्नुरे घरापर्यंत गणेशनगर गल्ली नं.३ इराप्पा शिंदे घरासमोर व मोरया चौकात तसेच गणेशनगर गल्ली नं.४ राजु खोत ते नाईक घरापर्यंतच्या भागातील कॉंक्रीट रोड दुरुस्त करणे.	२८८८१८/-	अलका सुर्यवंशी	३४९१११	०६/०९/२०१६	९५४/१४७
५	जयभवानी तालमीसाठी माती पुरविणे	९३१५०/-	बसाप्पा वग्गे	१२१९९	५/१२/२०१६	९९२/०५
६	कलानगर तालमीसाठी माती पुरविणे	९३१५०/-	बसाप्पा वग्गे	१४६७२/-	०५/१२/२०१६	९९२/७
७	विक्रम नगर देवमोर घर ते पालनकर घरापर्यंत रस्त्याचे डांबरी पॅचवर्क करणे.	२६३३३४/-	सुशांत कांबळे	३१५५६६/-	२६/०८/२०१६	९५८/४१

८	प्रक्र.१० स्वामी घर ते मनोहर अपार्टमेंट रस्ता संमिडन्स डांबरी पॅचवर्क करणे.	२९६७३५/-	ओम कन्स्ट्रक्शन	३१७०४/-	४/११/१६	९९५/७७
९	प्र.क्र.४ दत्तनगर मलके घर ते पटेल घर तसेच दिवटे घर ते कारवान घर भागात दोन्ही बाजूस आर.सी.सी.गटर करणे.	१७२४८०/-	परसु पाथरवट	२०८२४९/-	०३/०३/२०१७	५२५-६५-६६
१०	प्र.क्र.२ मुरदुंडे मळा गल्ली नं.१ ते३ गटर करणे.	१७२४८०/-	अरविंद पुजारी	१९५११४/-	१३/०२/२०१७	१०१४-४६
११	प्र.क्र.१० मराठे कॉर्नर ते विकली माकेट आर.सी.सी.गटर करणे.	१९८५००/-	हणमंत चव्हाण	५७९४७९/-	१३/०२/२०१७	१०१२-३९
१२	प्र.क्र.१ शहापूर बालाजी नगर ओपन स्पेस मध्ये बालवाडी इमारत बांधकाम करणे.	२०००००/-	सुनिल भोणे	४२३४६/-	१३/०२/२०१७	१००७/१८
१३	प्र.क्र.१० राजाराम स्टेडियम शॉपिंग सेंटर जिम्नॅशिअस हॉल परिसरात मुख्य रस्त्यांचे खडीमुरुमाचे पॅचवर्क करणे.	२७७३९१/-	पाटणी इन्फ्राटेक	३०८२०९/-	१६/१२/२०१६	१०२९/१९
१४	प्रक्र.२ सहकार नगर कॉलनी मधील सांगावे घर ते खाडे पाटील घर रस्ता सेमीडन्स डांबरी करणे.	२९८३४५/-	पाकीजा कन्स्ट्रक्शन	३२४८७/-	३१/०३/२०१७	९९८/८९
१५	प्रक्र.६ इंदुलकर घर ते तापेकर घर या रस्त्यांचे हॉ.मी.डांबरीकरण करणे.	२९३८८७/-	पाकीजा कन्स्ट्रक्शन	३२५२५७	३१/०३/२०१७	९९८/९४
१६	प्रक्र.१२ योगायोगनगर गुप्ता घर ते केसरवाणीरोड रस्ता सेमीडन्स डांबरी करणे.	२२८३७५/-	पाकीजा कन्स्ट्रक्शन	२७४३३२/-	३१/०३/२०१७	१०२०/०५
१७	प्रक्र.८ खंजिरे मळा ग.नं.१,२,३ मध्ये रस्ता सेमीडन्स डांबरी करणे.	२९६१३०/-	पाकीजा कन्स्ट्रक्शन	३२६०३/-	३१/०३/२०१७	९९८/८७
१८	प्रक्र.१४ अमृत भोसले घर ते कालागते कारखाना परिसरात रस्त्यांचे खडीमुरुमाचे पॅचवर्क करणे.	२७७३९१/-	पाटणी कन्स्ट्रक्शन	३१५८५३/-	१६/१२/२०१६	१०२९/४२
१९	प्रक्र.१४ टिळक रोड चांदणी चौक गावभाग आवाडे सबस्ट्रेशन ते यश जैन बिल्डींग परिसरात खडीमुरुमाचे पॅचवर्क करणे.	२७७३९१/-	पाटणी इन्फ्राटेक	३०५६७०/-	१६/१२/२०१६	१०२९/३७
२०	प्रक्र.१० योग जिम्नॅशियम कंपौड दुरुस्ती व इतर कामे करणे.	४२००००/-	गुणिना कन्स्ट्रक्शन	५१०८८०/-	२८/१०/२०१६	९५८/४६
२१	प्रक्र.३५ मध्ये नारायण चित्रमंदिर परिसरात डांबरीकरण करणे.	९९६२६९/-	पाकीजा कन्स्ट्रक्शन	१०३१६१६/-	०५/१२/२०१६	८४७/१२३
२२	प्रक्र.५ गट नं.४५६ खणीसमोर आर.सी.सी.गटर बांधणे.		श्रीनिवास कन्स्ट्रक्शन	६५४०७/-	२७/०१/२०१७	७७५/१४५
२३	प्रक्र.१ तोरणानगर व आवाडे नगर परिसरामध्ये आर.सी.सी.गटर करणे.	८८८३९०/-	अनिल गाडीवडर	९४४६८/-	२७/०२/२०१७	९३६/४९
२४	कोल्हाटी व डोंबारी समाजाच्या दफन भूमीच्या रुंदी कडील बाजूस कंपौड वॉल बांधणे.	७१९८४८/-	गुणिना कन्स्ट्रक्शन	७३८७४०/-	२२/०२/२०१७	१०२०/३१
२५	प्रक्र.१४ स्वामी समर्थ मंदिर समोरील रस्ता कॉंक्रीटींग करणे.	२५००००/-	इम्रान मैदर्गी	३३९०६/-	२२/०२/२०१७	९०८/१३२
२६	प्रक्र.६ लांडे हॉस्पिटल लगतचे सार्व.संडास भोवती संरक्षित भिंत बांधणे	९९५०७५/-	इसाक तराळ	१२५८१४२/-	३१/०३/२०१७	

		४६५४३५/-	विनोद पाथरवट	४७८२४/-	३१/०३/२०१७	८९४/१३१
२७	प्रक्र.६ लिगाडे मळा परिसर हा.रा.पाईप गटर करणे					
२८	प्र.क्र.५ पाटील घर ते विभुते घर ते डावेकर घर ते पाटील घर आर.सी.सी. गटर करणे.	९०००००/-	विनोद पाथरवट	१८७४०२	३१/०३/२०१७	९९४. ०८
२९	प्र.क्र.११ आण्णा रामगोंडा शाळा भाजी मार्केट मध्ये महिलांसाठी स्वच्छतागृह बांधणे.	८६३०२०/-	प्रशांत बेलवले	१५१७०७	३१/०३/२०१७	९४५.४५. ४६
३०	प्र.क्र.७ समाजवादी प्रबोधनी येथील श्रीपाद दांडेकर ते उत्तरेस शिवप्रसाद आलासे घर हॉटेल किर्ती ते दक्षिणेस अशोक सौंदत्तीकर घर व श्री. रामदास कांबळे घर ते दक्षिणेस कोल्हापूर रोड पर्यंत रस्ते सेमिडन्स डांबरी करणे.	९५३९०३/-	पाटणी इन्फ्राटेक करीता सौ.अंबर पाटणी	९९९६९०	३१/०३/२०१७	९९ 9082
३१	प्रक्र.९ मंगळवार पेठ फारुख बागवान घराशेजारील शौचालय दरवाजे बिजागरी बदलणे.	७४३८/-	अरविंद पुजारी	४९७६/-	१९/०३/२०१७	१०१४/३६
३२	न.प.च्या नवीन इमारतीच्या मागील भागात दोन्ही बाजूला लोखंडी गेट बसविणे	५७८९०/-	बाबुलाल मुल्ला	६०५८९	२२/२/२०१७	८१७/१४०
३३	प्रक्र.४ विकास नगर मधील एम.एस.ई बी. केबल चरी पॅचवर्क करणे.	४८२२३६/-	जोतिराम बरगे	८७७०/-	०५/१२/२०१६	९३०/२४

गुंठेवारी निधी

अ.क्र	कामाचे नांव	अंदाजपत्रकीय रक्कम	मक्तेदार	बिल र.रु	दिनांक	MB
१	प्र.क्र.१४ पाथरवट,वसंत शेळके घर परिसर कॉक्रीट पॅचवर्क करणे.	२९७३८५/-	अरविंद पुजारी	३२६५५/-	१०/१०/२०१६	८७६/१३७
२	प्र.क्र.१ म्हाडा कॉलनी शहापूर येथील सांगली नाक्या कडे जाणाऱ्या रस्त्यालगत गटर बांधणे व पाईप टाकून कॉंक्रीट करणे.	१२६७२५/-	सुनिल भोणे	१००३७/-	१३/०२/२०१७	१००७/१६
३	प्रक.१ खंजिरे इंट.इस्टेट नाईक कारखाना ते उत्तरेस छाया टेक्सटाईल्स मागील बाजूस कोरोची शहापूर रोड पर्यंत रस्ता मुरुमाचा करणे.	२९९०२०/-	सुनिल भोणे	२९६५०/-	१३/०२/२०१७	१००७/१७

नागरी दलित वस्ती सुधार योजना

अ.क्र	कामाचे नांव	अंदाजपत्रकीय रक्कम	मक्तेदार	बिल र.रु	दिनांक	MB
१	प्र.क्र.४ डॉ.आंबेडकर नगर आकाराम कांबळे घर ते बाजीराव कांबळे घरा पर्यंतच्या भागात दोन्ही बाजूस RCC गटर बांधणे.	८०८०५२/-	परसु पाथरवट	९७६८११	२७/०१/२०१७	८६३/७४
२	प्र.क्र.७ राजीव गांधी झोपडपट्टी व मुस्लीम कब्रस्तान समोरील परिसरातील रस्ते कॉंक्रीटींग करणे.	३०४०४५/-	दीपक शिंगाडे	३६७५५९	२७/०१/२०१७	९७६/०३

३	प्र.क्र.१४ जयभवानी शाळा ते बौध्दविहार रस्ता सेमिडंन्स डांबरी करणे.	९९८५४०/-	प्रशांत बेलवले	१५००१६/-	१६/१२/२०१६	९७५/३४
४	प्र.क्र.४ डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर येथील तुळसीबाई कांबळे ते ड.खंडोबा मंदिर पर्यंतच्या भागात दोन्ही बाजूस आर.सी.सी.गटर करणे.	४७३०७१/-	परसु पाथरवट	९४१२६/-	०३/०३/२०१७	८६३/७७ ---------- २१६
५	प्रक्र.१ चौडेश्वरी मागासवर्गीय कॉलनी मधील रस्ते सेमीडन्स डांबरी करणे.	५५३६९२/-	ओम कन्स्ट्रक्शन	२२७१३/-	२८/१०/२०१६	१२९/१५७

नगरअभियंता ([redacted])
इचलकरंजी नगरपरिषद

सन २०१६-२०१७ लेखापरिक्षण

सार्वजनिक बांधकाम विभागं

अपुर्ण कामांची यादी

अ.क्र.	कामाचे नांव	एस्टीमेट रक्कम	बील रक्कम	एम.बी.नं.
१	नगरोत्थान अंतर्गत प्र.क्र.५ गणेशनगर ४ थी गल्ली मेटे गल्ली आरसीसी गटर करणे.	५०००००/-	नं.२-१८०७११/-	१०१३/२२
२	नगरोत्थान अंतर्गत प्र.क्र.५ इंदिरा हौ.सोसायटी मध्ये आरसीसी गटर करणे.	९५००००/-	नं.२-४९०७७३/-	१०१३/२४
३	दलित वस्ती अंतर्गत प्र.क्र.२ आसरानगर एमएसईबी समोरिल द.उ.रस्ता सेमीग्राऊट डांबरी करणे.	९९६८६६/-	नं.२-५३१११४/-	९६७/०९
४	रस्ता अनुदान अंतर्गत प्र.क्र.७ भोने माळ परिसरातील रस्ते डांबरी पॅचवर्क करणे.	४८८०००/-	नं.१-४६६२९७/-	१००९/३१
५	रस्ता अनुदान अंतर्गत प्र.क्र.११ स्टेशनरोड छ.शिवाजी महाराज पुतळा ते छ.संभाजी चौक ते मेन रस्ता दुभाजक दुरुस्ती व रंगकाम करणे रिफलेक्टर बसविणे.	४२३१६०/-	नं.१-२०७८३७/-	१००९/६१
६	रस्ता अनुदान अंतर्गत प्र.क्र.१२ पुजारी मळा यशवंत कॉलनी किसान चौक कलानगर परिसर रस्ते डांबरी पॅचवर्क करणे.	४९४८९८/-	नं.१-४९४८९८/-	१००९/२३
७	राजाराम मैदान हिरवळ मेंटेनन्स करणे.	३७२४६८/-	नं.१९-१५५१९५/-	-
८	राजाराम मैदान हिरवळ मेंटेनन्स करणे.	३७२४६८/-	नं.१८-६२०७८/-	-
९	इ.न.प.मालकीची बालोद्याने देखभाल झाडांची जोपासना करणे साफसफाई करणे.	९१३८१४/-	नं.२५-१७७६८८	-
१०	इ.न.प.मालकीची बालोद्याने देखभाल झाडांची जोपासना करणे साफसफाई करणे.	९१३८१४/-	नं.२१-१७७६८८	-
११	इ.न.प.मालकीची बालोद्याने देखभाल झाडांची जोपासना करणे साफसफाई करणे.	९१३८१४/-	नं.२५-४४४२२०	-
१२	वार्षिक २०१४-१५ प्र.क्र.३ नॅशनल हायस्कुल ते स्टेशन रोड फायर फायटर रस्ते चरी डांबरी पॅचवर्क करणे.	२९४५६८/-	नं.१-१६२८३५	९५७/१३
१३	प्र.क्र.७ लाखेनगर येथील परिसरातील ख्रिश्चन स्मशानभुमी दगडी गटर करणे.	२६६९१४/-	नं.१-२९३३३०/-	८२१/६९
१४	प्र.क्र.६ बेलेकर घर ते मुजावर या ठिकाणी कॉंक्रीट करणे.	२९८५२५/-	नं.१-३२५९१२/-	८९१/१९७
१५	प्र.क्र.६ कै.बाळासाहेब माने सांस्कृतिक भवन इमारत दुरुस्त करुन रंगकाम करणे.	२६३६६५/-	नं.१-१६०२१५/-	९४८/५९
१६	शहरात आवश्यक त ठिकाणी खडीकरणाचे पॅचवर्क करुन खड्डे मुजविणे.	२९८५८९/-	नं.१-३२८१४०/-	९४२/१९
१७	शहरातील ठिकठिकाणी रस्त्यांना इकडील सुचनेप्रमाणे बोर्ड लावणे.	७३४९२/-	नं.१-४४९८०/-	९६२/६८
१८	प्र.क्र.८ नारायणनगर मधील अंतर्गत रस्ते डांबरीकरण करणे.	२९१९६०/-	नं.१-२८५९१६/-	१०१९/२८
१९	इ.न.प.सार्वत्रिक निवडणूक २०१६ करिता न.प.मालकीची निवडणूक मतदान केंद्रे दुरुस्त करणे.	२४७२००/-	नं.१-२२०७७३/-	१०३८/१६

डिलीट
पोवार

अ.क्र.	कामाचे नांव	एस्टीमेट रक्कम	बील रक्कम	एम.बी.नं.
२०	इ.न.प.सार्वत्रिक निवडणूक २०१६ करिता न.प.मालकीच्या निवडणूक मतदान केंद्रावर पाण्याची व्यवस्था करणे.	२४०५००/-	नं.१-१९४८५६/-	१०३८/१७
२१	प्र.क्र.१ शहापुर येथील प्रोसेसिंग कामगार हौसिंग सोसायटी मध्ये हा.रा.गटर्स करणे.	२२९७५१/-	नं.१-२०५०८८/-	१०३५/०९
२२	चौंडेश्वरी बँक बंगला रोड परिसर रस्ता काँकीट काढणे.	४६२५६०/-	नं.१-२८९५९४/-	१०२४/२२
२३	प्र.क्र.१२ पारीक कॉलनी व्यास घर ते मांगीलाल पुरोहीत व एस.आर.काबरा घर ते तिवारी घर रस्ता हॉटमिक्स डांबरी करणे.	२९७७७५/-	नं.१-३२६५९८/-	१०१९/१६
२४	प्र.क्र.२ मुरदंडे मळा गल्ली नं.३ गटर करणे.	-	पै-६६९५५३/-	
२५	प्र.क्र.९ पाटील मळा परिसर गटर करणे.	-	पै.३६००००/-	-
२६	प्र.क्र.४ दत्तनगर मलके घर ते पटेल घर तसेच दिवटे घर ते कारवान घर भागात दोन्ही बाजुस आर.सी.सी.गटर करणे.	-	पै-४६७३७९/-	-
२७	प्र.क्र.११ आण्णा रामगोंडा शाळे समोरिल परिसरातील रस्त्यांना आरसीसी गटर करणे.	९७२४८०/-	नं.१-९४६४६७/-	-
२८	प्र.क्र.१२ दिनकर पाटील म्हसोबा मंदिर बंडगर माळ परिसर गटर करणे.	९८७५६०/-	नं.१-१०८४१७९/-	-
२९	प्र.क्र.१४ मरगुबाई मंदिर मागील भागात आरसीसी गटर करणे.	६८५०९५/-	नं.१-५९३८१७/-	९८६/३४
३०	प्र.क्र.११ गोंधळी गल्ली म्हेत्तर गल्ली व खामकर घर ते जामदार घर रस्ते डांबरी करणे.	९९९९५०/-	नं.१-९७७३९५/-	९३२/१८५
३१	डॉ.बरगाले ते थोरात चौक ते शहापुर चावडी रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.	२९०९७६/-	नं.१-३०४९४३/-	१०१४/७७
३२	प्र.क्र.३ वीर गल्ली व भीमनगर झोपडपट्टी गटर करणे.	८४००००/-	नं.२-६४६९६०/-	९८७/११
३३	प्र.क्र.१० गद्रे दत्त मंदिर ते वैशाली स्वीट मार्ट रस्ता काँक्रीट करणे.	४८५७२५/-	नं.१-४३३१८३/-	१०२७/१४
३४	प्र.क्र.९ ओपनस्पेस रि.स.नं.६९८ नारायण मळा खेळणी बसविणे.	५७००००/-	नं.१-६०९११८/-	८२७/१४७
३५	प्र.क्र.१२ जमदाडे पाणंद महेश दाते घर ते माळी घर सारण आरसीसी गटर करणे.	७३१२९०/-	नं.१-८०३५९८/-	७३६/११३
३६	प्र.क्र.१२ गवळी वकील ते जसुद केसरवानी गुप्ता व तीन बत्ती चौक डॉ.झेले परिसर आरसीसी गटर करणे	७७५७२०/-	नं.१-८३९११७/-	९८१/८२
३७	प्र.क्र.९ स्वामी मळा परिसर रस्त्यांना आरसीसी गटर करणे.	९७२४८०/-	नं.-९८५५५५/-	९८५/१८
३८	प्र.क्र.९ पाटील मळा परिसर गटर करणे.	९७२४८०/-	नं.१-३६६९८६/-	९८५/२३
३९	प्र.क्र.१३ कुडचे मळा शिंदे घर ते हावळ कारखाना रस्ता सेमीग्राउट डांबरी करणे.	२९८४४०/-	नं.१-३१९४२२/-	९०१/१८५

अ.क्र.	कामाचे नांव	एस्टीमेट रक्कम	बील रक्कम	एम.बी.नं.
४०	प्र.क्र.४ गणेशनगर केसरकर घर ते दक्षिणेस पाटील फोटो दुकान व सतिश चौगुले ते पूर्वेस इंड.इस्टेट पर्यंतचा रोड कॉंक्रीटींग करणे.	२९९५००/-	नं.१-१३३१४२/-	९१६/७४
४१	प्र.क्र.३ वर्धमान सोसायटी डॉ.गिरमल घराजवळ सारण गटर करणे व क्रॉस पाईपा बसविणे.	७४८९७/-	नं.१-८२३११/-	९१६/६३
४२	गुंठेवारी अंतर्गत प्र.क्र.९ काळ्या ओढयालगत रि.स.नं.६८५/१ व ६/१५ मधील प्लॉट नं.१ ते ५ व ४९ ते ५६ लगतचे अंतर्गत रस्ते खडीमुरुमाचे करणे.	२९९३००/	नं.१-३२८९३०/-	१०११/०४
४३	गुंठेवारी अंतर्गत प्र.क्र.४ गणेशनगर गल्ली नं.२ मोमीन किराणा ते पश्चिमेस यशवंत पाटील घरापर्यंतचा कॉंक्रीट रोड दुरुस्त करणे.	२८१९५४/-	नं.१-३०९८७५/-	८६३/८०
४४	गुंठेवारी अंतर्गत प्र.क्र.९ पाटील मळा अनुराधा बेकरी ते सचिन साखरे घर रस्ता बी.बी.एम.डांबरी करणे.	२७९०२५/-	नं.-२४८०८७	-
४५	प्र.क्र.८ मधील विविध ठिकाणी कॉंक्रीट बोळ रस्ते करणे.	९१५०००/-	नं.१-९१३८००/-	८१९/१७८
४६	अल्पसंख्याक बहुल क्षेत्र अंतर्गतप्र.क्र.२२ ख्रिश्चन स्मशानभुमी जागेस कंपौड करणे.	२१५३७१५/-	नं.४-५९२८१७/-	८०५/१५२-५३
४७	प्र.क्र.११ घोडकेनगर राजु देसाई घर ते रुहानी मस्जिद बोळ रस्ता सिमेंट कॉंक्रीट करणे.	२९६७२८/-	नं.१-२२७५८२/-	९७९/०८
४८	उत्तमप्रकाश चित्रमंदिर ते एमएसईबी ते डेक्कन जॅकवेल व चांदणी चौक ते गुजरी कॉर्नर रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.	२९०९७६/-	नं.१-३३६८१५/-	१०२९/४९
४९	शहरातील छ.शिवाजी पुतळा ते डॉ.भगतसिंग उद्यानपर्यंत रस्ता खुदाई केले ठिकाणी डांबरी पॅचवर्क करणे.	६४९८४३/-	नं.१-६९८८१७/-	१०२०/१८
५०	प्र.क्र.५ जवाहरनगर नाका ते न.प.हद्द कबनुर रोडपर्यंतचा रस्ता पॅचवर्क करणे.	२९६६३०/-	नं.१-३०७३१३/-	१०२९/५०
५१	झेंडा चौक ते नदीनाका लक्ष्मीनगर रस्ते डांबरी पॅचवर्क करणे.	२९०९७६/-	नं.१-३३५७५५/-	१०४६/३४
५२	प्र.क्र.११ बोनगे कारखाना ते उत्तरेस साळमाळगे घर व काझी घर ते पूर्वेस तारळेकर कारखाना रस्ता डांबरी करणे.	९९८१२७/-	नं.१-९७०५६८/-	१०४६/१८
५३	सन २०१४-१५ वार्षिक प्र.क्र.४ दत्तनगर गल्ली नं.१० व १३ परिसरामध्ये हा.रा.गटर दुरुस्ती करणे.	२९५०५३/-	नं.२-१०६५९६/-	८२१/५६
५४	सन २०१४-१५ वार्षिक प्र.क्र.११ दसरे घर ते गुप्ता घर रस्ता कॉंक्रीटींग करणे.	२८०५८९/-	नं.१-२७१५४६/-	८४८/५९
५५	सन २०१४-१५ वार्षिक प्र.क्र.२ सा.नं.१०२ येथे शांताबाई वडर घर ते हातेकर घर रस्ता खडीकरण करणे.	२४६४६३/-	नं.१-२६८६३९/-	८१३/७५
५६	सन २०१४-१५ वार्षिक प्र.क्र.९ अजित पोवार घरासमोरिल रस्ता ते पाटील घर रस्ता खडीमुरुमाचा करणे.	२९७३३६/-	नं.१-१९३३७१/-	८४८/६२

अ.क्र.	कामाचे नांव	एस्टीमेट रक्कम	बील रक्कम	एम.बी.क्रं.
५७	सन २०१४-१५ वार्षिक प्र.क्र.११ कुलकर्णी घर ते भराडिया घर रस्त्याला आरसीसी गटर करणे.	२७४९२८/-	नं.१-१८८०२९/-	९७१/०९
५८	सन २०१४-१५ वार्षिक प्र.क्र.९ कुरबिट्टे घरासमोरिल रस्ता सेमीग्राऊट डांबरी करणे.	२९६६०४/-	नं.१-३२२७२१/-	९३०/५७
५९	सन २०१४-१५ वार्षिक प्र.क्र.११ चौगुले घर ते दक्षिणेस ईश्वर फातले घर जुने पेव्हींग ब्लॉक काढुन कॉंक्रीटींग करणे.	२०९०१४/-	नं.१-१३०१०६/-	९३०/६४
६०	सन २०१४-१५ वार्षिक प्र.क्र.११ पापा म्हालदार ते कडोलकर घर कॉंक्रीटींग करणे.	२९४६११/-	नं.१-१६३०७२/-	९५३/५९
६१	सन २०१४-१५ वार्षिक प्र.क्र.६ फकीर मळा विभुते कारखाना पुर्व बाजु रस्ता सेमीग्राऊट करणे.	२९७०८५/-	नं.१-३२३८२०/-	१०१५/१५
६२	सन २०१४-१५ वार्षिक प्र.क्र.१० जलशुध्दीकरण केंद्र छ.शिवाजी पुतळा ते प्रांत चौक स्टेडियम साईडपट्टी दुरुस्ती करणे.	२९९३००/-	नं.१-३५८८२३/-	७५७/५५
६३	सन २०१४-१५ वार्षिक प्र.क्र.११ डांबरी रस्त्यावरील खड्डे डांबरी पॅचवर्क करणे.	४९७८७१/-	नं.१-५८२८८०/-	७५७/१४९
६४	सन २०१४-१५ वार्षिक प्र.क्र.९ संजय बत्ते घर ते माने मॅडम येथील रस्ता खडीमुरुमाचा करणे.	२९७३३६/-	नं.१-१०६९२०/-	९२२/६०-६१
६५	सन २०१४-१५ वार्षिक प्र.क्र.३ रस्त्यातील चरी खड्डे मुरुमाने पॅचवर्क करणे.	४७६३९०/-	नं.२-१६७४४६/-	९५५/०५

सन २०१६-२०१७ लेखापरिक्षण

सार्वजनिक बांधकाम विभाग

अपुर्ण कामांची यादी

अ.क्र.	कामाचे नांव	एस्टीमेट रक्कम	बील रक्कम	एम.बी.नं.
६६	प्र.क्र.१० नाझरे ते आमणे ते बलदवा ते हत्ती चौक रस्ता सेमीडंस डांबरी करणे.	४५२६३८/-	नं.१-४४५५३४/-	१०४५/२३
६७	प्र.क्र.१० पंचरत्न बिल्डींग ते पोटे घर शिंत्रे कारखाना ते नागमंदिर ते मनोज किराणा रस्ते सेमीडंस डांबरी करणे.	२५५७९०/-	नं.१-९४६२८०/-	१०४५/२४
६८	नगरोत्थान प्र.क्र.१० ताटे वाळु डेपो ते काटकर कारखाना रस्ता सेमीडंस डांबरी करणे.	७८८५५५/-	नं.१-७३५२५२/-	१०४५/२७
६९	प्र.क्र.१२ सुगंधा पाटील माळ चौक ते एएससी कॉलेज कोपरा रस्ता सेमीडंस डांबरीकरण करणे.	९९८१५७/-	न.१-९५६६०३/-	१०४५/४३
७०	प्र.क्र.१२ विश्वकर्मा गल्ली नं.३,४ व ५ मधील रस्ते सेमीडंस डांबरी करणे.	४९८८५९/-	नं.१-५३४८०९/-	१०४५/४५
७१	प्र.क्र.१२ वृषभ ट्रेडर्स पारीख सोसायटी ते दादासो लोटवडे घर डांबरीकरण करणे ऐवजी सुगंधा पाटील मळा मुख्य रस्ता डांबरीकरण करणे.	९८७२६६/-	नं.१-१०११५५७/-	१०४५/४६
७२	प्र.क्र.१४ श्रीपाद नगर येथे आजगेकर घर ते डॉ.बनारसे जैन मंदिर ते बागवान घर पाटील ते मरगु पुजारी आरगे ते बारकुळे घर रस्ता हॉटमिक्स डांबरी करणे.	९५४१२१/-	नं.१-९१६२८२/-	१०४५/४८

नगरअभियंता ([illegible])

इचलकरंजी नगरपरिषद

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

मिळकत विभाग

प्रॉपर्टी- १ शॉपिंग सेंटर इमारत सन २०१६-१७

अ.क्र.	इमारतीचे नांव	मागणी			वसुली			शिल्लक		
		थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण
१	राजाराम स्टेडियम इमारत	६०६१६१	१३८९०५३	१९९५२१४	२८२४७०	१०३९६४५	१३२२११५	३२३६९१	३४९४०८	६७३०९९
२	राजाराम स्टेडियम इमारत टेंम्परारी शेड	३७००३	७९०००	११६००३	३४५०२	३८४००	७२९०२	२५०१	४०६००	४३१०१
३	आ.रा. शाळेसमोरील भाजी मार्केट	१२६४४६	२०४०७२	३३०५१८	३५०६४	१३७८०९	१७२८७३	९१३८२	६६२६३	१५७६४५
४	म. फुले भाजी मार्केट इमारत	४६०४०	१८२९१६	२२८९५६	०	८६३३९	८६३३९	४६०४०	९६५७७	१४२६१७
५	शॉ. सेंटर	३१९८९७	१२९९६९७	१६१९५९४	१३१७८०	९६२३१३	१०९४०९३	१८८११७	३३९४३६	५२७५५३
६	विकली मार्केट	२९२८८५	७४००८४	१०३२९६९	१४२९३५	४९०४३६	६३३३७१	१४९९५०	२४९६४८	३९९५९८
७	सिटी सर्व्हे ऑफिस इमारत	०	३९५२७	३९५२७	०	३०१०७	३०१०७	०	९४२०	९४२०
८	सती स्मृती हौद जवळील इमारत	५६१११	४९४५१	१०५५६२	२०८७०	१८४१४	३९२८४	३५२४१	३१०३७	६६२७८
९	शॉप कम स्टडी रुम	१०१४८५	१२४६३६	२२६१२१	९२६३	५८४५७	६७७२०	९२२२२	६६१७९	१५८४०१
१०	भाजी मार्केट कम ऑफिस इमारत	५३५१९७	५४९७६७	१०८४९६४	१०२०४७	३३८८८६	४४०९३३	४३३१५०	२१०८८१	६४४०३१
११	छ. रा. शाहू मार्केट इमारत	६०४९०८	९०९४१४	१५१४३२२	२४२९८४	६५५५८१	८९८५६५	३६१९२४	२५३८३३	६१५७५७
१२	शहापूर रोड फिश मार्केट	०	५८०९६	५८०९६	०	५२५२७	५२५२७	०	५५६९	५५६९
१३	सांगली वेश फिश मार्केट इमारत	४४९१३	२४००२	६८९१५	८१८४	५६६७	१३८५१	३६७२९	१८३३५	५५०६४
१४	आय.जी.एम. हॉस्पीटल	२४५४४८	१७८२०५	४२३६५३	१८५	१६४८२	१६६६७	२४५२६३	१६१७२३	४०६९८६
	एकूण	३०१६४९४	५८२७९२०	८८४४४१४	१०१०२८४	३९३१०६३	४९४१३४७	२००६२१०	१८९८९०९	३९०५११९

लिपीक

मिळकत पर्यवेक्षक

इचलकरंजी नगरपरिषद

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

मिळकत विभाग

IDSMT शॉपिंग सेंटर इमारत सन २०१६-१७

अ.क्र.	इमारतीचे नांव	मागणी			वसुली			शिल्लक		
		थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण
१	सा.नं ९५, पंचवटी चित्रमंदिर शॉ.से.	३३६७१	३१३६०२	३४७२७३	२४३७५	२१७००३	२४१३७८	९२९६	९६५९९	१०५८९५
२	भाग्यरेखा चित्रमंदिर जवळील शॉ.से.	५९७८१७	७१२८६९	१३१०६८६	१७१४०७	३३६४६१	५०७८६८	४२६४१०	३७६४०८	८०२८१८
३	थोरात चौक येथील शॉ.से.	४०८२४९	६३३९०१	१०४२१५०	९७३८४	३०४५७४	४०१९५८	३१०८६५	३२९३२७	६४०१९२
४	शांतीनगर कत्तलखाना	४६७३७४	८३६८९	५५१०६३	१२१६०	५७०२	१७८६२	४५५२१४	७७९८७	५३३२०१
५	व्यंकोबा मैदान जवळील शॉ.से.	३४३७७४	५०२८५६	८४६६३०	१९२४७३	२७८४३६	४७०९०९	१५१३०१	२२४४२०	३७५७२१
	एकूण	१८५०८८५	२२४६९१७	४०९७८०२	४९७७९९	११४२१७६	१६३९९७५	१३५३०८६	११०४७४१	२४५७८२७

लिपीक

मिळकत पर्यवेक्षक

इचलकरंजी नगरपरिषद

नगरपरिषद इचलकरंजी

इचलकरंजी

लेखा परीक्षण अहवाल

2017-2018

सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कार्यालय, कोल्हापुर

जिल्हा परिषद जुनी इमारत, नागाळा पार्क

<u>अस्वीकृती प्रमाणपत्र</u>

1. सदर लेखापरीक्षण अहवालात नोंदविलेले आक्षेप हे नगरपरिषद इचलकरंजी यांनी 2017-2018 या वर्षी साठी लेखापरीक्षणास सादर केलेल्या अभिलेखे व माहितीच्या आधारे नोंदविण्यात आलेले आहेत.

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

इचलकरंजी नगरपरिषद,इचलकरंजी

जि.कोल्हापुर

लेखा परीक्षण अहवाल सन २०१७-१८

जा.क्र.स्था.१८/ब/न.प.इचलकरंजी/ले.प.अ-१७-१८/कोल्हापुर- 564

सहाय्यक संचालक,
स्थानिक निधी लेखापरिक्षा
जिल्हा परिषद जुनी इमारत,
नागाळा पार्क,कोल्हापुर
दिनांकः- 30.09.2020

प्रेषक,
सहाय्यक संचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
कोल्हापुर.

प्रति,
मा.नगराध्यक्षा,
इचलकरंजी नगरपरिषद,इचलकरंजी

इचलकरंजी नगरपरिषद,इचलकरंजी या संस्थचे सन २०१७-२०१८ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण श्री.दि.न.शिंदे,सहाय्यक संचालक,स्थानिक निधी,लेखापरीक्षा,कोल्हापुर यांचे पथकाने दिनांक १७/१२/२०१९ ते दि.३१/०१/२०२०अखेर केले असुन श्री.ग.बा.पाटील,सहसंचालक,स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,पुणे विभाग,पुणे यांनी दि.२९/०९/२०२० रोजी अंतिमिकरण केले.

लेखा परीक्षण कालावधीत खालील पदाधिकारी कार्यरत होते.

अ.क्र.	नांव	पदनाम	कालावधी
१	ॲड.अलका अशोक स्वामी	नगराध्यक्षा	१७/१२/२०१६ ते ०४/०२/२०१८

लेखा परीक्षण कालावधीत खालील अधिकारी कार्यरत होते.

अ.क्र.	नांव	पदनाम	कालावधी
१	डॉ.प्रशांत रसाळ	मुख्याधिकारी	१३/०८/२०१५ ते १२/०६/२०१८

चर्चा करुन अंतिमिकरण केले

मुख्याधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

अनुक्रमणिका

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण 1

I PART I :**मागील लेखा परीक्षण अहवाल** **3**

नगरपरिषद इचलकरंजी 3

PART II **12**

नगरपरिषद इचलकरंजी 12

कलम ९ अ खालील आक्षेप **13**

1 अर्थसंकल्पीय तरतूद कमी जादा खर्चाबाबत 14

2 वार्षिक लेख्याबाबत 20

3 शासनाकडून प्राप्त झालेल्या व अखर्चित राहिलेल्या निधीबाबत 24

4 मत्ता व दायीत्वाबाबत (सन 2017-2018) 26

5 नगरपरिषद निधी व अन्य निधीची प्रमाणके उपलब्ध न झालेबाबत 28

6 छ. शाहू हायस्कूल इ. 5 वी ते 10 मुली व मुलांना गणवेश पुरविणे खर्चाबाबत 32

7 नगरपरिषद बालवाडीतील मुलांना गणवेश पुरविणे खर्चाबाबत 34

8 अपंग कल्याण खर्चाबाबत. 36

9 नगरपरिषद इचलकरंजी शिक्षण मंडळाकडील प्रलंबित परिच्छेदांचे अनुपालनाबाबत 37

10 नगरपरिषदेकडील प्रलंबीत परिच्छेदांचे अनुपालनाबाबत. 38

11 इचलकंरजी नगरपरीषद हद्दीतील नियोजीत वाणीज्य व निवासी इमारतीचे बांधकाम परवानगी देणेमधील अनियमितता 38

12 झेरॉक्स मक्ता दिलेबाबत. 42

13 घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड नंबर 1 ते 26 मधील घरोघरी कचरा गोळा करुन वाहतूक करुन कचरा डेपोमध्ये जमा करणे खर्चातील अनियमितता. 44

14 वर्ग 4 संवर्गातील कर्मचाऱ्याना वर्ग 3 संवर्गात पदोन्नती दिलेबाबत. 51

15 कमाल टप्प्यावर वेतन सिमित न करता जादा वेतन अदा केले बाबत. 52

16 प्रलंबित देयकाबाबत 56

कलम ९ ब खालील आक्षेप **61**

17 न.पा. कर्मचार्यांना वेतनातून पाणीभत्ता अदा केलेबाबत 62

18 अग्रिम येणे रकमाबाबत 62

19 रेखांकनासाठी लेखे उपलब्ध न झालेबाबत 63

20 अतिप्रदान वसुली नोंदवही न ठेवलेबाबत 66
21 निविदा स्विकृतीबाबत 66
22 विद्युत विभाग कर्मचारी वेतनातून व्यवसाय कर कमी कपात केलेबाबत. 68
23 नादुरुस्त सबमर्शीबल पंपाची नोंदवही ठेवली नसलेमुळे झालेल्या नुकसानीबाबत 69
24 सफाई कर्मचाऱ्यांची मुळ पदाव्यतीरिक्त अन्य पदावर नियुक्ती केलेल्या कर्मचाऱ्यांना अदा केला जाणारा विशेष भत्ता वसुल करणेबाबत 71
25 जेसीबी/बुलडोझर भाडयाने घेतलेबाबत 72
26 घनकचऱ्यापासुन खत निर्मीतीचा मक्ता दिला असतांना अन्य मक्तेदाराकडुन काम केलेबाबत 73
27 लाल नगर झोपडपट्टी व रिग रोड रस्त्याजवळील भागामध्ये ड्रेनेज व्यवस्था करणे 77
28 ए झोन मध्ये विविध ठिकाणी जि. आय. पाईप पुरवठा करणे. 82
29 प्र. क्र.9 ताटे बोळ व ताडे बोळ येथे ड्रेनेज साठी पाईप लाईन टाकणे. 84
30 चंदूर ओढ्यावर जुन्या नाक्याजवळ व नाईक मळ्याजवळ मातीचा बंधारा बांधणे. 87
31 शाहु हायस्कूल साफ सफाई ठेका अनावश्यक खर्चाबाबत 89
32 रा. छ. शाहू हायस्कूलकडील मुलांना विविध साहित्य पुरविणे खर्चातील अनियमितताबाबत 91
33 शिक्षण मंडळाकडील शैक्षणिक साहित्य खरेदीबाबत 94
34 न. पा. बालवाडीकडील मुलांना विविध साहित्य पुरविणे खर्चातील अनियमितताबाबत 97
35 26 जानेवारी निमित्त राजाराम मेदानावर उपस्थित विद्यार्थ्यांना अल्पोपहार पुरविणे खर्चातील अनियमिततेबाबत 100
36 महिलांसाठी विविध योजना राबविणे खर्चातील अनियमितताबाबत 102
37 महिला महोत्सव खर्चाबाबत. 104
38 महिला महोत्सव खर्चाबाबत. 105
39 पूरवठादाराकडून मुद्रांक शुल्क कमी वसुल केलेबाबत 107
40 नगरपरिषदेच्या पुर्ण व अपुर्ण कामाच्या देयकामध्ये कपात करण्यात आलेल्या गौण खनीज रकमेवर 10 टक्के जिल्हा खनीज विकास प्रतिष्ठानला रक्कम भरणा करणेबाबत 109
41 प्रभाग क्रं.8 स्टेशन रोड ते जयंतीभाई पटेल घरापर्यंत रस्ता डांबरी करणे 110
42 प्रभाग क्रं.1 जावाईवाडी भागातील रस्ते सेमिडेन्स डांबरीकरण करणे 112
43 मोजमाप पुस्तक साठा नोंदवहीबाबत 115
44 इचलकरंजी नगरपालिका निधीमध्ये बांधकाम विभागाकडील निरंक प्रमाणकांद्वारे खर्च नोंदविण्यात आलेबाबत 116
45 नगरपालिका निधीमध्ये बांधकाम विभागाकडील निरंक प्रमाणकांद्वारे खर्च नोंदविण्यात आलेबाबत 118
46 पद्मावती शाळेलगतची जुनी इमारत पाडुन नवीन इमारत बांधणे 121
47 प्रभाग क्रं.13 डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर नपा प्राथमिक शाळा परिसर रस्ते हॉटमिक्स डांबरी करणे 124
48 प्रभाग क्रं. 13 मधील रफिक जमादार घर ते सागर पाटील घर रस्ता सेमीग्राअट करणे 126

49 प्रभाग क्रं.1 सावली सोसायटी गॅस गोडावून समोरील रस्ता हॉटमिक्स करणे 129
50 प्रभाग क्र.1 शहापूर अवधुतनगर येथील ओपन स्पेसमध्ये कंपौंड बांधून गेट करणे 131
51 प्रभाग क्रं. 13 मधील कुडचे मळा देसाई घर ते विजय मनोळे व मधु मेटे घर ते लायकर घर रस्ता सेमीग्राउट डांबरी करणे 133
52 प्रभाग क्रं. 5 धनगरमाळ पासावी वखार लगत रस्ता हॉटमिक्स डांबरी करणे 135
53 प्रभाग क्रं.4 धनगरमाळ रस्ता श्री शाम लाखे घर ते पुर्वेस गैबान प्लॉटपर्यंत रस्ता सेमिडेन्स डांबरीकरण करणे 138
54 वाहन विभागाकडील यांत्रिक बोट खरेदीबाबत 140
55 अग्निशमन साहित्य खरेदीबाबत 141
56 मेन रोड झोनमधील विविध ठिकाणी अस्तित्वातील स्लुईस व्हॅल्व्ह देखभाल दुरुस्त करणे. 143
57 प्रभाग क्र. 10 मध्ये विविध ठिकाणी जी. आय. पाईप लाईन टाकणे 145
58 यशवंत कॉलनी झोनमधील विविध ठिकाणी अस्तित्वातील वितरण नलिका दुरुस्त करणे 147
59 इ.ऩ.प. शहर हद्दीतील शहापूर झोन मधील वितरण नलिकेवरील लिकेज काढणे व अनुषंगिक कामे करणे ..150
60 यशवंत कालनी झोनमधील विविध ठिकाणी अस्तित्वातील स्लुईस व्हॅल्व्ह देखभाल दुरुस्त करणे. 153
61 इचलकरंजी शहर पाणी पुरवठा योजनेंतर्गत शहर भुयारी गटर योजना देखभाल व दुरूस्ती करणे. 155
62 प्रभाग क्र. 4 मध्ये विविध ठिकाणी जी. आय. पाईप लाईन टाकणे. 158
63 सी झोन भागातील 15MM ते 50MM व्यासाच्या पाईप लाईन वरील लिकेज काढणे 162
64 एओ व बीओ इंकमेनसाठी आर.सी.सी. पाईप पुरवणे व बसवणे 164
65 कंजार भाट वस्ती भागामध्ये ड्रेनेज व्यवस्था करणे. 167
66 वार्ड नं.13 मध्ये विविध ठिकाणी जि. आय. पाईप पुरवठा करणे. 168
67 लालनगर झोपड्पट्टी येथे ड्रेनेजच्या जुन्या पाईप काढून नविन पाईप लाईन टाकणे. 172
68 पोकळ पाणीपटटी समायोजीत केलेमुळे झालेल्या नुकसानीबाबत 174
69 प्रभाग क्र. 6 मध्ये बावडेकर चाळ व पाटील फ़ोटो स्टुडिओ परिसरात पीसीसी करणे. 177
70 शहरातील थोरात चौक आणि कोल्हापूर रोड भागातील वितरण नलिकेवरिल लिकेज काढ़णे व अनुषंगिक कामे करणे. 179
71 प्र.क्र.8 मध्ये वडर गल्ली, इस्लामपूरा मस्जीद येथे ड्रेनेज व्यवस्था करणे 182
72 क्रुष्णा नगर व भाटले मळा परीसरातील विविध ठिकाणी जि. आय. पाईप पुरवठा करणे. 184
73 प्रभाग क्र.12 यशवंत कालनी व प्रियदर्शिनी कालनी येथे विविध ठिकाणी जी. आय. पाईप लाईन टाकणे ...188
74 गावभागातील 15MM ते 50MM व्यासाचा पाईप लाईन वरील लिकेज काढणे व चोकअप काढणे. 190
75 सांगली रोड भागातील 15MM ते 50MM व्यासाच्या पाईप लाईन वरील लिकेज काढणे व चोकअप काढणे ..193
76 शेळकेमळा सार्वजिक संडास जवळील भागामध्ये ड्रेनेजसाठी आर.सी.पाईप टाकणे 195
77 काळ्या ओढ्यावर पुलाच्यावरील व खालिल बाजूस बंधारा बांधणे. 199

78 कोल्हापूर रोड भागातील 15MM ते 50MM व्यासाच्या पाईप लाईन वरील लिकेज काढणे व चोकअप काढणे 202
79 सन 2016-17 मधील कर मागणी नोंदवहीतील थकबाकी मालमत्ताधारकाचे नाव सन 2017-18 च्या कर मागणी नोंदवहीमध्ये नोंद नसलेबाबत. 206
80 पाणीपट्टी कराची रक्कम जास्त थकित असतानाही पाणी कनेक्शन सुरु ठेवलेबाबत. 208
81 करपावती रिबेटबाबत. 210
82 कराची थकबाकीबाबत. 211
83 कर मागणी नोंदवह्या उपलब्ध न झालेबाबत. 212
84 अग्निशमन कर कमी दराने वसूल केलेबाबत. 213
85 सुरक्षारक्षक पुरवणेबाबत 214
86 नगर पालिकेकडील गाळे लिलाव व थकबाकीबाबत 217
87 जाहिरात कर व बोर्ड भाडे थकबाकी बाबत 219
88 नगरपरिषदेचे जल उर्जा व फायर ऑडिट बाबत. 220

कलम ९ क खालील आक्षेप 222

89 सन 2016-17 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम व सन 2017-18 च्या पाणीपट्टी कराची रक्कम यातील तफ़ावतीबाबत. 223
90 सन 2016-17 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम सन 2017-18 मध्ये घेतलेली नाही. 227
91 सन 2016-17 ची कराची थकबाकी रक्कम व सन 2017-18 च्या कराची रक्कम यातील तफ़ावतीबाबत. 230
92 सन 2016-17 ची कराची थकबाकी रक्कम सन 2017-18 मध्ये घेतलेली नाही. 233
93 किर्दीत कमी जमा रक्कमेबाबत 237

कलम ९ ड खालील आक्षेप 241

94 कर्मचारी वेतनातून नियमापेक्षा जादा रकमा कपातीबाबत 242
95 विहीत नमुन्यात प्रमाणकान्वये नगरपालीका निधीसह इतर अन्य निधीमध्ये रकमा खर्च करताना झालेल्या अनियमिततेबाबत 243
96 प्रमाणक रेखांकनात आढळलेल्या उणिवाबाबत 251
97 भविष्य निर्वाह निधी वार्षिक लेजर (खाते नोंदवही) रोजकीर्द व ब्रॉडशीट (बृहतपत्रक) बाबत 253
98 निवृत्तीवेतना बाबत 255
99 परिभाषित अंशदायी निवृत्ती वेतन योजना कार्यपध्दतीबाबत 257
100 लेखा विभागातील रस्ता अनुदान निधी 2017-18 च्या रोख नोंदवहीतील उणीवांबाबत 258
101 दुरध्वनीवरील खर्चाबाबत 259
102 नपा निधीचे बॅक ताळमेळ न घेतलेबाबत 260
103 भविष्य निर्वाह निधी रकमेच्या गुंतवणुकीबाबत 263

104 बँक ताळमेळ न घेतलेबाबत 265
105 नगरपरिषद शिक्षण मंडळाकडील सेवा पुस्तकातील उणिवाबाबत 267
106 विद्यार्थ्यांना गणवेश पुरविताना झालेल्या अनियमिततेबाबत....269
107 शालेय पोषण आहार योजनेअंतर्गत आहार पुरवठा करणेबाबत....271
108 स्वयंपाकी व मदतनीस मानधन प्रदानाबाबत 273
109 शिक्षक समायोजनेस अधिकृत मान्यता नसलेबाबत 274
110 टॅक्स गोळा करणेकामी वाहन भाडयाने घेताना झालेल्या अनियमिततेबाबत....275
111 मुख्याधिकारी यांचेकरिता वाहन भाडयाने घेतलेमधील अनियमितता....277
112 घरफाळा पाणीपट्टी वसूली विशेष मोहिमेकरिता भाड्याने घेतलेली 5 वाहनांच्या भाडे अदाई मधील अनियमिततेबाबत. 279
113 वाहन विभागातील वाहनांच्या एकत्रित माहितीबाबत....281
114 वाहन विभागामध्ये खर्च नोंदवहया न ठेवल्याबाबत....287
115 वाहनाचे लॉगबुक व हिस्ट्री शिट अदययावत न ठेवलेबाबत....287
116 वाहनांची एकत्रित नोंदवही सादर न केलेबाबत....290
117 विना निविदा वाहन क्रं.एमएच09यु 7031 व एमएच09 बीसी 8904 दुरुस्ती खर्चाबाबत....291
118 पर्यावरण कर लागू न केल्याबाबत....293
119 कर विभागाकडील रद्द पावत्याबाबत. 294
120 कर विभागाच्या संगणकीय पावत्या व किर्दीबाबत. 296
121 सन 2016-17 मधील कराच्या थकबाकीची अखेरची शिल्लक व सन 2017-18 मधिल कराची सुरुवातीची शिल्लक यामधील तफ़ावतीबाबत. 297
122 सभा इतिवृत्त नोंदवहीबाबत....298
123 सेवा पुस्तकातील उणीवा बाबत....299
124 नोंदवहया न ठेवल्याबाबत....301
125 कार्यालयीन संगणक साहीत्य जमा न केलेबाबत....301
126 स्वच्छ भारत अभियान अंतर्गत शौचालय अनुदान वाटप करणे बाबत....303
127 कर आकारणी बाबत....305
128 अपूर्ण कामाबाबत....307
लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र 310
विवरणपत्रे व जोडपत्रे....311

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण

विभाग	९अ	९ब	९क	९ड
सामान्य प्रशासन	14, 15			122, 123
शहर अभियंता किंवा सार्वजनिक बांधकाम	16	39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53		128
शहर अभियंता आणि विद्‌युत विभाग		22, 23		
पाणी पुरवठा व मल निसा:रण		56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78		
लेखा विभाग	1, 2, 3, 4, 5	17, 18, 19, 20, 21		94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 104
लेखापरीक्षण	9, 10	88		
नगर रचना	11			
कर निर्धारण व संकलन		79, 80, 81, 82, 83, 84	89, 90, 91, 92	118, 119, 120, 121
आरोग्य	13	24, 25, 26, 27, 28, 29, 30		126
भूमी व मालमत्ता विभाग		85, 86, 87	93	127
वाहन विभाग		54		110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117
भांडार	12			124, 125
शिक्षण विभाग किंवा शिक्षण मंडळ, प्राथमिक	6	31, 32, 33		105, 106, 107, 108, 109

शिक्षण मंडळ किंवा माध्यमिक शिक्षण				
महिला व बालकल्याण विभाग	7, 8	34, 35, 36, 37, 38		
अग्निशमन विभाग		55		

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.क्र.	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), 89(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), 51,55,64,65,68,76,82,99,102(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),48,49,53,54,61,62,82,86,95,100,109,116,122,1 24,128,129,165,171,176,178,179,180,181,182,186,189,193,198 ,205,207(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),126,1 30(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),10 8(ब),111	**17**
28	2002-2003	1,7,8,11,12,13,14,15,17,19,22,23,30,37,39,42,43,46,48,51,56,5 8,67,71,73,84,86,91,92,95,98,105,106,109,116,128,129,131, 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,21,22,23,24,25,26,27,29,30,3 3,34,35,37,41,42,43,46,47,48,50,51,52,55,56,57,58,59,68,69, 70,71,72,73,74,77,80,81,83,84,86,87,89,91,92,93,95,96,100,10	**75**

		2,104,106,107,110,113,114,115,116,117,118,119,123,124,126	
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(1ते 6),2,3(1ते 9),4(1ते 5),5(1ते 11),6(1ते 6),7(1ते 8),8(1ते 4),9(1,22), 10(1,2),11(1,2),12(अ,ब,क),13,14,15,16,17,18,19,20,22(1ते 4),23,24,26,27,31,33,34(1,2),39,40(1,2),41,43(1ते 4),44,45,46(1ते 4),47,48(1ते 9),49,50(1ते 3),51(1ते 5),52(1ते 4),53(1ते 3), 55,56,61(1ते 4), 62(1,2),64(1,2,3),68,70,71,72,74,76(1ते 6),77(1ते 5),78(1ते 4), 79(1ते 6),80(1ते 9),81(1ते 4),83(1ते 3),86(1ते 3),87,89,90,92,93,94, 95(1,2),96,98,99,101,102(1ते 5),104(1,2),105,106, 109,111,115, 116,123,124,126,128,132,133,134(1),136(1ते 8),137,139(1ते 3), 146,148,149,150(1ते 7),151(1ते 6),152(1ते 12),153(1ते 5),154(1ते 3),155(1ते 7),156(1ते 7),157(1ते 6),158(1ते 5),159,162(1ते 3),163(1,2),165,166(1ते 5),167(1ते 3),168,169(1ते 4), 171(1ते 5),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,	**149**

		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	
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, 25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35,36,37,38,39,40,41,42,43,44,4	**178**

		5,46,47,48,49,50,51,52,53,54,55,56,57,58,59,60,61,62,63,64,65,66,67,68,69,70,71,72,73,74,75,76,77,78,79,80,81,82,83,84,85,86,87,88,89,90,91,92,93,94,95,96,97,98,99,100,101,102,103,104,105,106,107,108,109,110,111,112,113,114,115,116,117,118,119,120,121,122,123,124,125,126,127,128,129,130,131,132,133,134,135,136,137,137,139,140,141,142,143,144,145,146,147,148,149,150,151,152,153,154,155,156,157,158,159,160,161,162,163,164,165,166,167,168,169,170,171,172,173,174,175,176,177,178.	
40	**2016-2017**	**1)** प्रभाग क्रमांक 12 मथुरा हायस्कूल लगत रस्ते डांबरीकरण करणे **2)** प्र.क्र.14 जयभवानी शाळा ते बौध्द विहार रस्ता सेमीडेन्स डांबरीकरण करणे. **3)** प्रभाग क्रमांक 1 भाटले मळा, शिवाजी भाटले घर ते माने घर, शिंदे घर ते मुजावर घरापर्यंत रस्ते हॉटमिक्स् डांबरीकरण करणे. **4)** प्रभाग क्रमांक 7 समाजवादी प्रबोधीनी येथील श्रीपाद दांडेकर ते उत्तरेस शिवप्रसाद अलोलकर घर, हॉटेल किर्ती ते दक्षीणेस अशोक सोंदतीकर घर ते कांबळे ते दक्षीणेस कोल्हापूर रोड पर्यत रस्ते सेमीडन्स डांबरी करणे **5)** प्रभाग क्रमांक 15 गणेशनगर, इंदिरानगर, भागात डांबरी पॅचवर्क करणे **6)** प्रभाग क्रमांक 13 साळुखे कारखाना ते हेरलगे रस्ता खडीकरणे करणे **7)** प्रभाग क्रमांक 1 सावली सोसायटी व गणेशनगर परिसरातील रस्ते पॅचवर्क व सेमीडेन्स करणे. **8)** प्रभाग क्रमांक 4 धनगर मळा येथील व्यंकप्पा मळा ते बागडे घर हरी बागवान ते दिलीप पोवार घर सदाशीव घोगडे ते गणबावले घर नवनाथ शिंदे ते सुनील भिस्ते व पांडुरंग सुतार घर सेमीडन्स करणे 9) प्रभाग क्रमांक 10 विकली मार्केट, आर.पी.रोड परिसर रस्ते डांबरी पॅचवर्क करणे. **10)** प्रभाग 6 लिगाडे मळा 48 सीट संडास पाठीमागे रस्ते डांबरीकरण पॅचवर्क करणे **11)** प्रभाग क्रमांक 14 पाथरवट वसंत शेळके घर परिसर कॉंक्रीट पॅचवर्क करणे **12)** प्रभाग क्रमांक 3 संदिप वुलन ते निलंगरे घर ते सोमनाथ किराणा ते संदिप वुलन रस्ता डांबरीकरण करणे. **13)** प्रभाग क्रमांक 6 डॉ.लांडे दवाखाना मागील जुने सार्वजनिक संडास पाडून नविन पे अँड युज संडास बांधणे. 14) प्रभाग क्रमांक 1 पुरग्रस्त वसाहत मधील जुने सार्वजनिक संडास पाडून न अँड युज संडास बांधणे	**103**

		15) प्रभाग क्रमांक 1 पुरग्रस्त वसाहत मधील जुने सार्वजनिक संडास पाडून नविन पे अँड युज संडास बांधणे **16)** प्रभाग क्रमांक 7 कामगार चाळ येथील इमारत क्रमांक 2 ची रंगकाम करुन दुरुस्ती करणे. **17)** रभाग क्रमांक 3 विकास नगर मधील म्हसोबा गल्ली नं. 2 ते 4 डांबरीकरण करणे **18)** प्रभाग क्रमांक 2 मुरदंडे मळा गल्ली क्रमांक 1 ते 3 गटर करणे **19)** प्रभाग क्रमांक 10 मराठे कॉर्नर ते विकली मार्केट आर.सी.सी. गटर करणे 20) प्रभाग क्रमांक 3 जोतीबा मंदिरासमोर सभागृहासाठी स्लॅब टाकणे **21)** इचलकरंजी नगरपालिकेकडील उंच टाक्या, पंप हाऊस तसेच कृष्णा व पंचगंगा येथील फ्लो मिटरसह स्वयंचलीत पी.एल.सी. व स्काडा यंत्राव्दारे नियंत्रित करणे कामी डिझाईन करणे, पुरविणे, बसविणे व यशस्वी चाचणी देणे. **22)** केंद्र शासनाकडील UIDSSMT योजने अंतर्गत इचलकरंजी शहरातील वाढीव कबनूर व शहापूर भागामध्ये भुयारी गटर बांधणे. **23)** कबनुर झोन येथे पाण्याची उंच टाकी बांधणे मधील अनियमितते बाबत (क्षमता 21 लक्ष) 24) मजरेवाडी जॅकवेल मध्ये नदी मधील पाणी टाकणे साठी नदी मध्ये 215 सबमर्सिबल पंप पुरविणे बसविणे मधील अनियमितते बाबत **25)** डी झोन येथे (13 लक्ष लि.) क्षमतेची उंच टाकी बांधणे मधील अनियमितते बाबत **26)** यशवंत कॉलनी येथे (6 लक्ष लि.) उंच टाकी बांधणे मधील अनियमितते बाबत **27)** तांबेमाळ येथे 17 लक्ष लिटर्स क्षमतेची उंच टाकी बांधणे मधील अनियमितते बाबत **28)** UIDSSMT अंतर्गत बी झोन साठी 100 अं.शं पंपीग मशिनरी उभारणे मधील अनियमितते बाबत **29)** इचलकरंजी शहरामध्ये नव्याने समाविष्ट झालेल्या कबनूर वाढीव हद्दीमध्ये नागरी सोय सुविधा पुरविणे पाणी पुरवठा योजना राबविणे मधील अनियमितते बाबत. **30)** पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत जलशुध्दीकरण केंद्रासाठी T.C.L ब्लिचींग पावडर पुरविणेतील अनियमितता. **31)** मजरेवाडी जॅकवेल येथील पंपींग मशिनरी व 33 KV सबस्टेशनची दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती करणे. **32)** पाणीपुरवठा देखभाल दुरुस्ती अंतर्गत जलशुध्दीकरण केंद्रासाठी आलम (तुरटी) ग्रेड 1 पुरविणे. 33) पाणीपुरवठा जलशुध्दीकरण केंद्रासाठी पॉली ॲल्यूमिनीयम क्लोराईड (पी.ए.सी.) पावडर पुरविणे.	

		34) मुख्याधिकारी सेवा खर्च रक्कम शासनाला भरणा न केल्या बाबत. **35)** नगरपरिषदेची आर्थिक परिस्थिती समाधानकारक नसताना कर्मचार्यांना सानुग्रह अनुदान प्रदाना केले बाबत. **36)** मत्ता दायित्वाबाबत 37) अर्थसंकल्पीय तरतूद व कमी जादा खर्चाबाबत **38)** थकीत लेखापरीक्षण आक्षेपा बाबत. 39) घसारा निधी ठेवला नसलेबाबत 40) नगरपरिषदे मध्ये दुहेरी नोंद लेखापध्दतीची अंमलबजावणी करणे बाबत 41) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 ची अंमलबजावणी न केले बाबत **42)** शाहू हायस्कूल अपात्र खर्च-रा.छ.शाहु हायस्कुल सन 2016-17 चे वार्षिक क्रीडा महोत्सव व खेळातील कार्यक्रम पार पाडणेसाठी बक्षीस समारंभ खर्चा बाबत **43)** शाहू हायस्कूल सन 2016-17 शालेय शासकीय वार्षिक क्रीडा स्पर्धा व अनेक खेळामध्ये सहभागी होणाऱ्या विदयार्थ्यांना क्रीडा साहित्य पुरविणे खर्चा बाबत **44)** शाहू हायस्कूल सन 2016-17 वार्षिक क्रीडा महोत्सव बक्षीस समारंभ खर्चा बाबत **45)** शिक्षण विभागाकडील शिक्षण मंडळाकडुन लेखे लेखापरिक्षणास उपलब्ध न झालेबाबत. इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडील चार लॅब टेक्निशियन कंत्राटी पध्दतीने सेवा दिलेबाबत. **46)** इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडे 9 ए.एन.एम. शैक्षणिक पात्रताधारक नर्सेस पुरविणे **47)** इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडील चार लॅब टेक्निशियन कंत्राटी पध्दतीने सेवा दिलेबाबत. **48)** इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडील चार लॅब टेक्निशियन कंत्राटी पध्दतीने सेवा दिलेबाबत. **49)** इंदिरा गांधी मेमोरियल हॉस्पीटलकडील चार लॅब टेक्निशियन कंत्राटी पध्दतीने सेवा दिलेबाबत. **50)** घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत घरोघरी कचरा गोळा करणे,रस्ते गटारी साफसफाई करुन वाहतुक करणे खर्चाबाबत **51)** घरोघरी कचरा गोळा करणे, रस्ते गटारी साफसफाई करुन वाहतुक करणे खर्चाबाबत **52)** आयजीएम हॉस्पीटल किरकोळ औषध साहित्य खरेदी, दुरुस्ती खर्च,सादिल खर्चाबाबत	

		53) कचरा उठाव करणे बाबत **54)** जादा दराने निवीदा स्वीकृत करतांना नियमांचे उल्लंघन झालेबाबत. **55)** मक्ता देताना मुद्रांक शुल्क कमी वसुल केलेबाबत **56)** मक्तेदार नोंदणी करणेबाबत **57)** वाहन विभागाकडील अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन दिले नसलेबाबत **58)** वाहनचालक पुरवठा केले बाबत **59)** कार्यरत वाहनचालकांचा तपशील सादर न केलेबाबत **60)** वाहनांची एकत्रीत नोंदवही सादर न केलेबाबत **61)** वाहन क्रमांक MH09 AG 236 हे परत मिळवणेकरीता कोणतेही प्रयत्न न केलेबाबबत **62)** वाहन क्रमांक MH09 CU 3618 बाबतची माहीती सादर करणेबाबत **63)** पे अँड युज संडाससाठी पाणी पुरवठा केलेबाबत **64)** MH 09 4256 ना दुरुस्त असताना सदर वाहनावर खर्च केले बाबत **65)** वाहन क्र MH 09 AG 231 वरील खर्चाबाबत **66)** नगरपालीकेचे मालकीचे वाहन नसताना त्यावर केलेल्या खर्चाबाबत **67)** यांत्रीकी बोटीवरील खर्चाबाबत **68)** बांधकाम विभागाचे लेखारीक्षणा करीता अभिलेखे उपलब्ध न झाले बाबत **69)** एकाकी पदांना समुच्चीत वेतन अदा केले बाबत **70)** मक्तेदारांच्या इतर कामाच्या देयकातून कपात केलेल्या ‘इतर डिपॉझीट’ नोंदवहीतील अनियमिततेबाबत **71)** मुदत संपलेल्या योजनांची अखर्चित राहिलेली रक्कम अद्याप नगरपरिषदेकडे नाहक पडून असलेबाबत **72)** पाणीपुरवठा कामांच्या मक्तेदारांच्या सुरक्षा ठेवींतील उणिवाबाबत **73)** गुंतवणुकांच्या पावत्या पाणीपुरवठा बँक गॅरंटी देणेबाबत **74)** विविध निधीतील गुंतवणुकांबाबत **75)** गुंतवणुकांच्या कार्यपद्धतीबाबत व गुंतवणूक नोंदवही प्रमाणित न करणे इ. उणिवाबाबत **76)** मक्तेदारांच्या ‘इतर ठेवी’ तील अनियमिततेबाबत **77)** शासनाच्या विविध योजनाच्या अनुदानावरील व्याजाबाबत **78)** परत केलेल्या मक्तेदारांच्या ठेवी, ठेव नोंदवहीतून खर्च नोंद न केलेबाबत **79)** सन 2016-17 मधील लेखापरीक्षण निवड महिन्यातील बँक पासबुक किंवा स्टेटमेंट लेखापरीक्षणास प्राप्त न झालेबाबत **80)** दुकानगाळे (IDSMT) भाडे रक्कम किर्दीस जमा नसलेबाबत **81)** कर विभागाच्या संगणकीय पावत्या व किर्दीबाबत **82)** टॅक्स विभागाकडील वॉर्ड नंबर23 च्या कर मागणी नेांदवहीबाबत **83)** कराची थकबाकीबाबत **84)** वाचनालयाकडील सभासद वर्गणी थकबाकी वसुली न केलेबाबत	

		85) जाहिरात कर व बोर्ड भाडे रक्कम वसुल न केलेबाबत **86)** बाजारकराची जमा रककम व वर्गीकरणाची जमा रक्कम यातील तफावतीबाबत **87)** नगरपालिकेच्या नाटयगृहाबाबत **88)** सन 2015-2016 ची थकबाकी रक्कम सन 2016-2017 मध्ये घेतली नसलेबाबत **89)** सन 2015-2016 ची पाणीपट्टी थकबाकी रक्कम सन 2016-2017 मध्ये घेतली नसलेबाबत **90)** वसूल केलेल्या कराच्या रक्कमा ज्या त्या निधीत जमा केलेल्या नाहीत. **91)** कर मागणी नोंदवहीत मागणी वसुल व थकबाकी यांचा गोषवारा न घेतलेबाबत **92)** पाणी मीटर नेांदवही ठेवली नसलेबाबत **93)** अग्निशमन कर कमी दराने वसुल केले बाबत. **94)** सन 2015-16 ची पाणी पट्टी थकबाकी सन 2016-17 च्या मागणी नोंदवहीस न घेतल्याने झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत **95)** मिटर प्रमाणे पाणी बिलाची थकबाकीबाबत **96)** प्रमाणके उपलब्ध्र न झाले बाबत. **97)** पर्यावरण कर लागू न केलेबाबत. **98)** सन 2015-16 ची संयुक्त कराची थकबाकी सन 2016-17 च्या मागणी नोंदवहीस न घेतल्याने झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत. **99)** संगणक प्रणालीव्दारे कर आकारणीबाबत **100)** प्रमाणके विद्रुपित न केले बाबत **101)** इमारत गाळे लिलाव व थकबाकी बाबत. **102)** कर आकारणीबाबत **103)** इचलकंरजी नगरपरीषद हद्दीतील नियोजीत वाणीज्य व निवासी इमारतीचे बांधकाम परवानगी देणेमधील अनियमितता	
		एकूण	**1871**

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 अर्थसंकल्पीय तरतूद कमी जादा खर्चाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 14

नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी
अनियमितता कलम : 9अ

सर्वसाधारण सभेने मंजूरी दिलेनंतर मा. जिल्हाधिकारी यांचेकडे सदर अंदाजपत्रकास मान्यता मिळाली अगर कसे हे समजुन आले नाही.आस्थापनेवरील जादा खर्चास मंजूरी घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेचे दिसून येत नाही. अंदाजपत्रकात महसुली जमेच्या बाबतीत नियोजन न करता ढोबळ मानाने तरतूदी केल्याचे दिसुन येते.नगरपरिषदेचे तिमाही व वार्षिक लेखे जमा व संवितरण व मंजूर झालेला अर्थसंकल्प स्थानिक वृत्तपत्रात प्रसिध्द करणे बंधनकारक होते. कराबाबत 100 टक्के वसुली करणे आवश्यक होते. नवीन बांधकाम परवाना दिलेपैकी किती बांधकामे पुर्ण झालीत व अपुर्ण आहेत याचा आढावा घेवून कराधान विभाग यांचेशी समन्वयाने कार्यवाही होणे अपेक्षित होते. विना परवाना बांधकामावर शास्तीची कारवाई करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही. वस्तुनिष्ठ अंदाजपत्रक तयार केले नसल्याचे दिसून येते.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात अर्धसमास पत्र क्रं.7 दिनांक 26/12/2019 अन्वये अंदाजपत्रकीय तरतूद,खर्च व कमी जादा खर्चाबाबतचे विवरणपत्र लेखापरिक्षणास मागविण्यात आले होते तथापि ते लेखापरिक्षणास सादर करण्यात आले नाही. त्यामुळे लेखापरिक्षणास प्राप्त वार्षिक लेख्याच्या प्रतिवरुन बाबनिहाय अंदाजपत्रकीय तरतूद व प्रत्यक्ष खर्चाचे आकडेवारी वरुन सदरबाबतचा तपशील खालील प्रमाणे आहे.

जमा बाजू

अ.क्रं.	लेखाशिर्ष	मूळ तरतूद	प्रत्यक्ष जमा
1	जमीन व घरे यातील कर	220000000	194285091
2	भुयारी गटर कर	7500000	12808839

3	स्पेशल सॅनिटरी सेस	1050000	845224
4	स्पेशल पाणीपट्टी	108000000	70158264
5	जाहिरात कर	279300	53734
6	भुयारी गटर कर जल व मल प्रवास निधी	2100000	5615
7	करमणुक करावरील अनुदान	3000000	2919632
8	जमीन महसुल अनुदान	367500	0
9	ग्रँट इन एड	367500	0
10	महसुली अनुदान,अंशदाने आणि अर्थसहाय्य	935260500	910915356
11	नपा मालमत्तेपासुन भाडयाचे उत्पन्न	32251025	22396725
12	फी अधिकर्ता आकार आणि द्रव्यदंड यापासुन मिळणारे उत्पन्न	78627925	69313253
13	विक्री व भाडे आकार यांपासुन उत्पन्न	4483650	1467666
14	व्याजापासुनचे उत्पन्न	53109000	48367976
15	भांडवली जमा	1421356500	639232925
16	इतर दायित्व	63358250	284909942
	एकूण		2257680242

खर्च बाजु

अ.क्र.	लेखाशिर्ष	मूळ तरतूद	प्रत्यक्ष खर्च
1	वापरलेल्या लाईटची किंमत	22500000	26698431
2	पाणीपुरवठा लाईट चार्ज	60050000	64221244

3	हेडऑफिस फोन बील	945000	1895300
4	मॉंटेसरी इमारत भाडे	1050	43560
5	दवाखाना विभाग पेट्रोल डिझेल	100000	167598
6	दावे खटले	2000000	2156737
7	निवडणुक	800000	2845165
8	नपा इमारत बांधणे दुरुस्ती	52500	4876147
9	गटर बांधणी नवीन गटर करणे गटर दुरुस्ती	20000000	25179986
10	पाणीपुरवठा व्यवस्था दुरुस्ती	45000000	70233723
11	जलतरण तलाव चालविणे	105000	210082
12	मजरेवाडी जॅकवेल मशीन देखभाल दुरुस्ती	3675000	4110809
13	घनकचरा व्यवस्थापन (नपा निधी)	30000000	37378906
14	सुजल निर्मल नळ जोडणी संडास योजना	105000	403300
15	शिक्षण मंडळ 20 टक्के हिस्सा	60000000	64162721
16	केंद व राज्य शासन योजना लोकवर्गणी	52500	20530000
17	सॅलरी रिझर्व फंड उचल परतफेड	0	34027324
18	पाणी पुरवठा डिपॉझिट	210000	9641798
19	पाणी कनेक्शन डिपॉझिट	0	29400
20	जीएसटी	0	1617591
21	मक्तेदार तसलमात	10500	187265

22	शिक्षण कर संयुक्त करावरील खर्च	49875000	56125578
23	ऑफिस क्वार्टर कामगार चाळ बांधणी	1000000	1744588
24	फूटपाथ कॉंक्रिट रस्ते	0	3186030
25	डांबरी रस्ते दुरुस्ती नवीन रस्ते करणे	25000000	49553529
26	दलित वस्ती सुधारणा	15750000	22730950
27	नाविन्यपुर्ण योजना अनुदान	1050000	4262006
28	शतकोटी वृक्ष लागवड	200000	611555
29	डेस्क टॉप फर्निचर	500000	871245
30	अमृत योजना अनुदान प्रोत्साहन अनुदान	0	1096351
31	अमृत योजना अनुदान अंतर्गत हरीतपट्टा	0	4866140
32	नोकर तसलमात	525000	3192712
33	इतर मत्ता किर्दीवरील शिल्लक वर्गीकरण	10500	193309261
34	निवडणुक खर्च	800000	2845165
	एकूण	340317050	715012197

याबाबत वरील लेख्यावरुन सदरबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) सन 2017-2018 चे अंदाजपत्रकीय तरतूद मुळ व सुधारित अर्थसंकल्पास सर्वसाधारण सभेने मान्यता दिल्यानंतर मा. जिल्हाधिकारी यांनी सदर अंदाजपत्रकास मान्यता दिली किंवा नाही याची पडताळणी करता आली नाही. अंदाजपत्रकीय तरतूदीस मा. जिल्हाधिकारी यांची मान्यता नसेल तर ते लेखासंहितेतील तरतूदीनुसार विधीग्राहय ठरत नाही. महाराष्ट्र न.पा. अधिनियम 1965 चे कलम 101(4) अन्वये मान्यता घेणे आवश्यक आहे. तरी याबाबत लेखे सादर करणे आवश्यक आहे.

2) आस्थापनेवरील खर्चाची मर्यादा अ वर्ग नगरपालिकेसाठी 25 टक्के पर्यंत मर्यादित असणे आवश्यक आहे ती

जादा झालेली आहे. सदर बाबत खर्च मर्यादेत असल्याबाबत खुलासा करणेत यावा. स्थायी निर्देश क्रं26 व महाराष्ट्र न.पा. अधिनियम 1965 चे कलम 102 मधील तरतूदीनुसार आस्थापना खर्चाची रक्कम परिगणीत करण्यासाठी अवलोकन करणे आवश्यक असून उपरोक्त स्थायी निर्देश 15 मधील मुद्दा क्रं. 4 चे अ ते प पर्यंत जिल्हाधिकारी यांनी नपाच्या अर्थसंकल्पास विहित मुदतीत मंजूरी घ्यावयाची असलेली वैधानिक गरज लक्षात घेवून निर्देश देण्यात आलेले आहेत. तसेच अर्थसंकल्पास जिल्हाधिकारी यांची मंजूरी मिळेपर्यंत नपाने फक्त 3 महिने मुदतीपर्यंत आस्थापना व आकस्मिक खर्च या व्यतिरिक्त अन्य खर्च करु शकत नाही. त्यामुळे वैधानिक नियमांचा व तरतूदीचा भंग होवू नये म्हणुन विहित मुदतीत मंजूरी प्राप्त करुन घेणे आवश्यक आहे. सदर बाबत योग्य ती कार्यवाही केलेचे स्पष्ट करण्यात यावे. तसेच अधिनियम कलम 101(4) च्या परंतु का मध्ये नपाने कर्ज घेतले असेल किंवा अन्य रितीने उभारलेल्या कोणत्याही कर्जाबद्दल शासनाने हमी घेतली असेल तेव्हा नपा चा अर्थसंकल्प जिल्हाधिकारी यांची आगावू मान्यता घेवून स्विकारण्यात येतो याबाबतीत सर्वसाधारण किंवा विशेष निर्देशानुसार जर कर्जरोखे उभारले असतील तर त्यास मंजूरी दिल्याचे लेखे लेखापरिक्षणास सादर करण्यात यावे.

क्रं. 28 मधील मुद्दा क्रं. 6 व 7 प्रमाणे कार्यवाही करणे अपेक्षित असताना अशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. तसेच मुद्दा क्रं. 9 प्रमाणे आस्थापना खर्च जास्ती होवू नये म्हणुन एखादी बाब वगळून परिगणना चुकीची केली असल्याचे आढळून आल्यास अशा कर्मचाऱ्यांची वेतनवाढ खंडित करण्याबाबत संचालनालयाचे आदेश क्रं. नपप्रस/2005/आस्था खर्च/प्रक्र 91/2005/का 24 दिनांक 11/7/2005 नुसार विशद केलेली आहे त्यामुळे याबाबत अचुकता दर्शविणे गरजेचे आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसून येत नाही.

3) नपाचे अर्थसंकल्पावरुन महसुली जमेबाबत कमी जादा तरतूद केलेली आहे. म्हणजेच महसुली जमा उदा बाजार कर,जागा भाडे,गाळा भाडे,जाहिरात कर व अन्य बाबी तसेच शासनाकडुन प्राप्त होणाऱ्या वेगवेगळया योजनेसाठीचे अनुदान याबाबत आढावा घेवून योग्य ते नियोजन न करता ढोबळ मानाने तरतूदी केल्याचे दिसुन येते.

4) नपा ने नपास मिळणाऱ्या अस्थायी स्वरुपाच्या उत्पन्नाचे अवास्तव आकडे नमूद करुन अर्थसंकल्पीय आकडे फुगविले आहेत त्यामुळे खर्चाच्या बऱ्याच बाबीवर अनावश्यक तरतूद केलेली आहे. अर्थसंकल्पात शासनाकडुन मिळणाऱ्या भांडवली अनुदान अर्थसंकल्पात जमा सदरी रुपये 1421356500/-इतकी तरतूद केली असून प्रत्यक्ष जमा रुपये 639232925/- इतकी आहे. म्हणजेच प्रत्यक्ष तरतूदीच्या 55 टक्के इतके आहे त्यामुळे प्रत्यक्षात पोकळ जमा दर्शविण्यात आल्याचे दिसून येते.

5) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे नियम 28 मधील तरतूदीनुसार अर्थसंकल्पीय तरतूदी पेक्षा जादा खर्च करता येत नाही असे स्पष्ट नमूद असताना उपरोक्त खर्च पाहता बऱ्याच बाबीवर कमी जादा खर्च झालेचे दिसून येते. वार्षिक लेख्याचे सन 2017-2018 चे प्रत पडताळणी केली असता एकूण जमा रुपये 1384591694/- व प्रत्यक्ष भांडवली खर्च रुपये 1402994496/- इतका झाला आहे. म्हणजेच जमा रकमेपेक्षा खर्चाचे प्रमाण जादा आहे त्यामुळे नपाने महसुली जमा रकमेचे आकडे फुगवले असून प्रत्यक्ष कामावर खर्च होत असल्याने नपावर अतिरिक्त दायित्व निर्माण होत आहे त्यामुळे नपा आर्थिक संकटात सापडण्याची शक्यता

नाकारता येत नाही.

6) म.न.पा. 1971 चे नियम 30 नुसार तरतूदीशिवाय झालेल्या खर्चास म.न.पा अधिनियम 1965 चे कलम 101(6) अन्वये तरतूदीपेक्षा जादा खर्च करण्यापुर्वी त्यास नपा सर्वसाधारण सभेची ठरावाने मान्यता घेवून मा. जिल्हाधिकारी यांची पुर्व मान्यतेसाठी सादर करणे आवश्यक होते. परंतु नपाने तशी कार्यवाही न करताच खर्च केलेला आहे.

7) म.न.पा. अधिनियम 1965 चे कलम 103 अन्वये नगरपरिषदेचे तिमाही व वार्षिक लेखे जमा व संवितरण व मंजूर झालेला अर्थसंकल्प हे नपा क्षेत्रातील कोणत्याही प्रौढ रहिवाशास निरीक्षणाकरिता खुले असतील याकरिता अशा लेख्यांचे विवरणपत्रक व अर्थसंकल्प रहिवाशांच्या निरीक्षणाकरिता खुले ठेवण्यात आल्याबद्दल ची सूचना स्थानिक वृत्तपत्रात प्रसिध्द करणे बंधनकारक आहे. परंतु सन 2016-2017 चे वार्षिक लेखे व अंदाजपत्रकाबाबत सूचना स्थानिक वृत्तपत्रात दिल्याबाबतचे वृत्तपत्र लेखापरिक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आले नाही. त्यामुळे लेख्यास प्रसिध्दी दिल्याची खात्री करता आली नाही.

8) नपाने सक्तीचे व ऐच्छिक तसेच मंजूर उपविधीनुसार वसुल करावयाचे कर/ शुल्क इत्यादिचे वसुलीबाबत स्थायी निर्देश क्रं. 17 मधील तरतूदीनुसार 100 टक्के वसुलीबाबत कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. व सदर कराचे बाबतीत अधिनियम 1965 चे कलम 101 अन्वये कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

तसेच अधिनियम 1965 चे कलम 105 व 108 अन्वये विहित करांचे व शुल्काचे तसेच उक्त अधिनियमांचे कलम 322 अन्वये उत्पन्नाशी संबंधित उपविधीव्दारे प्राप्त होणारे उत्पन्नास नपास वंचित ठेवण्यात आल्यास त्याची जबाबदारी असे निर्णय घेणे कायदयातील तरतूदीअन्वये कर्तव्य आहे त्यांच्यावर राहील अशा झालेल्या आर्थिक नुकसानीची भरपाई व संबंधिताकडुन करणे आवश्यक ठरते.

9) नगररचना विभागाने नवीन बांधकाम परवाना दिलेल्या पैकी किती बांधकामे पुर्ण झाली/अपुर्ण किती आहेत. पुर्ण बांधकामावर कर निर्धारण झाले किंवा नाही याबाबत बांधकाम विभाग/नगररचना विभाग व कराधान विभाग यांचेशी समन्वयाने कार्यवाही होणे अपेक्षित आहे.

10) विना परवाना बांधकामावर शास्तीची कारवाई करणे व दंडात्मक रक्कम अधिनियमातील तरतूदीनुसार वसुल करणे आवश्यक आहे. तसेच अतिक्रमण,मोबाईल टॉवर यांचेवरील कर निर्धारणबाबतही वरील बाबत कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

11) स्थायी निर्देश क्रं. 24 प्रमाणे नपाच्या मालमत्ता वाणीजिक कारणास्तव हस्तांतरण करणे व त्याबाबत अनुसरावयाची कार्यपध्दती दिलेली आहे यासाठी नपा अधिनियम 1965 चे कलम 92(3) अन्वये भाडेपट्टीने देणे व नुतनीकरणाबाबत निर्देश आहेत.तसेच दिर्घ मुदतीसाठी भाडेपट्टीने देणेचे असल्यास तसा शासनास प्रस्ताव सादर करणे आवश्यक आहे.

तसेच मालमत्तेचे अधिमुल्य निश्चीत करणेसाठी नपाचे स्थावर मालमत्ता हस्तांतरण नियम 1983 चे नियम 9(2) नुसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. वरीलप्रमाणे कार्यवाही केलेस महसुली उत्पन्नात वाढ होवू शकते.

12) किर्दीवरील शिल्लक वर्गीकरण (जमा खर्ची) पोटी रुपये 177767261/- इतकी दर्शविलेली आहे. संबंधित रकमेची चलने/टी.ई. यांचे लेखे वस्तुनिष्ठ व योग्य असलेची व ती वर्गीकरणात प्रलंबित ठेवल्याचे प्रयोजन

स्पष्ट होत नाही. सदर रकमेची पडताळणी करुन किर्दीवरील शिल्लक वर्गीकरणाची जमा खर्ची बाबतचे लेखे स्वतंत्ररित्या प्रमाणीत करुन पडताळणीस सादर करणे आवश्यक आहे व त्यांचा ताळमेळ घेवून दाखविणे आवश्यक आहे.

13) उपरोक्त बाबी पाहता नपाने सन 2017-2018 या वित्तीय वर्षाचा अर्थसंकल्प न.प.अधिनियम कलम 101 व लेखासंहिता नियम 25 व 26 मधील मार्गदर्शक सुचनाप्रमाणे वस्तुनिष्ठ अंदाजपत्रक तयार केले नसल्याचे दिसून येते.

14) सन 2017-2018 मध्ये निवडणुक खर्चाकरिता तरतूदीपेक्षा 2045165/- ने जादा खर्च केलेला दिसून येतो. सन 2017-2018 मध्ये नगरपरिषदेच्या प्रभागापैकी कोणतीही पोटनिवडणुक घेण्यात आलेली नाही. त्याचे लेखे लेखापरिक्षणास उपलब्ध न झाल्याने वरील वित्तीय वर्षात निवडणुकीसाठी शासनाच्या निवडणुक आयोगाच्या शिफारशीनुसार प्रति मतदार प्रमाण निश्चित करुन मा. जिल्हाधिकारी यांचेकडुन निधी मंजूरी निर्गमित केले जातात परंतु खर्चाबाबतीत कोणत्या प्रभागाच्या निवडणुकीसाठी नियत व्यय मंजूर करण्यात आले व ते प्रमाणापेक्षा जादा केल्याने सदरबाबत लेख्याची पडताळणी करुन निवडणुक आयोगाच्या खर्चाच्या मार्गदर्शक सुचनानुसार अनुज्ञेय ठरणारी रक्कम देय होते परंतु जादा खर्च झाल्याने सदरचा खर्च लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 106, Hmm No : 68)

2 वार्षिक लेख्याबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 21

नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी
अनियमितता कलम : 9अ

प्राप्त होणाऱ्या भांडवली अनुदानापैकी विकास कामामधील पायाभुत सुविधावर खर्च करण्यात आलेला आहे.गूंतवणुकीवरील व्याज नपा प्रशासनाने विकास कामावर खर्च करणे अपेक्षित होते. नोकर तसलमात मोठया प्रमाणावर असुन समायोजन करण्यात आलेले नाही. शासनाकडुन भांडवली अनुदानाची रक्कम अखर्चित असल्याने शासनास भरणा करणे आवश्यक आहे.भरणा केलेल्या कपातीची चलने याचा मेळ घेणे आवश्यक.शासकीय भांडवली अनुदानापोटी किती रक्कम प्राप्त झाली व प्रत्यक्षात किती खर्च झाला व त्रयस्थ संस्थेकडुन लेखापरिक्षण अहवालासह विनियोग दाखले करण्यात आले व किती कामे प्रलंबित आहेत याचा आढावा घेणे आवश्यक. नपाने व्दिनोंद पध्दती अनुसरलेली नाही. प्रशासनावर 25 टक्के पेक्षा जादा खर्च झालेला

आहे. जंगम नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही. कर विभागाकडुन घरफाळा रिबेट देण्यात आले आहे त्याचा मेळ घेणे आवश्यक.आरोग्य विभागाअंतर्गत घनकचरा यावर मोठया प्रमाणात खर्च करण्यात आला आहे. सन 2017-18 मध्ये मथ्ता दायित्वामध्ये मक्तेदाराची देयके प्रलंबित निरंक दर्शविण्यात आली आहे. सदर रकमा सन 2018-19 मध्ये खर्ची टाकल्यास संबधित जबाबदाराकडुन वसुलात आणण्यात येईल. वार्षिक लेख्यांची प्रत वर्षअखेरीनंतर कौन्सीलच्या मान्यतेने नपा संचालनालय,विभागीय आयुक्त,जिल्हाधिकारी कार्यालयास विहित कालावधीत पाठविणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही. वार्षिक लेखा तयार करताना किर्द शिल्लक व बँक शिल्लक याचा ताळमेळ घेवून वार्षिक लेखा वस्तुनिष्ठ बनविणे आवश्यक आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात वचार्षिक लेखा लेखापरिक्षणास पडताळणीस उपलब्ध होण्यासाठी अर्धसमास पत्र क्रं. 76 दिनांक 30/1/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्याची पडताळणी करण्यात आली त्यानुसार लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) वार्षिक लेख्याचे जमा बाजुचे विवरणपत्र पडताळणी करण्यात आली असता सन 2016-2017 अखेर म्हणजेच 2017-2018 चे आरंभी शिल्लक रुपये 1104927479.98 इतकी असून वर्षअखेरी एकूण एकंदर जमा रुपये 3474703313.96 इतकी दिसून येते. यामध्ये प्रामुख्याने भांडवली जमेची रक्कम रुपये 985184139.98 इतकी आहे.

खर्च बाजुचे अखेरची शिल्लक सन 2017-2018 अखेर एकूण एकंदर रुपये 1526801642.96 इतकी असुन प्रत्यक्ष भांडवली खर्च रुपये 544907175/- इतकी आहे.

वरील विवरणपत्रावरुन एकूण प्राप्त होणाऱ्या भांडवली अनुदानापैकी विकास कामावरील खर्चाची टक्केवारी अंदाजे 35 टक्के रक्कम पायाभुत सुविधावर खर्च झाल्याचे दिसून येते.

2) वार्षिक लेख्याच्या जमा बाजुस विकास कामासाठी मिळणाऱ्या भांडवली अनुदान हे न.पा.ने भांडवली गुंतवणुकीवरील व्याज (अनुदानावरील व्याज) ही रक्कम रुपये 39463300/- इतकी दर्शविली आहे त्यामुळे न.पा. प्रशासनाने विकास कामावर खर्च करणे अपेक्षित आहे.

3) नोकर तसलमात ची रक्कम मोठया प्रमाणात प्रलंबित असल्याने रुपये 3119721/- जमा दिसुन येते. परंतु प्रत्यक्षात दिलेली तसलमातीचे त्या आर्थिक वर्षात समायोजन करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केली जात नाही.

4) शासनाकडुन वेळोवेळी प्राप्त होणाऱ्या भांडवली अनुदानाची रक्कम ही अखर्चित असल्याने सदर रक्कम ही वित्त विभाग शासन निर्णय दिनांक 21/9/2017 नुसार सदरची रक्कम शासनास भरणा करणे आवश्यक आहे. उदा. 11वा वित्त आयोग, 13वा वित्त आयोग, अल्पसंख्यांक अनुदान योजना, दलित वस्ती सुधार योजना, स्वच्छ महाराष्ट्र योजना अनुदान, महाराष्ट्र सुवर्णजयंती नगरोत्थान अभियान इत्यादि.

5) शासनाच्या विकास कामाच्या देयकातून कपात करण्यात आलेल्या वेगवेगळया कपातीच्या रकमांचा भरणा योग्य त्या लेखाशिर्षाखाली शासनाकडे भरणा केल्याची चलने व भरणा केलेली आणि कपातीचया रकमा यांचा मेळ घेणे आवश्यक आहे.

6) वार्षिक लेख्यामध्ये खर्च बाजुस इतर मत्ता, किर्दीवरील शिल्लक वर्गीकरण (जमा खर्ची) या सदरा खाली रक्कम रुपये 193309261/- इतकी दर्शविण्यात आलेली आहे. परंतु संबंधित रकमेच्या ट्रान्सफर एंन्ट्री नोंदवही व प्रत्यक्षात वर्गीकरण झालेल्या रकमेचा व करावयाच्या रकमेचा मेळ घेणे आवश्यक आहे.
7) न.पा.स वेगवेगळया शासकीय भांडवली अनुदानापोटी किती रक्कम कोणत्या निधीतून प्राप्त झाली ,प्रत्यक्ष खर्च किती झाला ,शिल्लक रककम किती आहे व शासनाकडे प्रत्यक्ष भांडवली अनुदानावर खर्च झालेल्या पुर्ण कामांचे त्रयस्थ संस्थेकडुन तांत्रिक लेखापरिक्षण अहवालासह विनियोग दाखले सादर करण्यात आलेले आहेत व किती कामांचे अद्यापही प्रलंबित आहेत याचा आढावा घेवून उर्वरित कामासाठी वरीलप्रमाणे कार्यवाही करणेत यावी.
8) सन 2017-2018 च्या वार्षिक लेख्याप्रमाणे करापासून मिळणारे उत्पन्न हे प्रत्यक्षात सन 2017-2018 च्या अंदाजपत्रकीय तरतूदीपेक्षा कमी असल्याने करापासून मिळणाऱ्या उत्पन्न वाढीसाठी अधिनियमातील तरतूदीनुसार कार्यवाही करणेत यावी.
9) नपाने व्दिनोंद लेखा पध्दतीचा अवलंब केलेला नाही.
10) नपाचे प्रशासनावरील खर्च हा 25 टक्के पेक्षा जादा झालेला आहे. याबाबत स्वतंत्र आक्षेप नोंदविण्यात आलेला आहे. 25 टक्के वरील जादा प्रशासकीय खर्च हा लेखापरिक्षणात तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.
11) 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.
12) नपा ने स्थावर जंगम मालमत्ता नेांदवही अद्ययावत ठेवली नसल्याने नपा चे भांडवली गुंतवणुकीचा अंदाज येत नाही त्यामुळे घसारा निधी योग्य त्या प्रमाणात जमा केला जात नाही. याबाबत योग्य ती कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.
13) 14वा वित्त आयोगातून आरोग्य विभागाच्या घनकचरा व्यवस्थापन ,कचरा संकलन, संकलन व वाहतुक प्रक्रिया इत्यादि कामे केली जातात. परंतु त्याचबरोबर 14 व्या वित्त आयोगातून नपाच्या हिश्याची लोकवर्गणी च्या हिश्यापोटी शासनाकडे मोठया प्रमाणात रकमा भरल्या जातात. परंतु लोक वर्गणी ची रककम भरणा केल्यानंतर प्राप्त होणाऱ्या अनुदानातून विकास कामे ही 14 वा वित्त आयोगाच्या मार्गदर्शक सुचनाप्रमाणे अंमलबजावणी करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही होत नसल्याचे दिसून येते. कारण 14व्या वित्त आयोगामधून लोकवर्गणी साठी रक्कम रुपये 36335000/- भरणा केल्याचे दिसून येते. त्यामुळे 14 वा वित्त आयोग निधीपोटी पोकळ खर्च जादा दिसून येतो. उदा. भुयारी गटर रुपये 1.5 कोटी, केंद्रीय अनुदान रुपये 80 लाख 5 हजार , केंद्र व राज्य शासन अनुदान लोकवर्गणी रुपये 20530000/- तसेच 14 वा वित्त आयोग खाती लोकवर्गणीची खर्चाची रक्कम पुन्हा परत जमा करुन 14 व्या वित्त आयोगाच्या शिफारशीनुसार खर्च करणे अपेक्षित आहे.
14) कर विभागाकडुन घरफाळा रिबेट देण्याची पध्दत असुन सन 2017-2018 मध्ये सदर खाती रक्कम रुपये

286603/- इतका खर्च दाखविण्यात आला आहे. सदर खर्चाचा मेळ घेणे आवश्यक आहे.

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

16) सन 2017-2018 मध्ये आरोग्य विभागाअंतर्गत घनकचरा व्यवस्थापनासाठी मोटया प्रमाणात खर्च केलेला आहे. परंतु घनकचरा व्यवस्थापनेचे कामकाज हे समाधानकारक होत असल्याचे दिसून येत नाही. कारण संकलित कचऱ्यावर पुर्ण प्रक्रिया करुन डंपिंग एरिया स्टॉकसाठी Clearance करुन घेवून नवीन येणाऱ्या कचऱ्यासाठी जागेची व संबंधित कचरा डेपोसाठी होणाऱ्या संभाव्य रोगराईचा प्रसार होवू नये म्हणुन प्रतिबंधक उपाय योजनेसाठीसुध्दा खर्च करणे अपेक्षित आहे.

17) नपा कडे महत्वकांक्षी प्रकल्प म्हणुन UIDSSMT कबनुर विस्तारीत पाणीपुरवठा ,स्वर्णजयंती नगरोत्थान योजना, सांडपाणी प्रक्रिया केंद्र ,घनकचरा व्यवस्थापन , शतकोटी वृक्ष लागवड ,नागरी दलित्तेतर योजना, खत निर्मिती , रमाई आवास योजना , IHSDP , स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान, प्रधानमंत्री आवास योजना इत्यादि महत्वाकांक्षी प्रकल्पावर नागरिकासाठी पायाभुत सुविधा तयार करुन प्राप्त होणारे अनुदान पुर्ण विनियोग करणेबाबत प्रशासनाने शासनाच्या मार्गदर्शक सुचनाप्रमाणे अंमलबजावणी करणे आवश्यक आहे.

18) नपा.ने आपल्याकडील अग्निशमन यंत्रणा व्यवस्थापन व staffing pattern हे स्थायी निर्देश क्रं.31 प्रमाणे नियोजनबध्द रित्या अंमलात आणुन उपलब्ध अग्निशमन वाहने, प्रशिक्षीत फायरमन विभागप्रमुख व त्यांना अनुषांगिक आवश्यक असणारे Safaty measures इत्यादि बाबत कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. यासाठी मालमत्ता करावर अग्निशमन कर आकारुन स्वतंत्र निधी स्थापन करणेत यावा. नपाच्या सन 2017-2018 मधील मालमत्ता अंदाजित 65000 मिळकती असुन नव्याने बांधकाम परवानगी देताना उपलब्ध अग्निशमन यंत्रणेची क्षमता पाहुन संबंधित विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र घेतल्यानंतरच बांधकाम परवानगी देणेबाबत कार्यवाही करणेत यावी.

19) सन 2017-2018 च्या मत्ता दायित्वावरुन कंत्राटदाराचे प्रलंबित देयकाची रक्कम निरंक असल्याचे दिसून येते. त्यामुळे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या प्रारंभापासुन प्रलंबित देयकापोटी कोणतीही रक्कम देय नसल्याने अशा रकमा अदा केल्यास ती रक्कम लेखापरिक्षणात अंतिम अमान्य करण्यात येईल व त्या रकमा संबंधित जबाबदाराकडुन वसुलात आणण्यात येतील. तसेच वरीलबाबत स्वतंत्र आक्षेप नोंदविण्यात आला आहे.

20) अधिनियमातील तरतूदीनुसार वार्षिक लेख्यांची प्रत वर्षअखेरीनंतर कौन्सीलच्या मान्यतेने नपा संचालनालय, विभागीय आयुक्त, जिल्हाधिकारी कार्यालयास विहित कालावधीत योग्य त्या तरतूदीचे पालन करुन पाठविणे आवश्यक आहे. याबाबत पुर्तता झाल्याचे लेखापरिक्षणास सादर करणे आवश्यक आहे.

21) 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.

3 शासनाकडून प्राप्त झालेल्या व अखर्चित राहिलेल्या निधीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 1251537917.74 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 1251537917.74/-

शासकीय निधीचे एक वर्षांवरील अखर्चित रकमांचा आढावा घेऊन सदरची रक्कम ही वापराविना गुंतून राहिल्यामुळे ती शासन खाती भरणा करणे बाबत वित्त विभाग शासन निर्णय क्र.संकिर्ण-10.17/प्र.क्र.64/अर्थोपाय दि.21.09.2017 नुसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

इचलकरंजी नगरपरिषद 2017-18 चे लेखापरीक्षणात अर्धसमास पत्र क्र.10, दिनांक 30/11/2019 अन्वये शासनाकडून प्राप्त झालेल्या व अखर्चित राहिलेल्या निधीबाबत निर्गमित केले होते, तथापि कोणतेही अनुपालन प्राप्त झाले नाही. याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत

1) सन 2017-18 च्या लेखापरीक्षणात नगरपालिका इचलकरंजी कडील वर्षनिहाय शासकीय निधीचे एक वर्षांवरील अखर्चित रकमांचा आढावा घेऊन सदरची रक्कम ही वापराविना गुंतून राहिल्यामुळे ती शासन खाती भरणा करणे बाबत वित्त विभाग शासन निर्णय क्र.संकिर्ण-10.17/प्र.क्र.64/अर्थोपाय दि.21.09.2017 नुसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. त्यामुळे अखर्चित रकमांचा तपशील लेखापरीक्षणास तात्काळ उलटटपाली सादर करण्यात यावे. त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे :

अ.क्र.	खाते	वर्ष	शिल्लक रक्कम
1	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान	2017-18	3482295.00
2	UIDSSMT ड्रेनेज	2017-18	405755248.00
3	नागरी दलित वस्ती सुधारणा योजना	2017-18	12585507.50
4	अनुसूचित जाती व नवबौद्ध घटक स्वच्छता वैयक्तिक शौचालय व	2017-18	2805346.00

	नळजोडणी योजना		
5	अनुसूचित जाती व नवबौद्ध घटक घरकुल योजना	2017-18	23826598.00
6	UIDSSMT रेग्युलर	2017-18	37682720.00
7	IHSDP झोपडपट्टी विकास योजना	2017-18	52521512.00
8	रस्ता अनुदान	2017-18	8129688.59
9	12वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन	2017-18	3183034.12
10	नैसर्गिक आपत्ती अनुदान	2017-18	23493.00
11	तीर्थक्षेत्र विकास योजना	2017-18	185068.00
12	नव्याने विस्तारलेल्या वाढीव हद्द (कबनूर) नागरी सुविधा	2017-18	145068.00
13	सुजल निर्मल योजना	2017-18	2976585.00
14	12वा वित्त आयोग (इतर विकास कामे)	2017-18	2767521.53
15	विशेष रस्ता अनुदान	2017-18	881828.00
16	कमी खर्चाची स्वच्छता योजना	2017-18	661938.00
17	नाविण्यपूर्ण योजना अनुदान	2017-18	66201.00
18	13 वा वित्त आयोग	2017-18	18118071.00
19	नगरोत्थान अनुदान जिल्हास्तर	2017-18	17081213.00

20	वैशिष्ट्यपूर्ण काम अनुदान	2017-18	36101639.00
21	14 वा केंद्रिय वित्त आयोग	2017-18	305194033.00
22	नगरोत्थान अनुदान राज्यस्तर	2017-18	5217859.00
23	अमृत अभियान	2017-18	292561588.00
24	पायाभूत सुविधा विशेष अनुदान	2017-18	1944816.00
25	नागरी दलितेतर वस्ती सुधारणा योजना जिल्हास्तर	2017-18	13673585.00
26	नागरी सुधारणा प्रोत्साहन निधी	2017-18	163604.00
27	स्थानिक आमदार निधी	2017-18	110950.00
28	अल्पसंख्यांक आयोग	2017-18	915042.00
29	वाटर/ एनर्जी ऑडीट	2017-18	92490.00
30	अमृत अभियान हरित पट्टा	2017-18	2683376.00
एकूण		2017-18	1251537917.74

DATASKM9501 (Ref No : 6, Hmm No : 10)

4 मत्ता व दायीत्वाबाबत (सन 2017-2018)

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 14

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

काम सन 2015-2016 मध्ये पहिले देयक नस्तीसोबत जोडण्यात आलेले नाही. जादा दराची निविदा स्विकृत केल्याने नपाचे नुकसान झाले आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं. 13 मधील कुडचे मळा देसाई घर ते विजय मनोळे व मधु मेटे घर ते लायकर घर रस्ता सेमीग्राउट डांबरी करणे नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.75 दिनांक 30/1 /2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

तपशील--

कामाचे नांव - प्रभाग क्रं. 13 मधील कुडचे मळा देसाई घर ते विजय मनोळे व मधु मेटे घर ते लायकर घर रस्ता सेमीग्राउट डांबरी करणे

लेखाशिर्षक - नपा निधी

अंदाजपत्रकीय रक्कम -रुपये 265280/-

प्रशासकीय मंजूरी -स्थायी ठराव क्रं. 43 दिनांक 31/7/2015

तांत्रिक मंजूरी -बांधकाम /तांमा/59/2015 दिनांक 20/8/2015

निविदा प्रक्रिया -निविदा सूचना 6 सन 2015-2016

निविदा रक्कम -रुपये 265280/-

मंजूरी निविदा रक्कम -9.90 टक्के जादा दराने

मक्तेदाराचे नांव -विठ्ठल रामभाऊ जाधव

कामाचा आदेश -23/11/2015

काम सुरु दिनांक -23/11/2015

काम पुर्ण दिनांक -25/12/2015

कामाची मुदत -30 दिवस

मोजमाप पुस्तक क्रं. -128

कामावरील खर्च -317941/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील

--	--	291156	पहिले देयक
414/657	26/3/18	26785	दुसरे व अंतिम
	एकूण	317941	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) सदरचे काम हे सन 2015-2016 मधील असून त्याचे पहिले धावते देयक हे यापुर्वीच अदा केलेची नोंद दुसऱ्या धावत्या देयकावर आहे. परंतु सदर पहिले देयक बीलाचे प्रमाणक संबंधित नस्तीसोबत जोडण्यात आलेले नाही त्यामुळे ती पडताळणी करण्यात आलेली नाही.

2) संबंधित प्रलंबित देयके देणेबाबत कौन्सील ठराव नंबर 271 दिनांक 30/12/2017 नुसार विषय क्रं. 10 प्रमाणे विषय चर्चेला घेणेत येवून त्यास मंजूरी देणेत आलेली आहे. तथापि तत्कालिन मुख्याधिकारी यांनी अधिनियमातील तरतूदीनुसार ठराव योग्यतेची खात्री करुन पुढील कार्यवाही प्रस्तावीत करावी असा शेरा दिलेला आहे. त्यामुळे संबंधित देयके हे कोणत्या कलम/नियमानुसार व प्रावधानाने अदा करणेत आले याबाबत सत्यता दर्शविणे आवश्यक आहे.

3) संबंधित कामाचे निविदा ही 9.90 टक्के जादा दराने स्विकृत केलेमुळे नपा निधीची रक्कम रुपये 28641/- चे नुकसान झालेले आहे. स्थायी निर्देश क्रं. 36 मधील व सार्वजनिक बांधकाम नियमावली व नपा लेखासंहितेतील तरतूदीनुसार अंदाजपत्रकीय दरानेच निविदा स्विकृत करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही झालेली नाही..जर जादा दराच्या निविदा प्राप्त झालेस त्या कामाचे फेरनिविदा मागविणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही झालेली नाही.तसेच संबधित कामाचे मोजमाप पुस्तक लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

उपरोक्त पुर्ततेस्तव वसुलपात्र रक्कम रुपये 28641/- व आाक्षेपाधिन रुपये 289300/- ठेवण्यात येत आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 109, Hmm No : 101)

5 नगरपरिषद निधी व अन्य निधीची प्रमाणके उपलब्ध न झालेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 103952672.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 103952672.00/-

नगरपरिषद निधी व अन्य निधीची प्रमाणके लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.

नगरपरिषद इचलकरंज सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणामध्ये नगरपरिषद निधी व अन्य निधीची प्रमाणके लेखापरिक्षणास उपलब्ध न झाल्याने अर्धसमास पत्र क्रं. 14 दिनांक 4/1/2020 अन्वये निर्गमित केले होते. त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2017-18 च्या लेखापरीक्षणात रोजकिर्दीस खर्च नोंदवलेला आहे, तथापि खर्चाची प्रमाणके दफ़्तरी उपलब्ध नाहीत. प्रमाणकाशिवाय खर्च रोजकिर्दीस कशाच्या आधारे नोंदविण्यात आला, हे स्पष्ट होत नाही. नगरपालिका निधी व अन्य निधीच्या रोजकिर्दी तपासल्या असता खालील क्रमांकाची प्रमाणके रेखांकनास उपलब्ध झाली नाहीत. तरी सदर खर्च लेखापरीक्षणास तात्पुरती अमान्य करणेत येत आहे.

अ.क्र.	प्र.क्र.	रोजकिर्द/ निधीचे नांव	दिनांक	रक्कम	तपशील कोणास अदा केले
1	1/1	14वा वित्त्त आयोग	25/6/17	1216344	जयनारायण जोशी
2	2/3	14वा वित्त्त आयोग	25/6/17	774700	अनुप विलास जगताप
3	3/3	14वा वित्त्त आयोग	25/6/17	492185	बाळाप्पा सांगाप्पा तेली
4	4/4	14वा वित्त्त आयोग	7/7/2017	587891	अनुप विलास जगताप
5	5/5	14वा वित्त्त आयोग	7/7/2017	430620	अनुप विलास जगताप
6	6/6	14वा वित्त्त आयोग	13/7/17	681392	अनुप विलास जगताप
7	7/7	14वा वित्त्त आयोग	21/7/17	729897	जोतिराम लखु बरगे
8	8/8	14वा वित्त्त आयोग	21/7/17	305435	रमेश जयसिंग शिंदे
9	9/9	14वा वित्त्त आयोग	28/7/17	679302	विजय रावसाहेब पाटील
10	10	14वा वित्त्त आयोग	13/9/2017	1320998	निसर्ग लॅंडस्केप पुणे
11	10/1	14वा वित्त्त आयोग	13/9/2017	61400000	इचलकरंजी न.पा.

12	11	14वा वित्त्त आयोग	25/9/17	798464	विठ्ठल रामभाऊ जाधव
13	12	14वा वित्त्त आयोग	25/9/17	275525	विठ्ठल रामभाऊ जाधव
14	13	14वा वित्त्त आयोग	25/9/17	415860	विठ्ठल रामभाऊ जाधव
15	14	14वा वित्त्त आयोग	27/9/17	96330	अनुप विलास जगताप
16	15	14वा वित्त्त आयोग	27/9/17	40476	अनुप विलास जगताप
17	16	14वा वित्त्त आयोग	27/9/17	225427	योगेश बजरंग जोगे
18	17	14वा वित्त्त आयोग	27/9/17	328444	अवधुत शंकर मुडशिंगकर
19	18	14वा वित्त्त आयोग	29/9/17	431658	सुनिल वसंत भोजे
20	19	14वा वित्त्त आयोग	4/10/2017	1574591	स्वामीसमर्थ एंटरप्रायजेस
21	20	14वा वित्त्त आयोग	17/10/2017	578772	विठ्ठल रामभाऊ जाधव
22	21	14वा वित्त्त आयोग	17/10/2017	991505	निसर्ग लँडस्केप पुणे
23	22	14वा वित्त्त आयोग	17/10/2017	1422664	विठ्ठल रामभाऊ जाधव
24	23	14वा वित्त्त आयोग	25/10/2017	2500000	इचलकरंजी न.पा.हरितपट्टा
25	04	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान	20/06/2017	330000	इचलकरंजी न.पा.
26	05	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान	28/06/2017	138000	इचलकरंजी न.पा.
27	30	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान	29/08/2017	294000	इचलकरंजी न.पा.
28	33	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान	5/12/2017	222000	इचलकरंजी न.पा.

29	34	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान	5/12/2017	2820000	इचलकरंजी न.पा.
30	35	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान	12/01/2018	114000	इचलकरंजी न.पा.
31	36	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान	31/03/2018	300000	इचलकरंजी न.पा.
32	37	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान	31/03/2018	216000	इचलकरंजी न.पा.
33	38	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान	31/03/2018	180000	इचलकरंजी न.पा.
34	6/11	पायाभुत प्राथ.सुविधा	31/03/2018	1865729	गैबान कन्स्ट्रक्शन
35	2	अल्पसंख्यांक बहुलक्षेत्र	16/03/2018	1500000	अखर्चित निधी शासनभरणा
36	274ते 304(1)	आयएचएसडीपी	01/06/2017	9139057	लाभार्थि हिस्सा व्याजासह परत
37	304 (1)ते 317	आयएचएसडीपी	15/06/2017	292423	लाभार्थि हिस्सा व्याजासह परत
38	1	अमृत अभियान	30/08/2017	1500000	इचलकरंजी न.पा.
39	2	अमृत अभियान	24/01/2017	24375	डॉ.प्रशांत रसाळ मुख्याधिकारी (अभ्यासदौरा)
40	3	अमृत अभियान	24/01/2017	24375	अलका स्वामी नगराध्यक्ष ,,
41	1068	न.पा.निधी	31/03/2018	700000	--
42	1069	न.पा.निधी	31/03/2018	1900000	--
43	18/7	रस्ता अनुदान निधी	06/09/2017	298229	--

44	23	रस्ता अनुदान निधी	29/11/2017	88535	मक्तेदार डिपॉझिट
45	24	रस्ता अनुदान निधी	29/11/2017	87430	मक्तेदार डिपॉझिट
46	25	रस्ता अनुदान निधी	29/11/2017	68290	मक्तेदार डिपॉझिट
47	26	रस्ता अनुदान निधी	29/11/2017	81000	मक्तेदार डिपॉझिट
48	27	रस्ता अनुदान निधी	23/2/2018	92768	रस्ता अनुदान RABill 2
49	28	रस्ता अनुदान निधी	23/2/2018	445172	--
50	29	रस्ता अनुदान निधी	26/3/2018	852634	रस्ता अनुदान देयक
51	30	रस्ता अनुदान निधी	26/3/2018	971937	रस्ता अनुदान देयक
52	31	रस्ता अनुदान निधी	31/3/2018	622847	रस्ता अनुदान देयक
53	32	रस्ता अनुदान निधी	31/3/2018	485391	रस्ता अनुदान देयक

DATMDGM6301 (Ref No : 67, Hmm No : 14)

6 छ. शाहू हायस्कूल इ. 5 वी ते 10 मुली व मुलांना गणवेश पुरविणे खर्चाबाबत

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 7

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 552612.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 552612.00/-

खर्चास मान्यता असलेबाबत कौन्सील चा ठराव उपलब्ध झाला नाही. मुद्रांक शुल्क कमी दराने वसूल केले आहे. मक्तेदाराने अधिकृत बिल पावती सादर केली नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद सन 2017-2018 लेखापरिक्षणात छ. शाहू हायस्कूल इ. 5 वी ते 10 मुली व मुलांना गणवेश पुरविणे यावर खालील प्रमाणे खर्च केला आहे. याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 51 दि. 30/01/2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. तथापी त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहे.

अंदाजपत्रकीय रक्कम	705130
पुरवठादार-	कोहिनुर गारमेंटस कोल्हापूर
प्रशासकीय मंजुरी	नाही
खर्च	552612

खर्च तपशील

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
566	31.3.18	552612	कोहिनुर गारमेंटस् कोल्हापूर बील क्रं.2300 दिनांक 24/3/2017 हाफ शर्ट, हाफ पँन्ट, पिनॅको एब्रायडरी टॉय, सलवार कमीज, ऑढणी पुरवठा रक्कम अदा

1. सदर खर्चास मान्यता असलेबाबत मे. कौन्सीलचा ठराव उपलब्ध झाला नाही.

2. सदर कामाची ई निविदा प्रसिध्द करताना खरेदी करावयाच्या गणवेशाचे स्पेसिफिकेशन म्हणजे कापडाची कंपनी, कापडाचा प्रकार, आवश्यक नग इत्यादि तपशील नमूद करुन प्रसिध्द करणे आवश्यक असताना केवळ अंदाजपत्रकीय रक्कम/एकूण खरेदी किंमतीवर निविदा मागणी केली आहे. त्यामुळे कोहिनूर गारमेंटस् कोल्हापूर यांचे अंदाजपत्रकीय रकमेचे 780300/- प्राप्त निविदा दर योग्य असल्याची न.प.ने खात्री न करता निविदा मंजूर केली आहे.

3. करारपत्र र.रुपये 10 लाखापर्यंत 100/- रुपये व त्यावरील प्रत्येक 1 लाख रकमेसाठी रुपये 100/- या प्रमाणे रुपये 500/- मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक असता तो रुपये 100/- च्या मुद्रांकावर करणेत आला आहे. कमी वापर मुद्रांक रुपये 400/- संबधिताकडुन वसुल होणे आवश्यक आहे.

4.कोहिनूर गारमेन्ट्स कोल्हापूर याचे CST/BST/VAT चे बिल नाही. प्रमाणकावर मुख्याधिकारी, अध्य़क्ष लेखाप्रमुख यांच्या स्वाक्षरी नाही. असे असताना अंर्तगत लेखापरीक्षक यांनी देयक पारीत केले

आहे.

5.विदयार्थ्याना हजेरी पट उपलब्ध् झाला नाही तसेच साहित्य प्राप्त् झाले बाबतची विदयार्थ्याची पोहच नाही. प्राप्त साहित्य वापरणेस योग्य् असलेचे तपासणी अहवाल उपलब्ध् झाला नाही.

6.सदर शैक्षणिक साहित्य बाजारभाव दरपेक्षा कमी असलेची खात्री केलेचे विभाग प्रमुखांचे प्रमाणपत्र नस्ती सोबत नाही.

7.पुरवठा आदेशावर किती नग गणवेश पुरवायचे आहेत याचा तपशिल नसताना कशाच्या आधारे गणवेश पुरवठा करण्यात आला याबाबत लेखापरीक्षणास खात्री पटवावी

सबब यावरील खर्च र.रु. 552612/- लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवणेत येत आहे.

DATRVPF8701 (Ref No : 17, Hmm No : 51)

7 नगरपरिषद बालवाडीतील मुलांना गणवेश पुरविणे खर्चाबाबत

बालवाडीतील मुलांना गणवेश पुरविणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 817020.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 817020.00/-

खर्चास मान्यता असलेबाबत मे. कौन्सीलचा ठराव उपलब्ध झाला नाही. मुद्रांक शुल्क कमी वसूल केले आहे. मक्तेदाराने अधिकृत बिल पावती सादर केली नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद सन 2017-2018 लेखापरिक्षणात बालवाडी विभागाकडील मुलांना गणवेश पुरविणे यावर खालील प्रमाणे खर्च केला आहे. याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 50 दि. 30.01.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. तथापी त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहे.

अंदाजपत्रकीय रक्कम	780300

पुरवठादार-	कोहिनुर गारमेंटस कोल्हापूर
प्रशासकीय मंजुरी	नाही
खर्च	817020

खर्च तपशील

प्र.क्रं. दिनांक रक्कम तपशील

110 14/8/17 817020 कोहिनुर गारमेंटस् कोल्हापूर बील क्रं.2300 दिनांक 24/3/2017 हाफ शर्ट, हाफ पॅन्ट, पिनॅको एब्रायडरी टॉय पुरवठा

1. सदर खर्चास मान्यता असलेबाबत मे. कौन्सीलचा ठराव उपलब्ध झाला नाही.

2. सदर कामाची ई निविदा प्रसिध्द करताना खरेदी करावयाच्या गणवेशाचे स्पेसिफिकेशन म्हणजे कापडाची कंपनी, कापडाचा प्रकार, आवश्यक नग इत्यादि तपशील नमूद करुन प्रसिध्द करणे आवश्यक असताना केवळ अंदाजपत्रकीय रक्कम/एकूण खरेदी किंमतीवर निविदा मागणी केली आहे. त्यामुळे कोहिनूर गारमेंटस् कोल्हापूर यांचे अंदाजपत्रकीय रकमेचे 780300/- प्राप्त निविदा दर योग्य असल्याची न.प.ने खात्री न करता निविदा मंजूर केली आहे.

3. करारपत्र र.रुपये 10 लाखापर्यंत 100/- रुपये व त्यावरील प्रत्येक 1 लाख रकमेसाठी रुपये 100/- या प्रमाणे रुपये 500/- मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक असता तो रुपये 100/- च्या मुद्रांकावर करणेत आला आहे. कमी वापर मुद्रांक रुपये 400/- संबधिताकडुन वसुल होणे आवश्यक आहे.

4.कोहिनूर गारमेन्ट्स कोल्हापूर याचे CST/BST/VAT चे बिल नाही. प्रमाणकावर मुख्याधिकारी, अध्य़क्ष लेखाप्रमुख यांच्या स्वाक्षरी नाही. असे असताना अंर्तगत लेखापरीक्षक यांनी देयक पारीत केले आहे.

5.विदयार्थ्यांना हजेरी पट उपलब्ध् झाला नाही तसेच साहित्ये प्राप्त़ झाले बाबतची विदयार्थ्यांची पोहच नाही. प्राप्त साहित्ये वापरणेस योग्य़ असलेचे तपासणी अहवाल उपलब्ध् झाला नाही.

6.सदर शैक्षणिक साहित्ये बाजारभाव दरपेक्षा कमी असलेची खात्री केलेचे विभाग प्रमुखांचे प्रमाणपत्र नस्ती सोबत नाही.

7.पुरवठा आदेशावर किती नग गणवेश पुरवायचे आहेत याचा तपशिल नसताना कशाच्या आधारे गणवेश पुरवठा करण्यात आला.

सबब यावरील खर्च र.रु. 817020 लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवणेत येत आहे.

8 अपंग कल्याण खर्चाबाबत.

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 5

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 2697754.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2697754.00/-

अपंग लाभार्थी यांची मंजूर यादी व लाभार्थी प्रस्ताव पाहण्यास मिळाले नाहीत. मास्टर नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 या वित्तीय वर्षाच्या लेखा परीक्षणामध्ये अपंग कल्याण खर्चाबाबत. अर्धसमास पत्र क्रं. 159 दि. 30/01/2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही. लेखा परीक्षणाचे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे आहेत.

अक्र	दिनांक	रक्कम	तपशिल
1	17/11/2017	420000	अपंग लाभार्थी वाटप NEFT ने
2	15/02/2018	534000	अपंग लाभार्थी वाटप NEFT ने
3	26/03/2018	545178	अपंग लाभार्थी वाटप NEFT ने
4	31/03/2018	182960	अपंग लाभार्थी वाटप NEFT ने
5	31/03/2018	182856	अपंग लाभार्थी वाटप NEFT ने
6	31/03/2018	376340	अपंग लाभार्थी वाटप NEFT ने
7	31/03/2018	80080	अपंग लाभार्थी वाटप NEFT ने
8	31/03/2018	376340	अपंग लाभार्थी वाटप NEFT ने
		2697754	

1. सदर खर्चासाठी अपंग लाभार्थी यांचे अर्ज प्राप्त झाले आहेत ते कौन्सिल ठराव 202 दि. 19/09/2017 ने 1075 लाभार्थी मंजूर करण्यात आले आहेत ठरावा सोबत सर्व मंजूर लाभार्थी यादी लेखा परीक्षणास पाहण्यास मिळाली नाही.

2. सर्व लाभार्थी यांची मास्टर नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

3. अपंग कल्याण खर्च करताना सदरबाबत कोणत्या पेपरमध्ये जाहिरात देण्यात आली होती याचा कोणताही तपशिल अथवा कागदपत्रे लेखा परीक्षणास पाहण्यास मिळाली नाहीत.

4. वरील अनुक्रमांक 1 व 4 ते 8 या खर्चाच्या अपंग लाभार्थी यांचे प्रस्ताव लेखा परीक्षणास पाहण्यास मिळाले नाहीत.

5. वरील खर्चामध्ये सन 16/17 मधील अपंग लाभार्थी यांना सुद्धा लाभ देण्यात आला आहे याबाबत योग्य ती कागदपत्रे उपलब्द करून व त्यांची मंजूर लाभार्थी यादी उपलब्द होणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त बाबींची पूर्तता होईपर्यंत र.रु 2697754 लेखा परीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

DATDMPM7601 (Ref No : 111, Hmm No : 159)

9 नगरपरिषद इचलकरंजी शिक्षण मंडळाकडील प्रलंबित परिच्छेदांचे अनुपालनाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

नगरपरिषद इचलकरंजी शिक्षण मंडळाचे थकित परिच्छेदांचे अनुपालन पुर्वलक्षी प्रभावाने करण्यात आलेले नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण मंडळाचे प्रलंबीत परिच्छेदांचे अनुपालनाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 38 दिनांक 30/01/2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते तथापि त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.त्यास लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

नगरपरिषद इचलकरंजी शिक्षण मंडळाचे सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात सन 1965 -66 ते 2015-2016

अखेर एकूण 1348 परिच्छेद प्रलंबित असल्याचे दिसून आले. संबंधित परिच्छेदांचे अनुपालन पुर्वलक्षी प्रभावाने करण्यात आले नाही. त्यामुळे आता नपा शिक्षण मंडळाचे थकीत परिच्छेदांचे अनुपालन नपाच्या शिक्षण विभागामार्फत सादर करुन तात्काळ कार्यवाही करुन त्यामध्ये गुंतलेल्या शासकीय व नपा निधीची रक्कम वसुल करणेबाबत व मुक्त करणेबाबत कार्यवाही करणेत यावी याबाबत पुर्तता करणे आवश्यक आहे.

DATAMPM6801 (Ref No : 26, Hmm No : 38)

10 नगरपरिषदेकडील प्रलंबीत परिच्छेदांचे अनुपालनाबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी
अनियमितता कलम : 9अ

प्रलंबीत परिच्छेदांचे अनुपालन पूर्वलक्षी प्रभावाने केले जात नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात नगरपरिषदेच्या प्रलंबीत परिच्छेदाच्या अनुपालनाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 85 दिनांक 30.01.2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे
नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 च्या लेखापरिक्षणात सन 1958 ते 2016-17 अखेरपर्यंत एकूण 1873 इतके परिच्छेद प्रलंबीत असल्याचे दिसून आले.संबंधीत परिच्छेदांचे अनुपालन पूर्वलक्षी प्रभावाने करण्यात आले नाही.नपाने थकीत परिच्छेदांचे अनुपालन सादर करून तात्काळ कार्यवाही करून गुंतलेल्या शासकीय व नपा निधीची रक्कम वसूल करणेबाबत व मुक्त करणेबाबत कार्यवाही करण्यात यावी.याबाबत पुर्तता करणे आवश्यक आहे.

DATAMPM6801 (Ref No : 44, Hmm No : 85)

11 इचलकंरजी नगरपरीषद हद्दीतील नियोजीत वाणीज्य व निवासी इमारतीचे बांधकाम परवानगी देणेमधील अनियमितता

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 04

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9अ

महाराष्ट्र प्रादेशिक नगर नियोजन कायदा 1966, दि. 21/11/2013 मधील सुधारीत कलम 124 ब नुसार आकारावयाचे रहिवास विकास शुल्क तसेच वाणिज्य विकास शुल्क रक्कम ही नियोजीत बांधकाम हे कोणत्या विभागामध्ये येते त्याविभागातील रेडीरेकनरच्या दरानुसार सदरच्या कलमामधील सुत्रानुसार करणे आवश्यक असताना त्यानुसार केलेले नाही

इचलकंरजी नगरपरीषद चे सन 2017-2018 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणामध्ये इचलकंरजी नगरपरीषद हद्दीतील नियोजीत वाणीज्य व निवासी इमारतीचे बांधकाम परवानगी देणेबाबतच्या नस्तीची तपासणी केली असता त्याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 111 दिनांक 30/01/2020 निर्गमित केले होते. त्यास उत्तर सादर केलेले नाही. त्यास अनुसरून याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय, स्थायी निर्देश क्रं.नपप्रसविकासकामे/2005/प्रक्रं.385/42, दिनांक 18/05/2005 अन्वये रेखांकनास तात्पुरती मंजूरी देताना रेखांकन धारकाने करावयाच्या नागरी सुविधांचा दर्जा नगरपरिषद स्वत: ज्या गुणवत्तेनुसार नागरी सुविधा नागरीकांना पुरविते त्या दर्जानुसार देण्याचे बंधन रेखांकन धारकास घालावे असे नमुद आहे. तसेच मंजूरी देण्यापूर्वी रेखांकीत जमिनीमध्ये द्यावयाच्या नागरी सुविधांकरीता लागणा-या खर्चाचे अंदाजपत्रक तयार करावे. अंदाजपत्रकानुसार निश्चित झालेल्या रकमेचे बँकेचे हमीपत्र रेखांकन धारकाकडून विकसन कालावधी इतक्या कालमर्यादेचे नगरपरिषदेने घ्यावे अथवा तेवढ्या किमती एवढा भुखंड रेखांकन धारकाकडून गहाण ठेवावा परंतु अशा प्रकारची कार्यवाही केलेली दिसत नाही.

2) महाराष्ट्र प्रादेशिक नगर नियोजन कायदा 1966, दि. 21/11/2013 मधील सुधारीत कलम 124 ब नुसार आकारावयाचे रहिवास विकास शुल्क तसेच वाणिज्य विकास शुल्क रक्कम ही नियोजीत बांधकाम हे कोणत्या विभागामध्ये येते त्याविभागातील रेडीरेकनरच्या दरानुसार सदरच्या कलमामधील सुत्रानुसार करणे आवश्यक असताना त्यानुसार केलेले नाही सबब सदरची मान्यता देताना याची शहानिशा न करताच एकूण 924 बांधकाम परवाने मंजुरी दिलेचे दिसुन येत त्यामुळे नगरपरीषदेला आर्थिक नुकसान सहन करावे लागले आहे तरी सदरची रक्कम बांधकाम परवानाधारक यांचेकडुन वसुल करणेत यावी अन्यथा महाराष्ट्र नगरपरीषदा, नगरपंचायती व औदयोगीक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 96 मधील तरतुदीनुसार सदरच्या अनियमीतेबाबतच्या अदायगीबाबतच्या वसुलीबाबतची कारवाई करणेत यावी. यासंबंधितांकडून करून पूर्तता अहवाल लेखापरीक्षणास सादर करण्यात यावा.

अर्जदाराचे नाव		कु.जे. भंडारी	रा.प. खंजीरे	श्या.भि.चव्हाण	अरूणकुमार मा. लालवाणी
सि.स. नं.		12124	5928	512/6	12297/1
परवानगी अर्ज		16.03. 2017	03.03. 2018	17.10.2017	14.02.1018
दिलेली परवानगी		12.04. 2017	26.03. 2018	22.12.2017	26.03.2018
एकूण क्षेत्र		392.25	802.36	1205.55	678.50
अनुज्ञेय क्षेत्र		370	1180.80	1167.42	971.79
प्रस्तावित बांधकाम क्षेत्र		निवासी त.म. 153.62+प.म. 154.62+ व्यावसायिक त.म. 61.96 चौ.मी.	निवासी प.म. 128.06+ दु.म.244.22+ति.म.244.22+चौ.म.128.57+ व्यावसायिक प.म.116.16+त.म. 319.57चौ.मी.	निवासीप.म. 247.325+दु.म. 247.325+ति.म. 247.325+चौ.म. 247.325+व्यावसायिक त. म. 178.12 चौ.मी.	निवासी दु.म. 323.93+ व्यावसायिक त.म. 323.93 + प. म. 323.93 चौ.मी.
आर्किटेक्ट		कल्पतरू कंल्सटंन्ट इचलकरंजी	महंतेश कोकल्ली	संतोष भिसे	सुहास आकिवाटे आणि कंल्सटंन्ट
तपशील	निवासी	308.24	745.07	989.30	323.93
तपशील	वानिज्य	61.96	435.73	178.12	647.86
तपशील	उपकर	2737/- घेतलेला नाही	9420/- घेतलेला नाही	5640/- घेतलेला नाही	9131.50/- घेतलेला नाही
चौ.मी क्षेत्र		370	1180.80	1167.42	971.79
आकरवयाचे शुल्क		273724/-	942094/-	682250/-	986042.91/-
प्रत्यक्ष आकारणी		21445/-	72750/-	60555/-	72890/-
कमी आकारणी		252279/-	869344/-	621695/-	913152.91/-

3) सदर बाधकाम परवाना अर्जापेकी काही मिळकती ही खुल्या जागेतील नसतांनाही तसेच काही ठिकाणी औद्योगिक व व्यायसायिक वापरासाठी परवानगी नसतानाही त्याना परवानगी दिलेचे दिसुन येते तसेच काही मिळकती या गुंठेवारी नियमाधीन न करताही परवानगी दिल्या आहेत त्याचसोबत काही मिळकती धारकांच्या बिगर शेती परवानापत्रामध्ये फक्त निवासी वापराकरीता परवानगी असताना त्याना वाणिज्य/आदयौगीक वापराकरीता परवानगी दिली आहे अथवा वाणिज्य/आदयौगीक परवनागी असतांना निवासी वापराकरीता परवागी देणेत आल्या आहेत सबब अशी परवानगी नियमबाहय ठरते तरी सदरच्या नियमबाहय परवानगीबाबत योग्य तो खुलासा करणेत यावा अशा चुकीच्या दिलेल्या परवानगीकरीता संबधीतावर जबाबदारी निश्चीत करणेत यावी.

4) सदर बांधकाम परवाना अर्जापेकी काही मिळकती रेडी रेकनर नुसार व्यावसायिक व औद्योगिक क्षेत्रासाठी उप्लब्ध नसताना त्यासाठी परवानगी देण्यात आली आहे. उपरोक्त मिळकतींपेकी निवड महिन्यातील काही निवड मिळकती या खालिलप्रमाणे आहेत.

अ.क्र.	अर्जदार	सि.स. नं.	एकूण क्षेत्र	अनुज्ञेय क्षेत्र	प्रस्तावित बांधकाम	तशील
1	Manager the ichalakaranji, industrial istate	781,782	1515.75 चौ.मी.	1104.99 चौ.मी.	औद्योगिक प.म.354.28+ त.म.750.71चौ.मी.	सदर जागा खुली
2	Manager the ichalakaranji, industrial istate	784,785	1425 चौ.मी.	1076.64 चौ.मी.	औद्योगिक प.म.364.89+ त.म.711.75चौ.मी.	सदर जागा खुली
3	उज्ज्वला फॅब्रिक्स प्राय. लि.	837	1635 चौ.मी.	1361.78 चौ.मी.	औद्योगिक प.म.544.81+ त.म.816.97 चौ.मी.	रेडीरेकनर मध्ये बांधकामासाठी दर समाविष्ट नाही.
4	सौ.सु.जाधव	9651, 9652	1094.70 चौ. मी.	1769.30 चौ. मी.	निवासी प.म. 476.11+ ति.म. 421.96 + प. म. 476.12 चौ. मी. व्यावसायिक त. म. 193.06 चौ.मी.	सदर जागा खुली
5	मी. दि. होगडे	556,588,589	1116.67 चौ. मी.	1682.18 चौ.मी.	निवासी दु.म. 129.70+ व्यावसायिक त.म. 565.67 +औद्योगिक प. म. 556.92 चौ. मी.+ त. म.	सदर जागा खुली

					429.89 चौ.मी.	
6	शो.सु. जैन	473/1	1300 चौ. मी.	1299.84 चौ.मी	निवासी प. म. 372.94 + औद्योगिक त. म. 926.9 चौ. मी.	निवासी क्षेत्राला परवानगी औद्योगिक क्षेत्राला नाही.
7	आ.शौ. बागवान	234	1034.85 चौ. मी.	1359.02 चौ. मी.	निवासी त. म. 225.16 +प. म. 522.49 + व्यावसायिक त. घर 330.95 + त. म. 280.60 चौ. मी.	सदर जागा खुली
8	Manager the industrial istate ichalakaranji,	791,792	1350 चौ. मी.	1349.04 चौ. मी.	औद्योगिक प. म. 674.70 + त. म. 674.7 चौ.मी.	सदर जागा खुली

सदर मिळकतीना परवानगी देण्यात आली असून रेडी रेकरनच्या दरानुसार वसुली करण्यात आली नाही. तसेच उपकरही वसूल केलेला नाही. त्यामुळे नगर परीषदेला आर्थिक नुकसान सहन करावे लागते. उपरोक्त विषयानुसार इतर मिळकतीच्या नस्तीवरून रेडी रेकरनच्या दरानुसार वसुली करण्यात यावी.

DATGGAM9401 (Ref No : 56, Hmm No : 111)

12 झेरॉक्स मक्ता दिलेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 850891.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 850891.00/-

झेरॉक्स प्रती काढणेबाबत बाजारातुन कोटेशन मागवुन दरनिश्चीती करणेत आली आहे तथापी त्यामध्ये किती

प्रिंट काढावयाच्या आहेत याचा उल्लेख नसलेमुळे जादा प्रिंटकरीता कमी दर उपलब्ध होवु शकला असता तथापी त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही. अंदाजपत्रकीय रककम कशाप्रकारे निश्चीत कशी केली याबाबत लेखापरीक्षणास अभिलेख उपलब्ध झालेले नाहीत.

नगरपालिकेने झेरॉक्स खर्चावर झालेल्या खर्चाबाबात अर्धसमासपत्र क्र. 109 दिनांक 24.01.2020 अन्वये खुलासा सादर करणेबाबत सुचीत केले होते तथापी खुलासा अप्राप्त असलेने त्याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1. सदर कामाकरीता दिपक शिंगाडे यांची अंदाजपत्रक दराची निविदा मंजूर करून स्थायी ठराव न 37 दिनांक 31/07/2015 नुसार मंजुरी देणेत आली असुन त्यानुसार प्रति प्रिंट 1 प्रमाणे दरनिश्चीती करणेत आली आहे त्याकरीता बाजारातुन कोटेशन मागवुन दरनिश्चीती करणेत आली आहे तथापी त्यामध्ये किती प्रिंट काढावयाच्या आहेत याचा उल्लेख नसलेमुळे जादा प्रिंटकरीता कमी दर उपलब्ध होवु शकला असता तथापी त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेचे दिसुन येत नाही.

2. सदर कामाकरीता मक्ता संपणेपुर्वी पुढील वर्षाकरीता मक्ता देणेबाबत कार्यवाही करणे आवश्यक असतांना त्यानुसार पुढील मक्ता देणेबाबत कार्यवाही करणे आवश्यक असतांना त्यानुसार कार्यवाही न करता पुढील निविदा प्रकीया राबवणेपर्यत मुदतवाढ दिली आहे तथापी पुढील निविदा प्रकीया राबवणेबाबत केलेल्या कार्यवाहीबाबतचे अभिलेख उपलब्ध झालेले नाहीत.

3. अंदाजपत्रकीय रककम कशाप्रकारे निश्चीत कशी केली याबाबत लेखापरीक्षणास अभिलेख उपलब्ध झालेले नाहीत.

4. सदर कामाकरीता वार्षिक रक्कम रुपये 1000000 इतकी निश्चीत करुन रक्कम रुपये 850891 इतका खर्च केला आहे तथापी इतका खर्चाकरीता बाहेरुन दरकरार करणेपेक्षा नगरपालीकेने झेरॉक्स मशीन खरेदी केलेस नगरपालीकेची आर्थीक बचत होवु शकते तरी त्याप्रमाणे कार्यवाही होणे आवश्यक

5. झेरॉक्स खर्चाकरीता प्रत्येक विभागाकडुन मागणी घेवुन त्याप्रमाणे प्रती काढल्या जातात तथापी सदरच्या प्रती काढल्यानंतर नोंदवहीमध्ये संबधीतांचा फक्त सही घेतली जाते सदरची सही कोणाची आहे याचा बोध होत नाही त्यामुळे सही सोबतच नाव घेणे आवश्यक आहे जेणेकरुन कोणी प्रती काढल्या याचा बोध होईल व त्यानुसार पुढील अंदाजपत्रक तयार करतांना त्यानुसार दरपत्रके मागवणे सुलभ होईल.

सबब वार्षिक केलला खर्च रक्कम रु.850891 अक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

13 घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड नंबर 1 ते 26 मधील घरोघरी कचरा गोळा करुन वाहतूक करुन कचरा डेपोमध्ये जमा करणे खर्चातील अनियमितता.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 23

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 34441254.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 34441254.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 4177900.00/-

स्थायी निदेश क्रमांक 36 प्रमाणे निविदा स्विकृतीसाठी अंदाजपत्रकीय तरतूदीस योग्य त्या सक्षम प्राधिकायाची तांत्रिक मान्यता घेण्यात आलेली नाही. स्थायी निदेश क्रमांक 36 व 45 नुसार कार्यवाही झालेली नाही शासन परीपत्रक नगरविकास विभाग क्र.जीइएन-1093/2365/प्रक्र.123/93/ नवि-14 दिनांक 20.10.1993 नुसार कार्यवाही केलेली नाही.

कचरा संकलन व घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड नंबर 1 ते 26 मधील घरोघरी कचरा गोळा करुन वाहतूक करुन कचरा डेपोमध्ये जमा करणे या कामाचे निविदा स्विकृतीमध्ये झालेल्या अनियमीततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 115 दिनांक 28.01.2020 माहीती सादर करणेबाबत सुचीत केले होत तथापी त्याबाबत अनुपालन सादर केले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.
14 वा वित्त आयोग निधीतुन इचलकरंजी अंतर्गत शहरातील वॉर्ड नंबर 1 ते 26 मधील घरोघरी कचरा गोळा करुन वाहतूक करुन कचरा डेपोमध्ये जमा करणेकरीता घनकचरा व्यवस्थापन या लेखाशिर्षातंर्गत एकुण अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये 34441254 च्या ई निविदा मागवणकरीता कौन्सिल ठराव क्रमांक दिनांक 94 दि. 22/9/2016.अन्वये मान्यता देणेत आली आहे सदर मान्यतेच्या आधारे ई निविदा प्रकशीत केलेनंतर प्रप्त निविदाधारकांपैकी बिव्हीजी इंडीया लिमिटेड यांची सर्वात कमी दराची म्हणजेच अंदाजपत्रकीय रक्कमेपेक्षा 10% जादा दराची निविदा प्राप्त झाली होती तदनंतर वाटाघाटीदवारे 9.80% जादा दराने कौन्सिल ठराव क्रमांक 124 दि.20/7/2017 अन्वये स्वीकृत केली असुन सदर

1. स्थायी निदेश क्रमांक 36 प्रमाणे निविदा स्विकृतीसाठी अंदाजपत्रकीय तरतूदीस योग्य त्या सक्षम प्राधिका-

याची तांत्रिक मान्यता घेण्यात आलेली नाही. या ऐवजी मा.जिल्हाधिकारी यांचे पत्र क्रमांक कार्या 11/नपा/आरआर/348 क/17 दिनांक 12/4/2017 नुसार सदर कामास तांत्रिक मंजूरी, जमीनीची (डंपिंग एरीया) नगरपालिकेच्या मालकीचे व सदर जागा ही शहराच्या विकास आराखडयाशी सुसंगत असल्याची खात्री करुन प्रमाणित करण्यात आलेले नाही.

2. शिवाजी विदयापिठ अर्थशास्त्र विभागाकडून घनकचरा व्यवस्थापनावरील अभिप्राय घेण्यात आलेले असुन त्याकरीता शिवाजी विदयापिठ कोल्हापूर यांना रक्कम रुपये 15000 अदा करण्यात आलेले आहे. परंतू शिवाजी विदयापीठास तांत्रिक मान्यतेबाबत अभिप्राय/मान्यता देणेबाबत प्राधीकार असलेबाबत कोणतेही अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलबध झालेले नाहीत त्यामुळे शिवाजीविदयापीठ यांना तांत्रीक मंजुरी देणेकरीता प्राधीकार असलेबाबतचे अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलब्ध करणेत यावेत.

3. शिवाजी विदयापीठ यांनी तांत्रीक मान्यता नसतानाही त्याचे पत्राचे आधारे निविदा प्रक्रीया व त्यातील अंदाजपत्रकांचे दर हे योग्य असल्याचे सक्षम प्राधिकारी यांनी मान्यता दिलेली नसल्याने अंदाजपत्रकानुसार दिलेले दर योग्य असल्याचे प्रमाणित होत नाहीत त्यामुळे तांत्रीक मान्यता नसताना निविदाप्रकीया राबवलेचे दिसुन येते.

4. सदर निविदेच्या अनुषंगाने बिव्हीजी ग्रुप यांनी अदांजपत्रकीय रककमेपेक्षा 9.80% जादा दराची निविदा सादर करणेत आली वाटाघाटीअंती अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा 9.80% जादा दराने काम करण्यास समती असल्याचे समती घेवुन संबंधितास कामाचा आदेश देण्यात आलेला आहे.

5. नगरपरीषद संचालनालय यांचे स्थायी आदेश क्र.36 नुसार निवीदा मागवणे व संविदा करार करणे याबाबत एकत्रीत आदेश निर्गमीत करणेत आले असुन सदर आदेशातील परीच्छेद क्र.21 नुसार निविदा मागवणेपुर्वी निवीदा दस्ताची संपुर्ण छाननी करणे करणेकरीता,निवडप्रकीया पारदर्शक होणेकरीता/निवीदेमध्ये त्रुटी राहु नये याकरीता निविदा समीती स्थापन करणेबाबत सुचीत केले असुन परीच्छेद क्रमांक 22 नुसार समीतीचे कार्यकक्षेची तरतुद केली आहे, त्यानुसार निवीदा सादर करणाऱ्या कंत्राटदाराची तपासणी करुन कंत्राटदाराला पात्र ठरवणे व वित्तीय बोलीची तपासणी करुन फायदेशीर बोलीची मंजुरी साठी शिफारस करणेबाबत सुचीत केले आहे.

6. तसेच परीच्छेद क्र. स्थायी आदेश 45 नुसार अंदाजपत्रीकीय दरापेक्षा जास्त दराच्या निवीदा प्राप्त झालेस अशा निविदांना मंजुरीची शिफारस न करता फेर निविदा मागविणेत याव्यात तथापी कामाची अंत्यत निकड असल्यास अशा कामाकरीता भागंश: आदेश (Part Order) देणेत यावे व उर्वरीत कामासाठी फेरनिवीदा मागविणेत याव्यात अशी तरतुद केली आहे. तथापी त्यानुसार सदर कामाकरीता फरनिवीदा मागविणेत आलेबाबत कोणतेही अभिलेख अथवा भागश: आदेश दिलेबाबत कोणतेही अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाहीत.

7. शासन परीपत्रक नगरविकास विभाग क्र.जीइएन-1093/2365/प्रक्र.123/93/ नवि-14 दिनांक 20.10.1993 नुसार अंदाजपत्रकापेक्षा अधिक रक्कमेची निविदा प्राप्त झालेस कमीत कमी दराच्या असल्या तरी त्या

स्वीकारलेमुळे नगरपालीकेचे नुकसान होते त्यामुळे नगरपालीकेचे नुकसान होवु नये याकरीता बाबनिहाय परीक्षण करणे अगत्याचे आहे वर्क ऑर्डर देणेपुर्वी अशा प्रकारे बारकाईने परीक्षण करणे आणि आवश्यकता असलेस फेर निवीदा मागवणेबाबत गांभीर्याने विचार करावा तसेच आवश्यक तर वरीष्ठांकडे अहवाल पाठवावा असे निर्देश असुन त्यानुसार बाबनिहाय परीक्षण केलेबाबतची नस्ती/ वरीष्ठांकडे अहवाल पाठवला असलेस त्याबाबतचे अभिलेख लेखापरीक्षणास सादर केलेला नाही.

8. स्थायी निर्देश क्र 36 मधील परीच्छेद क्र.24 नुसार निवीदा सुचनेतील अटी व शर्तीनुसार पात्र निवीदा स्वीकृत करताना देणेत आलेल्या सुचनांची काटेकोर अंमलबजावणी करणेची जबाबदारी मा. मुख्याधिकारी,संबधीत विभाग प्रमुख,अंतर्गत लेखापरीक्षक व नगरपालीकेची राहील अशी तरतुद असुन वरील निवीदा स्वीकृत करतांना विभागप्रमुखांकडुन आलेल्या जादा दराबाबतच्या वरील निविदा नाकारणे आवश्यक असतांना लेखापरीक्षकांनी त्याबाबत कोणतेही स्पष्ट मत नमुद न करता "विभागप्रमुखानी केलेल्या शिफारशीनुसार धोरणात्मक निर्णय घ्यावा" अशी शिफारस केली आहे. तथापि कायदेशीर/नियमातील तरतुदीनुसार कोणताही सल्ला दिलेला नाही त्यामुळे जादा दराची निवीदा स्वीकृत केलेमुळे रक्कम रुपये 3375242/- इतके नगरपालीकेला आर्थीक नुकसान झाले आहे.

9. सदर निविदा मंजूर करण्यापुर्वी निविदा प्रकीयेमध्ये भाग घेतलेल्या निविदा धारकांमध्ये त्यांच्या पात्रतेबा बाबत आरोप होवुन निविदाधारक हे अपात्र ठरत असल्याबाबत लेखी निवेदन सादर केले आहे तथापी त्याबाबत कोणती कार्यवाही केली तसेच केलेल्या आरोपाबाबत सत्यता पडताळणी केली किंवा कसे यांबाबत कोणतेही अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलबध् झालेले नाहीत त्यामुळे निवदा प्रकीया पारदर्शी पार पाडली आहे किंवा कसे याबाबत लेखापरीक्षणास खात्री करता आली.

10. महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्रमांक नगरो-2016/प्र.क्र.328/नवि-33 दि.4 ऑक्टोबर 2016 मधील परीच्छेद क्रमांक ब नुसार पाणीपुरवठा व मलनि:सारण प्रकल्पाच्या कामासाठी महाराष्ट्र जिवन प्राधीकरण/एमआयडीसी/सिडको अथवा शासकीय विभागाकडे पुर्व नोंदणी केलेबाबत वैध नोंदणी प्रमाणपत्र निविदा सादर करणाऱ्या मक्तेदाराकडे असणे आवश्यक आहे तथापी सदर मक्तेदाराकडे वैध नोंदणी प्रमाणपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाहीत.

11. सदरच्या कामाचे अंदाजपत्रक पडताळणी केली असता नगरपरिषदेचे क्षेत्रफळ 19.84 चौ.कि.मी. व लोकसंख्या 292060 (2011 च्या जनगणनेनुसार) असुन एकुण प्रशासकीय वॉड 26 असुन उपलब्ध रस्त्याची लांबी 448 कि.मी. व गटारीची लांबी 411 कि.मी.दर्शविण्यात आले आहे. परंतू संबंधित रस्त्यांची लांबी बरोबर रुंदीही देण्यात आलेली नाही. त्यामुळे रस्त्याखालील सफाईयोग्य एकुण क्षेत्रफळ किती आहे याची निश्चिती होत नाही. तसेच नगरपालिकेच्या बांधकाम विभागाकडील रस्ता व गटरी यांची नोंदवही अपुर्ण अथवा ठेवण्यात न आल्याने सदर बाबत देण्यात आलेली आकडेवारी योग्य वाटत नाही. त्यामुळे अंदाजपत्रक करताना नगरपरिषदेची आस्थापनावरील आरोग्य कर्मचारी 439 व आवश्यक सफाई कर्मचारी 679 इतकी दाखविलेली आहे. प्रती सफाई कागगार 2000 चौ.मी.साफसफाई व 300 मीटर लांबीचे गटर्स सफाई शासन निर्णय नुसार प्रस्तावित असताना उपलब्ध कर्मचा-यांची कामाचे क्षेत्रफळ वजा करुन उर्वरीत क्षेत्रासाठी निविदा स्विकृत

करणेबाबत अंदाजपत्रकात प्रस्तावित करण्यात आलेले नाही. त्यामुळे अंदाजपत्रक वस्तुनिष्ठ झालेले नसल्याने शासन निधीचे नाहक नुकसान झालेले आहे.

12. नगरपालीका क्षेत्रामध्ये दररोज शहरामध्ये 140 टन कचरा तयार होत असल्याचे नमुद करुन त्यानुसार अंदाजपत्रक तयार केले आहे. परंतू नगरपरिषदेच्या कचरा डेपोची क्षमता किती घनमीटर ची आहे. त्यानुसार रोज प्राप्त होणारा कचरा व प्रकीया केलेनंतर शिल्लक कचरा याबाबत कोणतेही अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलबध झालेले नाहीत.कचराडेपोवर प्राप्त होणारा कचऱ्याची नोंद करणेकरीता नोंदवही ठेवणेत आलेली नाही तसेच डेपोवर किती कचरा प्राप्त झाला यांबाबत कचऱ्याचे वजन मोजणेकरीता उपलब्ध असणारा वजनकाटा बऱ्याच दिवसापासुन बंद असलेचे उपलबध कागदपत्रावरुन दिसुन येते त्यामुळे किती टन कचरा प्राप्त झाला याबाबत सांशकता निर्माण होते,तसेच वजनकाटा बंद असलेबाबत कचराडेपोवरील मुकदम अथवा स्वच्छता निरीक्षक यांचा अहवाल सादर केलेला नाही त्यामुळे वजनकाटा दुरुस्त न करणेबाबतची उदाशीनता ही हेतपुरस्कर केलेचे दिसुन येते तरी कमी प्रमाणात कचरा प्राप्त होत असलेस त्याची जबाबदारी डेपोवरील कर्मचाऱ्यांच्यावर जबाबदारी निश्चीत करुन अतिप्रदानाची वसुली करणेत यावी.

13. दैनंदिन कचरा संकलन व वाहतुकीचे लेखे देयकासोबत संपुर्ण महिन्याचा तपशिल एकत्रित घेवुन आरोग्य निरीक्षक व आरोग्य अधिकारी यांच्या स्वाक्षरीने प्रमाणित केले जातात.परंतू सदर बाबत प्रत्येक वाहनाचे लॉगबुक, मोजमापपुस्तक व डंपिंग ग्राऊंड मध्ये ये जा करणा-या वाहनांच्या नोंदिचा दैनंदिन तपशिल प्रमाणित करुन देयकासोबत सादर केलेला नसल्याने संबंधित वाहनांच्या नेमक्या किती खेपा झाल्या याबाबत खात्री होत नाही. करारपत्रातील अटीनुसार कचरा वाहतुक करणाऱ्या वाहनांना जीपीएस सिस्टीम निविदा अटी प्रमाणे बसविणे बंधनकारक असताना तशी अमलबजावणी झाल्याचे दिसुन येत नाही तरीही आरोग्य विभागामार्फत सादर झालेल्या देयकावर अंतर्गत लेखारीक्षक,लेखापाल मा.मुख्याधिकारी यांनी वरील अभिलेख जोडलेली नसतानाही सादर केलेली देयके पारीत केली असलेचे दिसुन येते सबब वरील कागदपत्राअभावी देयके कशाचे आधारे तपासणी केली याबाबत लेखापरीक्षणची खात्री करणेत यावी.

14. करारपत्रातील अट क्रमांक 5(23) प्रमाणे कंत्राटदाराने कचरा वाहतुकीच्या प्रत्येक गाडीवर क्लीन इचलकरंजी, ग्रीन इचलकरंजी असे घोषवाक्य नगरपालिकेच्या सहमतीने पेंट करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार कार्यवाही केली आहे किंवा नाही याबाबत कोणतेही अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलबध झालेले नाहीत.

15. संबंधित ठेकेदाराने एसएसटीपी व कचरा डेपोकडे वाहुन नेणा-या कचरा वाहतुकीच्या वाहनांचे निविदा अट क्रमांक 5(45) प्रमाणे सर्व वाहनांचे आरसी टीसी बुक नगरपालिकेकडे सादर करणे बंधनकारक असतांना त्यानुसार कार्यवाही केलेचे दिसुन येत नाही.

16. निविदा अट क्रमांक 5(55) प्रमाणे संबंधित कंत्राटदाराने सॉलिड वेस्ट रुल्स 2016 आणि कन्सट्रक्शन अँड डिमॉलिशन वेस्ट मॅनेजमेंट रुल्स 2016 प्रमाणे कार्यवाही होत असल्याचे सक्षम प्राधिकारी यांचे सन 2018-19 साठी प्रमाणित केल्याचे प्रमाणपत्र घेण्यात आलेले नाही.

17. अट क्रमांक 6 प्रमाणे कचरा वाहतुकीसाठी वापरण्यात येणा-या वाहनांचे स्पेशिफीकेशन ऑफ व्हेईकल्स प्रमाणे पुर्तता करणे आवश्यक आहे याबाबत प्रमाणित करणे आवश्यक आहे.

18. वरीलप्रमाणे घनकचरा व्यवस्थापनावर 14 वा वित्त आयोगाअंतर्गत खर्च पडलेला असुन सदर खर्चाबाबतचे उपयोगिता प्रमाणपत्र शासनास पाठविणे आवश्यक आहे तथापी सदरचे उपयोगीता प्रमाणपत्र शासनास पाठविलेचे दिसुन येत नाही तरी वरीलप्रमाणे उपयोगीता प्रमाणपत्र शासनास पाठविलेबाबत पुर्तता करणेत यावी.

19. करारपत्रातील अटीनुसार मक्तेदाराने त्यांचेकउील नोडल ऑफीसरची नेमणुक करावयाची असुन त्यांनी त्यांचेकडे आलेल्या तक्रारीचे निराकरण करावयाचे असलेचे नमुद केले आहे तथापी नोडल ऑफीसर नेमणुक व त्यांनी ठेवलेलया तक्रार नोंदवहीबाबतचे अभिलेख उपलबध झाले नसलेमुळे त्याची खात्री करता आली नाही.

20. मक्तेदाराने नगरपालीकेची गाडी वापरलेस 50000 बँक गँरटी अथवा अनामत देणे आवश्यक असुन मक्तेदाराला रिफयुज कॉम्टेक्टर दिला असुन त्याबाबत मक्तेदाराकडुन अनामत अथवा बँक गॅरटी घेतलेली नाही

21. मक्तेदाराला नगरपालीकेची गाडी दिलेस त्याचे महीना 5000 इतके भाडे निश्चीत केले असुन मक्तेदाराला दिलेल्या रिफयुज कॉम्टेक्टरचे दरमहा 5000 इतके भाडे वसुल केलेले नाही सबब माहे सप्टेंबर 2017 ते मार्च 2018 या आर्थीक वर्षातील भाडे रक्कम रुपये 35000 इतके वसुल होणे आवश्यक

22. वरील मक्ता देताना करारपत्रामध्ये मक्तेदाराने काम न केलेस खाली नमुद केलेनुसार दंडाची आकारणी करणेबाबत शर्त नमुद केली आहे

अ) एखादया मार्गावर/वॅार्डात वाहनाद्वारे कचरा न गोळा केलेस मक्तेदारास 5000 दंड

ब) एखादया मार्गातील/वॅार्डातील भागात कचरा गोळा न केलेस 100 दंड

क) घरगुती व्यतीरिक्त तक्रारीकरीता प्रत्येक तक्रारीस 50 दंड तसेच तक्रार प्राप्त झालेपासुन 48 तासात निराकरण करणे बंधनकारक

ड) विहीत वेळेत काम न केलेस 1000 प्रती टन न केलेल्या कामाकरीता दंड

इ) प्रत्येक प्रॉपर्टी/घरातील कचरा गोळा न केलेस 50 प्रती घर दंड

23) करारपत्रातील तरतुदीनुसार घरगुती कचरा न उठाव केलेस प्रती घर 50 इतका दंड आकारणी करणेची तरतुद केली असुन देयकासोबत स्वच्छता निरीक्षक यांनी सादर केलेल्या विवरणपत्रामध्ये कचरा गोळा न केलेली संख्या घेवुन त्यास 30 दिवसान भागुन येणाऱ्या संख्येस 50 दंड आकारणेत आला आहे त्यामुळे खालीलप्रमाणे मक्तेदारास अतिप्रदान झाले आहे.

दंडाची रक्कम खालीलप्रमाणे वसुल केली आहे

रनिंग देयक क्रमांक 1 प्रमाणक क्र 27 दिनांक 06.12.2017 रक्कम रुपये 3151375

RRR

वॉर्ड नं	घरगुती कचरा न उचलेल्या घरांची संख्या	दंड प्रती घर	एकुण रक्कम	देयकातील वसुल दंड रककम	वसुलपात्र रक्कम

3	38	50	1900	63	1837
4	28	50	1400	47	1353
6	58	50	2900	97	2803
7	1050	50	52500	1750	50750
8	150	50	7500	250	7250
9	240	50	12000	400	11600
10	250	50	12500	400	12100
11	100	50	5000	150	4850
12	58	50	2900	97	2803
13	261	50	13050	435	12615
14	115	50	5750	191	5559
15	132	50	6600	220	6380
16	259	50	12950	432	12518
17	89	50	4450	148	4302
18	110	50	5500	200	5300
19	188	50	9400	313	9087
20	165	50	8250	165	8085
24	345	50	17250	575	16675
25	305	50	15250	508	14742
	3941	950	197050	6441	190609

रनिंग बील नं	प्रमा	दिनांक	देयकाची रक्कम	घरगुती कचरा न उचलेल्या घरांची	दंड प्रती घर	एकुण रक्कम	देयका तील वसुल दंड	वसुल पात्र रक्कम

				संख्या			रककम	
2	28	06.12.17	3151375	1369.20	50	68460	2282	66178
3	31	29.12.17	3151375	1441.80	50	72090	2403	69687
4	34	25.01.18	3151375	1871.40	50	93750	3119	90631
5	46	20.03.18	3151375	7149	50	357450	11915	345535
6	47	20.03.18	3151375	1045.20	50	52260	1742	50518
			15756875	12876.6	250	644010	21461	622549

कराराप्रमाणे दंडाची आकरणी करणेची तरतुद केली आहे तथापी देयकासोबत फक्त स्वच्छता निरीक्षक यांचा अहवाल सादर केला असुन त्याआधारे वरीलप्रमाणे दंडाची रक्कम वसुल केली आहे तथापी स्व्चछता निरीक्षक यांनी सादर केलेलया अहवालामधील दंडाची रक्कम कशाप्रकारे निश्चीत केली याबाबत कोणतेही अभिलेख/तक्रारनोंद अथवा मक्तेदाराने कचरा न उचललेल्या ठिकाणाबाबत कोणतेही अभिलेख सादर केलेले नाहीत तसेच काही देयकामध्ये अपुर्णाकामध्ये घरांची संख्या दर्शविणेत आली आहे त्यामुळे स्वच्छता निरीक्षक यांनी मोघम स्वरुपात कचरा न उचललेबाबत विवरणपत्र तयार केलेचे दिसुन येते, मक्तेदारास फायदा होणेचे दृष्टीने हेतुपुरस्कर कचरा उचललेबाबत तक्रारीची संख्या कमी दर्शवुन दंडाची आकरणी कमी केलेचे सकृतदर्शनी दिसुन येते त्यामुळे सदरची दंडाची आकारणी कमी करुन मक्तेदास मदत होणेकरीता स्व्चछता निरीक्षक यांनी दिशाभुल करणारे अहवाल तयार केलेचे दिसुन येते.

निवड महीन्यातील देयकांची तपासणी अंती एकुण रक्कम रुपये 767658 इतके अतिप्रदान मक्तेदारास झालेचे दिसुन येते सबब 767658 मक्तेदाराकडुन वसुल करणेत यावी. याप्रमाणे आर्थीक वर्षात झालेलया इतर देयकातील अतिप्रदान वसुल करणेत यावे.

जादा दराची निवीदा स्वीकृत केलेमुळे रक्कम रुपये 3375242 झालेले अतिप्रदान

रिफयुज कॉम्टेक्टरचे भाडे रक्कम रुपये 35000 आणि

मक्तेदारास झालेले अतिप्रदान 767658 असे एकुण रककम रुपये 4177900 इतकी रककम वसुलपात्र ठरत असुन सदरची रककम वसुलात आणणेत यावी

14 वर्ग 4 संवर्गातील कर्मचाऱ्याना वर्ग 3 संवर्गात पदोन्नती दिलेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी
अनियमितता कलम : 9अ

इचलकरंजी नगरपालिकामधील वर्ग 4 संवर्गातील कर्मचाऱ्याना वर्ग 3 संवर्गात पदोन्नती देणेत आली असून शासन निर्णय सामान्य प्रशासन विभाग परिपत्रक क्र. आरटीआर/1403/84/प्र. क्र.-54/03/13दिनांक 10 मे 2005 मधील अटक्र. 2 नुसार विहीत कालावधीत अटींची पुर्तता केल्याचे दिसून आलेले नाही.

नगर परिषद इचलकरंजी यांचेकडील सन 2017-2018 चे लेखा परीक्षण कालावधीतील सेवकांची सेवा पुस्तके व वेतन देयके तपासली असता आस्थापना मधीलवर्ग 4 संवर्गातील कर्मचाऱ्याना वर्ग 3 संवर्गात टंकलेखक या पदावर पदोन्नती दिल्याचे दिसून आले आहे. याबाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 82 दिनांक 30/1/2020 अन्वये विचारणा केली असता त्यास उत्तर प्राप्त न झालेने पुढील प्रमाणे अभिप्राय देणेत येत आहे.

आपलेकडील आस्थापना आदेशक्र. 275/2008/न.प.इ, दि. 23/07/2008 अन्वये नगरपालिके मधील वर्ग 4 संवर्गातील कर्मचाऱ्यांना वर्ग 3 या संवर्गात लिपीक / टंकलेखक या पदावर पदोन्नती देणेत आली असून 5200-20200 ग्रेडपेरु.1900/- या वेतन श्रेणीत वेतन दिले जात आहे. सोबत परिशिष्ट जोडले आहे. सदर कर्मचाऱ्यांनी उपरोक्त पदोन्नतीच्या आदेशातील अट क्र. 1 नुसार व शासन निर्णय सामान्य प्रशासन विभाग परिपत्रक क्र. आरटीआर/1403/84/प्र. क्र.-54/03/13दिनांक 10 मे 2005 मधील अटक्र. 2 नुसार विहीत कालावधीत अटींची पुर्तता केल्याचे दिसून आलेले नाही. अटीची पुर्तता न केल्यास आदेशात सुचित केलेनुसार व शासन निर्णयातील तरतुदीनुसार कार्यवाही केल्याचे दिसून आले नाही त्यामुळे नियमबाह्यता केल्याचे दिसून येत आहे. खुलासा करुन शासन निर्णय व आदेशात सुचविले नुसार कार्यवाही करणेत यावी.(सोबत परिशिष्ट) जोडले आहे.

सोबत जोडलेले परिशिष्ट हे उदाहरणदाखल असून उर्वरित कर्मचाऱ्यांचा आपले स्तरावर अवलोकन करुन नियमानुसार कार्यवाही करून त्या नुसार कार्यवाही केल्याचे लेखा परीक्षणास अनुपालन सादर करावे.

DATSHCM6401 (Ref No : 123, Hmm No : 82)

15 कमाल टप्प्यावर वेतन सिमित न करता जादा वेतन अदा केले बाबत.

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

महाराष्ट्र नागरी सेवा नियम (सुधारित वेतन नियम2009)सुधारित वेतन संरचनेत वार्षिक वेतन वाढीच्या वेतन बंड मधील कमाल टप्प्याच्या पुढील रक्कमेवर जात असलेस शासन निर्णय क्र.वेपूर/1210 /प्र.क्र.124 /सेवा 9/दिनांक 01.09.2015 कमाल टप्प्यावर 1 वर्ष वेतन घेतले नंतर अशा कर्मचाऱ्यास महाराष्ट्र नागरी सेवा नियम (सुधारित वेतन नियम2009)मधील नियम 10 नुसार खालील परंतुका नुसार लगतचा उच्च वेतन बंड अनुज्ञेय राहील.असे आदेश आहेत असताना खालील कर्मचाऱ्यांना कमाल टप्प्यावर वेतन अदा करणे आवश्यक असताना पुढील उच्च टप्प्यावर वेतन अदा करणेत आले आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-18च्या लेखापरिक्षणात आस्थापना विभागाकडील सेवा पुस्तके व वेतन देयकांची पडताळणी केली त्या मध्ये कर्मचाऱ्यांना वार्षिक वेतन वाडी बाबत त्रुटी दिसून आल्या आहेत. सदर त्रुटींबाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 83 दिनांक 20/01/2020 अन्वये देण्यात आले असून त्यास उत्तर प्राप्त न झालेने पुढील प्रमाणे अभिप्राय देणेत येत आहे.

महाराष्ट्र नागरी सेवा नियम (सुधारित वेतन नियम2009)सुधारित वेतन संरचनेत वार्षिक वेतन वाढीच्या वेतन बंड मधील कमाल टप्प्याच्या पुढील रक्कमेवर जात असलेस शासन निर्णय क्र.वेपूर/1210 /प्र.क्र.124 /सेवा 9/दिनांक 01.09.2015 नुसार अश्या कर्मचाऱ्यांचे वेतन, वेतन बंड मधील कमाल टप्प्यावर सिमित करण्यात यावे व कमाल टप्प्यावर 1 वर्ष वेतन घेतले नंतर अशा कर्मचाऱ्यास महाराष्ट्र नागरी सेवा नियम (सुधारित वेतन नियम2009)मधील नियम 10 नुसार खालील परंतुका नुसार लगतचा उच्च वेतन बंड अनुज्ञेय राहील.असे आदेश आहेत असताना खालील कर्मचाऱ्यांना कमाल टप्प्यावर वेतन अदा करणे आवश्यक असताना पुढील उच्च टप्प्यावर वेतन अदा केलेचे दिसून आले आहे त्यामुळे जादा वेतन अदा झालेले आहे.

तरी जादा अदा झालेल्या वेतनाची आज अखेर परिगणना करून रक्कम वसुलीची कार्यवाही करावी.

अक्र	कर्मचा-याचे नाव	कमाल टप्पा वेतन	देय वेतन	दिलेले वेतन

		महिना		
1	धनराज सुंदर पाल	जुलै 2013	7440+1600	7650+1600
2	शामराव कि. जावळे	जुलै 2011	7440+1600	7530+1600
3	दि. आ. तोरणे	जुलै 2013	7440+1300	7650+1300
4	म.वि. दावणे	जुलै 2013	7440+1300	7650+1300
5	शोभा बा. कांबळे	जुलै 2014	7440+1300	7640+1300
6	संतोष स. गुलफागे	जुलै 2013	7440+1300	7510+1300
7	सुरेश ल. आन्द्रेदा	जुलै 2013	7440+1600	7690+1600
8	वि. म . चव्हाण	जुलै 2013	7440+1600	7660+1600
9	मा.चा. शेख	जुलै 2015	7440+1300	7450+1300
10	स. ग. माने	जुलै 2016	7440+1300	7680+1300
11	दगडू शा. लाखे	जुलै 2016	7440+1300	7410+1300
12	सावित्री अ.	जुलै	7440+1300	7630+1300

	भंडारे	2013		
13	स. बा. लाखे	जुलै 2013	7440+1300	7650+1300
14	मी. रा. तडाखे	जुलै 2015	7440+1300	7650+1300
15	आ.त. कांबळे	जुलै 2014	7440+1300	7500+1300
16	ना.प्र पाटील	जुलै 2014	7440+1300	7650+1300
17	संतोष ल. सोळंकी	जुलै 2014	7440+1300	7500+1300
18	ज्योती सु. पोवार	जुलै 2015	7440+1300	7640+1300
19	सुरेखा र राजपूत	जुलै 2015	7440+1300	7650+1300
20	सुरेखा म. जाधव	जुलै 2013	7440+1300	7650+1300
21	फुलाबाई रा.माने	जुलै 2013	7440+1300	7630+1300
22	पार्वती बा.माने	जुलै 2013	7440+1300	7630+1300
23	संजना श.चव्हाण	जुलै 2013	7440+1300	7630+1300
24	मंगल भा.	जुलै 2013	7440+1300	7630+1300

	चव्हाण			
25	सुरेखा ए. रानभारे	जुलै 2013	7440+1300	7630+1300
26	मंगल दाशाड	जुलै 2013	7440+1300	7630+1300
27	रेखा अ. जरग	जुलै 2015	7440+1300	7620+1300
28	नितीन श. कुरणे	जुलै 2015	7440+1300	7620+1300
29	सुवर्णा ह. कानडे	जुलै 2015	7440+1300	7620+1300
30	राजेंद्र भा. कांबळे	जुलै 2014	7440+1300	7500+1300
31	शांता मा. कानडे	जुलै 2014	7440+1300	7500+1300
32	युवराज सु.भोसले	जुलै 2014	7440+1300	7500+1300
33	लक्ष्मी म. भंगी	जुलै 2016	7440+1300	7560+1300
34	किरण प. हेगडे	जुलै 2015	7440+1300	7600+1300
35	माधुरी म. वराळे	जुलै 2015	7440+1300	7600+1300
36	नंदा	जुलै	7440+1300	7610+1300

	वि.हेगडे	2014		
37	गुलाब गो.जावळी	जुलै 2010	7440+1300	7540+1300
38	महादेव मा.धनवडे	जुलै 2016	7440+1600	7680+1600
39	योगेश र.कोंदेरे	जुलै 2016	7440+1600	7680+1600
40	महावीर रा.कांबळे	जुलै 2014	7440+1300	7500+1300
41	सरदार मा.सावंत	जुलै 2014	7440+1300	7500+1300
42	रंगू म.गोरे	जुलै 2014	7440+1300	7500+1300
43	सुनील वि.सोळंकी	जुलै 2016	7440+1300	7680+1300

सदर कर्मचारी हे उदाहरण दाखल असून उर्वरित कर्मचाऱ्यांचे आपले स्तरावर आढावा घेऊन त्यानुसार कार्यवाही करावी.

DATSHCM6401 (Ref No : 126, Hmm No : 83)

16 प्रलंबित देयकाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 8

नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 24696808.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 24696808.00/-

मत्ता दायित्व विवरणपत्रावरुन सन 2017-2018 मध्ये निरंक असल्याचे प्रमाणीत केलेले आहे. मुंबई नियमावलीनुसार प्रलंबित देयकाबाबत प्रत्येक वर्षी संबंधित देयके ही प्रलंबित असल्याचे प्रमाणीत करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही. देयक पारीत केल्यानंतर मोजमाप पुस्तकात लाल शाईने क्रॉस मारुन मोजमाप पुस्तकामध्ये प्रमाणक क्रं. व दिनांक नमूद करणे आवश्यक आहे. प्राप्त जादा दराच्या निविदेबाबत शासन परिपत्रकानुसार कार्यवाही झालेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात वेगवेगळया निधी अंतर्गत प्रलंबित देयके किती आहेत व नगरपरिषदेकडे संबंधित देयकावर होणार संभाव्य देयकाच्या रकमेबाबत वेगवेगळया विभागवार तात्काळ माहिती सादर करणेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.22 दिनांक 14/01/2020 व अर्धसमास पत्र क्रं. 80 दिनांक 30/1/2020 अन्वये मागविण्यात आली होती. परंतु त्याप्रमाणे माहिती नपाकडुन प्राप्त झालेली नाही. व ती सादर केलेली नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1) सन 2017-2018 च्या वार्षिक लेख्यानुसार सन 2017-2018 अखेर कंत्राटदारांची प्रलंबित देयके निरंक असल्याचे दायित्व सदरी दर्शविणेत आलेली आहे. त्यामुळे सन 2018-2019 मध्ये पारीत करता येणार नाही. जर असे झाल्यास सदर बाब ही गंभीर वित्तीय अनियमितता सदरी येवू शकते. सन 2018-2019 मध्ये प्रलंबित देयकांची रक्कम अदा केलेस ती शासकीय किंवा नपा निधीचा गैरवापर/अपहार म्हणुन समजले जाईल. व त्या संदर्भात संबंधितावर मुंबई स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 प्रमाणे व महाराष्ट्र नपा लेखासंहिता /अधिनियमातील तरतूदीप्रमाणे कार्यवाही करणेबाबत मा. जिल्हाधिकारी /विभागीय आयुक्ताकडे प्रस्तावीत करणेत येईल. त्यामुळे मत्ता दायित्व विवरणपत्रानुसार प्रलंबित देयके निरंक असल्याने नपानी प्रमाणीत केलेले आहे.

2) सन 2017-2018 मध्ये 30/4/2016 पुर्वीच्या विविध विकास कामाच्या देयकाबाबत नपानी पत्र क्रं. सीओसी विभाग/8656/2016-2017 दिनांक 16/3/2017 अन्वये सर्व विभागानी कळविले होते त्यानुसार लेखा परिक्षण विभागाकडे एकूण 284 प्रलंबित देयकापोटी (म्हणजे सन 2011 ते 2017 या कालावधीत) त्यातील 153 देयकांची रक्कम रुपये 24696808/- इतकी होती. सोबत परिशिष्ठ व ठरावाची प्रत जोडलेली आहे.

याप्रमाणे असून संबंधित देयके ही प्रत्यक्ष काम पुर्ण झालेनंतर देयके प्रस्तावीत करणे अपेक्षित असता तशी कार्यवाही झालेली नाही. बरीचशी देयके प्रस्तावीत करणेस विलंब का झाला याबाबत संबंधित विभाग प्रमुखाकडुन खुलासा सादर झालेला नाही.

सदरची कामे 4 ते 5 वर्षापुर्वीची असलेने विभाग प्रमुख यांची मान्यता असली तरीही सदरची कामे पूर्ण होऊन देयक मोठ्या कालावधीसाठी प्रलंबित राहिले आहेत. आणि दायित्व सदरी निरंक दाखविणेत आला आहे. तसेच मुंबई वित्तीय नियमावली नुसार व MTR नियमानुसार प्रलंबित देयकाबाबत प्रत्येक वर्षी संबंधित देयके ही प्रलंबित असल्याचे प्रमाणीत करणे आवश्यक असता तशी कोणतेही प्रमाणीकरण केलेले नाही. त्यामुळे संबंधित देयकांची रक्कम अदा करणे हे गंभीर वित्तीय अनियमितता असुन निधीचा गैरवापर झाल्याचे दिसून येते.

3) नपाच्या वेगवेगळया विभागाअंतर्गत निविदा प्रक्रिया होतात परंतु निविदा फॉर्म ही नपानी संक्षित स्वरुपात तयार केलेली आहे. त्यामध्ये सार्वजनिक बांधकाम विभागाकडील निविदा फॉर्मप्रमाणे अटी/ शर्ती व शेडयुल्ड A,B व व्दिपक्षीय करारनामा इत्यादिसह परिपुर्ण असतात त्याऐवजी नपाने निव्वळ दोन पृष्ठाचे निविदा फॉर्म वापरलेले आहेत. पहिल्या भागामध्ये मक्तेदाराचे प्रतिज्ञापत्र, कामाचा तपशील व अटी/शर्ती अ.क्रं.1 ते 21 प्रमाणे व सोबत परिशिष्ठ अ चे प्रतिज्ञापत्र आहे. त्यामुळे नपानी सार्वजनिक बांधकाम विभागाचे परिपुर्ण निविदा फॉर्म वापरणे आवश्यक होते.

4) प्रलंबित देयकाबाबत आढावा घेतला असता मागील तीन वर्षाच्या मत्ता दायित्व विवरणपत्रानुसार खालीलप्रमाणे प्रलंबित देयके असलेचे दिसून आले.

अ.क्रं.	सन	प्रलंबित देयके रक्कम	तपशील
1	2008-2009	37530156	मक्तेदार/पुरवठादार देयके
2	2010-2011	124563295	मक्तेदार/पुरवठादार देयके
3	2011-2012	112012241	मक्तेदार/पुरवठादार देयके
4	2012-2013	75372552	मक्तेदार/पुरवठादार देयके
5	2013-2014	25039848	मक्तेदार/पुरवठादार देयके
6	2014-2015	80983429	मक्तेदार/पुरवठादार देयके
7	2015-2016	95469376	मक्तेदार/पुरवठादार देयके
8	2016-2017	115441485	मक्तेदार/पुरवठादार देयके

9	2017-2018	निरंक	--

वरीलप्रमाणे मक्तेदार व पुरवठादार यांची एकत्रित देयकाची रक्कम आहे. परंतु वरील आकडेवारी नुसार प्रत्यक्ष भांडवली गुंतवणुकांची कामे व पुरवठादार supply itemची प्रलंबित देयकांची रक्कम मत्ता दायित्व विवरणपत्रामध्ये वेगवेगळी दाखविणे आवश्यक असता तशी दर्शविणेत आलेली नाही. व supply item ची देयके प्रलंबित राहण्याची कारणे व मक्तेदारांची देयके प्रलंबित राहिलेली असुन त्याप्रमाणे कार्यवाही केली पाहिजे.

5) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2013 चे नियम 138 नुसार सार्वजनिक बांधकाम विभाग नियमपुस्तिका 1984 मधील परिशिष्ठ क्रं. 24(13व 15) नुसार देयक पारीत केल्यानंतर मोजमाप पुस्तकातील नोंदीवर लाल क्रॉस रेषा मारुन मोजमाप पुस्तकामध्ये प्रमाणक क्रं. व दिनांक खर्च रक्कम नमूद करुन ठेकेदारास रक्कम प्रदान करावयाची आहेत परंतु याप्रमाणे पुर्तता होत नाही.

6) प्राप्त जादा दरांच्या निविदेबाबत शासन परिपत्रक नगरविकास विभाग क्रं. जीईएन/1093/2365/ प्रक्र/123/93 नवी 14 दिनांक 20/10/1993 प्रमाणे कार्यवाही होत नाही.

7) सोबत जोडलेल्या कौन्सील ठरावावर जर नपाच्या आर्थिक हितसंबंधास बाधा येत असल्यास मनपा अधिनियमातील तरतूदीनुसार मुख्याधिकारी यांनी योग्य ती कार्यवाही करणे अपेक्षित असते परंतु प्रतिकुल ठरावावर/नियमबाहय ठरावावर मुख्याधिकारी यांनी अधिनियमांतील तरतूदीनुसार ठराव योग्यतेची खात्री करुन पुढील कार्यवाही प्रस्तावीत करावी असा शेरा दिलेला आहे. त्यामुळे मुख्याधिकारी यांनीच ही कार्यवाही करावयाची असताना वरील प्रमाणे शेरा देवून नपाच्या आर्थिक नुकसानीस जबाबदार असलेचे निदर्शनास येते व याबाबत मुख्याधिकारी यांनी जिल्हाधिकारी यांचेकडे सादर करणेबाबत कळवून योग्य ती कार्यवाही करणे अपेक्षित होते. त्यामुळे मुख्याधिकारी यांनी आपल्या कर्तव्यात कसुर केलेचे दिसून येते.

8) वरीलप्रमाणे सन 2011 ते 2015 या कालावधीत प्रलंबित देयके आदा करणेबाबत कौन्सील ठराव क्रं. 271 दिनांक 30/12/2017 नुसार मान्यता दिलेनंतर या संबंधित कामावरील किती कामांची देयके आतापर्यंत अदा करणेत आली व ती देयके यापुर्वी आदा करणेत आलेली नसलेची खात्री केली काय ? व किती कामांची प्रलंबित देयके अद्यापही वरील एकूण 284 कामापैकी किती बाकी आहेत याबाबत आढावा लेखा विभागाने घेवून

1) एकूण प्रलंबित देयकाची रक्कम रुपये 24696808/-

2) सन 2017-2018 अखेर अदा केलेली रक्कम – लेखाविभागाने परिगणना करुन रक्कम
निश्चित करणे आहे

3) त्यापैकी अद्याप किती कामाची रक्कम बाकी आहे - ,, ,,

वरीलप्रमाणे एकूण आदा केलेली रक्कम ही संबंधिताना अनुज्ञेय होत नसलेने ती रक्कम वाढीव वजा करुन वसुलात आणुन संबंधित निधीत भरणा करणेत यावी व उर्वरित रक्कम आदा करणे विधीग्राहय नसलेने अदा करता येणार नाही.

वरील बाबत लेखाविभाग व संबंधित विभागांनी योग्य ती पुर्तता न केलेने उपरोक्त ठरावाच्या प्रति सोबत सादर केलेल्या 286 कामांचे एकूण रककम रुपये 24696808 ही आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 125, Hmm No : 80)

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

17 न.पा. कर्मचार्यांना वेतनातून पाणीभत्ता अदा केलेबाबत

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1607400.00 /-

अंतिम अमान्य रक्कम रु. 1607400.00/-

शासन निर्णयानुसार ठराविक संवर्गाव्यतीरिक्त अन्य सर्व संवर्गाना कोणतेही विशेष वेतन/भत्ता अनुज्ञेय नसताना न.पा. आस्थापनेवरील कर्मच्या-यांना पाणी भत्ता अदा केला आहे.

इचलकरंजी नगरपालीकेच्या सन 2017-2018 चे लेखापरीक्षणामध्ये वेतन देयकांची तपासणी केली असता जे कर्मचारी शासकीय निवासस्थानात राहत नाहीत त्यांना दरमहा 150 इतका पाणीभत्ता अदा केला असलेचे दिसुन येते. याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 53 दि. 30.01.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. तथापी त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहे.

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 नाही, तरी सदरचा भत्ता अनुज्ञेय ठरत नसेलेमुळे सोबत जोडलेल्या परिशिष्ठानुसार सन 2017-18 मध्ये एकुण अदा पाणी भत्ता र. रु. 1607400 पाणी भत्ता वसुल करणे आवश्यक आहे.

DATRVPF8701 (Ref No : 1, Hmm No : 53)

18 अग्रिम येणे रकमाबाबत

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 121513.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 121513.00/-

अग्रीम तसलमातीच्या रकमा वसुल झालेल्या नाहीत.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण मंडळाकडील अग्रिम येणे रकमा नोंदवहीतील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 28 दिनांक 20/01/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त न झाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

नगरपरिषद इचलकरंजी शिक्षण मंडळाचे सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात अग्रीम/तसलमात रजिस्टर स्कूल बोर्ड नमुना नंबर 9 नियम 14(2),25(1) व 32(1) ची तपासणी केली असता खालीलप्रमाणे रक्कम येणे दिसून येतात. बऱ्याच कालावधीपासुन सदर रकमा वसुल झालेल्या नाहीत. तरी आता खालील रकमा वसुल करुन शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे. प्रशासन अधिकारी यांच्या सदर नोंदवहीवर प्रमाणिकरण नाही.

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

तरी आता रक्कम रुपये 121513 संबंधिताकडुन वसुल करुन 80 टक्के शासन निधीत व 20 टक्के नपा निधीत भरणा केल्याची पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

DATGSDM8201 (Ref No : 60, Hmm No : 28)

19 रेखांकनासाठी लेखे उपलब्ध न झालेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

आक्षेपाधीन रक्कम रु. 3068741920.00/-

अंतिम अमान्य रक्कम रु. 3068741920.00/-

रेखांकन लेखे लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

इचलकरंजी नगरपरिषद सन 2017-2018 च्या लेखापरिक्षणामध्ये रेखांकन लेखे लेखापरिक्षणास उपलब्ध न झालेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 11 दिनांक 31/12/2019 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

इचलकरंजी न. प. कडील शासकीय प्राप्त अनुदानाच्या ठेवण्यात आलेल्या रोजकिर्दी या खालील प्रमाणे असून त्यांचे कॅशबुक, जमा चलने, अनुदान आदेश, खर्चाची प्रमाणके, बँक स्क्रोल, बँक ताळमेळाचे विवरणपत्र व सर्व निधीच्या प्रलंबित धनादेशांचे तपशील इत्यादी वारंवार मागणी करूनही उपलब्ध झाले नाहीत. उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांवरील जमा - खर्चाची आकडेवारी खालील प्रमाणे आहे

न.पा.निधी

अ.क्र.	माहे	वर्ष	जमा	खर्च	प्रमाणक संख्या
1	एप्रिल	2017	76435875.00	132839614.00	95
2	मे	2017	68730782.00	70020643.00	223
3	जून	2017	243840190.00	141481314.00	216
4	जुलै	2017	24626795.00	89282299.00	286
5	ऑगस्ट	2017	164027721.00	111596414.00	363
6	सप्टेंबर	2017	85943035.00	73854016.00	227
7	ऑक्टोबर	2017	13429047.98	84355623.00	358
8	नोव्हेंबर	2017	116513797.00	90345707.00	357

9	डिसेंबर	2017	137509297.00	125778050.00	641
10	जानेवारी	2018	261446292.00	137687732.00	534
11	फेब्रुवारी	2018	83618210.00	145159474	442
12	मार्च	2018	291652201.00	298567791.00	1069
	एकूण		1567773242.98	1500968677	4811
	आरंभी/ अखेरची शिल्लक		208559159.24	275263725.22	

इतर अन्य निधीच्या जमा व खर्चाचा तपशील खालीलप्रमाणे

अ.क्र.	खाते (निधी)	वर्ष	खर्च	शिल्लक
1	नव्याने विस्तारलेल्या वाढीव हद्द (कबनूर) नागरी सुविधा (दिनांक 27/9/2016)	2017-18	1339662	145068
2	13वा वित्त्त आयोग	2017-18	9051464	18118071
3	स्थानिक आमदार निधी	2017-18	97020	110950

व नगरपालिका निधीचे एकत्रित दैनिक चलने उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे जमा बाजूचे रेखांकन पूर्णपणे करता येऊ शकले नाही. वरीलप्रमाणे रेखांकनासाठी आवश्यक लेखे उपलब्ध न झाल्यामुळे संबंधित निधीवरील जमा व खर्चाची रक्कम ही लेखापरीक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 61, Hmm No : 11)

20 अतिप्रदान वसुली नोंदवही न ठेवलेबाबत

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

अतिप्रदान वसुलीची नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण मंडळाकडील अतिप्रदान वसुली नोंदवही न ठेवलेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 32 दिनांक 20/01/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त न झाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

नगरपरिषद इचलकरंजी शिक्षण मंडळ यांनी मुंबई स्कूल बोर्ड लेखासंहिता नियम 35 च्या तरतूदीनुसार स्थानिक निधी लेखा परिक्षा विभागाकडून ज्या ज्या रकमांची वसुली करणे लेखापरिक्षण अहवालात नमूद केले आहे त्यानुसार वर्षनिहाय वसुलीच्या रकमांची मागणी व त्याप्रमाणे करण्यात आलेली वसुली दर्शविणारी एमबी नमुना नंबर 38 च्या विहित नमुन्यात ठेवणे आवश्यक आहे. सन 2017-2018 अखेर त्या त्या वर्षातील लेखापरिक्षणानुसार दर्शविण्यात आलेल्या वसुलीच्या रकमांचा मेळ घेतल्याची नोंदवही उपलब्ध करुन पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

DATGSDM8201 (Ref No : 76, Hmm No : 32)

21 निविदा स्विकृतीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 2

नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

निविदा प्रक्रियेत अनियमितता झालेमुळे जादा दराचे निविदा स्विकृत होवून नपा निधी व शासन निधीचे

नुकसान झाले आहे

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात निविदा स्विकृतीबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 77 दिनांक 30/1//2020 निर्गमित केले होते परंतु त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही
इचलकरंजी नपाचे सन 2017-2018 मधील पुर्ण/अपुर्ण कामाची उपलबध नस्ती व नपाकडुन प्राप्त विवरणपत्रे लेखापरिक्षणास पडताळणी करण्यात आली असता निविदा प्रक्रियेमध्ये खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आल्या.
याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे
1) सन 2017-2018 च्या अहवालासोबत सादर करण्यात आलेल्या पुर्ण/अपुर्ण कामाच्या यादीतील बहुंताश कामे ही जाहिर निविदा पध्दतीने Two bid tender पध्दतीने वृत्तपत्रात जाहिर करुन बहुतांश निविदा या 10 टक्के च्या वरील प्राप्त झालेची दिसून येतात. त्यानंतर महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे नियम 171(4) प्रमाणे निविदेत विनिर्दिष्टीत केलेल्या दराचे व्यतिरिक्त इतर दराची निविदा कोणत्याही परिस्थितीत स्विकारता कामा नये त्याप्रमाणे नियम 171(5) प्रमाणे उच्च दर देण्याच्या निविदाकारास कमी दर स्विकारण्यासाठी कोणत्याही परिस्थितीत सांगण्यात येणार नाही असे असताना महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग परिपत्रक क्रं. जीईएन/ 1093/प्रक्र 126/93 नवी 14 दिनांक 20/10/1993 चा आधार घेवून 10 टक्केपेक्षा जादा दराच्या निविदाधारकांना वाटाघाटीस बोलावून दर कमी करण्यास सांगितले त्याप्रमाणे त्यांनी प्रतिसाद देवून अंदाजपत्रकीय रकमेपेक्षा 9.99 टक्केचे आत काम करण्यास सांगितले होते व त्याप्रमाणे संमत्ती घेवून निविदाकारास कामाचे ठेका कौन्सीलच्या मान्यतेने दिले जाते. त्यानंतर वर्कऑर्डर देवून प्रत्यक्ष कामास सुरुवात होते .सदरची कार्यपध्दती ही निविदा पध्दतीचे उल्लंघन करणारी आहे.
तसेच प्रत्येक कामावरील देयकाची रक्कम ही संबंधित कंत्राटदारास कामाच्या पहिल्या देकाराबाबतची देयकामध्ये प्रशासकीय मान्यता एवढी रक्कम/मूळ अंदाजपत्रकातील तरतूदीप्रमाणे होणारी रक्कम अदा केली जाते. व उर्वरित जादा रक्कम ही कौन्सीलच्या मान्यतेने 3-4 वर्षानी नगरपरिषद निधीतून संबधितास अदा केली जाते. त्यामुळे नगरपालिका निधीची कोणतीही मालमत्ता तयार न होता फक्त भांडवली खर्च जुन्या कामावरच झालेचे दिसून येते. त्यामुळे नपाचे फार मोठया प्रमाणात आर्थिक नुकसान झाले आहे.
2) परंतु देयके प्रलंबित रहाण्याबाबत पडताळणी केली असता नपा कडील सर्वच्या सर्व निविदा या अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराने स्विकृत केलेची दिसून येते. अंदाजपत्रकीय दरानेच निविदा स्विकृत करणेबाबत स्थायी निर्देश क्रं. 36 मधील अट क्रं. 45 व 21,18,22,24 प्रमाणे सार्वजनिक बांधकाम विभागाचे वेळोवेळी काढणेत आलेली परिपत्रके व मार्गदर्शक सूचना व लेखासंहितेतील तरतूदीनुसार निविदा स्विकृत करणेबाबत निर्देशित केलेली आहेत. व नपास जादा दराचे निविदा प्राप्त झालेस त्या कामाची फेर निविदा काढलेबाबत निर्देशित केलेली असल्याने नपानी अधिनियमातील 10 टक्के जादा दराची निविदा ही कांही अपवादात्मक प्रकरणामध्ये एखाद्या बाबीवर जादा खर्च प्रस्तावीत असलेस किंवा जादा बाब समाविष्ठ केली असल्यास तसे लेखे सादर करुन त्यासाठी वाढीव 10 टक्के जादा दराची निविदा स्विकृत करणे आवश्यक असताना सर्वच निविदा

अंदाजपत्रकीय तरतूदीपेक्षा जादा दराने स्विकृत केलेली आहेत.
तसेच प्रत्येक कामाचे अंदाजपत्रक हे वस्तुनिष्ठ केले जात नाहीत. दरपृथ्थकरण /डीएसआर मधील बाबीचे अ.क्रं./पृष्ठ क्रमांक Morth Specification इत्यादि बऱ्याच अंदाजपत्रकात नमूद नसतात. तसेच साहित्याची supply of cousumption sheet ,lead charges इत्यादि नमूद नसतात. तसेच देयकासोबत excess/saving statement सादर करुन संपुर्ण निधी खर्च करण्यात येतो. व त्यावर नगरअभियंता यांनी आवश्यकतेप्रमाणे काम केलेचे रिपोर्ट दिलेला असतो परंतू सदर बाबत अंदाजपत्रक तयार करताना त्या कामाचे सर्वेक्षणावेळीच लक्षात घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही होत नाही. तसेच एखाद्या बाबीवर वाढ/घट होत असताना त्यास लेखासंहिता नियम 167(1) प्रमाणे सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता घेणे आवश्यक असते तशी पुर्तता केली जात नाही.

वरीलप्रमाणे अनियमितता टाळणे आवश्यक आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 117, Hmm No : 77)

22 विद्युत विभाग कर्मचारी वेतनातून व्यवसाय कर कमी कपात केलेबाबत.

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1000.00 /-

अंतिम अमान्य रक्कम रु. 1000.00/-

कर्मचारी वेतनातून नियामापेक्षा कमी व्यवसाय कर कपात केला आहे.

नगरपालिका इचलकरंजी सन 2017-18 चे लेखा परीक्षण कालावधीत विद्युत विभागाकडील कर्मचा-यांची वेतन देयके पडताळणी केली असता माहे फ़ेब्रुवारी पेड मार्च 2019 चे वेतन देयकामध्ये व्यवसाय कर नियमानुसार कपात केल्याचे दिसून येत नाही. याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 54 दि. 30.01.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. तथापी त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहे.

विद्युत विभागाकडील कर्मचा-यांना माहे फ़ेब्रुवारी पेड मार्च 2019 चे वेतन आदा केले आहे. सदर देयकातून व्यवसाय कर प्रत्येकी 300 कपात करणे आवश्यक असता 200 कपात केल्याचे निदर्शनास येते. सबब 10 कर्मचा-यांची कमी कपात व्यवसाय कर र. रु. 1000/- वसूल करुन शासन खाती भरणा करुन लेखापरिक्षणास अनुपालन सादर करावे.

DATRVPF8701 (Ref No : 2, Hmm No : 54)

23 नादुरुस्त सबमर्शीबल पंपाची नोंदवही ठेवली नसलेमुळे झालेल्या नुकसानीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 6

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

सबमर्शीबल पंपाची नोंदवही ठेवली असती तसेच नादुरुस्त पंपाकरीता तक्रार नोदी ठेवली असती तर नगरपालीकेला किती पंप नादुरस्त आहेत याची तात्काळ माहीती उपलबध झाली असती तथापी अशी नोंदवही ठेवलेली नसेलमुळे नगरपालीकेला नाहक भुर्दंड सहन करावा लागला आहे सबब अशाप्रकारे बंदस्थितीतील पंपावर केलेला व स्थीर वीज आकारावरील ही संबधीतांच्या कर्तव्यातील कसुंरीमुळे नगरपालीकेला भरावी लागली आहे.

इचलकरंजी नगरपरिषदचे सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात पाणीपुरवठा विभागाकडील अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन बाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 108 दिनांक 30.01.2020 अन्वये माहीती सादर करणेबाबत सुचीत केले होत तथापी त्याबाबत अनुपालन सादर केले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

इचलकंरजी नपा चे 2017-2018 चे लेखापरीक्षणाकरीता नप हददीतील विदयुतपंप (सबमशीबल पंप) नोंदवही सादर करणेबाबत वांरवार सुचीत करुनही सदर नोंदवही लेखापरीक्षणाकरीता उपलब्ध केलेली नाही त्यामुळे सदर बाबीचे लेखापरीक्षण करता आलेले नाही सबब याबाबत लेखापरीक्षणाचे खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1 पगरपालीकेचे हददीतील विदयुतपंप (सबमशीबल पंप) नोंदवही ठेवलेली नसलेमुळे नगरपालीकेकडील सदयस्थिती सुस्थितीत असणारे हातपंप व सबमर्शीबल पंपाची एकुण किती संख्या समजुन येत नाहीत

2. नादुरुस्त असणारे सबमर्शीबल पंपाची संख्या निश्चीत करता येत नाही

3. नादुरुस्त असणाऱ्या सबमर्शीबल पंपाच्या तक्रारीबाबतची तक्रार नोंदवही ठेवेलेली नाही

4.सबमर्शीबल पंपाकरीता देखभाल दुरुस्तीकरीता केलेल्या मक्तेदारासोबत करार केला असलेस सदर कराराची नस्ती उपलबध झालेली नाही त्यामुळे दुरस्तीकरीता मक्ता देणेकरीता कोणत्या अटी व शर्ती निश्चीत केल्या आहेत याचा बोध हेात नाही.

5.देखभाल दुरुस्तीकरीता करार करतांना केलेले अंदाजपत्रकाची नस्ती उपलब्ध झालेले नाहीत त्यामुळे झालेला खर्च योग्य आहे किंवा कसे याची तपासणी करता आली नाही

6. सबमर्शीबल पंपाचे देयकांची तपासणी केली असता उदाहरणादाखल नमुद केलेलया वीज देयकाचे मीटरचे रिडींगनुसार जे युनिट आहे तेच स्थीर असलेचे दिसुन येत असुन वीज वापर होत नसलेमुळे स्थीर आकार वसुल केला आहे यावरुन सदरची विदयुत मीटर बंद आहेत अथवा ज्या सबमर्शीबल पंपाकरीता वीज वापर केला जातो तो पंप बंद असलेचे दिसुन येते अशाप्रकारे किमान 57 वीजमीटर बंद असलेचे दिसुन येतात सबब सदरचे वीजमीटर बंद असलेस मीटर दुरुस्ती करणेबाबत महावितरण कंपनीकडे पत्रव्यवहार कोणताही पत्रव्यवहार केलेचा दिसुन येत नाही तथापी स्थीर आकार वसुल होत आहे तसेच सदर पंपावरील देखभाल दुरुस्तीचा खर्च मात्र नगरपालीकेकडुन केला जात असलेचे दिसुन येत आहे, त्यामुळे अशाप्रकारे किती वीजमीटर बंद आहेत याचा शोध घेणेत यावे व मीटर बंद असलेस अशा बदं मीटरवरील पंप ही बंद असलेमुळे अशा पंपामधुन पाणी उपसा होत नसलेमुळे अशा पंपावरील दुंरुस्तीकरीता केलेला सदरचा खर्च मान्य करता येत नाही

अ.क्र	मीटर नं	देयकाची रक्कम
1	250382548180	80
2	250382548139	80
3	250380310119	100
4	250380148494	80
5	250380310259	70

सदरचे लेखापरीक्षण हे चाचणी लेखापरीक्षण असुन अशा प्रकारे निवड महिन्याव्यक्तीरीक्त लेखापरीक्षण कालावधीत झालेला खर्च मान्य करता येत नसलेमुळे वरील खर्चाची रक्कम निश्चीत करुन नप फंडामध्ये जमा करणेत यावी.

नगरपालीकेने सबमर्शीबल पंपाची नोंदवही ठेवली असती तसेच नादुरुस्त पंपाकरीता तका्र नोदी ठेवली असती तर नगरपालीकेला किती पंप नादुरस्त आहेत याची तात्काळ माहीती उपलबध झाली असती तथापी अशी

नोंदवही ठेवलेली नसेलमुळे नगरपालीकेला नाहक भुर्दंड सहन करावा लागला आहे सबब अशाप्रकारे बंदस्थितीतील पंपावर केलेला व स्थीर वीज आकरावरील ही संबधीतांच्या कर्तव्यातील कसुंरीमुळे नगरपालीकेला भरावी लागली आहे.

याबाबत मा.जलअभिंयता, तसेच अंतर्गत लेखापरीक्षण व लेखापाल यांनीही उपरोक्त रक्कमाची देयके तपासणी करतांना याबाबत योग्य ती शहानिशा न करताच देयके पारीत केली आहेत/मान्यता दिला आहे त्यामुळे नगरपालीकेचे नुकसान होत असलेमुळे महाराष्ट्र नगरपरीषदा, नगरपंचायती व औदयोगीक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 96 मधील तरतुदीनुसार सदरच्या अनियमीतेबाबतच्या अदायगीबाबतच्या वसुलीबाबतची सर्वसंबधीताकडुन कारवाई करणेत यावी.

DATGGAM9401 (Ref No : 64, Hmm No : 108)

24 सफाई कर्मचाऱ्यांची मुळ पदाव्यतीरिक्त अन्य पदावर नियुक्ती केलेल्या कर्मचाऱ्यांना अदा केला जाणारा विशेष भत्ता वसुल करणेबाबत

00
लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

सफाई कर्मचाऱ्यांची मुळ पदाव्यतीरिक्त अन्य पदावर नियुक्ती केलेल्या कर्मचाऱ्यांना अदा केला जाणारा विशेष भत्ता वसुल करणे आवश्यक आहे.

इचलकरंजी नगरपालीकेच्या सन 2017-2018 चे लेखापरीक्षणादरम्यान वेतन देयकांची तपासणी केली असता सफाई कर्मचारी त्यांच्या मुळ पदाचे कर्तव्य पार न पाडता अन्य शाखेत कार्यरत असलेबाबत दिसून येते. याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 56 दि. 30.01.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. तथापी त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहे.

बऱ्याच सफाई कर्मचाऱ्यांना मुळ पदा व्यतीरिक्त अन्य पदावर नियुक्ती दिलेचे दिसुन येते. काही कर्मचाऱ्यांना कार्यालयाच्या सोयीसाठी इतर शाखेत नियुक्त्या दिलेमुळे शहरातील स्वच्छता करणेकामी पुरेसा कर्मचारी वर्ग उपलब्ध होत नसलेमुळे शहराची स्वच्छता करणेकामी मक्त्याने काम दिलेचे नमुद/मंजुरी दिली आहे. सबब

सफाई कर्मचाऱ्यांना त्याच्यां पदाची कर्तव्य पार पाडताना अदा करणेकामी दरमहा 30 रुपये इतका भत्ता अदा अनुज्ञेय आहे तथापि सदरचे कर्मचाऱ्यांची अन्य ठिकाणी पदस्थापना देणेत आलेनुसार त्यांच्या पदाचे कर्तव्य पार पाडली जात नाही त्यामुळे त्यांना त्यांच्या पदाकरीता देणेत येत असलेला विशेष भत्ता रक्कम रुपये 30/- व काही कार्मचा-यांना रु. 50/- इतका दरमहा याप्रमाणे प्रती सफाई कर्मचारी याप्रमाणे अदा वार्षिक रक्कम वसुल करुन योग्य त्या लेखाशिर्षाखाली जमा करणेत यावी.

1)मेरी काकडे

2)संतोष लाखे

3)सुरेश टाकळे

सदर नावे ही उदाहरणादाख़ल असून इतर कर्मचा-यांचा देखील अदा केलेला भत्ता वसूल होणे आवश्यक आहे.

DATRVPF8701 (Ref No : 4, Hmm No : 56)

25 जेसीबी/बुलडोझर भाडयाने घेतलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 4270374.00 /-

ठेका देणेकरीता प्रस्ताव तयार करणेची पुर्वतयारी न करता कार्यरत असणाऱ्या मक्तेदाराला पुर्वीच्याच दराने वारंवार मक्ता दिलेचे दिसुन येते, सबब निकोप स्पर्धा होवुन/जास्तीत जास्त मक्तेदार निविदा भरुन कमी दराची निविदा प्राप्त झाली असती तथापी त्याप्रमाणे कार्यवाही न केलेमुळे नगरपालीकेचे नुकसान झालेचे दिसुन येते.तसेच मक्तेदाराला फायदा होईल या पध्दतीने कार्यवाही केलेची शंका निर्माण होते.

इचलकरंजी नपाचे सन 2017-2018 चे लेखापरीक्षणादरम्यान कचरा डेपोवरील कचरा दबाई करणेकरीता केलेल्या खर्चाबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक 110 दिनांक 09.01.2020 अन्वये खुलसा करणेबाबत सुचीत केले होते

तथापी त्याबाबत खुलासा प्राप्त झाला नसलेमुळे त्याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1.इचलकरंजी नगरपालीकेने कचरा डेपोवर कचरा घेवुन येणाऱ्या गाडयाना रस्ता उपलब्ध होणेकरीता व कचरा वाऱ्याने उडुन जावु नये याकरीता सदरचा कचरा दबाई करणे/सरळ करणे याकरीता वार्षीक रक्कम रुपये 4270374 इतका खर्च केला आहे.

2. सदर कामाकरीता मक्तेदार श्री. शिवाजी धुमाळ यांना कौन्सील ठराव 102 दिनांक 16.08.2014 नुसार प्रतीतास याप्रमाणे भाडे निश्चीत करुन मंजुरी दिली आहे.तथापि सदरचा दर कसा निश्चीत केला याबाबत कोणेते अभिलेख उपलब्ध झालेला नाहीत. तसेच सदरचा दर आरटीओकडुन मंजुर दराप्रमाणे आहे किंवा कसे याबाबत खातरजमा केलेचे दिसुन येत नाही.

3. सदर कामाकरीता मक्तेदार श्री. धुमाळ यांचेकडे आरटीओकडील मान्यताप्राप्त असलेबाबतचे कोणतेही अभिलेख उपलब्ध झालेले नाहीत.

4. सदर कामाकरीता किती तास जेसीबी वापरणेत आला याबाबतचे कोणतेही अभिलेख उपलब्ध झालेले नाहीत तसेच जेसीबीने नेमके कोणेत काम केले याबाबत कोणतेही अभिलेख सादर केलेले नाहीत त्यामुळे सदरच्या खर्चाबाबत लेखापरीक्षणास खात्री करता आलेली नाही.

5. सदरची प्रकीया ही नियमीत स्वरुपाची असुनही मक्त्याचा कालावधी कधी पुर्ण हे माहीत असुनही त्याबाबत पुढील वर्षीचा ठेका देणेकरीता प्रस्ताव तयार करणेची पुर्वतयारी न करता कार्यरत असणाऱ्या मक्तेदाराला पुर्वीच्याच दराने वारंवार मक्ता दिलेचे दिसुन येते, सबब निकोप स्पर्धा होवुन/जास्तीत जास्त मक्तेदार निविदा भरुन कमी दराची निविदा प्राप्त झाली असती तथापी त्याप्रमाणे कार्यवाही न केलेमुळे . नगरपालीकेचे नुकसान झालेचे दिसुन येते तसेच मक्तेदाराला फायदा होईल या पध्दतीने कार्यवाही केलेची शंका निर्माण होते, तसेच कामाच्या ठेके मुदतवाढीसाठी मा. कौन्सीलची पुर्व मान्यता घेणेत आलेली नाही.

सबब रक्कम रुपये 4270374 आक्षेपाधीन ठेवणेत येत आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 65, Hmm No : 110)

26 घनकचऱ्यापासुन खत निर्मीतीचा मक्ता दिला असतांना अन्य मक्तेदाराकडुन काम केलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 08

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1308200.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 1308200.00/-

शा.नि.क्र.भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग III/उदयोग-4/ दि.01.12.2016 नुसार कार्यवाही केलेली नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषदचे सन 2017- 2018 चे लेखापरिक्षणात आरोग्य विभागाकडील अभिलेखे लेखापरीक्षणादरम्यान घनकचरावर प्रकीया करणेकरीता मक्ता दिला असतांना अन्य मक्तेदाराकडुन काम करुन घेवुन त्यांना प्रदान केले बाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 145 दिनांक 30.01.2020 अन्वये माहीती सादर करणेबाबत सुचीत केले होत तथापी त्याबाबत अनुपालन सादर केले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

खाली नमुद केलेल्या मक्तेदारानाही कचऱ्यापासुन खत निर्माती करणेकरीता प्रदान केलेचे दिसुन येते.

अ.क्र .	प्रमा.क्र.	दिनांक	रक्कम	मक्तेदाराचे नाव
1	146	11/01/2018	6000	मनिष मेटे
2	147	11/01/2018	6000	मनिष मेटे
3	148	11/01/2018	6000	मनिष मेटे
4	149	11/01/2018	6000	मनिष मेटे
5	150	11/01/2018	6000	मनिष मेटे
6	151	11/01/2018	6000	मनिष मेटे
7	152	11/01/2018	6000	मनिष मेटे
8	387	23/02/2018	7200	मनिष मेटे
9	388	23/02/2018	7000	मनिष मेटे

10	389	23/02/2018	7000	मनिष मेटे
11	202	07/03/2018	7200	मनिष मेटे
12	203	07/03/2018	7300	मनिष मेटे
13	204	07/03/2018	7300	मनिष मेटे
14	205	07/03/2018	7200	मनिष मेटे
15	206	07/03/2018	7000	मनिष मेटे
16	207	07/03/2018	7300	मनिष मेटे
17	208	07/03/2018	7000	मनिष मेटे
		एकूण	113500	

1) निवड महीन्यातील प्रमाणकानुसार वरीलप्रमाणे रक्कम अदा करणेत आली असुन नगरपालीकेने कचऱ्यापासुन प्रकीया करणेकरीता श्री. मर्दा यांना मक्ता दिला असतांनाही श्री मेटे यांना कचऱ्यापासुन कंपोष्ट बेड बसवणेकरीता रककम अदा केली आहे.

शा.नि.क्र.भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग III/उदयोग-4/ दि.01.12.2016 नुसार एखादया कामाकरीता 5000 पेक्षा जादा व 300000 पेक्षा कमी किमतीची खरेदी करणे आवश्यक असते त्यावेळी दरपत्रके मागवुन खरेदी करणे आवश्यक असते 300000 पेक्षा जादा किमतीची खरेदी करतांना इ निवीदा मागविणे आवश्यक आहे तथापी वरील खर्च हा निवड महीन्यातील असुन वार्षीक खरेदी ही 3 लाखापेक्षा अधिक असेल तर इ निवीदा करणे आवश्यक होत तथापी इ निवीदा प्रकीया राबवणेची प्रकीया टाळणेकरीता वरील प्रकरणी निविदा प्रकीया न राबवता नियमबाहयरित्या महाराष्ट्र नगरपरीषदा, नगरपंचायती व औदयोगीक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 72 मधील तरतुदीनुसार विहीत केलेलया मर्यादेचा आधार घेवुन कामाचे तुकडे पाडुन काम केलेचे दिसुन येते.

2) इचलकरंजी नगरपरीषद हददीतील घनकच-यापासून खत तयार करणे, आरडीएफ व विटा तयार करणेचा प्रकल्प सुरु करणेबाबत कौन्सील ठराव क्रमांक 28 दिनांक 05.05.2015 नुसार सदर कंपनीसोबत केलेले

करारपत्र रदद करुन सदर कंपनीवर कायदेशीर कार्यवाही करणेचा हक्क अबाधीत ठेवुन मे.हायड्रोएअर टेक्टोनिक्स (पीसीडी) लिमिटेड यांची हरकत नसलेल्या श्री रमेश प्रेमराज मर्दा यांचेकडुन काम करुन घेणेस मंजुरी देणेत आली असुन घनकच-यावरील करण्यात येणा-या प्रकल्पाचे काम करणेबाबत घन कच-याच्या वजनाच्या मोजमापाप्रमाणे व कराराप्रमाणे आणि कौ.ठ.क्र.28 दि.5-5-2015 नुसार कचरा डेपोवरील साठलेल्या कचऱ्यावर प्रकीया करणेकरीता रुपये 100 प्रती टन प्रमाणे मोबदला निश्चीत केला असुन त्यानुसार वार्षिक लेखा सन 2017-2018 मध्ये एकुण रक्कम रुपये 1308200 इतका खर्च केला आहे.तथापी रीलप्रमाणे प्रती टन 100 प्रमाणे मोबदला दिलेनंतर त्यातुन मिळणारे उत्पन्न ,खत व इंधन यांचे विक्रीतुन जे उत्पन्न मिळेल त्यापैकी निम्मे उत्पन्न नगरपालीकेला देणेबाबत तसेच प्रकल्पाची संपुर्ण वीज बील मक्तेदार यांनी भरणेचे आहे असलेचे ठराव करणेत आला आहे,

तथापि सदर कार्यवाही करतांना मुळ ठेकेदारासोबत पुर्वी केलेला करार रदद केला आहे किंवा कसे याबाबत कोणतेही अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत

3) सदरचे मक्तेदाराने काम करणेस नकार दिरला असलेमुळे वरील कामाकरीता फेर निवीदा काढणे आवश्यक असतांना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

4) मुळ ठेकेदाराने काम करणेस नकार दिला असलेमुळे सदर ठेकेदाराला काळया यादीत टाकुन सदर मक्तेदाराची सुरक्षा अनामत जप्त करणे आवश्यक होते तथापि तशी कार्यवाही केलेची दिसुन येत नाही.

5) मे.हायड्रोएअर टेक्टोनिक्स (पीसीडी) लिमिटेड आणि श्री रमेश प्रेमराज मर्दा हे दोन्ही मक्तेदार हे वरील कामाच्या निविदेकरीता निविदाधारक होते किंवा कसे तसेच सदर मे.हायड्रोएअर टेक्टोनिक्स (पीसीडी) लिमिटेड यांनी श्री रमेश प्रेमराज मर्दा यांचेकडुन सदर काम करुन घेणेस हरकत नसलेबाबत नगरपालीकेला हरकत घेतलेली नसलेमुळे वरील दोन्ही कंपनीमध्ये व्यवसायीक संबध/भागीदारी आहे किंवा कसे याबाबत नगरपालीकेने कोणतीही तपासणी केलेचे दिसुन येत नाही.

6) दोन्ही कंपन्यामध्ये व्यावसायीक संबध असलेस अनुचीत व्यापारी प्रतिबंधक कायदयानुसार सदरची फसवणुकीबदल योग्य ती कायदेशीर कार्यवाही होणे आवश्यक असतांना नगरपालीकेने/खरेदी निविदा समीतीने कार्यवाही केलेली दिसुन येत नाही.

7) सदरची देयके पारीत करतांना अततर्गत लेखापरीक्षक यांनी वित्तीय सल्लागार म्हणुन कायदेशीर सल्ला देणे आवश्यक असतांना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

8) वरील काम श्री रमेश प्रेमराज मर्दा यांना दिलेले असतांनाही नगरपालीकेने श्री. मेटे यांना नियमबाहयरित्या कचऱ्यापासुन कंपोष्ट खत निर्मीती/गांडुळखत बेड पुरविणेकरीता रक्कम अदा केली आहे सबब अशाप्रकारे नियमबाहयरित्या कराच्या रक्कमा रककम रुपये 1308200 अदा केलेमुळे नगरपालीकेचे नुकसान होत असलेचे सिध्द होत असलेमुळे महाराष्ट्र नगरपरीषदा, नगरपंचायती व औदयोगीक नगरी अधिनियम 1965 मधील

कलम 96 मधील तरतुदीनुसार सदरच्या अनियमीतेबाबतच्या अदायगीबाबतच्या वसुलीबाबतची कारवाई करणेत यावी.

वरील आक्षेपाचा पुर्तता होत नसलेमुळे सबब वरीलप्रमाणे रक्कम 1308200 मान्य करता येत नाही. सदरचे लेखापरीक्षण हे चाचणी लेखापरीक्षण असुन अशाप्रकारे आर्थीक वर्षात वरीलप्रमाणे खर्च केला असलेस सदरचा खर्च वसुल करणेत यावा.

DATDRSM8701 (Ref No : 71, Hmm No : 145)

27 लाल नगर झोपडपट्टी व रिग रोड रस्त्याजवळील भागामध्ये ड्रेनेज व्यवस्था करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 10

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 302210.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 196816.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 105394.00/-

दरसुचीनुसार अंदाजपत्रकात घेण्यात आलेल्या चुकीच्या दरामुळे अतिप्रदान झालेले आहे. हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग, Lowering and Lying या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. अंदाजपत्रकानुसार कार्यवाही न करता काही बाबीच्या परिमाणात वाढ तर काही परिमाणात घट झाली आहे.

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 135 दिनांक 16.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1)

	देय	दिलेला	तफ़ावत
मूळ दर	413	430	

5% sugarcane	20.65	21.5	
	433.65	451.50	17.85

वरील प्रमाणे दर पथ:करण केले असता देय दर रू.433.65 असून देयकार प्रत्यक्षात रू. 451.50 प्रमाणे अदाई केलेली असल्याने रू. 17x परिमाण

50.26cumm करीता रू. 897.14 इतकी जादा अदाई झाली आहे. सबब सदर रक्कम रू. 897.14 लेखापरिक्षणात अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

2)बाब क्र.. 3 – excavation for foundation pipe trenches in hard rock and concrete road याबाबीचे DSR 14/15 चे दर खालील प्रमाणे आहेत असे असताना खालील प्रमाणे जादा दराने आदाई केली आहे.

	देय	दिलेला	तफ़ावत
मूळ दर	701	729	
5% sugarcane	35.05	36.05	
	736.05	765.45	29.40

वरील प्रमाणे दर पथ:करण केले असता देय दर रू.736.05 असून देयकार प्रत्यक्षात रू. 765.45 प्रमाणे अदाई केलेली असल्याने रू.29.40 x परिमाण 100.45 cumm करीता रू. 2953.23 इतकी जादा अदाई झाली आहे. सबब सदर रक्कम रू. 2953.23 लेखापरिक्षणात अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे

3) बाब क्र.. 5 – Filling Plinth Floars murum bedding

याबाबीचे DSR 4/15 चे दर खालील प्रमाणे आहेत असे असताना खालील प्रमाणे जादा दराने आदाई केली आहे

	देय	दिलेला	तफ़ावत
मूळ दर	60	62	
5% sugarcane	3	3.10	

	63	65.10	2.10

वरील प्रमाणे दर पथ:करण केले असता देय दर रू. 63 असून देयकार प्रत्यक्षात रू. 65.10 प्रमाणे अदाई केलेली असल्याने रू.2.10 x परिमाण 18cumm करीता रू. 37.83 इतकी जादा अदाई झाली आहे. सबब सदर रक्कम रू. 37.8 लेखापरिक्षणात अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे

4) बाब क्र.. 6 – Lovering Laying, Jointing proper Grade for 150mm da याबाबीचे DSR 14/15 चे दर खालील प्रमाणे आहेत असे असताना खालील प्रमाणे जादा दराने आदाई केली आहे.

	देय	दिलेला	तफ़ावत
मूळ दर	56	59	
5% sugarcane	2.8	2.95	
	58.8	61.95	3.15

वरील प्रमाणे दर पथ:करण केले असता देय दर रू. 58.8 असून देयकार प्रत्यक्षात रू. 61.95 प्रमाणे अदाई केलेली असल्याने रू.3.15 x परिमाण 160 cumm करीता रू. 504 इतकी जादा अदाई झाली आहे. सबब सदर रक्कम रू. 504 लेखापरिक्षणात अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे

5) बाब क्र.. 6 – Lovering Laying, Jointing in proper grade for 150mm da

प्रमाण	दर	रक्कम
160	61.95	9912

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 1486.8 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

6) बाब क्र..7 – Providing and constructing on sever

अ.क्र.	तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम

1	1.20m	2	15892.17	31784.34
2	1.30m	1	16473.03	16473.03
3	1.40m	2	17053.89	34107.78
4	1.60m	1	18215.61	18215.61
				100580.76

सदर बाबीचिओइ तरतूद अंदाजपत्रकात नसताना कोणत्याही परवानगी शिवाय सदर बाबीवर खर्च करण्यात आल्याने सदर बाबीच्या खर्चाची रक्कम रू.100580.76 लेखापरिक्षणास अमान्य करण्यात येत आहे.

7)बाब क्र. 9 – Refilling Trenches with available excavated stuff

याबाबीचे DSR 14/15 चे दर खालील प्रमाणे आहेत असे असताना खालील प्रमाणे जादा दराने आदाई केली आहे.

	देय	दिलेला	तफ़ावत
मूळ दर	60	62	
5% sugarcane	3	3.10	
	63	65.10	2.10

वरील प्रमाणे दर पथ:करण केले असता देय दर रू. 63 असून देयकार प्रत्यक्षात रू. 65.10 प्रमाणे अदाई केलेली असल्याने रू.2.10 x परिमाण 200.84 cumm करीता रू. 421.76 इतकी जादा अदाई झाली आहे. सबब सदर रक्कम रू. 421.76 लेखापरिक्षणात अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे

8) बाब क्र.. 6 – Lowering Laying, Jointing proper grade for 150mm da

प्रमाण	दर	रक्कम
200.84	65.18	13090.76

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 1964 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

9) बाब क्र.. 1 – Providing ISI Stand PVC Pipes for 150mm

प्रमाण	दर	रक्कम
160	278	44480

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 6672 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

10) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 चे नियम 131 नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10 पेक्षा जास्त वाढ होणार असल्यास पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेण्यात यावी. असे असताना उपरोक्त कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामुळे सदर कामाचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमे मध्ये खालील बाबींवर वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त नमूद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्याता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कर्यवाही केलेली नाही.

अ.क्र.	तपशील	अंदाजित प्रमाण	निष्पादित प्रमाण	दर	रक्कम
1	150mm PVC Pipes	125	160	278	9730
2	Hard Murum	56.62	87.57	163.80	5069.91

सबब वरिल अनियमियतांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रू.196816 आक्षेपाधीन व रक्कम रू.105394 वसूमपात्र करण्यात येत आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 74, Hmm No : 135)

28 ए झोन मध्ये विविध ठिकाणी जि. आय. पाईप पुरवठा करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 320162.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 315345.20/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 4816.80/-

दरसुचीनुसार अंदाजपत्रकात घेण्यात आलेल्या चुकीच्या दरामुळे अतिप्रदान झालेले आहे.हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग, Lowering Laying या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. Providing GI Specials बाबीचा दर MJP दरसुचीत नसताना दर मंजूर करून घेण्याऐवजी बाजारभावाप्रमाणे दर घेतले आहेत.

कामाचे नाव - ए झोन मध्ये विविध ठिकाणी जि. आय. पाईप पुरवठा करणे.

लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार - नगरपालिका निधी

अंदाजपत्रकीय रक्कम - 299217

डीएसआर वर्ष/करारनामा - दि. 2015-2016

प्रशासकीय मान्यता - अप्राप्त

तांत्रिक मान्यता - अप्राप्त

निविदा रक्कम - 299217

मंजूर निविदा रक्कम - 320162 (7 ट्क्के जादा)

मक्तेदाराचे नांव - विजय हल्ल्याळ

कामाचे आदेश - दि.07-10-2016

काम सुरु दिनांक - 07-10-2016

काम पूर्ण दिनांक - 05.01.2017

कामाची मुदत - 3 महिने

मोजमाप पुस्तक क्रमांक - 292 पा. ऩं. 15 ते 16

खर्च तपशिल - प्र. मा.352/598 दि.26.03.2018 र.रू.86451

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 138 दिनांक 17.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) बाब क्र.1– Providing II mark GI Pipe

तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम
15mm	31	27.30	846.30
25mm	910	37.80	846.30
	एकूण	-----	35244

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण ची दरसुची मधील जनरल नोट् नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 5286.65 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

बाब क्र. 4 – Providing and constructing BB massonary stand post various place in city मAधील उप बाब क्र. 4 Providing 2nd bricks massonary burnt with convient / ISI type brides याबाबीचे B C , DSR 15/16 चे दर खालील प्रमाणे आहेत असे असताना खालील प्रमाणे जादा दराने आदाई केली आहे.

तपशील	देय	दिलेला	तफ़ावत
मूळ दर	4930	4950	20
5% sugarcane	246.50	247.50	01
-----	5176.50	5197.50	-----
0.15cumm	-----	-----	776.40

नविन RA

प्रमाण	देय दर	दिलेला दर	देय रक्कम	दिलेली रक्कम	तफावत
27	1314	1477	35478	39879	4401

वरील प्रमाणे दर पथ:करण केले असता देय दर रू. 1314 असून देयकार प्रत्यक्षात रू. 1477 प्रमाणे अदाई केलेली असल्याने रू.163 x परिमाण 27 cumm करीता रू. 4401/- इतकी जादा अदाई झाली आहे. सबब सदर रक्कम रू. 4401 लेखापरिक्षणात अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे

5) बाब क्र.2 refilling trenches

प्रमाण	दर	रक्कम
142.88	63	9001.44

महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic Test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.3 नुसार रक्कम रू. 9001.44 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 415.80 वसूल करण्यात यावी.
सबब वरिल अनियमियतांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रू. 315345.20 आक्षेपाधीन व रक्कम रू. 4816.80 वसूमपात्र करण्यात येत आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 80, Hmm No : 138)

29 प्र. क्र.9 ताटे बोळ व ताडे बोळ येथे ड्रेनेज साठी पाईप लाईन टाकणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 04

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 557710.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 530332.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 27378.00/-

दरसुचीनुसार अंदाजपत्रकात घेण्यात आलेल्या चुकीच्या दरामुळे अतिप्रदान झालेले आहे. हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. अंदाजपत्रकानुसार कार्यवाही न करता काही बाबीच्या परिमाणात वाढ तर काही परिमाणात घट झाली आहे.

कामाचे नाव	प्र. क्र.9 ताटे बोळ व ताडे बोळ येथे ड्रेनेज साठी पाईप लाईन टाकणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नगरपालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	518800
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि.	2013-2014
प्रशासकीय मान्यता	अध्यक्ष ठ.क्र. दि. 13-06-2014
तांत्रिक मान्यता	89 दि. 11-08-2014
निविदा रक्कम	518800
मंजूर निविदा रक्कम	557710 (7.50 ट्क्के जादा दर)
मक्तेदाराचे नांव	महादेव म. पाटील
कामाचे आदेश	12-08-2014
काम सुरु दिनांक	12-08-2014
काम पूर्ण दिनांक	25-09-2014
कामाची मुदत	2 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	215 पा.क्र. 1 ते 20
खर्च तपशिल	प्र. मा.89 दि.11-08-2014 र रू. 267862 (1ला आर.ए.)

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 125 दिनांक 24.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 11011 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

2)बाब क्र.1- Providing ISI standard RCC pipes in std length 250mm da ss np2 या बाबीचा दर घेताना DSR 2013-14 नुसार दर 464 असताना तो अंदाजपत्रकात 498 घेतला असून 498-464=34 जादा दर घेतल्याने 147.40mm इतका कामासाठी रु. 5012 जादा अदा झाले आहेत ते वसूल करावे.

3) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.10 नुसार रक्कम रू.11355 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 11355 वसूल करण्यात यावी.

4) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 चे नियम 131 नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10% पेक्षा जास्त वाढ किंवा घट होणार असल्यास पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेण्यात यावी असे असताना उपरोक्त कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामुळे सदर कामाचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमेमध्ये खालील बाबींवर वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त नमुद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

बाब	अंदाजपत्राकीय प्रमाण	निष्पादीत प्रमाण	दर	Saving
250mm RCC Pipe	175cumm	147.40cumm	498	13745
Excavation Hard murum	218.01cumm	90.41cumm	736.05	93920
Concrete	15	0	4491.90	67379
Manhole	-	-	193610	193610

बाब	अंदाजपत्राकीय प्रमाण	निष्पादीत प्रमाण	दर	Excess
Excavation in foundation	175cumm	147.40 cumm	498	13745
Dewatering	218.01 cumm	90.41 cumm	736.05	93920
60*90 chamber	5	8	7904	23713

DATDRSM8701 (Ref No : 86, Hmm No : 125)

30 चंदूर ओढ्यावर जुन्या नाक्याजवळ व नाईक मळ्याजवळ मातीचा बंधारा बांधणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 808899.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 803944.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 4955.00/-

हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग, LOvering Laying या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. रॉयल्टी कपात केलेली नाही. अंदाजपत्रकानुसार कार्यवाही न करता काही बाबीच्या परिमाणात वाढ तर काही परिमाणात घट झाली आहे.

कामाचे नाव - चंदूर ओढ्यावर जुन्या नाक्याजवळ व नाईक मळ्याजवळ मातीचा बंधारा बांधणे.

लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार - नगरपालिका निधी

अंदाजपत्रकीय रक्कम - 771700

डीएसआर वर्ष/करारनामा दि. - 2015-2016

प्रशासकीय मान्यता - कार्योत्तर मंजूरी 264/20-01-2017

तांत्रिक मान्यता - अप्राप्त

निविदा रक्कम - 771700

मंजूर निविदा रक्कम - 809899 (4.95 ट्क्के जादा दर)

मक्तेदाराचे नांव - दगडू बाबू वडर

कामाचे आदेश - 31-03-2017

काम सुरु दिनांक - 31-03-2017

काम पूर्ण दिनांक - 30-06-2017

कामाची मुदत - 8 महिने

मोजमाप पुस्तक क्रमांक - उपलब्ध नाही.

खर्च तपशिल - प्र. मा 800 दि.31-03-2018र रू. 747807 (2 रे अंतिम बील)

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 132 दिनांक 27.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1)महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता बाब क्र. 4 Providing pipes 450mm मध्ये संपूर्ण रक्कम रुपये 69200 अदा केलेली आहे.त्यामुळे उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 10380 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

2) महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण क्रं.67 महसुल व वनविभाग अधिसूचना दिनांक 11 मे 2015 मधील अनुसुची एक 3(10) अन्वये शासकीय कामासाठी तसेच नगरपालिकेच्या कामासाठी गौण खनीजावरील स्वामीत्वधन आकारणेबाबत अधिसूचना सुचित केली आहे त्याप्रमाणे खालीलप्रमाणे रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

अ क्र	बाब	परिमाण	रॉयल्टी प्रति घमी	एकूण
1	SUPPLYING MURUM	35.06 घमी	141.34	4955

35.06 घमी करिता रुपये 141.34 प्रमाणे रुपये 4955 वसुल होणे आवश्यक आहे. सबब रुपये 4955 वसुलपात्र करण्यात येत आहेत.

3) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 चे नियम 131 नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10% पेक्षा जास्त वाढ किंवा घट होणार असल्यास पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेण्यात यावी असे असताना

उपरोक्त कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामुळे सदर कामाचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमेमध्ये खालील बाबींवर वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त नमुद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

बाब	अंदाजपत्रकीय प्रमाण	निष्पादीत प्रमाण	दर	EXCESS
RCC pipe	45	62	1116.15	18974.55
Foundation	32	206.11	143.85	25045.55
बंधारा बांधणे	453.6	725.14	523.85	142246.22
Providing Mazdoor	420	330	343	30870
भराव	130	35.06	325.50	30902

4)सदर कामाची मोजमाप पुस्तिका उपलब्ध नसल्यामुळे अंदाजपत्रकतील तरतुदीनुसार कामाची अंमलबजावणी केली अथवा नाही याची खात्री करता आली नाही.

सबब उपरोक्त अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 803944 आक्षेपाधिन व रक्कम रु. 4955 वसुलपात्र करणेत येत आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 91, Hmm No : 132)

31 शाहु हायस्कूल साफ सफाई ठेका अनावश्यक खर्चाबाबत

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 623960.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 623960.00/-

अंदाजपत्रक कशाच्या आधारे तयार केले याबाबत लेखापरिक्षणास कोणतेही अभिलेखे सादर केले नाहीत. सूट्टीच्या दिवसाचे देखील प्रदान संबंधितास केल्याने संबधिताकडून रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे. मक्तेदाराने कामावर ठेवलेल्या सफाई कर्मचाऱ्यांचा हजेरीपट ठेवलेला नाही.

कामाचे नांव	शाहु हायस्कूल साफ सफाई ठेका अनावश्यक खर्चाबाबत
अंदाजपत्रकीय रक्कम	162108
प्रशासकीय मंजुरी	स्थायी समिती ठराव क्रं. 26 दिनांक 20/6/2017
तांत्रिक मंजुरी	अप्राप्त
मक्तेदाराचे नांव	शिवाजी सिध्दु धुमाळ
काम सुरु आदेश	30/03/2017 मुदत पुढील निविदा प्रक्रीया होईपर्यंत
खर्च	

नगरपरिषदेने नगरपरिषदेचे राजर्षि छत्रपती शाहु हायस्कूल कडील साफ सफाई करणे कामी ठेकेदार श्री. शिवाजी सिध्दु धुमाळ यांची नियुक्ती केली असून त्यांना खालीलप्रमाणे रकमा आदा केल्या आहेत. याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 52 दि. 30.01.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. तथापी त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहे.

अक्रं	प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	शेरा
1	68	7/2/18	135474	डिसें.2016, ते फ़ेब्रु.2017
2	291	23/3/18	133906	आक्टॊ 2017 ते डिसें. 2017
3	290	23/3/18	104214	जाने 2018 ते फ़ेब्रु 2018
4	292	23/3/18	196332	जून 2017 ते सप्टें. 2017
5	293	23/3/18	54034	एप्रिल 2017

		एकुण	623960	

वरील खर्चाबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे-

1) सदर कामाचे अंदाजपत्रक कशाच्या आधारे तयात केले याबाबत लेखापरिक्षणास कोणतेही अभिलेखे सादर करण्यात आले नाहीत.

2) छत्रपती शाहु हायस्कूल हे शासनमान्य अनुदानित हायस्कूल असुन वर्ग 4 चे 4 कर्मचारी पदे मंजूर केली आहेत. सदर 4 पदापैकी 1 पद कार्यरत असून 3 पदे रिक्त आहेत.सदर रिक्त पदावर नगरपरिषदेच्या आस्थापनेवरील 3 शिपाई कर्मचारी कामगिरीवर नियुक्त आहेत.संच मान्यतेनुसार व शासनाच्या निकषाप्रमाणे सदर 4 शिक्षकेत्तर पदांची जबाबदारी हायस्कूलची साफसफाई करणेची असताना या व्यतिरिक्त 6 कर्मचाऱ्यांची सफाईसाठी गरज नमूद करुन साफसफाई वार्षिक ठेका देवून रक्कम आदा करणे ही बाब संयुक्तीक व वित्तीय औचित्यास धरुन नाही.

3) सूट्टीचे दिवस वजा करुन संबंधितास प्रदान करणे आवश्यक असता तसे न करता सूट्टीच्या दिवसाचे देखील प्रदान संबंधितास केल्याने संबधित जबाबदाराकडुन सदर रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

4) मक्तेदाराने कामावर ठेवलेल्या सफाई कर्मचाऱ्यांचा हजेरीपट ठेवलेला नाही.

सबब यावरील खर्च र.रु. 623960/- लेखापरीक्षणास अमान्य असल्याने तो वसूल होणे आवश्यक आहे.

DATRVPF8701 (Ref No : 5, Hmm No : 52)

32 रा. छ. शाहू हायस्कूलकडील मुलांना विविध साहित्य पुरविणे खर्चातील अनियमिततताबाबत

00
लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 08

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 817792.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 817792.00/-

तीन लाखावरील खर्चासाठी ई –निविदा करणे आवश्यक असताना तुकडे पाडून एकाच ठेकेदाराकडून दरपत्रके मागवून खर्च करण्यात आला आहे. पात्र निविदाधारक नसताना देखील कोहिनुर गारमेंट यांना मुलांना वह्या पुरविणे, बुट पुरविणेची निविदा नियमबाह्य पणे दिल्याचे दिसून येते. मक्तेदाराने VAT चे बिल सादर केले नाही. मक्तेदाराच्या बिलातून मुल्यवर्धित कर व आयकर वसुल केला नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2017-18 चे लेखापरिक्षणामध्ये रा. छ. शाहू हायस्कूल अपात्र खर्च या लेखाशिर्षाखाली पुढील खर्च केला आहे. रा. छ. शाहू हायस्कूलकडील मुलांना विविध साहित्य पुरविणे खर्च नस्ती तपासणी केली असता खालील प्रमाणे खर्च केला आहे. याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 48 दि. 30/01/2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. तथापी त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहे.

अक्रं	प्रक्रं/दिनांक	रक्कम	मक्तेदार	तपशिल
1	71/7.2.18	196680	कोहीनूर गारमेंट्स	रा. छ. शाहू हायस्कूलकडील 9 वी 10 वी मुली व मुलांना शे. साहित्य व सॅक पुरविणे
2	568/31.3.18	116100	कोहीनूर गारमेंट्स	रा. छ. शाहू हायस्कूलकडील 9 वी 10 वी मुली व मुलांना बुट व सॉक्स पुरविणे
3	70/7.2.18	113400	कोहीनूर गारमेंट्स	रा. छ. शाहू हायस्कूलकडील 9 वी 10 वी मुली व मुलांना वह्या पुरविणे
4	72/7.2.18	169868	कोहीनूर गारमेंट्स	रा. छ. शाहू हायस्कूलकडील 5 वी 8 वी मुली व मुलांना शे. साहित्य व सॅक पुरविणे
5	567/31.3.18	124544	कोहीनूर गारमेंट्स	रा. छ. शाहू हायस्कूलकडील 5 वी 8 वी मुली व मुलांना बुट व सॉक्स पुरविणे
6	69/7.2.18	97200	कोहीनूर गारमेंट्स	रा. छ. शाहू हायस्कूलकडील 5 वी 8 वी मुली व मुलांना वह्या पुरविणे
	एकुण	817792		

वरील खर्चाबाबत लेखापरिक्षाणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

अक्रं	प्रक्रं/दिनांक	अंदाजपत्र	बयाणा	सु. ठेव	कोरी	कामाची

		कीय रक्कम			निविदा र. रु.	मुदत
1	रा. छ. शाहू हायस्कूलकडील 9 वी 10 वी मुली व मुलांना शे. साहित्य व सॅक पुरविणे	218848	2188	19664	200	60 दि
2	रा. छ. शाहू हायस्कूलकडील 9 वी 10 वी मुली व मुलांना बुट व सॉक्स पुरविणे	201600	2060	18144	200	60 दि
3	रा. छ. शाहू हायस्कूलकडील 9 वी 10 वी मुली व मुलांना वह्या पुरविणे	120960	1210	10886	200	60 दि
4	रा. छ. शाहू हायस्कूलकडील 5 वी 8 वी मुली व मुलांना शे. साहित्य व सॅक पुरविणे	186607	1866	16795	200	60 दि
5	रा. छ. शाहू हायस्कूलकडील 5 वी 8 वी मुली व मुलांना बुट व सॉक्स पुरविणे	171136	1711	15402	200	60 दि
6	रा. छ. शाहू हायस्कूलकडील 5 वी 8 वी मुली व मुलांना वह्या पुरविणे	103140	1031	9283	200	60 दि

वरीलप्रमाणे साहित्य पुरवठा करण्यासाठी दि. 6 10 2016 च्या दे. प्रतिध्वनि व महानकार्य या वर्तमानपत्रामध्ये जाहिर निविदा देण्यात आली होती. सदर कामासाठी पुढील प्रमाणे 3 निविदा धारकांनी निविदा भरलेल्या आहेत.

अक्रं	निविदा धारक	नोंदणी	नोंदणी क्रं
1	न्यु शान कलेक्शन	कापड विक्री	6033(1) ए
2	कोहिनूर गारमेंटस	तयार कपडे विकणे	6538(1)सी
3	सेंट्रल होजीअरी	होजीअरी मालाचे विक्रेते	396 सी

1) शा.नि.क्र.भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग III/उदयोग-4/ दि.30.10.15 मध्ये नमुद केले प्रमाणे एखादया वस्तू अगर सेवा यांचा वार्षीक खर्च हा 3 लाखापेक्षां आधिक असेत तर त्याबाबत ई –निविदा करणे आवश्यक आहे. मात्र एकाच ठेकेदाराकडून दरपत्रके मागवून खर्च करण्यात आला आहे.

2)वरील कामांची निविदा मंजूर करणेस स्थायी समिती सभा क्रं. 3 ठराव क्रं. 42 दि. 31.7.2017 अन्वये

कार्योत्तर मंजूरी दिली आहे.

3)वरील तीनही मक्तेदारांच्या नोंदणी प्रमाणपत्रानुसार वरील मक्तेदार हे कापड विक्री व्यवसायिक असल्याचे दिसून येते. त्यामुळे पात्र निविदाधारक नसताना देखील कोहिनुर गारमेंट यांना मुलांना वह्या पुरविणे, बुट पुरविणेची निविदा नियमबाह्य पणे दिल्याचे दिसून येते.

4)सदर खर्चास मान्यता असलेबाबत मे. कौन्सीलचा ठराव उपलब्ध झाला नाही.

5)कोहिनूर गारमेन्ट्स कोल्हापूर याचे CST/BST/VAT चे बिल नाही. प्रमाणकावर मुख्याधिकारी, अध्यक्ष लेखाप्रमुख यांच्या स्वाक्षरी नाही. असे असताना अंर्तगत लेखापरीक्षक यांनी देयक पारीत केले आहे.

6)विदयार्थ्यांना हजेरी पट उपलब्ध् झाला नाही तसेच शैक्षणिक सॅक साहित्ये प्राप्त झाले बाबतची विदयार्थ्याची पोहच नाही. प्राप्त साहित्ये वापरणेस योग्य असलेचे तपासणी अहवाल उपलब्ध् झाला नाही.

7)सदर शैक्षणिक साहित्ये बाजारभाव दरपेक्षा कमी असलेची खात्री केलेचे विभाग प्रमुखांचे प्रमाणपत्र नस्ती सोबत नाही.

8)वरील देयकातून खालील प्रमाणे 2% मुल्यवर्धित कर व आयकर वसुल होणे आवश्यक आहे.

अक्रं	प्रक्रं/दिनांक	रक्कम	मुल्यवर्धित कर	आयकर
1	71/7.2.18	196680	3934	1966
2	568/31.3.18	116100	2322	1161
3	70/7.2.18	113400	2268	1134
4	72/7.2.18	169868	3397	1699
5	567/31.3.18	124544	2491	1245
6	69/7.2.18	97200	1944	972
	एकुण	817792	16356	8177

वरील त्रुटी पुर्ततेअभावी र. रु. 817792/- लेखापरिक्षणामध्ये मान्य करतायेत नाही.

DATRVPF8701 (Ref No : 22, Hmm No : 48)

33 शिक्षण मंडळाकडील शैक्षणिक साहित्य खरेदीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 12

नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1831095.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1831095.00/-

लाभार्थ्यांची संख्या,यादी, प्रस्ताव इ.बाबी नस्तीस उपलब्ध झाल्या नाहीत.शासन निर्णयान्वये वस्तूंच्या किमतीच्या वाजवीपणाबददल खात्री करण्यात आली नाही.स्थायी समितीची मंजूरी,अटी,शर्ती,प्रशासकी मंजूरी,खर्च मंजूरी आदेश इ.बाबी नस्तीस उपलब्ध नाहीत.शासन निर्णय दि.05.12.2016 नुसार वस्तूची रक्कम विदयार्थ्यांच्या नावे न पाठविता संस्थेच्या खात्यावर पाठविण्यात आली आहे.वस्तू खरेदीच्या पावत्या नस्तीस उपलब्ध नाहीत.युटीआर क्रमांकाचा तपशिल नस्तीस नाही.उपयोगिता प्रमाणपत्र घेण्यात आले नाहीत.खरेदी समिती गठीत केली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण मंडळाचे शैक्षणिक साहित्य खरेदीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 39 दिनांक 30/01/2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते तथापि त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.त्यास लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे
नगरपरिषद इंचलकरंजी शिक्षण मंडळाचे सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात इयत्ता 1 ली ते 2री व 3 री ते 8 वी अशा विविध वर्गासाठी शैक्षणिक साहित्य पुरविण्यात आले आहे त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे

कौन्सील ठराव क्र 23 दिनांक 29/4/2017

अ क्र	विषय	मंजूर तरतूद	खर्च रक्कम	प्रमाणक क्र. दिनांक
1	इयत्ता 3 री व 8 वी च्या विद्यार्थ्याना एक रेघी वही व इयत्ता 5 वी ते 8 वी च्या विद्यार्थ्याना चार रेघी वही पुरविणे	711336	711336	5 दि 24/05/2017
2	इ.1ली व 2री मधील विद्यार्थ्याना स्कूल बॅगा व पाटया पुरविणे लाभार्थि संख्या 2429 दर प्रति विद्यार्थी स्कूल बॅग रुपये 167 व पाटया रुपये 80 दुहेरी रेघा वहया रुपये 24	658259	658259	3 दि 16/05/2017
3	विद्यानिकेतन शैक्षणिक साहित्य बुट व सॉक्स लाभार्थी संख्या 360	461500	461500	3 दि

	दर रूपये 770 स्कूल बॅग लाभार्थी संख्या 485 दर रूपये 380			16/05/2017

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) शैक्षणिक साहित्य खरेदीमध्ये इयत्ता 3री ते 8 वी च्या विद्यार्थ्यांना एक रेघी वहीपोटी रुपये 642240/- व 5वी ते 8 वी च्या विद्यार्थ्यांना चार रेघी वहीपोटी रुपये 69096/- अशी एकूण रुपये 711336/- खर्च करण्यात आला आहे तथापि सदर नस्तीमध्ये लाभार्थ्यांची संख्या,दर ,संबंधित शाळेचा मागणी प्रस्ताव व लाभार्थी प्रस्ताव इत्यादि बाबी नस्तीस पहावयास मिळाली नाहीत.

2)वरील योजनेतील शाळेकडून प्राप्त प्रस्ताव लाभार्थी यादी नस्तीस पहावयास मिळाली नाही.

3)वरील विवरणपत्रामध्ये नमूद सर्व वस्तुचे दर उदा. बूट,सॉक्स,स्कूल बॅग,वहया इ. चे दर निश्चित करताना शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार वभिाग दिनांक 1/12/2016 मधील परिच्छेद 3.1.2.2 नुसार वस्तुच्या किंमतीच्या वाजवीपणाबद्दल सर्वेक्षण करुन विहित नमुना परिच्छेद 1 मध्ये प्रमाणपत्र देणे आवश्यक आहे.

4) सदरचा खर्च करणेसाठी स्थायी समितीची मंजूरी, त्यातील अटी व शर्ती अनुदान इत्यादिचा तपशील नस्तीस उपलब्ध झाला नाही.

5) खर्च मंजूरी आदेश, तांत्रिक मंजूरी आदेश व प्रशासकीय मंजूरी आदेश नस्तीस उपलब्ध झाले नाहीत. त्यामुळे सदरचा खर्च लेखापरिक्षणास मान्य करता येत नाही.

6) 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.

7) रककम वर्ग केल्याचा तपशील व युटीआर क्रं. नस्तीस उपलब्ध नाही त्यामुळे रक्कम संबंधिताच्या खातेवर जमा झालेचे कळून येत नाही.

8)विदयार्थ्यांनी शैक्षणिक साहीत्य खरेदी केल्याच्या पावत्या नस्तीस उपलब्ध झाल्या नाहीत.

9)सदर वस्तुची उपयोगिता प्रमाणपत्र घेण्यात आलेले नाही.

10)शासन निर्णय दिनांक 1/12/2016 मधील परि.11 नुसार खरेदी समितीच्या सभासदाना प्रतिज्ञापत्र देणे बंधनकारक असताना अशा प्रकारे खरेदी समिती नेमून देण्यात आले नाही.

11)खरेदीसाठी आवश्यक असणारी तांत्रिक समिती गठीत करण्यात आली नाही.

12)शासन निर्णय दिनांक 1/12/2016 च्या वित्त विभाग शासन निर्णय मधील परि.2.13 नुसार खरेदीची आवश्यकता व वस्तुच्या विनियोगाबाबत प्रशासकीय आदेशामध्ये प्रमाणीत केले नाही.

उक्त नमूद उणिवास्तव नमूद खर्च रू.1831095 लेखा परिक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

34 न. पा. बालवाडीकडील मुलांना विविध साहित्य पुरविणे खर्चातील अनियमितताबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 8

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1037869.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 1037869.00/-

तीन लाखावरील खर्चासाठी ई –निविदा करणे आवश्यक असताना तुकडे पाडून एकाच ठेकेदाराकडून दरपत्रके मागवून खर्च करण्यात आला आहे. पात्र निविदाधारक नसताना देखील कोहिनुर गारमेंट यांना मुलांना वह्या पुरविणे, बुट पुरविणेची निविदा नियमबाह्य पणे दिल्याचे दिसून येते. मक्तेदाराने VAT चे बिल सादर केले नाही. मक्तेदाराच्या बिलातून मुल्यवर्धित कर व आयकर वसुल केला नाही

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2017-18 चे लेखापरिक्षणामध्ये न.पा. बालवाडीकडील मुलांना विविध साहित्य पुरविणे खर्च नस्ती तपासणी केली असता खालील प्रमाणे खर्च केला आहे. याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 49 दि. 30.01.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. तथापी त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहे.

अक्रं	प्रक्रं/दिनांक	रक्कम	मक्तेदार	तपशिल
1	52/6.12.17	255346	कोहीनूर गारमेंट्स	न.प. बालवाडीतील मुलांना बुट पुरविणे सन 16-17
2	53/6.12.17	230230	कोहीनूर गारमेंट्स	न.प. बालवाडीतील मुलींना बुट पुरविणे सन 16-17
3	54/6.12.17	223433	कोहीनूर गारमेंट्स	न.प. बालवाडीतील मुलींना शेक्षणिक साहित्य सॅक पुरविणे सन 16-17
4	50/6.12.17	248860	कोहीनूर गारमेंट्स	न.प. बालवाडीतील मुलांना शेक्षणिक साहित्य सॅक पुरविणे सन 16-17

5	49/6.12.17	80000	कोहीनूर गारमेंट्स	न.प. बालवाडीतील मुली व मुलांना सॉक्स पुरविणे सन 16-17
	एकुण	1037869		

वरील खर्चाबाबत लेखापरिक्षाणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

अक्रं	प्रक्रं/दिनांक	अंदाजपत्रकीय रक्कम	बयाणा	सु. ठेव	कोरी निविदा र. रु.	कामाची मुदत
1	न.प. बालवाडीतील मुलांना बुट पुरविणे सन 16-17	254150	2542	22874	300	60 दि
2	न.प. बालवाडीतील मुलींना बुट पुरविणे सन 16-17	254150	2542	22874	300	60 दि
3	न.प. बालवाडीतील मुलांना शेक्षणिक साहित्य सॅक पुरविणे सन 16-17	252450	2525	22721	300	60 दि
4	न.प. बालवाडीतील मुलांना शेक्षणिक साहित्य सॅक पुरविणे सन 16-	252450	2525	22721	300	60 दि

	17					
5	न.प. बालवाडीतील मुली व मुलांना सॉक्स पुरविणे सन 16-17	85000	850	7650	100	60 दि

वरीलप्रमाणे साहित्य पुरवठा करण्यासाठी दि. 6/10/2016 च्या दे. प्रतिध्वनि व महानकार्य या वर्तमानपत्रामध्ये जाहिर निविदा देण्यात आली होती. सदर कामासाठी पुढील प्रमाणे 3 निविदा धारकांनी निविदा भरलेल्या आहेत.

अक्रं	निविदा धारक	नोंदणी	नोंदणी क्रं
1	न्यु शान कलेक्शन	कापड विक्री	6033(1) ए
2	कोहिनूर गारमेंटस	तयार कपडे विकणे	6538(1)सी
3	सेंट्रल होजीअरी	होजीअरी मालाचे विक्रेते	396 सी

1) शा.नि.क्र.भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग III/उदयोग-4/ दि.30.10.15 मध्ये नमुद केले प्रमाणे एखादया वस्तू अगर सेवा यांचा वार्षीक खर्च हा 3 लाखापेक्षां आधिक असेत तर त्याबाबत ई –निविदा करणे आवश्यक आहे. मात्र एकाच ठेकेदाराकडून दरपत्रके मागवून खर्च करण्यात आला आहे.

2)वरील कामांची निविदा मंजूर करणेस स्थायी समिती सभा क्रं. 3 ठराव क्रं. 42 दि. 31.7.2017 अन्वये कार्योत्तर मंजूरी दिली आहे.

3)वरील तीनही मक्तेदारांच्या नोंदणी प्रमाणपत्रानुसार वरील मक्तेदार हे कापड विक्री व्यवसायिक असल्याचे दिसून येते. त्यामुळे पात्र निविदाधारक नसताना देखील कोहिनुर गारमेंट यांना मुलांना वह्या पुरविणे, बुट पुरविणेची निविदा नियमबाह्य पणे दिल्याचे दिसून येते.

4)सदर खर्चास मान्यता असलेबाबत मे. कौन्सीलचा ठराव उपलब्ध झाला नाही.

5)कोहिनूर गारमेन्ट्स कोल्हापूर याचे CST/BST/VAT चे बिल नाही. प्रमाणकावर मुख्याधिकारी, अध्यक्ष लेखाप्रमुख यांच्या स्वाक्षरी नाही. असे असताना अंर्तगत लेखापरीक्षक यांनी देयक पारीत केले आहे.

6)विदयार्थ्यांना हजेरी पट उपलब्ध् झाला नाही तसेच शैक्षणिक सॅक साहित्ये प्राप्त झाले बाबतची विदयार्थ्यांची पोहच नाही. प्राप्त साहित्ये वापरणेस योग्य असलेचे तपासणी अहवाल उपलब्ध् झाला नाही.

7)सदर शैक्षणिक साहित्ये बाजारभाव दरपेक्षा कमी असलेची खात्री केलेचे विभाग प्रमुखांचे प्रमाणपत्र नस्ती सोबत नाही.

8)वरील देयकातून खालील प्रमाणे 2% मुल्यवर्धित कर व आयकर वसुल होणे आवश्यक आहे.

अक्रं	प्रक्रं/दिनांक	रक्कम	VAT	आयकर
1	52/6.12.17	255346	5107	2553
2	53/6.12.17	230230	4605	2302
3	54/6.12.17	223433	4469	2234
4	50/6.12.17	248860	4977	2489
5	49/6.12.17	80000	1600	800
	एकुण	1037869	20758	10378

वरील त्रुटी पुर्ततेअभावी र. रु. 1037869/- लेखापरिक्षणामध्ये मान्य करता येत नाही

DATRVPF8701 (Ref No : 20, Hmm No : 49)

35 26 जानेवारी निमित्त राजाराम मेदानावर उपस्थित विद्यार्थ्यांना अल्पोपहार पुरविणे खर्चातील अनियमिततेबाबत

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 183600.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 183600.00/-

निविदा प्रक्रीयेमध्ये त्रुटी आहेत. ज्यांची निविदा मंजूर करण्यात आली ते दगडू माने यांच्या कगदपत्रांची तपासणी केली असता त्यांच्या सिद्धीविनायक एजन्सी या दुकानाची नोंदणी शालेय उपयोगी साहित्य पुरविणे अशी आहे. तसेच ते निविदाधारक हे बांधकाम मक्तेदार आहेत. अधिकृत खाद्य पुरवठादारासच व अन्न व ऑषध प्रशासन यांची मंजूरी असलेल्या पुरवठादारास सदर काम देणे आवश्यक असता तसे केल्याचे दिसून येत नाही. मंजूरी नसताना खर्च केलेला आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2017-18 चे लेखापरिक्षणामध्ये महिला बाल कल्याण विभागाकडील 26 जानेवारी निमित्त राजाराम मेदानावर उपस्थित विद्यार्थ्यांना अल्पोपहार पुरविणे खर्च नस्ती तपासणी केली असता खालील प्रमाणे खर्च केला आहे. याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 47 दि. 30.01.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. तथापी त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहे.

अक्रं	प्रक्रं/दिनांक	रक्कम	मक्तेदार	तपशिल
1	304/23.3.18	183600	दगडू स. माने	26 जानेवारी निमित्त विद्यार्थ्यांना अल्पोपहार पुरविणे

वरील खर्चाबाबत लेखापरिक्षाणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

वरील खर्चाबाबत लेखापरिक्षाणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

1)न. पा. इचलकरंजीने दि. 19 जानेवारी 2018 रोजी दे. पुण्यनगरी व दे. महासत्ता या वर्तमानपत्रामध्ये 26 जानेवारीसाठी अल्पोपहार पुरविणे यासाठी परसेंटेज बेसीसवर अल्प मुदतीची निविदा प्रसिद्ध केली आहे. त्या अनुषंगाने सदर निविदा दि. 22.1.2018 रोजी उघडण्यात आली. त्यानुसार खालील 3 निविदा धारकांच्या निविदा प्राप्त झाल्या आहेत.

अक्रं	निविदा धारक	रेट	नोंदणी
1	राजश्री सु. माने	5 टक्के जादा	बांधकाम मक्तेदार
2	दगडू स. माने(सिद्धीविनायक एजन्सी	3 टक्के जादा	शालेय उपयोगी साहित्य खरेदी विक्री
3	दत्तात्रय शा. माणगावकर	8 टक्के जादा	बांधकाम मक्तेदार

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) 26 जानेवारीसाठी अल्पोपहार चिवडा, लाडू 1 नग व स्विट इ पुरविणे साठी श्री दगडू स. माने यांची वाटाघाटी करून 2% जादा दराची निविदा मान्य केली आहे. निविदा जाहिरातीमध्ये अंदाजपत्रकीय रक्कम दिली नसताना निविदाकारांनी आपल्या फ़ोर्म मध्ये 180000/- इतकी अंदाजपत्रकीय रक्कम कशाच्या आधारे दाखविली आहे. याबाबत कोणताही बोध होत नाही.

2)प्राप्त निविदाधारकांचे कामाचे स्वरुप पाहता सदर निविदाधारक हे बांधकाम मक्तेदार तसेच ज्यांची निविदा मंजूर करण्यात आली ते दगडू माने यांच्या कगदपत्रांची तपासणी केली असता त्यांच्या सिद्धीविनायक एजन्सी या दुकानाची नोंदणी शालेय उपयोगी साहित्य पुरविणे अशी आहे. तसेच अधिकृत खाद्य पुरवठादारासच व अन्न व ऑषध प्रशासन यांची मंजूरी असलेल्या पुरवठादारास सदर काम देणे आवश्यक असता तसे केल्याचे

दिसून येत नाही. त्यामुळे सदर खर्च लेखापरिक्षणामध्ये मान्य करता येत नाही.

3)सदर कामासाठी दि. 25.1.2018 वर्क ओर्डर दिली असून त्याच्या दुस-या दिवशी म्हणजेच 26 जानेवारी ला अल्पोपहार वाटणे आवश्यक असता कामाची मुदत 15 दिवस दिली आहे. सदर मुदत काय आधारे देण्यात आली.

4)तसेच सदर बिलातून 0.50% आयकर कपात करण्यात आला आहे.

5)सदर खर्चास स्थायी समिती सभा क्रं. 10 ठराव नं. 135 दि. 27.2.2018 अन्वये कार्योत्तर मंजूरी घेण्यात आली आहे. म्हणजेच मंजूरी नसताना केलेला खर्च मान्य करता येत नाही.

वरील त्रुटी पुर्ततेअभावी र. रु. 183600 वसूल होणे आवश्यक आहे.

DATRVPF8701 (Ref No : 23, Hmm No : 47)

36 महिलांसाठी विविध योजना राबविणे खर्चातील अनियमितताबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1888850.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 1888850.00/-

महिला व बाल कल्याण विकासासाठी विहीत टक्केवारीप्रमाणे महीलांसाठी खर्च न करता महिलांसाठी संबंधित नसलेल्या बाबींवर खर्च केला आहे. अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराची निविदा स्विकृत करुन सदर खर्च केला आहे. एक वर्षावरील देयकास कोन्सील ची मंजूरी घेतली नाही. खर्च पावती/ बिल प्रमाणकासोबत नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2017-18 चे लेखापरिक्षणामध्ये महिला बाल कल्याण विभागाकडील महिलांसाठी विविध योजना राबविणे या लेखाशिर्षाखाली सन 2017-18 साठी र. रु. 9500000 इतकी तरतुद केली असून र. रु. 1892695/- इतका खर्च खालील प्रमाणकान्वये केला आहे. याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 45दि. 30.01.2020 अन्वये निर्गमितकरण्यात आले होते. तथापी त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील अभिप्रायनोंदविण्यात येत आहे.

अक्रं	प्रक्रं/दिनांक	रक्कम	मक्तेदार	तपशिल

1	109/14.8.17	400000	प्रशांत बेलवळे	कामगार चाळ येथे मेहतर समाज व्यायामशाळेसाठी साहित्य पुरविणे
2	111/14.8.17	76856	कोहीनुर गारमेंट्स	मबाक सभापती, उपसभापती, केबीनसाठी मॅट, टेबलखुर्ची, पडदे पुरविणे.
3	128/13.10.17	67473	रमेश ज. शिंदे	न.पा. मालकीच्या जागेतील बालोद्यान देखभाल व दुरुस्ती
4	130/14.8.17	84341	जोतिराम बरगे	न.पा. मालकीचे बालोद्यान विकसीत करणे
5	327/30.10.17	430090	प्रशांत बेलवळे	कामगार चाळ येथे मेहतर समाज व्यायामशाळेसाठी साहित्य पुरविणे
6	328/30.10.17	830090	प्रशांत बेलवळे	म.गांधी होसींग सोसायटी मध्ये आण्णाभाउ साठे व्यायामशाळेत साहित्य पुरविणे
	एकुण	**1888850**		

वरील खर्चाबाबत लेखापरिक्षाणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

1)महाराष्ट्र शासन निर्णय नगर विकास विभाग क्रं. जीईएन/1093/1998/नवी-14 दि. 14.7.1993 तसेच महाराष्ट्र शासन निर्णय नगर विकास विभाग शासन परिपत्रक क्रं. जीईएन/1093/1998/नवी-14 दि. 14.7.1994 मध्ये नमूद केले प्रमाणे नगरपरिषदेने महिला बाल कल्याण समितीचे नावे बँकेत खाते उघडून दरवर्षी 5% रक्कम वर्ग करून महिला व बाल कल्याण विकासासाठी विहीत टक्केवारीप्रमाणे महीलांसाठी खर्च न करता वरील प्रमाणे नियमबाह्यरित्या महिलांसाठी संबंधित नसलेल्या बाबींवर खर्च केला आहे.

2) न.पा. इचलकरंजीने महिलांसाठी विविध योजना राबविणे या लेखाशिर्षांतर्गत तरतूद करुन वरील प्रमाणे खर्च केला आहे. सदर लेखाशिर्षांतून महिलांसाठी खर्च करणे आवश्यक असता वरील पेकी एकाही बाबीवरील खर्च महिलांसाठी असल्याचे दिसून येत नाही.

3)वरील प्र. क्र. 109, 107, 328 हे सन 2014-15 मधील आहे. सदर प्रमाणकान्वये कामगार चाळ येथे मेहतर समाज व्यायामशाळेसाठी साहित्य पुरविणे व म.गांधी होसींग सोसायटी मध्ये आण्णाभाउ साठे व्यायामशाळेत साहित्य पुरविणे या बाबीसाठी प्रशांत बेलवळे यांना एकुण र. रु. 1660180/- एवढी रक्कम अदा केली आहे. तसे अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा 8.90% इतकी जादा दराची निविदा

स्विकृत करुन सदर खर्च केला आहे. वरील एक वर्षावरील देयकास कोन्सील ची मंजूरी घेतली नाही. तसेच सदर खर्च महिला बाल कल्याण विभाग़ाशी संबंधित नसल्याने सदर खर्च लेखापरिक्षणामध्ये मान्य करता येत नाही.

4)प्रमाणक क्रं. 111 अन्वये र. रु. 76856/- कोहीनूर गारमेंट्स यांना मबाक सभापती, उपसभापती, केबीनसाठी मॅट, टेबलखुर्ची, पडदे पुरविणे याबाबीसाठी अदा केली आहे. कोहीनुर गारमेंट्स यांची खर्च पावती/ बिल प्रमाणकासोबत नाही. सदर बाब नियमबाह्य आहे. त्यामुळे रक्कम रु. 76856/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

5)प्र. क्र. 128, 130 नुसार र. रु. 151814/- न.पा. मालकीच्या जागेतील बालोद्यान देखभाल व दुरुस्ती याबाबीसाठी अदा केली असून सदर खर्च महिला बाल कल्याण विभाग़ाशी संबंधित नसल्याने सदर खर्च लेखापरिक्षणामध्ये मान्य करता येत नाही.

वरील प्रमाणे एकुण खर्च र. रु. 1888850 महिलांसाठी विविध योजना राबविणे या बाबीसाठी तरतूद करुन अन्य बाबीवर खर्च केला आहे. व शासन नियमाचे उल्लंघन केले आहे. सदर बाब गंभीर स्वरुपाची आहे. त्यामुळे वरील खर्च रक्कम रु. 1888850 वसूल करुन लेखापरिक्षणास अनुपालन सादर होणे आवश्यक आहे.

DATRVPF8701 (Ref No : 27, Hmm No : 45)

37 महिला महोत्सव खर्चाबाबत.

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 5

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 285120.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 285120.00/-

बयाणा भरणा व निविदा फॉर्म फी पावती नाही. पेपर जाहिरात पाहण्यास मिळाली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 या वित्तीय वर्षाच्या लेखा परीक्षणामध्ये महिला महोत्सव

खर्चाबाबत. अर्धसमास पत्र क्रं. 147 दि. 30/01/2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही. लेखा परीक्षणाचे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे आहेत.

1. प्र.क्र. 296 दि. 23/03/2018 र.रु. 285120 ने मंडप डेकोरेशन साठी श्री.विठ्ठल रामभाऊ जाधव (ओंकार मंडप)यांना रक्कम अदा करण्यात आली आहे. सदर खर्चासाठी तीन दरपत्रके मागविण्यात आलेली होती त्या दरपत्रकावर कधी प्राप्त झाली यांची दिनांक व जावक क्र. तसेच ती कधी उघडण्यात आली याची वेळ व दिनांक नमूद नाही. त्यावर विभाग प्रमुख व मुख्याधिकारी यांची स्वाक्षरी नाही. त्यामुळे आलेली दरपत्रके ही दि. 1 डिसेंबर 2016 च्या शासन नियमाप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे केलेला खर्च योग्य करण्यात आलेला नाही. याबाबत खुलासा होणे आवश्यक आहे.

2. वरील रक्कम विठ्ठल रामभाऊ जाधव (ओंकार मंडप) यांना देण्यात आली आहे परंतु कागदपत्रांची तपासणी केली असता विठ्ठल रामभाऊ जाधव यांचेच (ओंकार मंडप) फर्म असलेबाबत दुकान संस्था प्रमाणपत्र व कागदपत्रे पाहण्यास मिळाली नाहीत त्यामुळे सदरचा खर्च लेखा परीक्षणात मान्य करता येत नाही.

3.सदर खर्चाबाबत दैनिक महासत्ता व दै. राष्ट्रगीत या पेपरा मध्ये जाहिरात देण्यात आली आहे सदर जाहिरात लेखा परीक्षणास पाहण्यास मिळाली नाहीत.

4. सदरची निविदा दरपत्रके उघडताना त्यावेळी किती मक्तेदार हजर होते याचा कोणताही तपशिल लेखा परीक्षणास उपलब्द झाला नाही. तरी याबाबत खुलासा होणे आवश्यक आहे.

5. बयाणा भरणा व निविदा फॉर्म फी पावती नाही तपासणीस उपलब्द झाली नाही.

उपरोक्त बाबींची पूर्तता होईपर्यंत र.रु 285120 वसुल करण्यात यावी.

DATDMPM7601 (Ref No : 108, Hmm No : 147)

38 महिला महोत्सव खर्चाबाबत.

00
लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 06

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 238000.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 238000.00/-

बयाणा भरणा व निविदा फॉर्म फी पावती नाही. पेपर जाहिरात पाहण्यास मिळाली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 या वित्तीय वर्षाच्या लेखा परीक्षणामध्ये महिला महोत्सव खर्चाबाबत. अर्धसमास पत्र क्रं. 148 दि. 30/01/2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही. लेखा परीक्षणाचे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे आहेत.

1. प्र.क्र. 294 दि. 23/03/2018 र.रु. 238000 ने मंडप डेकोरेशन साठी श्री. शशिकांत नारायण धोत्रे जेवण व इतर खर्च/प्रसिस्त पत्रके व निमंत्रण पत्रिका यासाठी त्यांना रक्कम अदा करण्यात आली आहे. सदर खर्चासाठी तीन दरपत्रके मागविण्यात आलेली होती त्या दरपत्रकावर कधी प्राप्त झाली यांची दिनांक व जावक क्र. तसेच ती कधी उघडण्यात आली याची वेळ व दिनांक नमूद नाही. त्यावर विभाग प्रमुख व मुख्याधिकारी यांची स्वाक्षरी नाही. त्यामुळे आलेली दरपत्रके ही दि. 1 डिसेंबर 2016 च्या शासन नियमाप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे केलेला खर्च योग्य करण्यात आलेला नाही. याबाबत खुलासा होणे आवश्यक आहे.

2. वरील रक्कम श्री. शशिकांत नारायण धोत्रे यांना देण्यात आली आहे परंतु कागदपत्रांची तपासणी केली असता श्री. शशिकांत नारायण धोत्रे यांचेच फर्म असलेबाबत दुकान संस्था प्रमाणपत्र व कागदपत्रे पाहण्यास मिळाली नाहीत त्यामुळे सदरचा खर्च लेखा परीक्षणात मान्य करता येत नाही.

3.सदर खर्चाबाबत दैनिक महासत्ता व दै. राष्ट्रगीत या पेपरा मध्ये जाहिरात देण्यात आली आहे सदर जाहिरात लेखा परीक्षणास पाहण्यास मिळाली नाहीत.

4. सदरची निविदा दरपत्रके उघडताना त्यावेळी किती मक्तेदार हजर होते याचा कोणताही तपशिल लेखा परीक्षणास उपलब्द झाला नाही. तरी याबाबत खुलासा होणे आवश्यक आहे.

5. बयाणा भरणा व निविदा फॉर्म फी पावती नाही तपासणीस उपलब्द झाली नाही.

6. सदरचा खर्च हा मा. सौ. सुलेखा जहागीर पटेकरी नगरसेविका यांच्या स्वताच्या लेटर पॅड वरती सदरचा खर्च करण्यात आला आहे. याबाबत खुलासा होणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त बाबींची पूर्तता होईपर्यंत र.रु 238000 वसुल करण्यात यावी.

DATDMPM7601 (Ref No : 110, Hmm No : 148)

39 पूरवठादाराकडून मुद्रांक शुल्क कमी वसुल केलेबाबत

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 6400.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 6400.00/-

मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 चे कलम 34 आर्टीकल 63 मध्ये दिनांक 20/04/2015 च्या शासन निर्णया नुसार कंत्राटात मांडलेली रक्कम जर 10 लाखापर्यत असलेस 500/- व 10 लाखाच्या वर असलेस 10 लाखाच्या पुढे 0.01 टक्का मुद्रांक शुल्क घेणे आवश्यक असताना सर्व करारपत्रे ही फक्त 100/- रुपयेच्या मुद्रांक पेपरवर केली आहेत.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2017-2018 चे लेखापरीक्षणामध्ये महिला बाल कल्याण विभागाने मक्तेदाराकडुन खालीलप्रमाणे कामे करुन घेतली आहेत. सदरची कामे ही सन 2016-17 करीता करणेत आली असून पुरवठादारास प्रदान सन 2017-18 मध्ये करण्यात आले आहे. मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 चे कलम 34 आर्टीकल 63 मध्ये दिनांक 20/04/2015 च्या शासन निर्णया नुसार कंत्राटात मांडलेली रक्कम जर 10 लाखापर्यत असलेस 500 व 10 लाखाच्या वर असलेस 10 लाखाच्या पुढे 0.01 टक्का मुद्रांक शुल्क घेणे आवश्यक आहे, तथापी खालीलप्रमाणे करणेत आलेली सर्व करारपत्रे ही फक्त 100 रुपयेच्या मुद्रांक पेपरवर केली आहेत. याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 46 दि. 30.01.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. तथापी त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहे.

कामाचे नाव	ठेकेदाराचे नाव	अंदाजपत्रक रक्कम	करारपत्र केलेले मुद्रांक शुल्क	करावयाचे मुद्रांक वसुली	कमी वसुली
बालवाडीतील मुलांना सॊक्स पुरविणे सन 16-17	कोहिनुर गारमेंट्स	85000	100	500	400
बालवाडीतील मुलींना बुट पुरविणे सन 16-17	कोहिनुर गारमेंट्स	254150	100	500	400
बालवाडीतील मुलांना बुट पुरविणे	कोहिनुर	260000	100	500	400

सन 16-17	गारमेंट्स				
बालवाडीतील मुलींना शेक्षणीक साहित्य पुरविणे सन 16-17	कोहिनुर गारमेंट्स	252450	100	500	400
बालवाडीतील मुलांना शेक्षणीक साहित्य पुरविणे सन 16-17	कोहिनुर गारमेंट्स	250000	100	500	400
बालवाडीतील मुलींना गणवेश पुरविणे सन 16-17	कोहिनुर गारमेंट्स	628575	100	500	400
बालवाडीतील मुलांना गणवेश पुरविणे 16-17	कोहिनुर गारमेंट्स	780300	100	500	400
कामगार चाळ येथे व्यायामशाळा साहित्य पुरविणे 14-15	प्रशांत बेलवळे	941450	100	500	400
छ. शाहू हाय. 5 वी ते 8 वी मुली व मुलांना वह्या पुरविणे 16-17	कोहिनुर गारमेंट्स	103140	100	500	400
छ. शाहू हाय. 5 वी ते 8 वी मुली व मुलांना शे. साहित्य, सॅक पुरविणे 16-17	कोहिनुर गारमेंट्स	186607	100	500	400
छ. शाहू हाय. 9 वी ते 10 वी मुली व मुलांना वह्या पुरविणे 16-17	कोहिनुर गारमेंट्स	120960	100	500	400
छ. शाहू हाय. 9 वी ते 10 वी मुली व मुलांना शे. साहित्य, सॅक पुरविणे 16-17	कोहिनुर गारमेंट्स	198000	100	500	400
छ. शाहू हाय. कडील देनंदिन साफ़सफ़ाई करणे	शशीकांत धोत्रे	162108	100	500	400
छ. शाहू हाय. 9 वी ते 10 वी मुलांना बुट व सॊक्स पुरविणे 16-17	कोहिनुर गारमेंट्स	201600	100	500	400
छ. शाहू हाय. 5 वी ते 10 वी मुली व मुलांना गणवेश पुरविणे 16-17	कोहिनुर गारमेंट्स	705130	100	500	400

26 जानेवारी निमित्त मुलांना खाऊ पुरविणे	दगडू स. माने	190000	100	500	400
एकुण					#160;=SUM(ABOVE) 6400

वरीलप्रमाणे पुरवठादारांकडून कडुन सदरची एकुण रक्कम रुपये 6400/- वसुल करुन शासनजमा करणेत यावी.

DATRVPF8701 (Ref No : 25, Hmm No : 46)

40 नगरपरिषदेच्या पुर्ण व अपुर्ण कामाच्या देयकामध्ये कपात करण्यात आलेल्या गौण खनीज रकमेवर 10 टक्के जिल्हा खनीज विकास प्रतिष्ठानला रक्कम भरणा करणेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी
अनियमितता कलम : 9ब

गौण खनिज रक्कमेवर 10 टक्के रक्कम जिल्हा खनिज विकास प्रतिष्ठानला भरण्यात आली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात नगरपरिषदेच्या पुर्ण व अपुर्ण कामाच्या देयकामध्ये कपात करण्यात आलेल्या गौण खनीज रकमेवर 10 टक्के जिल्हा खनीज विकास प्रतिष्ठान ला रक्कम भरणा करणेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 66 दिनांक 30.01.2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे
सन 2017-2018 मधील पुर्ण व अपुर्ण कामाच्या खर्चानुसार प्रत्येक पुर्ण कामाच्या कामनिहाय अंतिम देयकाप्रमाणे व अपुर्ण कामाच्या बाबतीत धावते देयकानुसार वेगवेगळया कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौण खनीजापोटी महसुल कपात करण्यात आलेल्या आहेत. परंतु संबंधित गौण खनिजाच्या वसुल रकमेवर शासनाकडील अधिसूचना क्रं. MDF-0615/CR34/IND9 दिनांक 1/9/2016 उद्योग उर्जा व कामगार विभाग मंत्रालय मुंबई कलम 2 अन्वये स्वामित्व धनाच्या 10 टक्के रक्कम ही शासना उद्योग उर्जा व कामगार विभाग यांचेकडील पत्र क्रं. डीएमएफ 2016/प्रक्र 64/उ-9 दिनांक 20/9/2016 नुसार जिल्हाधिकारी कार्यालयाकडे भरणा करणे आवश्यक आहे. त्यासाठी वरीलप्रमाणे स्वामीत्व धनाच्या रकमेची परिगणना करुन 10 टक्के भरणा

केल्याची पुर्तता लेखापरिक्षणास सादर करण्यात यावी.

DATAMPM6801 (Ref No : 33, Hmm No : 66)

41 प्रभाग क्रं.8 स्टेशन रोड ते जयंतीभाई पटेल घरापर्यंत रस्ता डांबरी करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 5

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 991704.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 884959.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 106745.00/-

अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराने निवीदा स्विकृत केली आहे.जादा कामास सक्षम तांत्रीक अधिका-यांची मान्यता घेतली नाही.कामासाठी वापरण्यात आलेल्या साहीत्याची चाचणी शासनमान्य प्रयोगशाळेकडून करण्यात आली नाही.त्रयस्थ पक्षाकडून लेखापरिक्षण करून घेणे आवश्यक आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं.8 स्टेशन रोड ते जयंतीभाई पटेल घरापर्यंत रस्ता डांबरी करणे नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.64 दिनांक 30.01.2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव - प्रभाग क्रं.8 स्टेशन रोड ते जयंतीभाई पटेल घरापर्यंत रस्ता डांबरी करणे
लेखाशिर्षक - महाराष्ट्र सुवर्णजयती नगरोत्थान
अंदाजपत्रकीय रक्कम - रुपये 996460/-
प्रशासकीय मंजूरी -कौन्सील ठराव नंबर 183 दिनांक 13/1/2016
तांत्रिक मंजूरी -बांध/तांम/74/16 दिनांक 17/2/2016
निविदा प्रक्रिया -ई निविदा
निविदा रक्कम -रुपये 996460/-
मंजूरी निविदा रक्कम -4 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव -गैबान कन्स्ट्रक्शन
कामाचा आदेश -30/5/2016

काम सुरु दिनांक -31/5/2016

काम पुर्ण दिनांक -27/3/2017

कामाची मुदत -120 दिवस

मोजमाप पुस्तक क्रं. -1045/21 पान क्रं. 79

कामावरील खर्च -रुपये 991704/-

प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
-	-	996460	पहिले देयक
744/991	11/02/2018	4776	दुसरे व अंतिम
	एकूण	991704	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) सदर निविदा ही अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा 4 टक्के जादा दराने स्विकृत केल्यामुळे शासकीय निधीचे रक्कम रुपये 41321/- नुकसान झाले आहे. स्थायी निर्देश क्रं. 36 व सार्वजनिक बांधकाम नियमावली नुसार कोणतेही निविदा अंदाजपत्रकीय दराने स्विकृत करणेस निर्देशित केले असून त्याप्रमाणे कार्यवाही न झाल्याने शासकीय निधीचे हानीचे रक्कम संबंधिताकडुन वसुल करुन भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) सदर कामाची मुदत ही 120 दिवसाची असताना काम पुर्णत्वाच्या दाखल्यावरुन दिनांक 27/3/2017 रोजी काम पुर्ण झाल्याचे दिसून येते. परंतु मूदतवाढ न घेतल्याने निविदेतील तरतूदीनुसार प्रति दिन रुपये 100/- प्रमाणे 179 दिवसाचे रुपये 17900/- संबधित ठेकेदाराकडुन वसुलात आणुन शासन खाती भरणा करावी.

3) निविदा अट 38 ब नुसार अंदाजपत्रकातील खालील बाबीचे परिमाणामध्ये भरीव वाढ केल्याचे दिसून येते.

अ. क्रं.	बाब	अंदाजपत्रकानुसार परिमाण	प्रत्यक्ष केलेल्या कामाचे परिमाण	प्रत्यक्ष जादा काम	प्रत्यक्ष घ.मी.	जादा रक्कम
1	50mm BBM	360	0	0	0	
2	BM	26.250	33.075	6.825	8576.96	58519
3	SDBC with tack coat	66.500	69.393	2.893	10483.70	30326

					एकूण	88845

वरीलप्रमाणे जादा कामास सक्षम तांत्रिक अधिकाऱ्यांची मान्यता न घेता जादा काम केलेले आहे. सार्वजनिक बांधकाम नियमावली व लेखासंहितेतील तरतूदीनुसार एखाद्या बाबीसाठी वाढीव काम करावे लागत असल्यास त्यास योग्य त्या तांत्रिक मान्यतेच्या आधारे करुन घेणे आवश्यक असते. असे असताना क.अभियंता यांचे Excess Saving statement आवश्यकतेनुसार काम करण्यात आलेचे मोघम प्रमाणीत करुन सदर बाबीमध्ये अंदाजपत्रकातील तरतूदीप्रमाणे वस्तुनिष्ठ मोजमापे नमूद असताना वरील कामाच्या चेनेजमध्ये वाढ होत नसताना जादा केलेल्या कामावरील खर्च हा लेखापरिक्षणास अमान्य करण्यात येत असून ते संबंधिताकडुन वसुल करण्यात यावा.

4) संबधित कामासाठी वापरण्यात आलेल्या साहित्याची चाचणी अहवाल खाजगी अभियांत्रिकी महाविद्यालयाकडुन घेण्यात आले आहे ते शासनमान्य प्रयोगशाळेकडुन तपासणी करुन घेणे आवश्यक आहे.

5) संबंधित कामाचे प्रशासकीय आदेशातील अटीनुसार शासन निर्णय संकीर्ण/208/1338/प्रक्र 171/08 नवी 20 दिनांक 2/3/2009 नुसार या कामाचे त्रयस्थ पक्षाकडुन तांत्रिक लेखा परिक्षण करुन घेणे नगरपरिषदेस अनिवार्य व बंधनकारक असल्याचे नमूद केले आहे त्याप्रमाणे त्रयस्थ पक्षाकडुन लेखापरिक्षण करुन घेणे आवश्यक आहे. वरील पुर्ततेअभावी रक्कम रुपये 106745/- अंतिम अमान्य व रक्कम रुपये 884959/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

DATAMPM6801 (Ref No : 35, Hmm No : 64)

42 प्रभाग क्रं.1 जावाईवाडी भागातील रस्ते सेमिडेन्स डांबरीकरण करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 5

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 533425.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 280200.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 253225.00/-

अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराने निवीदा मंजूर केली आहे.दरपृथ्थकरण विवरणपत्र व साहीत्य वापर विवरणपत्र नस्तीस जोडले नाही.वाढीव कामास सक्षम प्राधिकाराची मान्यता घेण्यात आली नाही.विहित कालावधीत देयके खर्च करण्यात आले नाहीत.प्रशासकीय आदेशातील अटीप्रमाणे विनियोग प्रमाणपत्र सादर

करण्यात आले नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं.1 जावाईवाडी भागातील रस्ते सेमिडन्स डांबरीकरण करणे नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 65 दिनांक 30/01/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव -प्रभाग क्रं.1 जावाईवाडी भागातील रस्ते सेमिडन्स डांबरीकरण करणे
लेखाशिर्षक -नागरी दलीत्तेतर रस्ता सुधारणा
अंदाजपत्रकीय रक्कम - रुपये 502313/-
प्रशासकीय मंजूरी - क्रं.कार्या/11/नपा/आरआर/676ब/2017 दिनांक 18/2/2017
तांत्रिक मंजूरी -बांधकाम /तांमा/70/2015 दिनांक19/11/2017 रु.502893/-
निविदा प्रक्रिया -ई निविदा
निविदा रक्कम -रुपये 502313/-
मंजूरी निविदा रक्कम -4.70 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव -गैबान कन्स्ट्रक्शन
कामाचा आदेश -जा.क्रं. बांधकाम/139/2017 दिनांक 14/3/2017
काम सुरु दिनांक -14/3/2017
काम पुर्ण दिनांक -29/3/2017
कामाची मुदत -30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रं. -1045 पान क्रं. 51
कामावरील खर्च -रुपये 533425/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
-	-	502313	पहिले देयक
192/182	31/03/2018	31112	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	533425	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) सदर कामाची निविदा रुपये 4.70 टकके जादा दराने दिल्याने शासन निधीचे रुपये 23945/- इतकी हानी झालेली आहे. जादा दराची निविदा स्वीकृत करताना अंदाजपत्रकातील दराने निविदा स्विकृत करण्यासाठी किंवा फेर निविदा काढणेसाठी स्थायी निर्देश क्रं. 36 प्रमाणे व सार्वजनिक बांधकाम नियमावलीनुसार कार्यवाही न केल्याने वरीलप्रमाणे जादा दराने निविदा स्विकृतीमुळे संबधिताकडुन रुपये 23945/- वसुल करुन शासन खाती भरणा करण्यात यावी.

2) सदर कामाच्या दरपृथ्थकरण विवरणपत्र व साहित्य वापर विवरणपत्र (metal consumption statement) जोडण्यात आलेले नाही. त्यामुळे सदर कामामध्ये अंदाजपत्रकामध्ये तरतूद केलेल्या बाबनिहाय परिमाणाप्रमाणे संबधित साहित्याचा वापर केल्याचे स्पष्ट दिसून येत नाही.

3) निविदा अट 38 ब नुसार अंदाजपत्रकातील खालील बाबीचे परिमाणामध्ये भरीव वाढ केल्याचे दिसून येते.

अ. क्रं.	बाब	अंदाजपत्रकानुसार परिमाण	प्रत्यक्ष केलेल्या कामाचे परिमाण	प्रत्यक्ष जादा काम	प्रत्यक्ष घ.मी.	जादा रक्कम
1	BM	3.15	19.05	15.90	8574.75	129907

अ. क्रं.	बाब	अंदाजपत्रकानुसार परिमाण	प्रत्यक्ष केलेल्या कामाचे परिमाण	प्रत्यक्ष जादा काम	प्रत्यक्ष घ.मी.	बचत रक्कम
1	SDBC	42.50	33.02	9.48	10482.45	99373.6

वरीलप्रमाणे कमी जादा खर्च केला असून सार्वजनिक बांधकाम विभागाच्या नियमावलीनुसार एखाद्या बाबीवरील बचत ही दुसऱ्या बाबीवर वापरणेस मान्यता नसल्याने सदर रक्कम रुपये 129907/- संबंधित निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.तसेच निविदा अट क्रं. 38बनुसार वाढीव परिमाणास काम चालू असतानाच वाढीव कामासाठी सक्षम प्राधिकाराची मान्यता न घेतल्याने सदरचा खर्च विधीग्राहय ठरत नाही. त्यामुळे जादा झालेला खर्च रुपये 129907/- संबंधिताकडुन वसुल करुन शासन खाती भरणा करण्यात यावा.

4) प्रशासकीय आदेशातील अट क्रं.8 नुसार वितरीत केलेले अनुदान योग्य त्या तांत्रिक निविदा प्रक्रिया घेवून संबधित काम दिनांक 31/3/2017 अखेर वापरणे नगरपरिषदेस बंधनकारक असताना सदर कामास अंतिम

देयक हे दिनांक 31/3/2018 रोजी खर्ची पडल्याने याबाबत निधी विनियोगाबाबत अनियमितता झाली आहे.
5) प्रशासकीय आदेशातील अट क्रं. 2 व 3 प्रमाणे सदर कामासाठी प्राप्त निधी 2 वर्षाच्या आत वापरुन त्रयस्थ पक्षाकडुन तांत्रीक लेखापरिक्षणास शासन निर्णय क्रं. संकीर्ण/208/1338/प्रक्र171/08 नवी 20 दिनांक 2/3/2009 नुसार घेवून नंतरच सदर कामाचे विनियोग प्रमाणपत्रक सादर करणे बंधनकारक आहे याप्रमाणे कार्यवाही झालेली दिसून येत नाही.
वरील पुर्ततेअभावी खर्च रक्कम रुपये 253225/- अंतिम अमान्य व रक्कम रुपये 280200/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

DATAMPM6801 (Ref No : 36, Hmm No : 65)

43 मोजमाप पुस्तक साठा नोंदवहीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 7

नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी
अनियमितता कलम : 9ब

सार्वजनिक बांधकाम नियमावली व नपा लेखासंहितेनुसार मोजमाप पुस्तक साठा नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही. व त्याची पउताळणी लेखासंहितेतील तरतूदीप्रमाणे पडताळणी करण्यात आलेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात नगरपरिषदेच्या वेगवेगळया निधीतून पायाभुत सुविधाअंतर्गत प्राप्त होणाऱ्या राज्य व केंद्र शासनाच्या निधीतून वेगवेगळया विकास कामाना प्रशासकीय मान्यता देवून निविदा काढुन कामे केली जातात. परंतु संबंधित विकास कामासाठी वापरण्यात येणाऱ्या मोजमाप पुस्तकाची साठा नोंदवही पडताळणीस अर्धसमास पत्र क्रं. 78 दिनांक 30/1/2020 निर्गमित केले होते संबंधिताकडुन विभागाकडुन मागणी करुनही उपलब्ध झालेली नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे
1) नपाने लेखासंहितेतील तरतूदीनुसार बांधकाम विभागाकडे वापरण्यात येणाऱ्या मोजमाप पुस्तकांचा साठा नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे.
2) साठा नोंदवही ही नगरअभियंता यांनी प्रमाणीत करुन पृष्ठांकन तपासून साक्षांकित करुन वेगवेगळया कामासाठी वापरण्याचे आहेत सार्वजनिक बांधकाम नियमपुस्तिका परिशिष्ट 24 मधील मुद्दा क्रं. 5 व 6 प्रमाणे

पुर्तता करणे आवश्यक आहे.

तसेच सदर नोंदवहयांची दरवर्षी 1 जुलै रोजी मोजणी करुन मोजमाप नोंद सुचीसह प्रमाणीत करुन मुळ साठयाप्रमाणे योग्य पडताळणी केली पाहिजे परंतु सदर बाबत तशी कार्यवाही झालेली नाही.

3) मोजमाप पुस्तकाची हालचाल नोंदवही,दिलेली मोजमाप पुस्तके, वापरात असलेली व परत जमा करण्यात आलेली पुस्तके यांचा सन 2017-2018 साठी अभियंता निहाय मेळ घेवून पुर्ण झालेल्या व अपुर्ण कामावर झालेल्या खर्चाच्या नोंदीसह परिपुर्ण असल्याची खात्री करुन पुनश्च नपा बांधकाम विभागाकडे जमा करणे आवश्यक आहे.

4) मोजमाप पुस्तके ही नपाच्या वेगवेगळया विकास कामनिहाय करत असताना dispute तयार होणेची शक्यता असल्याने सार्वजनिक बांधकाम लेखासंहितेतील परिशिष्ट 24 मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे मोजमाप पुस्तके ही पुरावा म्हणुन दाखल करावे लागण्याची शक्यता असल्यामुळे सदर अभिलेख ही अतिशय महत्वाची समजण्यात येते. त्यामुळे मोजमाप पुस्तक अभिलेख परिपुर्ण ठेवणे आवश्यक आहे.

5) मोजमाप पुस्तकाप्रमाणे भांडवली गुंतवणुक झालेल्या कामांचे नपाच्या मालमत्ता नोंदवहीस नेांद झाली किंवा नाही याची बांधकाम विभागात खात्री होत नाही.

6) मोजमाप पुस्तकाप्रमाणे लेखापरिक्षण वर्षात किती टक्क्याची कामे वाढविण्यात आली, दुरुस्ती , डांबरीकरण खड्डे खणणे, चर खुदाई भरावा इत्यादिबाबतीत झालेल्या कामांची नोंद मोजमाप खर्चासह Road Registrar ला घेणे आवश्यक आहे. तसेच बार रजिस्टरला ग्राफीक्सप्रमाणे नोंदी घेणे आवश्यक आहे.

7) सन 2017-2018 या वित्तीय वर्षात पुर्ण झालेल्या कामांची दोष दायित्व कालावधीतील नुकसान भरपाईसाठी महत्वाचे असल्याने ते नपाकडे साठा नेांदवहीस जमा घेणे आवश्यकआहे.

वरीलप्रमाणे मोजमाप पुस्तकांचा साठा नेांदवही छपाई,वितरण,हालचाल,मोजमाप पुस्तके वाटप,वापरात व पुन्हा जमा किती झाली याचा मेळ घेणेसाठी सदरची नोंदवही ठेवून पुर्ततेसह अनुपालन सादर करण्यात यावे. तो पर्यंत सन 2017-2018 मध्ये विकास कामावर झालेला पुर्ण/अपुर्ण कामाच्या यादीप्रमाणे संपुर्ण खर्च रक्कम आक्षेपाधिन/तात्पुरती अमान्य ठेवण्यात येत आहे.

DATAMPM6801 (Ref No : 43, Hmm No : 78)

44 इचलकरंजी नगरपालिका निधीमध्ये बांधकाम विभागाकडील निरंक प्रमाणकांद्वारे खर्च नोंदविण्यात आलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 5

नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

देयकासोबत निविदा,वर्कऑर्डर,अंदाजपत्रक व काम पुर्णत्वाचे दाखले जोडलेले नाहीत. काम कधी पुर्ण झाले याबाबत माहिती दिसून येत नाही.प्रथम देयकातून संपुर्ण रक्कम मक्तेदारास अदा केली आहे.अंतिम देयकात प्रथम देयकात अदा केलेल्या रकमेची खात्री केलेली नाही. कामाच्या गुणवत्तेबाबतचे तांत्रिक तपासणी अहवाल पाहूनच अंतिम देयके अदा करण्याबाबत कार्यवाही होणे आवश्यक आहे. देयके निरंक कोणत्या प्राधिकारान्वये खर्च दाखवण्यात आली ते स्पष्ट करण्यात यावे व सदर बाबतीत अनियमितता झालेली असून याबाबत योग्य त्या प्राधिकृत अधिका-याची मान्यता घेऊन लेखापरीक्षणास सादर करण्यात यावी.

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात बांधकाम विभागाकडील निरंक प्रमाणकाव्दारे खर्च नोंदविलेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 3 दिनांक 19/12/2019 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास उत्त्तर प्राप्त झाले नाही.

बांधकाम विभागाकडील खालील प्रमाणकांन्वये डांबरी रस्तेकरणाचे कामकाजासाठी रोजकीर्द पान क्रमांक 18 वरील दिनांक 31/03/2018 च्या रोजकिर्दवरील प्रमाणक क्रमांक 595 ते 600 पर्यंतचे प्रमाणके निरंक देयके म्हणून मे सन्स योगेश कुक्रेजा व मे सन्स ओम कन्स्ट्रक्शन यांची देयके निरंक म्हणून अंतिम देयके अदा करण्यात आली आहेत, याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे :

1) संबंधित देयकासोबत संबंधित बांधकामाचे निविदा, वर्कऑर्डर, अंदाजपत्रक व काम पूर्णत्वाचे दाखले जोडण्यात आले नाहीत.संबंधित कामाचे वर्कऑर्डर कधी देण्यात आली व काम कधी पूर्ण झाले, याबाबत माहिती दिसून येत नाही.

2)संबंधीत देयकान्वये अदा करण्यात आलेले प्रथम धावते देयकानुसार 100% रक्कम अदा केली किंवा कसे, काम पूर्ण आहे की अपुर्ण आहे, याबाबतचे प्रमाणपत्र न घेता देयके अंतिम निरंक नोंदविण्यात आली आहेत. त्यामुळे संबंधित कामे जर प्रथम धावत्या देयकांच्या वेळी पूर्ण झाली असतील तर पूर्ण रक्कम अदा केली असेल तर त्या वेळेला अंतिम देयक म्हणून का अदा केले नाही, याबाबत नगर अभियंता यांनी प्राधिकार स्पष्ट करणे आवश्यक आहे.

3)अंतर्गत लेखापरीक्षक व लेखापाल यांनी प्रथम धावते देयक क्रमांक/दिनांक, खर्च रक्कम यांची पडताळणी करून त्याचा संदर्भ चालू देयकात नोंदवून सदर रक्कम अंतिम देयकात दर्शविल्याप्रमाणे योग्य असल्याची पडताळणी केल्याचे प्रमाणित करणे आवश्यक आहे. त्याप्रमाणे कार्यवाही न केल्याने प्रथम धावत्या देयकाद्वारे अदा करण्यात आलेल्या रकमेची खात्री करता येत नाही.

4)संबंधित कामे ज्या ज्या वेळी पूर्ण झाली असतील त्या त्या वेळी संबंधित विकास कामांना देण्यात आलेल्या प्रशासकीय मान्यतेच्या अधीन राहून संबंधित निधी खर्च झाल्याचे व संबंधित कामे पूर्ण झाल्यानंतर काम पूर्णत्वाचा दाखला व संबंधित कामाच्या गुणवत्तेबाबतचे तांत्रिक तपासणी अहवाल पाहूनच अंतिम देयके अदा

करण्याबाबत कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

5)महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता व वित्तीय नियमावलीच्या अनुषंगाने प्रमाणकान्वये रक्कम खर्च करणेबाबत ज्या मार्गदर्शक सूचना विहित केलेल्या आहेत, त्यानुसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. परंतु निरंक देयके कोणत्या प्राधिकारान्वये खर्च दाखवण्यात आली ते स्पष्ट करण्यात यावे व सदर बाबतीत अनियमितता झालेली असून याबाबत योग्य त्या प्राधिकृत अधिका-याची मान्यता घेऊन लेखापरीक्षणास सादर करण्यात यावी.

वरील अनियमितता ही उदाहरणादाखल दाखविण्यात आली असून अशा प्रकारच्या सर्व निरंक देयकांच्या बाबतीत वरीलप्रमाणे झालेल्या अनियमिततेबाबत खुलासा अभिप्रेत आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 47, Hmm No : 03)

45 नगरपालिका निधीमध्ये बांधकाम विभागाकडील निरंक प्रमाणकांद्वारे खर्च नोंदविण्यात आलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 3

नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ब

नगरपालिका निधीमध्ये बांधकाम विभागाकडील निरंक प्रमाणकाव्दारे खर्च नोंदविण्यात आलेला आहे.

कोणास दिलेइचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2017-18 च्या लेखापरिक्षणात नगरपालिका निधीमध्ये बांधकाम विभागाकडील निरंक प्रमाणकान्वये खर्च नोंदविण्यात आलेल्या उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 15 दिनांक 4/1/2020 ने निर्गमित केले होते त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही.

बांधकाम विभागाकडील खालील प्रमाणकांन्वये डांबरी रस्तेकरणाचे कामकाजासाठी रोजकीर्द पान क्रमांक 18 वरील दिनांक 31.03.2018 च्या रोजकिर्दीवरील प्रमाणे क्रमांक 595 ते 600 पर्यंतचे प्रमाणके निरंक देयक म्हणून मे. सन्स योगेश कुकरेजा, मे. सन्स ओम कन्स्ट्रक्शन यांची देयके निरंक म्हणून अंतिम देयके अदा करण्यात आली आहेत. याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

1)संबंधित देयकासोबत संबंधित बांधकामाचे निविदा, वर्कऑर्डर, अंदाजपत्रक व काम पूर्णत्वाचे दाखले जोडण्यात आले नाहीत. संबंधित कामाचे वर्कऑर्डर कधी देण्यात आले व काम कधी पूर्ण झाले, याबाबत माहिती

दिसून येत नाही.

2)संबंधित देयकान्वये अदा करण्यात आलेले करण्यात आलेल्या प्रथम धावत्या देयकानुसार 100% रक्कम अदा केली किंवा कसे, काम पूर्ण आहे की अपूर्ण आहे, याबाबतचे प्रमाणपत्र न घेता देयके अंतिम निरंक नोंदविण्यात आली आहेत. त्यामुळे संबंधित कामे जर प्रथम धावत्या देयकाच्या वेळी पूर्ण झाली असतील आणि पूर्ण रक्कम अदा केली असेल तर, त्यावेळेला अंतिम देयक म्हणून का अदा केले नाही याबाबत नगर अभियंता यांनी प्रावधान स्पष्ट करणे आवश्यक आहे. अंतर्गत लेखा परीक्षक व लेखापाल यांनी प्रथम धावते देयक क्रमांक व दिनांक, खर्च रक्कम यांची पडताळणी करून त्याचा संदर्भ चालु देयकात नोंदवून सदर रक्कम अंतिम देयकात दर्शविल्याप्रमाणे योग्य असल्याची पडताळणी केल्याचे प्रमाणित करणे आवश्यक आहे. त्याप्रमाणे कार्यवाही न केल्याने प्रथम धावत्या देयकाद्वारे अदा करण्यात आलेल्या रकमेची खात्री करता येत नाही. त्याबाबत संबंधित लेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात यावेत.

3)संबंधित कामे ज्या ज्या वेळी पूर्ण झाली असतील, त्या त्या वेळी संबंधित विकासकामांवर देण्यात आलेल्या प्रशासकीय मान्यतेच्या अधीन राहून संबंधित निधी खर्च झाल्याचे व संबंधित कामे पूर्ण झाल्यानंतर काम पूर्णत्वाचा दाखला व संबंधित कामाच्या गुणवत्तेबाबतचे तांत्रिक तपासणी अहवाल पाहूनच अंतिम देयक अदा करण्याबाबत कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, निविदा अटी, सार्वजनिक बांधकाम नियमावली व वित्तीय नियमावलीच्या अनुषंगाने प्रमाणकांन्वये रक्कम खर्च करणेबाबत ज्या मार्गदर्शक सूचना विहित केलेल्या आहेत, त्यानुसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. परंतु निरंक देयके कोणत्या प्रावधानान्वये खर्च दाखवण्यात आली, ते स्पष्ट करण्यात यावे व सदर बाबतीत वित्तीय अनियमितता झालेली असून अधिकृत अधिकाऱ्यांची मान्यता घेऊन लेखापरीक्षणास सादर करण्यात यावे.

अ.क्र.	प्र.क्र.	दिनांक	कोणास दिले	तपशील
1	411	26/03/2018	ओम कन्स्ट्रक्शन करिता सुनील कुकरेजा	प्र.क्र.57 परीट मळा रस्ते हौ.मि.डांबरीकरण
2	412	26/03/2018	ओम कन्स्ट्रक्शन करिता सुनील कुकरेजा	प्र.क्र.46 गुरूकन्यानगर परिसर रस्ते हौ.मि.डांबरीकरण करणे
3	239	23/03/2018	धनाजी भि. पाटील	--
4	741	31/03/2018	गैबान कन्स्ट्रक्शन	डांबरी रस्ते नागरी दलितेतर वस्ती 54 विठ्ठलनगर हौ.मि. करणे

5	745	31/03/2018	गैबान कन्स्ट्रक्शन	डांबरी रस्ते दुरुस्ती प्र.6 लिंगाडे मळा हौ.मि.करणे
6	749	31/03/2108	गैबान कन्स्ट्रक्शन	डांबरी पॅचवर्क जनता चौक स्टेडियम
7	433 ते 437	31/03/2018	पुंडलिक सत्याप्पा जाधव	--
8	595	31/03/2108	श्रेयस कुकरेजा	डांबरी रस्ते महा.सु. नगरोत्थान अंतर्गत प्र.1 शहापूर बालाजी कार्यालय ते लायकर घर रस्ते सेमी डांबरी करणे
9	596	31/03/2108	श्रेयस कुकरेजा	डांबरी रस्ते महा.सु. नगरोत्थान अंतर्गत प्र.6 महावीर कॉलनी ते राठो. घर कल्पतरु बंगला रस्ते हौ.मि.डांबरीकरण करणे
10	597	31/03/2108	श्रेयस कुकरेजा	प्र.4 हॉटेल प्रतिनिधी व नवश्या मारुती मंदिर जवळील रस्ते सेमिडेन्स डांबरीकरण करणे
11	598	31/03/2108	ओम कन्स्ट्रक्शन	डांबरी रस्ते प्र.13 महादेव नगर डॉ. शहा बंगला ते चाळके घर रस्ता सेमिडेन्स डांबरीकरण करणे
12	599	31/03/2108	ओम कन्स्ट्रक्शन	डांबरी रस्ते प्र.1 होगाडे घर ते बुगड गल्ली परिसर रस्ते डांबरीकरण करणे
13	600	31/03/2108	ओम कन्स्ट्रक्शन	डांबरी रस्ते प्र.12 पारीक कॉलनी काबरा तिवारी घर रस्ता सेमिडेन्स डांबरीकरण करणे
14	874	31/03/2108	पाकीजा कन्स्ट्रक्शन	डांबरी रस्ते वॉर्ड नंबर 17 संजय फ़ौंड्रीत डेक्कन मिल रस्ता डांबरीकरण
15	875	31/03/2108	पाकीजा कन्स्ट्रक्शन	डांबरी रस्ते वॉर्ड नंबर 17 स्टेशन रोड डेक्कन मिल ते व्यंकटेश कॉलनी रस्ता कार्पेट करणे
16	876	31/03/2108	पाकीजा कन्स्ट्रक्शन	डांबरी रस्ते वॉर्ड नंबर 17 स्टेशन रोड आवळे घर ते पार्वती ट्रेडर्स रस्ता मॅगडम करणे
17	961	31/03/2108	गैबान कन्स्ट्रक्शन	डांबरी रस्ते दुरुस्ती प्र. 59 ज्ञानेश्वरी पतसंस्था जाधव ते

				लाटणेबीदूर बाग समोरील खड्डे डांबरीकरण करणे
18	962	31/03/2108	गैबान कन्स्ट्रक्शन	डांबरी रस्ते दुरुस्ती प्र. 8 नेहरूनगर जिजामाता मार्केट ते मलाबादे उद्यान रस्ता डांबरीकरण करणे
19	969	31/03/2108	गैबान कन्स्ट्रक्शन	--
20	40/43	26/03/2018	गैबान कन्स्ट्रक्शन	नागरी दलितेत्तर निधी

DATMDGM6301 (Ref No : 81, Hmm No : 15)

46 पद्मावती शाळेलगतची जुनी इमारत पाडुन नवीन इमारत बांधणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 7

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1075007.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 9066699.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 168308.00/-

बाबनिहाय दरपृथ्थकरण,विवरणपत्र व लीड चार्जेस चे स्टेटमेंट सोबत जोडण्यात आलेले नाही.जुनी इमारत पाडुन नवीन इमारत बांधण्यात आली आहे.साहित्याबाबत प्रयोगशाळा चाचणी अहवाल उपलब्ध नाही.माहिती फलक लावणेत आलेला नाही.शासन मान्य त्रयस्थ संस्थेकडुन लेखापरिक्षण करून घेतलेले नाही. गौण खनीज कपात केली आहे परंतु डीएमएस 10 टक्के चार्जेस ची रक्कम रुपये 480/- कपात करुन भरणा केलेली नाही.सदर निविदा मुळ अंदाजपत्रकाप्रमाणे जादा दराची स्विकृत केली आहे. त्यामुळे न.पा.चे नुकसान झाले आहे. जादा दराची निविदा मागविणे आवश्यक होते.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात पद्मावती शाळेलगतची जुनी इमारत पाडुन नवीन इमारत बांधणे नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 67 दिनांक 30/1/2020 ने निर्गमित केले होते

तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव - पद्मावती शाळेलगतची जुनी इमारत पाडुन नवीन इमारत बांधणे
लेखाशिर्षक -नपा निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम - रुपये 967650/-
प्रशासकीय मंजूरी -स्थायी समिती ठराव 217 दिनांक 9/7/2015
तांत्रिक मंजूरी - तांम/40/15 दिनांक 3/3/2015
निविदा प्रक्रिया -ई निविदा
निविदा रक्कम -रुपये 967650/-
मंजूरी निविदा रक्कम -18.50 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव -बाळाप्पा संगाप्पा तेजी
कामाचा आदेश - 16/10/2015
काम सुरु दिनांक -16/10/2015
काम पुर्ण दिनांक -29/2/2016
कामाची मुदत - 6 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रं. - 1012 पान क्रं. 82 ते 83
कामावरील खर्च -रुपये 1075007.75

प्र.क्र	दिनांक	रक्कम	तपशील
--	--	554882.15	पहिले देयक
79/365	8/12/17	520125.55	दुसरे व अंतिम देयक

एकूण =1075007.7

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) सदर कामाचे अंदाजपत्रकासोबत बाब निहाय दरपृथ्थकरण विवरणपत्र व लीड चार्जेस चे स्टेटमेंट सोबत जोडण्यात आलेले नाही. त्यामुळे अंदाजपत्रकामध्ये बाबनिहाय प्रति युनिट दर्शविणेत आलेने दर हे योग्य असलेची खात्री करता आलेली नाही. त्यामुळे अंदाजपत्रकातील 1 ते 32 बाबीचे दरपृथ्थकरण केलेची

विवरणपत्रक व प्रत्यक्षात अंदाजपत्रकात दर्शविणेत आलेला दर हा योग्य असल्याचे लेखे सादर करणे आवश्यक आहे.

2) प्रत्यक्षात जुनी इमारत पाडुन नवीन इमारत बांधणेचे काम असलेने Dismentaling मधील वापरण्यायोग्य साहित्याचे Re-utilisation केलेचे व त्या त्या संबंधित बाबीमध्ये परिमाणात कपात केलेचे दिसून येत नाही. तसेच Dismentaling चे इतर साहित्याचे काय केले याबाबत स्पष्टता दिसून येत नाही. व त्या अनुषंगाने लेखे नस्तीसोबत सादर केलेले नाहीत. त्यामुळे न.पा.चे आर्थिक हानी झालेली आहे.

3) संबंधित कामाध्ये वापरणेत आलेल्या Building material चे शासकीय प्रयोगशाळेची तपासणी अहवाल घेणेत आलेला नाही. उदा. सिमेंट, वाळू,खडी, स्टील) भाजीव वीट व इतर कास्टींग साहित्य म्हणजे टाईल्स इत्यादि.

4) कामाचे ठिकाणी कामाचा सविस्तर तपशील दर्शविणारी माहिती फलक लावलेला नाही तसेच दोष दायित्व कालावधी नमूद नाही व कामाचे पुर्वीचे स्थिती दर्शविणारी व काम चालू असताना व काम पुर्ण झाल्यानंतरचा फोटो देयकासोबत जोडलेला नाही. स्थायी निर्देश क्रं. 37 नपा प्रशासन संचालनरलय क्रं. नपाप्रसं/1005/विकास कामे/43/05 दिनांक 3/1/2006 चे बाब क्रं. 29 व 30 नुसार रुपये 1 लाखपेक्षा जादा खर्चाच्या विकास कामाची माहिती फलक लावणे आवश्यक आहे.

5) सदर कामाचे तांत्रिक लेखापरिक्षण अहवाल हे त्रयस्थ् शासनमान्य संस्थेकडुन घेण्यात आलेले नाही. शासन निर्णय क्रं. संकीर्ण/2008/1338/प्रक्र 171/08 दिनांक 2/3/2009 प्रमाणे कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

6) संबंधित कामाचे देयकातून पहिल्या देयकातून व दुसऱ्या व अंतिम देयकातून रुपये 4804/- स्वामित्वधन कपात केलेली आहे परंतु त्यावरील जिल्हा गौण खनिज प्राधिकरणाची रक्कम 10 टक्के प्रमाणे रुपये 480/- संबंधिताकउुन वसुल करुन शासनाकडे/जिल्हाधिकारी यांचेकउे भरणा करणेपर्यंत यावी. शासन अधिसुचना क्रं. DMF0615/CR-34/IND 9 दिनांक 1/9/2016 उद्योग उर्जा व कामगार विभागाच्या कलम 2 अन्वये कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

7) सदरची निविदा ही मुळ अंदाजपत्रकाप्रमाणे 18.50 टकके जादा दराची स्विकृत केलेली आहे. परंतु सन 2014-2015 च्या डीएसआर नुसार 9.25 टक्के जादा दराने असलेचे तुलनात्मक टिपणी देवून सदरची निविदा स्विकृत केलेमुळे न.पा.चे सदर कामातून 18.50 टक्के i..e. रुपये 167828/- चे नुकसान झालेले आहे.

जादा दराची निविदा प्राप्त झालेस फेर निविदा मागविणे आवश्यक असून नपाच्या स्थायी निर्देश क्रं. 36 प्रमाणे अंदाजपत्रकीय दरानेच निविदा स्विकृत करणे आवश्यक आहे. तसेच एखाद्या बाबीवर वाढीव खर्च अपेक्षित असल्यास त्याप्रमाणे अंदाजपत्रक तयार करुन वाढीव खर्चास मान्यता घेणे आवश्यक असते.

वरीलप्रमाणे कार्यवाही न झालेमुळे निविदा स्विकृतीत अनियमितता होवून नपा निधीची हानी झालेली आहे ती संबंधिताकउुन वसुलात आणुन नपा निधीत भरणा करणेत यावी.

उपरोक्त पुर्ततेअभावी वसुलपात्र रक्कम रुपये 168308/- व रककम रुपये 9066699/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

47 प्रभाग क्रं.13 डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर नपा प्राथमिक शाळा परिसर रस्ते हॉटमिक्स डांबरी करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 6

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1033365.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 829253.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 204112.00/-

जादा दराची निविदा स्विकृत केलेने न.पा.ची हानी झाली आहे. अनुदानाचा विनियोग दाखला विहित मुदततीत पाठविणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही नाही. सदरचे काम 2012 मध्ये मंजूर असताना 2017-2018 मध्ये घेण्यात आले आहे. मुळ अंदाजपत्रकापेक्षा जादा खर्चास प्राधिकाराची मंजूरी घेणे आवश्यक होते. डांबर पुरवठा चलने/खरेदी चलने नस्तीसोबत नाहीत. साहित्याचा चाचणी अहवाल नस्तीस जोडण्यात आलेला नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं.13 डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर नपा प्राथमिक शाळा परिसर रस्ते हॉटमिक्स डांबरी करणे नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 69 दिनांक 30/1/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव - प्रभाग क्रं.13 डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर नपा प्राथमिक शाळा परिसर रस्ते हॉटमिक्स डांबरी करणे

लेखाशिर्षक - नागरी दलित वस्ती

अंदाजपत्रकीय रक्कम - रुपये 998280/-

प्रशासकीय मंजूरी -क्रं. कार्या/आरआर/1176/11 दिनांक 4/7/2011

तांत्रिक मंजूरी - जा.क्रं.बांध/तांम/236/2010 दिनांक 30/9/2010

निविदा प्रक्रिया - जाहिर निविदा

निविदा रक्कम - रुपये 998280/-

मंजूरी निविदा रक्कम -डीएसआर 2010-2011 नुसार 2.50 टक्के जादा दराने

मक्तेदाराचे नांव -धनाजी शिवाजी पाटील

कामाचा आदेश - दिनांक 5/3/2012

काम सुरु -दिनांक 5/3/2012

काम पुर्ण दिनांक -21/3/2012

कामाची मुदत -60 दिवस

मोजमाप पुस्तक क्रं. -801 पान क्रं. 184

कामावरील खर्च -रुपये 1033365/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
--	--	922011	पहिले देयक
241/535	23/3/2018	111354	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	1033365	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) नागरी दलित वस्ती योजनेच्या सदर कामासाठीच्या प्रशासकीय आदेशातील अट क्रं. 6 प्रमाणे निविदा ही अंदाजपत्रकीय रकमेवरच मागवावी व उपरोक्त कामावरील खर्च ही प्रशासकीय आदेशात नमूद केलेल्या रकमेपुरत्याच मर्यादित ठेवणेबाबत निर्देशित केलेली आहे असे असताना सदर कामाची निविदा ही शेकडा 18.50 टक्के जादा दराची स्विकृत करुन काम केलेमुळे शासनाच्या निधीची रक्कम रुपये 161327/- ची हानी झालेली आहे ती शासन खाती भरणा करणेत यावी.

2)प्रशासकीय आदेशातील अट क्रं.9प्रमाणे खर्च केलेल्या अनुदानाचा विनियोग दाखला मा. जिल्हाधिकारी यांचेकडे विहित कालमर्यादेत करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही झालेली नाही.

3) संबंधित काम हे दिनांक 21/3/2012 रोजी पुण्र झालेले असून नियतव्यय पुर्ण मंजूर असताना सदर देयकाचे अंतिम बील हे सन 2017-2018 मध्ये का करण्यात आले याबाबतचे प्रयोजन व प्रावधान स्पष्ट करणेत यावे.

4) सदर कामासाठी प्रस्तावीत बीबीएमचे काम हे 800 sqm असताना प्रत्यक्षात Excess and seving statement प्रमाणे 1150.70 sqm चे काम प्रति रुपये 122/-प्रमाणे केलेमुळे एकूण परिमाणामध्ये 350.70 घमीचे वाढ झाली असून त्यासाठी रुपये 42785/- चा अतिरिक्त खर्च झालेला आहे. सदरच्या जादा कामासाठी लेखासंहिता नियम 167(1) प्रमाणे मुळ अंदाजपत्रकात कांही फेरफार करावयाचे असल्यास यातील उणीवाबाबत सक्षम प्राधिकाऱ्याची मंजूरी घेणे आवश्यक होते. तसेच निविदा बी-1 चे नियम 38 नुसार सक्षम तांत्रिक अधिकाऱ्याची मान्यता जादा कामासाठी घेण्यात आलेली नाही. त्यामुळे जादा परिमाणावरील उपरोक्त खर्च रक्कम रुपये 42785/- हे तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

5) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या डांबराचा पुरवठा चलने/खरेदी चलने सोबत सादर केलेली नाहीत.
6) संबंधित कामासाठी वापरण्यात आलेल्या खडी/डांबर इत्यादिचे प्रयोगशाळा तपासणी अहवाल जोडण्यात आलेला नाही.
वरील पुर्ततेअभावी खर्च रक्कम रुपये 204112/- अंतिम अमान्य व उर्वरित खर्च रक्कम रुपये 829253/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 112, Hmm No : 69)

48 प्रभाग क्रं. 13 मधील रफिक जमादार घर ते सागर पाटील घर रस्ता सेमीग्राअट करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 10

नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ब
गुंतलेली रक्कम रु. 359501.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 359501.00/-

मक्तेदाराचे नोंदणीपत्र हे अवैद्य आहे. सदर कामाचे अंदाजपत्रक सदोष आहे. दरपृथ्थकरण विवरणपत्र जोडलेले नाही.अंदाजपत्रक तयार करताना बाबनिहाय शुगर फॅक्टरी एरिया/कार्पोरेशन एरिया 5 टकके जादा दर,विमा,व्हॅट/जीएसटी इत्यादि बाबी नमूद करणे आवश्यक .जादा दराची निविदा स्विकृत केलेने नपाचे नुकसान झाले आहे. गौण खनीज कपात केले आहे परंतु 10 टक्के DMF charges ची रक्कम रुपये 415/- वसुल करुन भरणा करणे आवश्यक.डांबर खरेदीच्या पावत्या नस्तीसोबत नाहीत.सदर कामाचे ठेकेदाराने लाईन आऊट देणेपुर्वी काम केले आहे.थर्ड पार्टी टेक्नीकल ऑडिट करुन घेणे आवश्यक.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं. 13 मधील रफिक जमादार घर ते सागर पाटील घर रस्ता सेमीग्राअट करणे नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 70 दिनांक 30/1/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव -प्रभाग क्रं. 13 मधील रफिक जमादार घर ते सागर पाटील घर रस्ता सेमीग्राउट करणे
लेखाशिर्षक -नपा निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम - रुपये 298440/-
डीएसआर वर्ष - 2014-2015

प्रशासकीय मंजूरी - स्थायी समिती ठराव क्रं. 43 दिनांक 31/7/2015

तांत्रिक मंजूरी - जा.क्रं.बांध/तांम/59/2015 दिनांक 20/8/2015

निविदा प्रक्रिया - निविदा सूचना 6/2015-2016

निविदा रक्कम - रुपये 298440/-

मंजूरी निविदा रक्कम - 9.90 टक्के जादा दराने

मक्तेदाराचे नांव - विठ्ठल रामभाऊ जाधव इचलकरंजी

कामाचा आदेश - जा.क्रं. बांधकाम/xx/2015 दिनांक /-- /2015

काम सुरु दिनांक - 21/11/2015

काम पुर्ण दिनांक - 25/12/2015

कामाची मुदत - 30 दिवस

मोजमाप पुस्तक क्रं. - 928 पान क्रं. 167

कामावरील खर्च - रुपये 359501/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
-	-	324917	पहिले देयक
413/656	26/03/2018	34584	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	359501	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) संबंधित मक्तेदाराची नोंदणी पत्र हे अवैध आहे.

2) संबंधित कामाचे अंदाजपत्रक हे सदोष आहे. अंदाजपत्रकामध्ये बाब क्रं. 1 Providing 75 mm thick semigrant bitu.lead surface etc.compt साठी प्रति स्केअर मीटरसाठी रक्कम रुपये 331.60 इतका दर घेण्यात आलेला आहे परंतु सदर बाबत दरपृथ्थकरण केलेचे विवरणपत्र सोबत सादर केलेला नाही तसेच डीएसआर 2014-2015 मधील Sr.No. and Item code Abstract sheet वर नोंदविण्यात आलेले नाही. त्यामुळे सदरचा निर्धारीत दर हा योग्य असलेची खात्री करता आली नाही.

3) अंदाजपत्रक तयार करताना लीड स्टेटमेंट तसेच अंदाजपत्रकामध्ये बाब निहाय दर निर्धारण झालेनंतर त्यावर Sugar Factory/Corporation area चे 5 टक्के जादा दर ,विमा,व्हॅट/जीएसटी इत्यादि बाबीच्या रकमांचे समावेश करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही झालेली नाही. सदर बाब ही गंभीर असुन सार्वजनिक बांधकाम

नियमावलीचे उल्लंघन करणारी आहे त्यामुळे संबंधित अभियंता यांनी अंदाजपत्रक तयार करताना कसुर केलेचे दिसून येते.

4) अंदाजपत्रकामध्ये तरतूद करण्यात आलेली सेमीग्राअट बिटुमीनसाठी 1x200 x4.50 = 900 sqmeter प्रस्तावीत केलेला आहे. परंतु सदर कामाची प्रस्तावना करताना त्याची वस्तुस्थितीबाबतचा अहवाल नमूद केलेला नाही तसेच सेमीग्राउट सारखे खर्चीक ट्रिटमेंट करावयाची गरज/आवश्यकता आहे याबाबत सर्वेक्षण न करताच सेमीग्राउट सारखे खर्चिक कामे केलेमुळे नपाच्या निधीचा अपव्यय झालेला आहे. ही बाब गंभीर आहे.

5) निविदा 9.90 टक्के जादा दराने स्विकृत केलेमुळे नपाचे रक्कम रुपये 32384.55 चे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. 9.90 टकके जादा दराने निविदा स्विकृतीबाबत कोणतेही खास कारण/लेखे पडताळणीस उपलब्ध झाले नाहीत. प्राप्त निविदा या अंदाजपत्रकीय दरानेच स्विकृत करणेबाबत स्थायी निर्देश क्रं. 36 व नगरपालिका लेखासंहिता व सार्वजनिक बांधकाम नियमावलीनुसार बंधनकारक असताना नियमाबाहयपणे जादा दराने निविदा स्विकृत केलेमुळे निविदा स्विकृतीत अनियमितता झालेली आहे.

6) गौण खनिज वापरापोटी रक्कम रुपये 4145/- ची कपात केलेली आहे त्यावर डीएमएफ चार्जेस 10 टक्के रुपये 415/- ची संबंधिताकडुन वसुलात आणुन ती जिल्हा गौण खनीज प्राधिकाराकडे भरणा करणे आवश्यक आहे.

7) अंदाजपत्रकामध्ये सेमीग्राउट चे मेजरमेंट 1x200x 4.50 = 900 sq.meter चे आहे परंतु मोजमाप पुस्तक पान नंबर 982 चे 151,152,153,154 प्रमाणे नंबरस् cut section मध्ये आहे लीड मध्ये 4.60 ते 5.30 प्रमाणे आहेत. Bitumines हे 4.50 ते 5.30 मीटर पर्यंत section आहे. त्यामुळे मोजमाप पुस्तकाप्रमाणे execuate केलेले काम हे वेगवेगळया cut section मध्ये वेगवेगळया मेजरमेंटनी पुर्ण केलेले आहे. त्यामुळे अंदाजपत्रक हे वस्तुनिष्ठ बनविलेले नाही. अंदाजपत्रकामध्ये 900 sq.meter चे काम पुर्ण केलेले आहे सदर अनियमिततेबाबत साधार खुलासा करणेत यावा.

8) डांबर खरेदीच्या पावत्या नाहीत Asphalt consumption sheet सोबत नाही त्यामुळे 75 mm सेमी ग्राअट साठी किती प्रमाणीत Asphaltचा वापर केलेला आहे याबाबत खात्री होत नाही. डांबर खरेदीची चलने सादर करणे आवश्यक.

9) सदर कामाचे field book पडताळणी केली असता शाखा/नगरअभियंता यांनी दिनांक 23/11/2015 रोजी लाईन आऊट दिलेली असून, दिनांक 22/11/2015 रोजी सेमी ग्राउट चे काम सुरु केलेची नोंद आहे. वरील नोंदीवरुन सदरचे काम हे ठेकेदाराने लाईन आऊट देणेपुर्वीच सुरु केलेचे दिसून येते. त्यामुळे विशिष्ठ ठेकेदारांना विशिष्ठ काम मंजूर केले जाते त्यामुळे ठेकेदार हे तांत्रिक अधिकाऱ्यांच्या सुचनेप्रमाणेच कामे सुरु करुन पुर्ण करुन घेतलेचे निदर्शनास येते ही बाब नियमबाहय व गंभीर आहे याबाबत खुलासा सादर करणेत यावा.

10) सदरचे सेमीग्राउट चे काम हे दिनांक 22/11/2015 रेाजी सुरु झाले होते परंतु सेमी ग्राउटचे sample casting हे दिनांक 28/11/2015 रेाजी केलेले आहे त्यामुळे Avarage crushing strength after 7 days N/mm2 हे 13.39 आहे परंतु सदरचे sample casting हे याच कामाच्या सेमी ग्राउट च्या सँपलचे असलेची खात्री होत नाही. त्यामुळे सदर कामाचे थर्ड पार्टी टेक्नीकल ऑडिट करुन घेणे आवश्यक आहे.

वरील पुर्ततेस्तव रक्कम रुपये 359501/- लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 113, Hmm No : 70)

49 प्रभाग क्रं.1 सावली सोसायटी गॅस गोडावून समोरील रस्ता हॉटमिक्स करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 85342.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 85342.00/-

सदरचे काम सन 2011-2012 मधील असून सन 2017-2018 मध्ये अंतिम देयकाची रक्कम अदा करण्यात आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं.1 सावली सोसायटी गॅस गोडावून समोरील रस्ता हॉटमिक्स करणे नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 72 दिनांक 30/1/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव	प्रभाग क्रं.1 सावली सोसायटी गॅस गोडावून समोरील रस्ता हॉटमिक्स करणे
लेखाशिर्षक	नगरोत्थान
अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 967168/-
प्रशासकीय मंजूरी	कौन्सील ठराव क्रं. 74 दिनांक 5/6/2010
तांत्रिक मंजूरी	बांधकाम /तांमा/217/10 दिनांक 16/6/2010
निविदा प्रक्रिया	जाहिर निविदा

निविदा रक्कम	रुपये 967168/-
मंजूरी निविदा रक्कम	18.50 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	धनाजी शिवाजी पाटील
कामाचा आदेश	दिनांक 5/3/2012
काम सुरु दिनांक	दिनांक 5/3/2012
काम पुर्ण दिनांक	21/3/2013
कामाची मुदत	60 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रं.	801
कामावरील खर्च	रुपये 1052510/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
237/532	23/3/2018	85342	दुसरे देयक व अंतिम
-	-	967168	पहिले देयक
	एकूण	1052510	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

संबंधित काम सन 2011/2012 चे मंजूर असून सदर कामाचे अंतिम देयक पारीत करणेसाठी सन 2017-2018 मधील माहे मार्च मध्ये अदा केले आहे. सदरचे देयक इतक्या प्रदिर्घ कालावधीसाठी प्रलंबित ठेवण्याचे प्रयोजन स्पष्ट करण्यात यावे तसेच प्रलंबित देयके पारीत करणेसाठी बजेट अभावी प्रलंबित देयक असलेबाबत प्रमाणीत केलेले नाही. व समितीची मान्यता असलेले लेखे देयकासोबत सादर केलेले नाहीत. मुंबई वित्तीय नियम 1959 व नपा लेखासंहिता मधील तरतूदीनुसार योग्य ती पुर्तता न करताच सदरचे देयक अंतिम आदा केलेले आहे सदर देयकाबाबत वित्तीय अनियमितता झालेली आहे सदर बाबत योग्य तो साधार खुलासा करणेत यावा व प्रलंबित देयकांच्या विवरणपत्रामध्ये सदरच्या देयकाचा समावेश असलेबाबत प्रत्येक वित्तीय वर्षाचे प्रलंबित देयकावरुन स्पष्टता दर्शविणे आवश्यक आहे.

वरील पुर्ततेअभावी खर्च रककम रुपये 85342/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे

50 प्रभाग क्र.1 शहापूर अवधुतनगर येथील ओपन स्पेसमध्ये कंपौंड बांधून गेट करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 9

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 804559.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 70276.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 734283.00/-

नोंदणी प्रमाणपत्र नस्तीसोबत आढळून आले नाही.ई निविदा करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही. अंदाजपत्रक परिपुर्ण बरविणेत आलेले नाही.करारनामा 500/- च्या मुद्रांकावर घेणे आवश्यक असता रुपये 100/- च्या मुद्रांकावर केलेला आहे. 10 टक्के DMF charges ची रक्कम रुपये 414/- कपात केलेली नाही.लीड चार्जेस स्टेटमेंट जोडण्यात आलेले नाही.जादा दराची निविदा स्विकृत केलेने नपाचे नुकसान झाले आहे. सदरचे काम 2014-2015 मध्ये पुर्ण असता सन 2017-2018 मध्ये अदा करण्यात आले आहे. साहित्याचा चाचणी अहवाल नस्तीसोबत जोडण्यात आलेला नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्र.1 शहापूर अवधुतनगर येथील ओपन स्पेसमध्ये कंपौंड बांधून गेट करणे नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 71 दिनांक 30/1/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव -प्रभाग क्र.1 शहापूर अवधुतनगर येथील ओपन स्पेसमध्ये कंपौंड बांधून गेट करणे

लेखाशिर्षक -नपा निधी

अंदाजपत्रकीय रक्कम -रुपये 770988/-

प्रशासकीय मंजूरी -कौन्सील ठराव क्रं. 100 दिनांक 16/8/2014

तांत्रिक मंजूरी -

निविदा प्रक्रिया -जाहिर निविदा

निविदा रक्कम -रुपये 770988/-

मंजूरी निविदा रक्कम - 9.5 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव -अलका दत्तात्रय सुर्यवंशी
कामाचा आदेश -दिनांक 6/9/2014
काम सुरु दिनांक -दिनांक 6/9/2014
काम पुर्ण दिनांक -4/11/2014
कामाची मुदत -60 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रं. -954 पान क्रं. 130 ते 136 व 144
कामावरील खर्च -रुपये 864559

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
63/125	6/3/18	572002	पहिले व दुसरे देयक
63/125	6/3/18	232557	तिसरे व अंतिम देयक
	एकूण	804559	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) कंत्राटदाराची निविदा स्विकृतीपुर्वी मक्तेदार हा नोंदणीकृत अधिकृत कंत्राटदार असलेबाबतचा कार्यकारी अभियंता यांचेकडील नोंदणी प्रमाणपत्र निविदा नस्तीस पडताळणीस उपलब्ध झालेली नाही. तसेच नपाकडील कंत्राटदार नोंदणी प्रमाणपत्रही सादर सादर केलेले नाही. परंतु संबंधित कंत्राटदाराची निविदा स्विकृत केलेमुळे निविदा प्रक्रिया राबविताना अनियमितता झालेली आहे. सदर बाब ही गंभीर आहे.

2) शासन निर्णय क्रं. मातंस/नस्ती-2012/प्रक्र 273/का-39 सामान्य प्रशासन विभाग दिनांक 18/12/2014 प्रमाणे ई निविदा करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही त्यामुळे निविदा प्रक्रियेत अनियमितता झालेली आहे.

3) संबंधित कामाचे अंदाजपत्रक परिपुर्ण बनविणेत आलेले नाही मेजरमेंट शीट प्रमाणे बाब निहाय दरपृथ्थकरण केलेल्या विवरणपत्र अंदाजपत्रकासोबत जोडण्यात आलेले नाही. त्यामुळे अंदाजपत्रक सदोष झालेले आहे.

4) सदर कामाचा करारनामा हा रुपये 100/- च्या स्टॅंपपेपरवर घेणेत आलेला आहे परंतु सदर करारनामा हा मुंबई अधिनियम 1958 व वेळोवेळी करण्यात आलेल्या सुधारणानुसार रूपये 500/- च्या स्टॅंपपेपरवर करारनामा घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही झालेली नाही त्यामुळे कमी वापर मुद्रांक पोटी रक्कम रुपये 400/- शासनाकडे भरणा करणे आवश्यक आहे.

5) संबंधित कामाचे अंतिम देयकातून रक्कम रुपये 41371/- ची गौण खनीजापोटी रक्कम 414/- हे जिल्हा गौण खनीज प्राधिकरणाकडे मा. जिल्हाधिकारी यांचे पत्र क्रं. कार्या/6अ/आरआर/15/2016 दिनांक 25/11/2016 नुसार

व शासन निर्णय उद्योग उर्जा व कामगार विभाग यांचे कडील पत्र क्रं. डीएमएफ/2016/प्रक्र 64/उ-9 दिनांक 20/9/2016 प्रमाणे भरणा करणेत यावी.

6) अंदाजपत्रकासोबत लीड चार्जेस स्टेटमेंट जोडण्यात आलेले नाही. त्यामुळे बाब निहाय आकारणी केलेने दर योग्य असलेची खात्री होत नाही तसेच प्रत्येक completed item साठी डीएसआर चे Sr.No. ,Item, code नोंदविणेत आलेले नाही त्यामुळे दरपृथ्थकरण वस्तुनिष्ठ केलेले नाही.

7) सदर निविदा ही 9.50 टक्के जादा दराने स्विकृत केलेला आहे त्यामुळे नपा धीची अंतिम देयकाप्रमाणे रक्कम रुपये 69801.95 ची हानी झालेली आहे निविदा या अंदाजपत्रकीय दरानेच स्विकृत करणेबाबत सार्वजनिक बांधकाम नियमावली नुसार बंधनकारक आहे तसेच महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता मधील तरतूदीनुसार अपवादात्मक प्रकरणामध्ये एखाद्या बाबीवर जादा खर्च परिमाणात होणाऱ्या वाढीवरील खर्चासाठी तरतूद करण्याची प्रावधान असताना अंदाजपत्रकीय बाबीमध्ये कोणत्याही प्रकारची वाढ अपेक्षित नसताना नियमबाहयपणे निविदा जादा दराने स्विकृत केलेल्या आहेत. त्यामुळे संबंधित नुकसानीस जबाबदाराकडुन नुकसानीची रक्कम वसुलात आणुन नपा निधी भरणा करणे आवश्यक आहे.

8) संबंधित काम हे नपा निधीतील असून सदरचे काम हे सन 2014-2015 मधील असून काम पुर्ण ही दिनांक 4/11/2014 रोजी झालेली आहे परंतु सदरच्या कामाचे अंतिम देयक हे सन 2017-2018 मध्ये दिनांक 6/3/2018 रोजी प्रमाणक क्रं. 63/125 अन्वये संबंधितास अदा करण्यात आले आहे.

नपा निधीमध्ये निधीअभावी कामाची देयके प्रलंबित असलेबाबतचे सन 2014-2015 ते 2017-2018 च्या विवरणपत्रामध्ये संबंधित कामाचे देयक प्रलंबित असलेले लेखे पडताळणीस उपलब्ध झालेले नाही ती सादर करणे आवश्यक आहे.

9) संबधित कामाच्या देयकासोबत कामामध्ये वापरण्यात आलेल्या साहित्याची soling stone, R.M. paving bricks and mild steel चे प्रयोगशाळा तपासणी अहवाल सादर केलेला नाही ती सादर करणे आवश्यक आहे.

वरील पुर्ततेप्रमाणे खर्च रक्कम रुपये 734283/- अंतिम अमान्य व रुपये 70276/- वसुलपात्र ठेवण्यात येत आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 115, Hmm No : 71)

51 प्रभाग क्रं. 13 मधील कुडचे मळा देसाई घर ते विजय मनोळे व मधु मेटे घर ते लायकर घर रस्ता सेमीग्राउट डांबरी करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 3

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 317941.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 289300.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 28641.00/-

काम सन 2015-2016 मध्ये पहिले देयक नस्तीसोबत जोडण्यात आलेले नाही. जादा दराची निविदा स्विकृत केल्याने नपाचे नुकसान झाले आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं. 13 मधील कुडचे मळा देसाई घर ते विजय मनोळे व मधु मेटे घर ते लायकर घर रस्ता सेमीग्राउट डांबरी करणे नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.75 दिनांक 30/1 /2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

तपशील--

कामाचे नांव - प्रभाग क्रं. 13 मधील कुडचे मळा देसाई घर ते विजय मनोळे व मधु मेटे घर ते लायकर घर रस्ता सेमीग्राउट डांबरी करणे

लेखाशिर्षक - नपा निधी

अंदाजपत्रकीय रक्कम -रुपये 265280/-

प्रशासकीय मंजूरी -स्थायी ठराव क्रं. 43 दिनांक 31/7/2015

तांत्रिक मंजूरी -बांधकाम /तांमा/59/2015 दिनांक 20/8/2015

निविदा प्रक्रिया -निविदा सूचना 6 सन 2015-2016

निविदा रक्कम -रुपये 265280/-

मंजूरी निविदा रक्कम -9.90 टक्के जादा दराने

मक्तेदाराचे नांव -विठ्ठल रामभाऊ जाधव

कामाचा आदेश -23/11/2015

काम सुरु दिनांक -23/11/2015

काम पुर्ण दिनांक -25/12/2015

कामाची मुदत -30 दिवस

मोजमाप पुस्तक क्रं. -128

कामावरील खर्च -317941/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील

--	--	291156	पहिले देयक
414/657	26/3/18	26785	दुसरे व अंतिम
	एकूण	317941	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) सदरचे काम हे सन 2015-2016 मधील असून त्याचे पहिले धावते देयक हे यापुर्वीच अदा केलेची नोंद दुसऱ्या धावत्या देयकावर आहे. परंतु सदर पहिले देयक बीलाचे प्रमाणक संबंधित नस्तीसोबत जोडण्यात आलेले नाही त्यामुळे ती पडताळणी करण्यात आलेली नाही.

2) संबंधित प्रलंबित देयके देणेबाबत कौन्सील ठराव नंबर 271 दिनांक 30/12/2017 नुसार विषय क्रं. 10 प्रमाणे विषय चर्चेला घेणेत येवून त्यास मंजूरी देणेत आलेली आहे. तथापि तत्कालिन मुख्याधिकारी यांनी अधिनियमातील तरतूदीनुसार ठराव योग्यतेची खात्री करुन पुढील कार्यवाही प्रस्तावीत करावी असा शेरा दिलेला आहे. त्यामुळे संबंधित देयके हे कोणत्या कलम/नियमानुसार व प्रावधानाने अदा करणेत आले याबाबत सत्यता दर्शविणे आवश्यक आहे.

3) संबंधित कामाचे निविदा ही 9.90 टक्के जादा दराने स्विकृत केलेमुळे नपा निधीची रक्कम रुपये 28641/- चे नुकसान झालेले आहे. स्थायी निर्देश क्रं. 36 मधील व सार्वजनिक बांधकाम नियमावली व नपा लेखासंहितेतील तरतूदीनुसार अंदाजपत्रकीय दरानेच निविदा स्विकृत करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही झालेली नाही..जर जादा दराच्या निविदा प्राप्त झालेस त्या कामाचे फेरनिविदा मागविणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही झालेली नाही.तसेच संबधित कामाचे मोजमाप पुस्तक लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

उपरोक्त पुर्ततेस्तव वसुलपात्र रक्कम रुपये 28641/- व आाक्षेपाधिन रुपये 289300/- ठेवण्यात येत आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 118, Hmm No : 75)

52 प्रभाग क्रं. 5 धनगरमाळ पासावी वखार लगत रस्ता हॉटमिक्स डांबरी करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 7

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 469217.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 395997.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 73260.00/-

देयकाची संपुर्ण रक्कम मक्तेदारास अदा केली आहे. अंतिम देयक निरंक दर्शविण्यात आले आहे. मोजमाप पुस्तकातील नोंदी व काम पुर्णत्वाचा दाखला नस्तीसोबत नाही. नपा लेखासंहितेनुसार मार्गदर्शक सुचनांचे पालन करण्यात आलेले नाही. जादा दराची निविदा स्विकृत केल्यामुळे नपाचे नुकसान झाले आहे. सदर साहित्याचा चाचणी अहवाल अप्राप्त आहे. मोजमाप पुस्तक लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं. 5 धनगरमाळ पासावी वखार लगत रस्ता हॉटमिक्स डांबरी करणे नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 74 दिनांक 30/1/2020 ने निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव - प्रभाग क्रं. 5 धनगरमाळ पासावी वखार लगत रस्ता हॉटमिक्स डांबरी करणे
लेखाशिर्षक -महाराष्ट्र सुवर्णजयती नगरोत्थान
अंदाजपत्रकीय रक्कम -रुपये 489466/-
प्रशासकीय मंजूरी -स्थायी समिती ठराव 59 दिनांक 28/11/2009
तांत्रिक मंजूरी -तांम/169/09 दिनांक 8/12/2009
निविदा प्रक्रिया - जाहिर निविदा
निविदा रक्कम - रुपये 489460/-
मंजूरी निविदा रक्कम -18.50 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव -धनाजी शिवाजी पाटील
कामाचा आदेश -2/3/2012
काम सुरु दिनांक -2/3/2012
काम पुर्ण दिनांक -21/3/2012
कामाची मुदत -30 दिवस
मोजमाप पुस्तक क्रं. -801 पान क्रं. 182 व 167
कामावरील खर्च -रुपये 469217

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
239	23/03/2018	--	अंतिम देयक
--	--	469217	पहिले देयक

	एकूण	469217	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) सदरचे काम हे सन 2016-2017 मधील असून संबंधित कामाचे देयक हे पहिल्या देयकाचे बीलाव्दारे 100 टक्के रक्कम कंत्राटदारास अदा केलेली आहे परंतु अंतिम देयक बील निरंक हे सन 2017-2018 मध्ये करण्यात आले आहे. सदरचे बांधकामाचे अंतिम देयक निरंक कोणत्या प्रावधानाने करण्यात आले व त्याचे प्रयोजन स्पष्ट करण्यात यावे.

2) जर प्रथम धावते देयकाव्दारे पुर्ण रक्कम अदा केलेली असल्याने त्याचवेळी अंतिम का करण्यात आलेली नाही .काम पुर्णत्वाचे प्रमाणपत्रकाची पडताळणी केली असता सदर काम हे दिनांक 21/3/2012 रोजी पुर्ण झालेले असून सदर काम हे दिनांक 21/3/2012 रोजी पुर्ण झालेले असून प्रथम देयक अदायगीची प्रमाणक क्रं. व दिनांक व त्या प्रमाणकाची प्रत नस्तीसोबत सादर करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे ती पडताळणी करता आली नाही. दुसेर अंतिम देयकावरील नोंदीनुसार प्रथम धावते देयकान्वये अदा केलेल्या रकमेची नोंद आहे तसेच सदर कामासाठी शासनाचे पुर्ण अनुदान प्राप्त असुनही वरील प्रकारे वित्तीय अनियमितता व सार्वजनिक बांधकाम नियमावलीचा भंग करण्यात आलेला आहे.

3) जर दुसरे देयक हे निरंक केलेमुळे संबंधित कामाचे देयक पुर्णत: पारीत केलेनंतरही ती अपुर्ण अवस्थेत असल्याची शक्यता नाकारता येत नाही. त्यामुळे मोजमाप पुस्तकातील नोंदी व काम पुर्णत्वाच्या दाखल्याबाबत दिसुन येत नाही.

महाराष्ट्र न.पा. लेखासंहिता 2013 व मुंबई वित्तीय नियम 1959 व सार्वजनिक बांधकाम नियमावलीच्या अधिन राहून मार्गदर्शक सूचनांचे काटेकोर पालन केलेचे दिसून येत नाही. ही बाब गंभीर आहे.

4) सदर कामाची निविदा ही 18.50 टक्के जादा दरानी स्विकृत केलेमुळे शासकीय निधीची रक्कम रुपये 73260/- ची हानी झालेली आहे. अंदाजपत्रकीय दरानेच निविदा स्विकृत करणेबाबत स्थायी निर्देश क्रं. 36 व सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिकेतील मार्गदर्शक सूचना आहेत. व शासनाने सदर बाबत वेळोवेळी सुचित करुनही जादा दराची निविदा स्विकृत केलेमुळे कंत्राटदारांचे हीत जोपासलेचे दिसून येते सदर बाब ही गंभीर असून वित्तीय अनियमितता झालेली आहे व निविदा प्रक्रिया ही पारदर्शक झालेची दिसून येत नाही त्यामुळे जादा टक्केवारीवर झालेला खर्च हा संबंधिताकडुन वसुलात आणुन शासन खाती भरणा करणेत यावा.

5) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या साहित्याची प्रयोगशाळा तपासणी अहवाल सादर केलेला नाही.

6) अंदाजपत्रकामध्ये तरतूद केलेल्या बीबीएम 62.50 घमी प्रत्यक्षात 50.24 घमी

SDBC 31.25 घमी प्रत्यक्षात 25.54 घमी

4804 घमी व 6055 घमी केलेली आहे त्यामुळे प्रत्यक्षात कामाचे परिमाण कमी करण्याचे तांत्रीक अहवाल लेखापरिक्षणास सादर करणेत यावा

7) संबंधित कामाचे मोजमाप पुस्तक लेखापरिक्षणास पडताळणीस उपलब्ध झाले नाही.

उपरोक्त पुर्ततेअभावी खर्च रक्कम रुपये 395997/- तात्पुरती अमान्य व रक्कम रुपये 73260/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 119, Hmm No : 74)

53 प्रभाग क्रं.4 धनगरमाळ रस्ता श्री शाम लाखे घर ते पुर्वेस गैबान प्लॉटपर्यंत रस्ता सेमिडेन्स डांबरीकरण करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 5

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1112137.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 896972.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 218165.00/-

सेमिडेन्स डांबरीकरणाचे असून वापरण्यात येणाऱ्या यंत्रसामुग्रीबाबत प्रमाणपत्र नस्तीसोबत जोडण्यात आलेले नाही. जादा दराची निविदा स्विकृत केलेने नपाचे नुकसान झाले आहे. जादा खर्चास सक्षम प्राधिकाराची मंजूरी घेणे आवश्यक. त्रयस्थ संस्थेकडुन लेखापरिक्षण करुन घेणे आवश्यक. साहित्याबाबत प्रयोगशाळा तपासणी अहवाल नस्तीसोबत नाही.

प्र.क्रं. नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रं.4 धनगरमाळ रस्ता श्री शाम लाखे घर ते पुर्वेस गैबान प्लॉटपर्यंत रस्ता सेमिडन्स डांबरीकरण करणे नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 73 दिनांक 30/1/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव प्रभाग क्रं.4 धनगरमाळ रस्ता श्री शाम लाखे घर ते पुर्वेस गैबान प्लॉटपर्यंत रस्ता सेमिडन्स डांबरीकरण करणे

लेखाशिर्षक महाराष्ट्र सुवर्णजयती नगरोत्थान
अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये 989400/-
प्रशासकीय मंजूरी क्रं.कार्या/11/नपा/आरआर/266ब/2016 दिनांक 11/3/2016
तांत्रिक मंजूरी बांधकाम /तांमा/58/2015 दिनांक 19/8/2015

निविदा प्रक्रिया ई निविदा

निविदा रक्कम रुपये 989400/-

मंजूरी निविदा रक्कम 5.95 टक्के जादा दराने

मक्तेदाराचे नांव गैबान कन्स्ट्रक्शन

कामाचा आदेश दिनांक 30/5/2016

काम सुरु दिनांक दिनांक 30/5/2016

काम पुर्ण दिनांक 2/2/2017

कामाची मुदत 120 दिवस

मोजमाप पुस्तक क्रं. 1049 पान क्रं. 19 ते 29

कामावरील खर्च रुपये 1112137/-

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
742/989	31/3/2018	1112137	दुसरे देयक व अंतिम

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) संबंधित मंजूर काम हे सेमीडेन्स डांबरीकरणाचे असुन त्यासाठी वापरण्यात येणारी यंत्रसामुग्री बाबतचे प्रमाणपत्र निविदे सोबतची पडताळणी केली असता मे. गैबान कन्स्ट्रक्शनचे ड्रममिक्स प्लँट मेक मे. स्वस्तीक इंजि. वर्क्स अहमदाबाद मॉडेल डीएम 45 कपॅसिटी 40-60 TPH with from bin cold aggregate feeder and oryer unit ereated at Sr.No. 360/2 at Dharangutti Taluka Shirol ची Validity ही दिनांक 25/8/2015 ते 24/6/2016 अखेरचे प्रमाणपत्र Asstt.Chief Engineer (Mech) D.W. Regin pune यांचे आहे त्यामुळे सदर कामासाठी बाब 1 बीएम व बाब क्रं.2 साठी एसडीबीसी चे काम योग्य दर्जाचे झालेचे स्पष्ट होत नाही.

2) सदर निविदा ही नियमबाहय पणे जादा दराची स्विकृत केलेमुळे नपा निधीचे 62456/- ही शासनाचे हानी झालेली आहे ती संबंधिताकडुन वसुलात आणुन शासन खाती भरणा करणेत यावी.

3) बाब क्रं.1 बीएम साठी 19.70 घमीचे काम प्रस्तावीत असताना प्रत्यक्षात 37.859 घ्.मीचे काम झालेमुळे जादा काम 18.159 घमी x 5894.75 प्रमाण एकूण रुपये 155708.90 चे जादा खर्च अनावश्यक झालेला आहे.सार्वजनिक बांधकाम विभागाच्या नियमावलीनुसार जादा होणाऱ्या कामासाठी योग्य त्या सक्षम प्राधिकाऱ्याची मान्यता न घेतल्याने जादा कामावरील खर्च रक्कम रुपये 155709/- ही संबंधिताकडुन वसुलात आणुन शासन खाती भरणा करणेत यावी.

4) नगरविकास विभागाकडील शासन निर्णय क्रं. संकीर्ण/2008/1338/प्रक्र 171/08 नवी 20 दिनांक 2/3/2009 नुसार सदरचे काम त्रयस्थ पक्षाकडुन तांत्रिक लेखापरिक्षण करुन घेणे आवश्यक असता तशी पुर्तता झालेली

नाही.

5) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या साहित्याची उदा. खडी/डांबर यांची प्रयोगशाळा तपासणी अहवाल देकासोबत सादर केलेली नाही.

वरील पुर्ततेअभावी खर्च रक्कम रुपये 218165/- अंतिम अमान्य व रक्कम रुपये 896972/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 121, Hmm No : 73)

54 वाहन विभागाकडील यांत्रिक बोट खरेदीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 9

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 435600.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 435600.00/- तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 435600.00/-

जिल्हा नियोजन अधिकारी यांचे आदेश नस्तीस जोडले नाहित.टेंडर फॉर्म फी योग्य दराने घेण्यात आले नाही.वस्तू व सेवा कर व आयकर योग्य दराने वसूल केले नाही.त्रयस्थ पक्षाकडून चाचणी अहवाल घेण्यात आला नाही.विनीयोग दाखले नस्तीस उपलब्ध झाले नाही.अखर्चित निधी शासनास परत केला नाही.खरेदी समिती व तांत्रीक समिती गठीत करण्यात आली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण मंडळाचे वाहन विभागाकडील यांत्रिक बोट खरेदीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 42 दिनांक 30/01/2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते तथापि त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.त्यास लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात नैसर्गिक आपत्ती झाल्यास त्यातून जनसामान्यांची जिवीत हानी होवू नये यासाठी यांत्रिक बोट खरेदी केली आहे त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे

1) मंजूर तरतूद रुपये 500000/-

2) खर्च रक्कम रुपये 435600/-

3) पुरवठादाराचे नांव- ITUS Sports and Saftey pvt ltd

4) कौन्सील ठराव क्रं. 61 दिनांक 10/8/2016 मंजूर रुपये 498000/-

5) तांत्रिक मंजूरी- महाराष्ट्र अग्निशमन संचालनालय दिनांक 29/3/2017

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) जिल्हा नियोजन अधिकारी कोल्हापूर यांचे पत्र क्र. नियो/कार्या/18/5402/16 दिनांक 14/3/2016 चे आदेश नस्तीस उपलब्ध न झाल्याने त्यातील नमूद अटी व शर्तीचे पालन करण्यात आले आहे किंवा कसे याबाबतचे लेखापरिक्षण करता आले नाही.

2) शासन निर्णय उद्योग,उर्जा व कामगार विभाग भाखंस/2014/प्रक्र 82/भाग 3 उद्योग 4 दिनांक 1/12/2016 अन्वये टेंडर फॉर्म फी रुपये 1000/- घेणेऐवजी रुपये 500/- घेण्यात आली आहे उर्वरित रुपये 500/- वसुल करुन शासन निधीत भरणा करणेत यावी.

3) शासन परिपत्रक क्रं संकीर्ण/2018/प्रक्र 144/2018 कोषा/प्रशा/5 दिनांक 28/9/2018 मधील परि.3 अन्वये 2 टक्के वस्तू व सेवा कर रुपये 8712/- कपात करणे आवश्यक आहे.तसेच शासन निर्णय वित्त विभाग आयकर 1007/प्रक्र 105/ कोषा 5 दिनांक 22/2/2018 अन्वये 2 टक्के आयकर रुपये 8712/- कपात करण्याऐवजी 1 टक्के ने रूपये 4356/- इतकी कपात केली आहे.

4) सदर यांत्रिक बोटीचे त्रयस्थ पक्षाकडुन चाचणी अहवाल घेण्यात आलेला नाही.

5) सदर यांत्रिक बोटीचे विनियोग दाखले नस्तीस उपलब्ध झाले नाहीत.

6) वित्त विभाग शासन निर्णय क्र.संकिर्ण 10.02/प्र.क्र./अर्थोपाय दि.06.06.2008 अन्वये अखर्चित निधी शासनास परत करण्यात आलेला नाही.

7) शासन निर्णय दिनांक 1/12/2016 मधील परि.11 नुसार खरेदी समितीच्या सभासदांना प्रतिज्ञापत्र देणे बंधनकारक असता तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

8) शासन निर्णय दिनांक 1/12/2016 नुसार तांत्रिक समिती गठीत करण्यात आलेली नाही.

9) शासन निर्णय दिनांक 1/12/2016 नुसार परि.2.13 नुसार खरेदीची आवश्यकता व वस्तुच्या विनियोगाबाबत प्रशासकीय आदेशामध्ये प्रमाणीत केले नाही.

उक्त नमूद उणिवांस्तव वसूलपात्र रुपये 13568/- व रक्कम रूपये 422032/- इतकी रक्कम ताप्तुरती अमान्य करण्यात येत आहे

DATAMPM6801 (Ref No : 29, Hmm No : 42)

55 अग्निशमन साहित्य खरेदीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 9

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 600458.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 18014.00/- तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 582444.00/-

वस्तूंच्या किमतीच्या वाजवीपणाबददलचे सर्वेक्षण करून तसे प्रमाणत्र घेण्यात आले नाही. त्रयस्थ पक्षाकडून चाचणी अहवाल घेण्यात आला नाही. वस्तू व सेवा कर वसूल करण्यात आले नाही व आयकर योग्य दराने वसूल केले नाही.मा.जिल्हाधिकारी यांचे नमूद आदेशातील शर्ती अन्वये पूरक साहीत्य हे योग्य त्या तांत्रीक दर्जाचे असल्याचे प्रमाणीत केले नाही.जिल्हा नियोजन अधिकारी यांचे आदेश नस्तीस जोडले नाहीत.विनीयोग दाखले नस्तीस उपलब्ध झाले नाही.सदर वस्तूचे वाटप कोणास केले याच्या नोंदी साठा नोंदवहीत नाहीत.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण मंडळाचे अग्निशमन साहित्य खरेदीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 43 दिनांक 30/01/2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते तथापि त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही. सदर नस्तीमधील खर्च खालीलप्रमाणे करण्यात आला आहे.

1) मंजूर तरतूद रुपये 773995/-

2) प्रत्यक्ष खर्च रुपये 600458/-

3) ठराव क्रं. कौन्सील ठराव क्रं. 202 दिनांक 28/2/2017

4) प्रशासकीय मंजूरी- जिल्हाधिकारी कोल्हापूर क्रं. कार्या/11/नपा/आरआर/11596/17 दि.12/7/2017

5) तांत्रिक मान्यता- महाराष्ट्र अग्नीशमन संचालनालय क्रं. मअसे/37/2017-18/72 दि.2/6/17

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) महाराष्ट्र शासन उद्योग उर्जा व कामगार विभाग क्रं. भाखंस/2014/प्रक्र 82/भाग 3 उद्योग 4 दिनांक 1/12/2016 मधील परि. 3.1.2.2 नुसार वस्तुंच्या किंमतीच्या वाजवीपणाबद्दल सर्वेक्षण करुन त्यानुसार विहित नमुना परिशिष्ट 1 मध्ये प्रमाणपत्र देणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

2)वरील शासननिर्णयातील मुददा क्रमांक 2.13 अन्वये खरेदीची आवश्यकता व वस्तूंच्या विनीयोगा बाबतचे प्रमाणपत्र प्रशासकीय आदेशामध्ये प्रमाणीत करण्यात आले नाहीत.

3) वरील शासन निणर्यानुसार मुद्दा क्रं. 2.9.3 अन्वये खरेदी समिति समिती स्थापन करुन समितीतील सदस्याकडुन पुरवठादाराशी कोणतेही संबंध नसलेबाबत प्रमाणपत्र घेण्यात आलेले नाही.

4) वरील शासन निर्णयानुसार तांत्रिक समितीचे गठन करण्यात आलेले नाही.

5) मा. जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे पत्र क्रं. कार्या/11/नपा/आरआर/11956/17 दिनांक 12/7/2017 अन्वये पुरक साहित्य हे योग्य त्या तांत्रिक दर्जाचे असल्याचे प्रमाणीत केले नाही.

6) सदर वस्तुचे विनियोग दाखले नस्तीस उपलब्ध झाले नाहीत.

7) जिल्हा नियोजन अधिकारी कोल्हापूर यांचे आदेश क्रं. नियो/का-18/जिवायो/2016-17/निवि/03 दिनांक 2/1/2017 चे आदेश नस्तीस नसल्याने सदर आदेशामधील अटी व शर्तीचे पालन करण्यात आले आहे किंवा नाही ते समजून येत नाही.

8) आयकर अधिनियम 1961 कलम 194 सी नुसार आयकर 2 टक्के रक्कम रूपये 12009/- कपात करणे

आवश्यक असताना सदर देयकातून ती 1 टक्का रक्कम रूपये 6005/- वसूल करण्यात आली आहे. शासन परिपत्रक क्रं संकीर्ण/2018/प्रक्र 144/2018 कोषा/प्रशा/5 दिनांक 28/9/2018 मधील परि.3 अन्वये 2 टक्के वस्तू व सेवा कर रुपये रू.12009 इतकी वसूल करण्यात आली नाही. ती वसुल करुन शासनास भरणा करणे आवश्यक आहे.

9) सदर वस्तुचे वाटप कोणास केले त्याचा तपशील व प्राप्त करणाऱ्याची स्वाक्षरी साठा नोंदवहीस घेण्यात आलेली नाही.

उक्त नमूद उणिवांस्तव वसूलपात्र रुपये 18014/- व रक्कम रूपये 582444/- इतकी रक्कम ताप्तुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

DATAMPM6801 (Ref No : 30, Hmm No : 43)

56 मेन रोड झोनमधील विविध ठिकाणी अस्तित्वातील स्लुईस व्हॅल्व्ह देखभाल दुरुस्त करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 298524.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 273917.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 24607.00/-

Providing grese, sluice valve, check nut, valve rod या बाबीचा दर MJP दरसुचीत नसताना दर मंजूर करून घेण्याऐवजी बाजारभावाप्रमाणे दर घेतले आहेत. अंदाजपत्रकानुसार कार्यवाही न करता काही बाबीच्या परिमाणात वाढ तर काही परिमाणात घट झाली आहे. प्रशासकीय मान्यता, तांत्रिक मान्यता जोड्ण्यात आलेली नाही.

कामाचे नाव - मेन रोड झोनमधील विविध ठिकाणी अस्तित्वातील स्लुईस व्हॅल्व्ह देखभाल दुरुस्त करणे.

लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार - नगर पालिका निधी

अंदाजपत्रकीय रक्कम - 297962

डीएसआर वर्ष/करारनामा दि. - 2014-2015

प्रशासकीय मान्यता - अप्राप्त
तांत्रिक मान्यता - अप्राप्त
निविदा रक्कम - 298524
मंजूर निविदा रक्कम - 298524
मक्तेदाराचे नांव - दगडू बाबू वडर
कामाचे आदेश - 28/09/2016
काम सुरु दिनांक - 29/09/2016
काम पूर्ण दिनांक - 24/12/2016
कामाची मुदत - 3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक - 237
खर्च तपशिल - प्र. मा.351/597 दि.26/03/2018

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 121 दिनांक 22.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामा करीता सन 2014-15 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेल्या बाब क्र. 2 Providing Supplying sluice valve check nut या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम रू.2400 प्रति प्रमाणे परिमाण 9 चे एकूण 21600 वसूल करण्यात यावी.

2) सदर कामा करीता सन 2014-15 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेल्या बाब क्र. 3 Providing supplying supplying sluice valve rod या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम रू. 45072 वसूल करण्यात यावी.

3) सदर कामा करीता सन 2014-15 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेल्या बाब क्र. 5 Providing geese for sluice valve या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम रू.290 प्रति प्रमाणे परिमाण 41kg चे एकूण 11890 वसूल करण्यात यावी.

4) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.1 च्या Sub item 2 नुसार रक्कम रू. 24607 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 24607 वसूल करण्यात यावी.

5) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 चे नियम 131 नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10% पेक्षा जास्त वाढ होणार असल्यास पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेण्यात यावी असे असताना उपरोक्त कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामुळे सदर कामाचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमेमध्ये खालील बाबींवर वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त नमुद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

बाब	अंदाजपत्रकिय प्रमाण	निष्पादित प्रमाण	दर	तफ़ावत
excavation for sluice refilling	55cumm	105cumm	1297.50	64875

सबब वरिल अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 273917 आक्षेपाधीन व रक्कम रु.24607 वसुलपात्र करण्यात यावेत.

DATSSTM7801 (Ref No : 32, Hmm No : 121)

57 प्रभाग क्र. 10 मध्ये विविध ठिकाणी जी. आय. पाईप लाईन टाकणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 324655.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 298708.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 25947.00/-

हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही रिफ़ीलींग, Lovering Laying या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. काही बाबींचा दर MJP दरसुचीत नसताना दर मंजूर करून घेण्याऐवजी बाजारभावाप्रमाणे दर घेतले आहेत. कामाची मोजमापपुस्तिका उपलब्ध नाही. प्रयोगशाळेतून चाचणी अहवाल घेतलेला नाही.

कामाचे नाव - प्रभाग क्र. 10 मध्ये विविध ठिकाणी जी. आय. पाईप लाईन टाकणे

लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार - नगर पालिका निधी

अंदाजपत्रकीय रक्कम - 297848

डीएसआर वर्ष/करारनामा दि. - 2014-2015

प्रशासकीय मान्यता - स्था.स.स.क्र.9 ठ. क्र. 120 दि. 22-01-2018

तांत्रिक मान्यता - अप्राप्त

निविदा रक्कम - 297848

मंजूर निविदा रक्कम - 324655 (9 ट्क्के जादा दर)

मक्तेदाराचे नांव - दयानंद वडर

कामाचे आदेश - 17-10-2016

काम सुरु दिनांक - 17-10-2016

काम पूर्ण दिनांक - 12-01-2017

कामाची मुदत - 3 महिने

मोजमाप पुस्तक क्रमांक - उपलब्ध नाही.

खर्च तपशिल - प्र. मा.261/237 दि.31-03-2018

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 124 दिनांक 23.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामा करीता सन 2015-16 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेल्या बाब क्र. 2. या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. सदर बाबीचे दर दरपृथ:करण पहाता त्यामध्ये GI Collar, Bend, Bend GI union Elbow, T reducer elbow, T end plug, Reducer Elbow इतक्या बाबी आहेत त्यामुळे अंदाजपत्रकातील वरील बाबींपैकी कोणत्या बाबी केल्या नाहीत किंवा केल्या याबाबत मोजमाप पुस्तीकेअभावी खात्री करता येत नाही. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम 8055 वसूल करण्यात यावी.

2) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार Hydraulic test चा अहवाल आल्याशिवाय कोणत्याही पाईपलाईनच्या कामाच्या एकूण रकमेच्या 15% रक्कम देता येत नाही. बाब क्र. 2 Lovering, Laying Specials of following Da ss या कामासाठी एकूण 34455 अदा केले आहेत. पण नस्तीसोबत कुठेही Hydraulic test च्या अहवालाची प्रत आढळुन येत नाही त्यामुळे सदर कामच्या 15% म्हणजेच 5168 रुपये वसूलपात्र आहेत.

3) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची

रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.4 नुसार रक्कम रू. 12724 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये वसूल करण्यात यावी.

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 तांत्रिकदृष्टया योग्य झाले किंवा नाही याची खात्री करता येत नाही.

5)सदर कामाची मोजमापपुस्तिका उपलब्ध नसल्यामुळे अंदाजपत्रकतील तरतुदीनुसार कामाची अंमलबजावणी केली अथवा नाही याची खात्री करता आली नाही.

सबब वरिल अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 298708 आक्षेपाधीन व रक्कम रु.25947 वसुलपात्र करण्यात यावेत.

DATSSTM7801 (Ref No : 57, Hmm No : 124)

58 यशवंत कॉलनी झोनमधील विविध ठिकाणी अस्तित्वातील वितरण नलिका दुरुस्त करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 08

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 293051.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 256952.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 36099.00/-

दरसुचीनुसार अंदाजपत्रकात घेण्यात आलेल्या चुकीच्या दरामुळे अतिप्रदान झालेले आहे.
हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे , रिफ़ीलींग, Lowering चा दर घेण्याऐवजी Heve mazdoor चा दर घेतला आहे. वापरलेले व्हॉल्व हे अधिक्रूत उत्पादनसंस्थेकडूनच उत्पादनअसल्याचे कोणतेही कागदपत्र नाही

कामाचे नाव	यशवंत कालनी झोनमधील विविध ठिकाणी अस्तित्वातील वितरण नलिका दुरुस्त करणे

लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नगर पालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	295405
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि.	2015-2016
प्रशासकीय मान्यता	अप्राप्त
तांत्रिक मान्यता	अप्राप्त
निविदा रक्कम	279097
मंजूर निविदा रक्कम	293051 (4.90 ट्क्के जादा)
मक्तेदाराचे नांव	दगडू बाबू वडर
कामाचे आदेश	28-09-2016
काम सुरु दिनांक	28-09-2016
काम पूर्ण दिनांक	24-12-2016
कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	216 पा. नं. 104 ते 114
खर्च तपशिल	नमूद नाही.

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 119 दिनांक 22.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामाचे अंदाजपत्रक सन 2015-16 ची महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरणाच्या राज्य दरसुची वापरून करण्यात आल आहे. दरसुचीनुसार अंदाजपत्रकात घेण्यात आलेल्या चुकीच्या दरामुळे खालीलप्रमाणे अतिप्रदान झालेले आहे.

बाब क्र. 4 : Lowering, Laying Jointing with SB gaskate CI pipes 100mm Da meter

	देय	दिलेला
मुळ दर	56	62
5% Sugar cane area	2.8	3.1

Total	58.8	65.1

सबब प्रति rmh 65.1-58.8= 6.3 रुपयांचे अतिप्रदान झालेले आहे. त्यामुळे कामाचे एकूण परिमाण 95rmh चे 6.3 रुपये प्रमाणे 598.5 रुपये अतिप्रदान झालेले आहे

150mm Da meter

	देय	दिलेला
मुळ दर	74	83
5% Sugar cane area	3.7	4.15
Total	77.7	87.15

सबब प्रति rmh 87.15 – 77.7= 9.45 रुपयांचे अतिप्रदान झालेले आहे. त्यामुळे कामाचे एकूण परिमाण 105rmh चे 9.45 रुपये प्रमाणे 992.25 रुपये अतिप्रदान झालेले आहे.

त्यामुळे बाब क्र. 4 साठी दिलेल्या देयकातून 598.5 + 992.25 = 1590.75 रुपये वसुलपात्र ठरतात.

2) सदर कामा करीता सन 2015-16 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेल्या बाब क्र. 8 Removing Leckage of Pipe using end cap या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम रू.792 प्रति प्रमाणे परिमाण 24 चे एकूण 19008 वसूल करण्यात यावी.

3) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.9 नुसार रक्कम रू. 8083 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 8083 वसूल करण्यात यावी.

4)महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार Hydraulic test चा अहवाल आल्याशिवाय कोणत्याही पाईपलाईनच्या कामाच्या एकूण रकमेच्या 15% रक्कम देता येत नाही. बाब क्र. 4. Lovering, Laying Jointing with SB rubber gaskate pipe of various D access या कामासाठी एकूण 15335.25 अदा केले आहेत. पण नस्तीसोबत कुठेही Hydraulic test च्या अहवालाची प्रत आढळुन येत नाही त्यामुळे सदर कामच्या 15% म्हणजेच 2300 रुपये वसूलपात्र आहेत.

5)सदर कामाचे अंदाजपत्रक पहाता बाब क्र. 7. Providing majadoor for finding valves या कामासाठी Mazdoor heavy चा दर 343 रुपये घेतलेला आहे. पण व्हाल्व शोधण्याच्या कामासाठी कोणत्याही अतिरिक्त श्रमाची आवश्यकता नसताना Mazdoor Light चा 303 दर घेणे आवश्यक होते. त्यामुळे 40 रुपये प्रति प्रमाणे

कामाचे एकूण परिमाण 39 चे एकूण 1560 रुपये ज्यादा अदा झाल्याने वसूलपात्र आहेत.

6) महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईप किंवा व्हाल्वची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास व्हाल्व पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या व्हाल्वची 15% रक्कम रुपये 101115 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

7) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार खरेदी केलेल्या स्लुईस/बटरफ़्लाय व्हाल्वचे उत्पादन हे महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण च्या अधिक्रूत उत्पादनसंस्थेकडूनच करण्यात आलेले आहे असे असताना सदर कामामध्ये बाब क्र. 15 Providing Supplying Sluice valve Butterfly valve मधील तरतुदीनुसार वापरण्यात आलेले व्हाल्व हे अधिक्रूत उत्पादनसंस्थेकडूनच उत्पादन केलेले असल्याचे कोणतेही कागदपत्र नस्तीसोबत आढळून येत नाही.

8)महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार Hydraulic test चा अहवाल आल्याशिवाय कोणत्याही पाईपलाईन किंवा व्हाल्वच्या कामाच्या एकूण रकमेच्या 15% रक्कम देता येत नाही. बाब क्र.16 Lovering, Laying Jointing reflux valve, butterfly valve, sluice valve या कामासाठी एकूण 23707 अदा केले आहेत. पण नस्तीसोबत कुठेही Hydraulic test च्या अहवालाची प्रत आढळुन येत नाही त्यामुळे सदर कामच्या 15% म्हणजेच 3557 रुपये वसूलपात्र आहेत.

सबब वरिल अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 256952 आक्षेपाधीन व रक्कम रु.36099 वसुलपात्र करण्यात यावेत.

DATPPTF9501 (Ref No : 58, Hmm No : 119)

59 इ.न.प. शहर हद्दीतील शहापूर झोन मधील वितरण नलिकेवरील लिकेज काढणे व अनुषंगिक कामे करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 04

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 3399562.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1078002.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 2321560.00/-

हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग, Lowering Laying या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. या Providing Leckage बाबीचा दर MJP दरसुचीत नसताना दर मंजूर करून घेण्याऐवजी बाजारभावाप्रमाणे दर घेतले आहेत.दरसुचीनुसार अंदाजपत्रकात घेण्यात आलेल्या चुकीच्या दरामुळे अतिप्रदान झालेले आहे.

कामाचे नाव - इ.न.प. शहर हद्दीतील शहापूर झोन मधील वितरण नलिकेवरील लिकेज काढणे व अनुषंगिक कामे करणे.

लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार - नगर पालिका निधी

अंदाजपत्रकीय रक्कम - 995700

डीएसआर वर्ष/करारनामा दि. - 2013-2014

प्रशासकीय मान्यता - अध्यक्ष ठ.क्र.21 दि.24-02-2014

तांत्रिक मान्यता - अप्राप्त

निविदा रक्कम - 995700

मंजूर निविदा रक्कम - 1065399 (7ट्क्के जादा दर)

मक्तेदाराचे नांव - मुरग्याप्पा भि. पाटील

कामाचे आदेश - 25-02-2015

काम सुरु दिनांक - 25-02-2015

काम पूर्ण दिनांक - पुढील निविदा प्रक्रिया होईपर्यंत (वार्षिक ठेका)

कामाची मुदत - 3 महिने

मोजमाप पुस्तक क्रमांक - 252

खर्च तपशिल - प्र. मा.733 दि.31-03-2018 र रू. 3399562 (4थे आणि अंतिम)

तपशील	देय दर	घेतलेला दर	तफावत	परिमाण	ज्यादा अदा
100mm Da	55.65	61.95	6.3	55.50	350
150mm Da	73.50	82.95	9.45	66.60	629
				Total	979

त्यामुळे रक्कम रुपये 979 रुपये वसूलपात्र ठरतात.

3) सदर कामा करीता सन 2013-14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेल्या बाब क्र. 13 Providing Leckage with No. Excavation Cutting Pipe या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम रू. 2320581 वसूल करण्यात यावी.

4)महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता बाब क्र. 1 Providing supplying GI Pipes मध्ये संपूर्ण रक्कम रुपये 22655 अदा केलेली आहे.त्यामुळे उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 3318 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

सबब वरिल अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 1078002 आक्षेपाधीन व रक्कम रु. 2321560 वसुलपात्र करण्यात यावेत.

60 यशवंत कालनी झोनमधील विविध ठिकाणी अस्तित्वातील स्लुईस व्हॅल्व्ह देखभाल दुरुस्त करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 312708.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 285578.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 27130.00/-

Providing gresse, sluice valve, check nut, valve rod या बाबीचा दर MJP दरसुचीत नसताना दर मंजूर करून घेण्याऐवजी बाजारभावाप्रमाणे दर घेतले आहेत. अंदाजपत्रकानुसार कार्यवाही न करता काही बाबीच्या परिमाणात वाढ तर काही परिमाणात घट झाली आहे. प्रशासकीय मान्यता, तांत्रिक मान्यता जोड्ण्यात आलेली नाही.

कामाचे नाव	यशवंत कालनी झोनमधील विविध ठिकाणी अस्तित्वातील स्लुईस व्हॅल्व्ह देखभाल दुरुस्त करणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नगर पालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	295687
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि.	2014-2015 दि.07-10-2016
प्रशासकीय मान्यता	अप्राप्त
तांत्रिक मान्यता	अप्राप्त
निविदा रक्कम	298102
मंजूर निविदा रक्कम	312708 (4.90 ट्क्के जादा)
मक्तेदाराचे नांव	विजय हल्ल्याळ
कामाचे आदेश	07-10-2016

काम सुरु दिनांक	10-10-2016
काम पूर्ण दिनांक	02-01-2017
कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	244
खर्च तपशिल	नमूद नाही.

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 120 दिनांक 22.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामा करीता सन 2014-15 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेल्या बाब क्र. 5 Providing geese for sluicw valve या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम रू.290 प्रति प्रमाणे परिमाण 29kg चे एकूण 8410 वसूल करण्यात यावी.

2) सदर कामा करीता सन 2014-15 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेल्या बाब क्र. 2 Providing supplying sluice valve heck nut या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम रू.2400 प्रति प्रमाणे परिमाण 2 चे एकूण 4800 वसूल करण्यात यावी.

3) सदर कामा करीता सन 2014-15 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेल्या बाब क्र. 5 Providing supplying luice valve rod या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम रू.13920 प्रति प्रमाणे परिमाण 1 चे एकूण 13920 वसूल करण्यात यावी.

4)प्रशासकीय मान्यता जोड्ण्यात आलेली नाही, तांत्रिक मान्यतेवर जावक क्रमांक तारीख नमूद नाही तसेच कामाच्या आदेशावर जावक क्रमांक उपलब्ध नाही.

5) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 चे नियम 131 नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10% पेक्षा जास्त वाढ होणार असल्यास पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेण्यात यावी असे असताना उपरोक्त कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामुळे सदर कामाचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमेमध्ये खालील बाबींवर वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त नमुद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

बाब	अंदाजपत्रकीय प्रमाण	निष्पादीत प्रमाण	दर	तफावत
Excavation for sluice refilling	50 cumm	171 cumm	1297.50	156997

सबब वरिल अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 285578 आक्षेपाधीन व रक्कम रु.27130 वसुलपात्र करण्यात यावेत.

DATPPTF9501 (Ref No : 62, Hmm No : 120)

61 इचलकरंजी शहर पाणी पुरवठा योजनेंतर्गत शहर भुयारी गटर योजना देखभाल व दुरूस्ती करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 06

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 106868.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 63385.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 43483.00/-

दरसुचीनुसार अंदाजपत्रकात घेण्यात आलेल्या चुकीच्या दरामुळे अतिप्रदान झालेले आहे.हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग, Lovering Laying या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. काही बाबीचा दर MJP दरसुचीत नसताना दर मंजूर करून घेण्याऐवजी बाजारभावाप्रमाणे दर घेतले आहेत.अंदाजपत्रकानुसार तरतूद नसतानाही काही बाबीच्या करण्यात आलेल्या आहेत तसेच परिमाणात वाढ तर काही परिमाणात घट झाली आहे.

कामाचे नाव	इचलकरंजी शहर पाणी पुरवठा योजनेंतर्गत शहर भुयारी गटर योजना देखभाल व दुरूस्ती करणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नगर पालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	998770
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि.	2013-2014
प्रशासकीय मान्यता	कार्योत्तर कौ ठराव क्र.142 दि.18-09-2015
तांत्रिक मान्यता	अप्राप्त
निविदा रक्कम	998770
मंजूर निविदा रक्कम	106868 (7.10ट्क्के जादा दर)
मक्तेदाराचे नांव	मौलाली बागवान
कामाचे आदेश	25-02-2014
काम सुरु दिनांक	25-02-2014
काम पूर्ण दिनांक	अप्राप्त
कामाची मुदत	12 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	226
खर्च तपशिल	प्र. मा.726 दि.31-03-2018र रू. 3518819 (एकूण 1ते 5 देयके)

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 130 दिनांक 27.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1)महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता बाब क्र. 1 Providing ISI std RCC pipes मध्ये संपूर्ण रक्कम रुपये 215352 अदा केलेली आहे.त्यामुळे उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 32303 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

2)महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.9 नुसार रक्कम रू. 35144 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 35144 वसूल करण्यात यावी.

3)महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता बाब क्र. 1 Providing ISI std RCC pipes मध्ये संपूर्ण रक्कम रुपये 2980 अदा केलेली आहे.त्यामुळे उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 447 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

4)सदर कामा करीता सन 2013-14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेल्या बाब क्र. 4 चे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम रू 1620 वसूल करण्यात यावी.

5) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार Hydraulic test चा अहवाल आल्याशिवाय कोणत्याही पाईपलाईनच्या कामाच्या एकूण रकमेच्या 15% रक्कम देता येत नाही. बाब क्र. 12. Lovering, Laying Jointing Rcc pipes या कामासाठी एकूण 44791 अदा केले आहेत. पण नस्तीसोबत कुठेही Hydraulic test च्या अहवालाची प्रत आढळुन येत नाही त्यामुळे सदर कामच्या 15% म्हणजेच 6719 रुपये वसूलपात्र आहेत.

6) खालील बाबींची अंदाजपत्रकात तरतूद नसताना त्या केल्या असल्यामुळे त्या बाबीसाठी दिलेले देयक अमान्य करण्यात येत आहे.

बाब	अंदाजपत्रकीय प्रमाण	निष्पादीत प्रमाण	दर	Excess
250mm RCC pipe	142	320.90	102.90	18357
60 x 90 massoary	8	66	7904	458455
steel Fibre Reinforced Concrete	19	73	3435.60	185522
Refilling Trenches	312.03	557.85	63	15486

Disposing urplus material	173.43	241.42	265.65	45830
150mm RCC	26	95.70	336.30	23440
250mm RCC	142	320.40	473.10	84401
Mazdoor	310	1366	280.35	296049
Hard Murum	72.20	310.83	157.50	37584
Hard Rock	65.45	242.34	736.05	130199
Dewatering	125	1315	63	74970

बाब	अंदाजपत्राकीय प्रमाण	निष्पादीत प्रमाण	दर	Saving
Timbering	269.51	184.48	214.20	`18281.91
350mm RCC	10	0	1489.60	0
600mm RCC	5	0	2903.20	0
Excavation muddy using pockland	185.49	0	339.15	0
Metal for Foundation	5	0	4491.90	0

सबब उपरोक्त अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 63385 आक्षेपाधिन व रक्कम रु. 43483 वसुलपात्र करणेत येत आहे.

DATPPTF9501 (Ref No : 68, Hmm No : 130)

62 प्रभाग क्र. 4 मध्ये विविध ठिकाणी जी. आय. पाईप लाईन टाकणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 06

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 323585.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 286430.82/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 37154.18/-

हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग, Lowering Laying या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. GI Specials बाबीचा दर MP दरसुचीत नसताना दर मंजूर करून घेण्याऐवजी बाजारभावाप्रमाणे दर घेतले आहेत.अंदाजपत्रकानुसार कार्यवाही न करता काही बाबीच्या परिमाणात वाढ तर काही परिमाणात घट झाली आहे.

कामाचे नाव	प्रभाग क्र.4 मध्ये विविध ठिकाणी जी. आय. पाईप लाईन टाकणे.
प्रका निधीचा/	नगरपालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	296867
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि.	2014-2015/13-07-2015
प्रशासकीय मान्यता	-------
तांत्रिक मान्यता	जा.क्र.पा.पु./ता.मा.336/2015 दि.10/06/2015
निविदा रक्कम	296867
मंजूर निविदा रक्कम	323585 (9 ट्क्के जादा)
मक्तेदाराचे नांव	विजय खिलारे
कामाचे आदेश	जा.क्र.पा.पु./वशि1222/2015-16 दि.13/07/2015
काम सुरु दिनांक	10/08/2015
काम पूर्ण दिनांक	21/08/2015
कामाची मुदत	4 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	236
खर्च तपशिल	प्र. मा.1235 दि. 31.03.2018 र. रू. 26883

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास

पत्र 134 दिनांक 16.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1)बाब क्र. 1 Providing ISI Mark GI Pipes

अ.क्र.	तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम
1	15mm	20	77	1540
2	20mm	157	98	15386
3	25mm	556	150	83400
4	40mm	277	218	60386
5	50mm	30	301	9030
	एकूण			169742

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 25461.30 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

2) बाब क्र. 2 Providng Supplying GI Specials

प्रमाण	दर	रक्कम
1JOB	19040	19049

सदर कामा करीता सन 2014/15 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेल्या बाब क्र. 2 Providing Suppling GI Specialas या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम रू. 19049 वसूल करण्यात यावी.

3) बाब क्र. 2 Providing Supplying GI Specials

प्रमाण	दर	रक्कम
1 Job	19040	19049

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 2857.85 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

4)बाब क्र. 3 – Lovering , Laying and Jointing GI Pipes and Specialas याबाबीचे DSR 14/15 चे दर खालील प्रमाणे आहेत असे असताना खालील प्रमाणे जादा दराने आदाई केली आहे. त्यामुळे एकूण र.रु. 2553 ची जादा आदाई झाली आहे.

अ.क्र	तपशील	प्रमाण	दर				रक्कम
			देय	दिलेला	देय	दिलेला	
1	15mm	20	25	26.25	500	525	25
2	20mm	157	28	29.40	4396	4615	219
3	25mm	556	34	36.75	18904	20433	1529
4	40mm	277	50	52.50	13850	14542	692
5	50mm	30	59	61.95	1770	1858	88
	एकूण						2553

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 6445.95 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

5) बाब क्र.4 नुसार

प्रमाण	दर	रक्कम
246.86	63	15552.18

महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydaulic test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र. 12नुसार रक्कम रू. 15552.18/- आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 15552.18 वसूल करण्यात यावी.

6)महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 चे नियम 131 नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10 पेक्षा जास्त वाढ होणार असल्यास पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेण्यात यावी. असे असताना उपरोक्त कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामुळे सदर कामाचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमे मध्ये खालील बाबींवर वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त नमूद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्याता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कर्यवाही केलेली नाही.

अ.क्र.	तपशील	अंदाजित प्रमाण	निष्पादित प्रमाण	दर	रक्कम
1	20mm GI Pipe	250	157	98	9114
2	25mm GI Pipe	625	556	150	19350

सबब वरिल अनियमियतांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रू.286430.82 आक्षेपाधीन व रक्कम रू. 37154.18 वसूमपात्र करण्यात येत आहे.

DATPPTF9501 (Ref No : 73, Hmm No : 134)

63 सी झोन भागातील 15mm ते 50mm व्यासाच्या पाईप लाईन वरील लिकेज काढणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 04

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 299699.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 138564.40/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 161134.60/-

हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही रिफ़ीलींग, या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. या Removing Leckage बाबीचा दर MJP दरसुचीत नसताना दर मंजूर करून घेण्याऐवजी बाजारभावाप्रमाणे दर घेतले आहेत. Light Majdoor चा दर घेण्याऐवजी Heavy Majdoor चा दर घेतला आहे. कामाची मोजमापपुस्तिका उपलब्ध नाही.

कामाचे नाव	सी झोन भागातील 15mm ते 50mm व्यासाच्या पाईप लाईन वरील लिकेज काढणे

लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नगर पालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	299699
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि.	2015-2016/17-10-2016
प्रशासकीय मान्यता	स्था. स. ठ. क्र. 65 दि.06-01-2016
तांत्रिक मान्यता	अप्राप्त
निविदा रक्कम	299254
मंजूर निविदा रक्कम	313917 (4.90 ट्क्के जादा)
मक्तेदाराचे नांव	मोहन घोडके
कामाचे आदेश	अप्राप्त
काम सुरु दिनांक	17-10-2016
काम पूर्ण दिनांक	05-01-2017
कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	उपलब्ध झाले नाही.
खर्च तपशिल	प्र. मा.1014 दि.31.03.2018 र.रू.257242

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 118 दिनांक 21.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामा करीता सन 2015-16 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेल्या बाब क्र. 1 Removing Leckage of pipe using end cap या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम रू.1251 प्रति प्रमाणे परिमाण 122 चे एकूण 152719.60 वसूल करण्यात यावी.

2) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.2 मधील sub item नुसार रक्कम रू. 2695 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 2695 वसूल करण्यात यावी.

3)सदर कामाचे अंदाजपत्रक पहाता बाब क्र. 3. Providing majdoor to finding valves या कामासाठी Mazdoor Heavy चा दर 343 रुपये घेतलेला आहे. पण व्हाल्व शोधण्याच्या कामासाठी कोणत्याही अतिरिक्त श्रमाची आवश्यकता नसताना Mazdoor Light चा 303 दर घेणे आवश्यक होते. त्यामुळे 40रुपये प्रति प्रमाणे कामाचे एकूण परिमाण 143 चे एकूण 5720 रुपये ज्यादा अदा झाल्याने वसूलपात्र आहेत.

4)सदर कामाची मोजमापपुस्तिका उपलब्ध नसल्यामुळे अंदाजपत्रकतील तरतुदीनुसार कामाची अंमलबजावणी केली अथवा नाही याची खात्री करता आली नाही.

सबब वरिल अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 138564.40 आक्षेपाधीन व रक्कम रु.161134.60 वसुलपात्र करण्यात यावेत.

DATGGAM9401 (Ref No : 75, Hmm No : 118)

64 एओ व बीओ इंकमेनसाठी आर.सी.सी. पाईप पुरवणे व बसवणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1030922.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 999529.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 31393.00/-

दरसुचीनुसार अंदाजपत्रकात घेण्यात आलेल्या चुकीच्या दरामुळे अतिप्रदान झालेले आहे.हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. कामाची मोजमापपुस्तिका उपलब्ध नाही. अंदाजपत्रकानुसार कार्यवाही न करता काही बाबीच्या परिमाणात वाढ तर काही परिमाणात घट झाली आहे.

कामाचे नाव एओ व बीओ इंकमेनसाठी आर.सी.सी. पाईप पुरवणे व बसवणे.

लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार नगर पालिका निधी

अंदाजपत्रकीय रक्कम 945800

डीएसआर वर्ष/करारनामा दि. 2013-2014

प्रशासकीय मान्यता - दि.10-02-2015

तांत्रिक मान्यता - 289/2015

निविदा रक्कम - 945800

मंजूर निविदा रक्कम - 1030922 (9 ट्क्के जादा दर)

मक्तेदाराचे नांव - मौलाली बागवान

कामाचे आदेश - 17-08-2015

काम सुरु दिनांक - 17-08-2015

काम पूर्ण दिनांक - 29-10-2015

कामाची मुदत - 3 महिने

मोजमाप पुस्तक क्रमांक - उप्लब्ध नाही.

खर्च तपशिल - र रू. 1015203 (1 ले आरए)

प्र. मा.720 दि.31-03-2018 र. रु.7120 (2रे आणि अंतिम)

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 129 दिनांक 27.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1)खालील नमुद बाबींकरता DSR सन 2015-16 मधील दर व प्रत्यक्ष घेतलेले दर यामध्ये तफावत आढळून येत आहे.

YYY

बाब	देय दर	घेतलेला दर	तफावत	परिमाण	ज्यादा अदा
Providing Std pipe NP3 100mm	6512	6992	480	18.90cumm	9072

त्यामुळे रक्कम रुपये 9072 रुपये वसूलपात्र ठरतात.

2)महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता बाब क्र. 1 Providing ISI std RCC pipes मध्ये संपूरण रक्कम रुपये 132149 अदा केलेली आहे.त्यामुळे उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 19822 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

3)महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची

रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.9 नुसार रक्कम रू. 22321 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 22321 वसूल करण्यात यावी.

4) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 चे नियम 131 नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10% पेक्षा जास्त वाढ किंवा घट होणार असल्यास पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेण्यात यावी असे असताना उपरोक्त कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामुळे सदर कामाचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमेमध्ये खालील बाबींवर वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त नमुद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

बाब	अंदाजपत्राकीय प्रमाण	निष्पादीत प्रमाण	दर	saving
100mm pipe	20 Rmt	18.90	6992	7691.20
खुदाई	590.78	386.52	339.15	69274.77
Timbering in trenches	398.26	219.88	214.20	38209
Dislifting Supplywell	291.26	207.10	565.95	47635
Lowering, Laying in Proper grade	20	8.20	5431.65	64093
Refilling	522.78	354.30	202.74	10614.25

बाब	अंदाजपत्राकीय प्रमाण	निष्पादीत प्रमाण	दर	Excess
Dewatering the Excavated trenches	1350	5520	63	262710

5)सदर कामाची मोजमापपुस्तिका उपलब्ध नसल्यामुळे अंदाजपत्रकतील तरतुदीनुसार कामाची अंमलबजावणी केली अथवा नाही याची खात्री करता आली नाही.

सबब उपरोक्त अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 999529 आक्षेपाधीन व रक्कम रु. 31393 वसुलपात्र करणेत येत आहेत.

DATSSTM7801 (Ref No : 78, Hmm No : 129)

65 कंजार भाट वस्ती भागामध्ये ड्रेनेज व्यवस्था करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 04

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 242000.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 233070.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 8930.00/-

हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग, Lovering Laying या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. कामाची मोजमापपुस्तिका उपलब्ध नाही.

कामाचे नाव	कंजार भाट वस्ती भागामध्ये ड्रेनेज व्यवस्था करणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नगर पालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	178469
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि.	2013-2014
प्रशासकीय मान्यता	अप्राप्त
तांत्रिक मान्यता	अप्राप्त
निविदा रक्कम	230586
मंजूर निविदा रक्कम	242000 (4.95 ट्क्के जादा दर)
मक्तेदाराचे नांव	मौलाली बागवान
कामाचे आदेश	14-10-2016
काम सुरु दिनांक	15-10-2016
काम पूर्ण दिनांक	19-12-2016

कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	नमूद नाही.
खर्च तपशिल	प्र. मा.1019 दि.31-03-2018

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 123 दिनांक 23.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 4783 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

2) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.9 नुसार रक्कम रू. 7880 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 7880 वसूल करण्यात यावी.

3) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार Hydraulic test चा अहवाल आल्याशिवाय कोणत्याही पाईपलाईनच्या कामाच्या एकूण रकमेच्या 15% रक्कम देता येत नाही. बाब क्र. 4. Lovering, Laying Jointing RCC pipes या कामासाठी एकूण 6995 अदा केले आहेत. पण नस्तीसोबत कुठेही Hydraulic test च्या अहवालाची प्रत आढळुन येत नाही त्यामुळे सदर कामच्या 10% म्हणजेच 1050 रुपये वसूलपात्र आहेत.

4)सदर कामाची मोजमापपुस्तिका उपलब्ध नसल्यामुळे अंदाजपत्रकतील तरतुदीनुसार कामाची अंमलबजावणी केली अथवा नाही याची खात्री करता आली नाही.

सबब वरिल अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 233070 आक्षेपाधीन व रक्कम रु. 8930 वसुलपात्र करण्यात यावेत.

DATGGAM9401 (Ref No : 79, Hmm No : 123)

66 वार्ड नं.13 मध्ये विविध ठिकाणी जि. आय. पाईप पुरवठा करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 294661.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 294661.00/-

हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग, Lowering and Laying या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. या बाबीचा दर MJP दरसुचीत नसताना दर मंजूर करून घेण्याऐवजी बाजारभावाप्रमाणे दर घेतले आहेत.अंदाजपत्रकानुसार कार्यवाही न करता काही बाबीच्या परिमाणात वाढ तर काही परिमाणात घट झाली आहे.

कामाचे नाव	वार्ड नं. 13 मध्ये विविध ठिकाणी जि. आय. पाईप पुरवठा करणे.
लेखाशिर्षप्रकार निधीचा/	नगरपालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	298395
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि.	2015-2016/13-10-2016
प्रशासकीय मान्यता	अप्राप्त
तांत्रिक मान्यता	अप्राप्त
निविदा रक्कम	270332
मंजूर निविदा रक्कम	294661 (9 ट्क्के जादा)
मक्तेदाराचे नांव	रवी शेगुणशी
कामाचे आदेश	दि.13-10-2016
काम सुरु दिनांक	13-10-2016
काम पूर्ण दिनांक	10.01.2017
कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	251 पा. ऩं. 31 ते 33

खर्च तपशिल	प्र. मा.378/623 दि.26.03.2018 र.रू.3933

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 139 दिनांक 17.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) बाब क्र. 1 Provioding ISI mark GI pipe

तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम
15mm	28	65	1820
25mm	903	128	115584
	एकूण		117404

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण ची दरसुची मधील जनरल नोट् नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 17610.6 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

2) बाब क्र.3 – Lowering, Laying Jointing GI.Pipes

तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम
15mm	28	24.47	685.16
25mm	903	33.60	30340
	एकूण		31025.16

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण ची दरसुची मधील जनरल नोट् नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 4654 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

3) GI.Specials

तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम
15mm GI elbow	1Nos	40	40
15mm coke	1 Nos	50	50
	एकूण		90

या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम वसूल करण्यात यावी.

4) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 चे नियम 131 नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10 पेक्षा जास्त वाढ होणार असल्यास पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेण्यात यावी. असे असताना उपरोक्त कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामुळे सदर कामाचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमे मध्ये खालील बाबींवर वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त नमूद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्याता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

अ.क्र.	तपशील	अंदाजित प्रमाण	निष्पादित प्रमाण	दर	रक्कम
1	जी.आय. पाईप 25mm	490	903	128	52864
2	Jointing 25mm	490	903	33.60	13876.80
3	Excavation on Hm	82.20	121.50	163.80	6437.34

सबब वरिल अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 294661 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

DATPPTF9501 (Ref No : 83, Hmm No : 139)

67 लालनगर झोपड्पट्टी येथे ड्रेनेजच्या जुन्या पाईप काढून नविन पाईप लाईन टाकणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 5

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 994545.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 964111.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 30433.00/-

दरसुचीनुसार अंदाजपत्रकात घेण्यात आलेल्या चुकीच्या दरामुळे अतिप्रदान झालेले आहे. हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग, LOvering Laying या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. अंदाजपत्रकानुसार कार्यवाही न करता काही बाबीच्या परिमाणात वाढ तर काही परिमाणात घट झाली आहे. दरसुचीनुसार अंदाजपत्रकात घेण्यात आलेल्या चुकीच्या दरामुळे अतिप्रदान झालेले आहे.

कामाचे नाव	लालनगर झोपड्पट्टी येथे ड्रेनेजच्या जुन्या पाईप काढून नविन पाईप लाईन टाकणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नगर पालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	950354
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि.	2014-2015 दि.28-09-2016
प्रशासकीय मान्यता	खर्च कार्योत्तर कौ ठराव क्र.296 दि.25-01-2018
तांत्रिक मान्यता	अप्राप्त
निविदा रक्कम	950354
मंजूर निविदा रक्कम	994545 (4.65 ट्क्के जादा दर)
मक्तेदाराचे नांव	दगडू बाबू वडर

कामाचे आदेश	28-09-2016
काम सुरु दिनांक	28-09-2016
काम पूर्ण दिनांक	22-12-2016
कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	उपलब्ध नाही.
खर्च तपशिल	प्र. मा.353 दि.26-03-2018र रू. 10059426 (3 रे अंतिम बील)

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 131 दिनांक 27.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1)महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार Hydraulic Test चा अहवाल आल्याशिवाय कोणत्याही पाईपलाईनच्या कामाच्या एकूण रकमेच्या 15% रक्कम देता येत नाही. बाब क्र. 06. Lovering, Laying Jointing RCC Pipes या कामासाठी एकूण 26447.13 अदा केले आहेत. पण नस्तीसोबत कुठेही Hydraulic Testच्या अहवालाची प्रत आढळुन येत नाही त्यामुळे सदर कामच्या 15% म्हणजेच 3967 रुपये वसूलपात्र आहेत.

2)महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic Test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र. नुसार रक्कम रू.22980 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 22980 वसूल करण्यात यावी.

3)महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता बाब क्र. 1 Providing ISI std RCC pipes व बाब क्र. 2 Providing ISI std RCC Pipes मध्ये संपूर्ण रक्कम रुपये 106686 अदा केलेली आहे.त्यामुळे उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 16003 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

4)खालील नमुद बाबींकरता DSR सन 2014-15 मधील दर व प्रत्यक्ष घेतलेले दर यामध्ये तफावत आढळून येत आहे.

बाब	देय दर	घेतलेला दर	तफावत	परिमाण	ज्यादा अदा
Providing std Pipe NP2 250mm	426	418	480	208.70cumm	1669.60

Excavation Hard Murum	176.40	183.75	7.35	247.07cumm	1815.96
				Total	3486

त्यामुळे रक्कम रुपये 3486 रुपये वसूलपात्र ठरतात.

5) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 चे नियम 131 नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10% पेक्षा जास्त वाढ किंवा घट होणार असल्यास पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेण्यात यावी असे असताना उपरोक्त कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामुळे सदर कामाचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमेमध्ये खालील बाबींवर वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त नमुद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

बाब	अंदाजपत्राकीय प्रमाण	निष्पादीत प्रमाण	दर	Excess
Excavation Hard Murum	108.72	247.07	183.75	262710
Excavation Soft Rock	108.72	130.63	451.50	9592.32
B.B. Massonary circular manhole cne	10	21	17634.75	190125.07

बाब	अंदाजपत्राकीय प्रमाण	निष्पादीत प्रमाण	दर	Saving
Hard Rock	147.25	103.81	765.45	83241.89
60 x 90	40	32	7904.40	63235
Masonary	10	0	4914	49140

सबब उपरोक्त अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 964111 आक्षेपाधिन व रक्कम रु. 30433 वसुलपात्र करणेत येत आहे.

DATGGAM9401 (Ref No : 84, Hmm No : 131)

68 पोकळ पाणीपटटी समायोजीत केलेमुळे झालेल्या नुकसानीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 06

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 7841803.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 7841803.00/-

महाराष्ट्र नगरपालीका अधिनिमय 1965 मधील कलम 149 ते 162 व 164 ते 172 मधील तरतुदीनुसार जर कार्यवाही केलेली नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषदचे सन 2017 - 2018 चे लेखापरिक्षणात पाणीपुरवठा विभागाकडील मिळकतीवरील पाणीपटटी पोकळ थकबाकी समायोजित केलेबाबतची नस्ती उपलब्ध करुन देणेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 107 दिनांक 30.01.2020 अन्वये माहीती सादर करणेबाबत सुचीत केले होत तथापी त्याबाबत अनुपालन सादर केले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

1) इचलकंरजी नपा चे सन 2017-2018 चे लेखापरीक्षणादरम्याने नगरपालीकेने केलेल्या ठरावांची तपासणी केली असता नगरपालीकेचे वॉर्ड क्रमांक 1 ते 25 मधील पाणी कनेक्शन अस्ततीत्वात नसलेल्या व मिळकत अस्तित्वात नसलेल्या मिळकतीवरील पाणीपटटी पोकळ थकबाकी रक्कम रुपये 7841803 इतकी रककम कर विभागाकडील डिमांड रजिस्टरमधुन कमी करुन समायोजन करणेबाबतच्या सादर केलेलया प्रस्तावाच्या अनुषंगाने मे. कौन्सील सभा क्रमांक 7 ठराव नं.186 दिनांक 19.09.2017 नुसार सदरची रक्कम समायोजन करणेस मान्यता देणेत आली असलेचे दिसुन येते तथापि सदर ठरावाच्या नस्तीची तपासणी केली असता पाणी कनेक्शन अस्तित्वात नसलेल्या व मिळकती अस्तित्वात नसलेल्या मिळकतीवरील पाणीपटटी समायोजित केलेचे नमुद केले तथापी परंतू सदरची सदर कनेक्शन नेमकी कधीपासुन अस्तित्वात बंद होती,मिळकती अस्तित्वात नाहीत याबाबत कोणतेही पुरावे सादर केलेले नाहीत मिळकत अस्तित्वात नाही असे नमुद केले आहे तसेच सदरच्या मिळकतीवरील अन्य सदर वर्षात अथवा तदनंतर कर वसुल केला आहे किंवा कसे वसुल केला नसलेस सदरचे कालावधीत वसुली करणेबाबत केलेलया प्रयत्नाची/नोटीस निर्गमीत केली असलेस त्याबाबतच्या प्रती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाहीत. त्यामुळे कोणत्या कारणामुळे कनेक्शन बंद होते याबाबत लेखापरीक्षणास खात्री करता येत नाही

2) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 मधील नियम 81 अन्वये संबधित जबाबदार अधिकाऱ्याने वेळीच कार्यवाही केली असती तर थकबाकी वसुल झाली असती. संबधितानी थकबाकी वसुलीकरिता कोणते प्रयत्न केले याबाबत कोणतेही अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाहीत त्यामुळे सदरची थकबाकी वसुली याबाबत संबधितांवर जबाबदारी निश्चीत करणेत यावी

3) सदरची पोकळ थकबाकी समायोजित करणेकामी सादर केलेल्या नस्तीवर लेखापरीक्षक यांनी म.न.प. अधिनियम 1965 मधील कलम 167 नुसार पुढील कार्यवाही होणेस हरकत नाही असा अभिप्राय दिला आहे

तथापि महाराष्ट नगरपालीका अधिनियम 1965 मधील कलम 167 नुसार
महाराष्ट्र नगरपालीका अधिनिमय 1965 मधील कलम 167 नुसार मा.जिल्हाधिकारी यांचे मान्यतेस अधिन राहुन आणि राज्य शासन याबाबतीत ज नियम करील त्यांचे अधिन राहुन वसुल न होण्याजोगा कोणताही कर निर्लेखीत करणेची तरतुद असुन वरील समायोजीत केलेली रक्कम ही मा. जिल्हाधिकारी अथवा शासनमान्यता घेवुन निर्लेखीत केली असलेबाबतचे अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलबध झालेले नाहीत
सदरची वसुली वसुल करणेबाबत महाराष्ट्र नगरपालीका अधिनिमय 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
4) सदर मिळकती सुनिश्चती करणेकरीता ज्या कर्मचाऱ्यांची नेमणुक केली होती त्यांच्या नेमणुकीचे आदेशाची प्रत नेमणुक केलेल्या कर्मचाऱ्यांनी सादर केलेलया पाहणी अहवालाची प्रत लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही तसेच पोकळ थकबाकीच्या अनुषंगाने मिळकत/पाणी कनेक्शन कशी निश्चीत केली याबाबतची माहीती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही त्यामुळे नेमके कशाचे आधारे सदरची रक्कम निश्चीत केली याबाबत लेखापरीक्षणास खात्री करता आली नाही.
5) स्थायी निर्देश क्रमांक 10 नुसार मा.मुख्याधिकारी यांचे कर्तव्यबाबत आदेश देणत आले असुन सदर निर्देशानुसार कोणताही ठराव सादर केलेस त्याबाबतची कायदेशीर,वित्तीय बाबी तपासुन त्यावर त्यावर मार्गदर्शन करणे आवश्यक असुन महाराष्ट्र नगरपरीषद सभेचे कामकाज नियम 1966 नियम 17 (3)व 24 (2) अन्वये नगरपरीषदेचे अधिनियम व उपविधी यांचेशी सुसंसगत नसतील व त्यावर नगरपरिषद निधीमधुन खर्च होणार असेल तर अशा ठरावावर मा. मुख्याधिकारी यांनी तयावरील मत प्रदर्शीत करता येतात त्याबाबत मा. मुख्याधिकारी यांनी मांडलेले अभिप्राय सभेच्या इतिवृतांतामध्ये लिहीणे बंधनकारक आहे तरी सदर ठरावावर मा. मुख्याधिकारी यांनी मतप्रदर्शन केले बाबत संगणीकृत इतिवृतांतात नमुद केलेच दिसुन येत नाही
6) मा. मुख्याधिकारी यांचे अभिप्रायाशिवाय कोणतेही विषय सभेत मंजुर केलेस त्या ठरावाची जशीच्या तशी अंमजबजावणी करणे मा. मुख्याधिकारी यांचवर बंधनकारक असत नाही सबब अशा ठरावाबाबत शासकीय,आर्थीक व कायदेशीर परीणामाची छाननी करुन वैधवैधता तपासुन मुख्याधिकारी यांनी अशा ठरावाच्या अंमलबजावणीविषयी निर्णय घेणे आवश्यक असुन असा ठराव नगरपरीषदेच्या दृष्टीने हिताचा नसेल असे मा.मुख्याधिकारी यांनी त्यावर कार्यवाही न करता मा.जिल्हाधिकारी यांना ठराव तसेच त्यावरील मा. मुख्याधिकारी यांचे लेखी मत कळवुन त्यावर मार्गदर्शन घेणे आवश्यक आहे अशी तरतुद असुन तरी त्यानुसार कार्यवाही केली असलेबाबत अथवा सदर ठरावामध्ये मा. मुख्याधिकारी यांनी आपले मत प्रदर्शीत केलेबाबत कोणतेही अभिप्राय अथवा इतिवृतांतामध्ये नमुद नाही त्यामुळे वरील स्थायी निर्देशानुसार कार्यवाही केलेचे दिसुन येत नाही
सबब अशाप्रकारे नियमबाहयरित्या कराच्या रक्कमा रककम रुपये 7841803 निर्लेखीत केलेमुळे नगरपालीकेचे नुकसान होत असलेचे सिध्द होत असलेमुळे महाराष्ट्र नगरपरीषदा, नगरपंचायती व औदयोगीक नगरी

अधिनियम 1965 मधील कलम 96 मधील तरतुदीनुसार सदरच्या अनियमीतेबाबतच्या अदायगीबाबतच्या वसुलीबाबतची कारवाई करणेत यावी.

DATPPDM7301 (Ref No : 85, Hmm No : 107)

69 प्रभाग क्र. 6 मध्ये बावडेकर चाळ व पाटील फ़ोटो स्टुडिओ परिसरात पीसीसी करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 299973.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 299223.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 750.00/-

तीन महिन्याच्या मुदतीनंतरही काम पुर्ण न झाल्याने जेवढे दिवस विलंब झाला तेवढ़ा दंड वसूल करण्यात आला आहे.

कामाचे नाव	प्रभाग क्र. 6 मध्ये बावडेकर चाळ व पाटील फ़ोटो स्टुडिओ परिसरात पीसीसी करणे.
लेखाशिर्षप्रकार निधीचा/	नगर पालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	285961
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि.	2015-2016/14-12-2016
प्रशासकीय मान्यता	अप्राप्त
तांत्रिक मान्यता	अप्राप्त
निविदा रक्कम	285961
मंजूर निविदा रक्कम	299973 (4.90 ट्क्के जादा)
मक्तेदाराचे नांव	दगडू बाबू वडर

कामाचे आदेश	दि.14-12-2016
काम सुरु दिनांक	14-12-2016
काम पूर्ण दिनांक	28-03-2017
कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	195 P.no. उपलब्ध झाले नाही.
खर्च तपशिल	प्र.मा.200/435 दि.26.03.2018 र.रू.8063

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 142 दिनांक 20.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1)सदर नस्ती वरून असे दिसून येथे कि कामाचि मुदत 3 महिने होती.

काम सुरु दि.14.12.2016

काम पुर्ण दि.28.03.2017

सदर कामासाठी 15 दिवस उशीर झाला आहे.

करारनामा दि.14.12.2016 मध्दिल अटी व शर्ती नुसार अट क्र. 5 नुसार सदरहु मंजूर काम मी सुचनेनुसार कामाचे आदेशानंतर निविदा प्रसिद्धीच्यावेळी दिलेल्या मुदतीत पुर्ण करु देईन तसेच माझ्या कोणत्याही अडचणीमुळे न झाल्यास सदर मुदती नतर प्रत्येक दिवसास रक्कम रू. 50/- इतका दंड नपा वसूल करू शकते.

दिवस	दर	रक्कम
15	50	750

रक्कम रू. 750 वसूलपात्र करण्यात् येईल.

सबब वरिल अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु.299223 आक्षेपाधीन व रक्कम रु. 750 वसुलपात्र करण्यात यावेत.

DATPPTF9501 (Ref No : 87, Hmm No : 142)

70 शहरातील थोरात चौक आणि कोल्हापूर रोड भागातील वितरण नलिकेवरिल लिकेज काढ़णे व अनुषंगिक कामे करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 7

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 797095.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 751637.12/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 45457.88/-

हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग, lovering Light majadur चा दर घेण्याऐवजी hevy majadoor चा दर घेतला आहे. कामात वापरलेले व्हॉल्व्ह, specials यांची नोंदवही उपलब्ध नाही.काही बाबी केल्या नसूनही रकमा अदा केल्या आहेत.

कामाचे नाव	शहरातील थोरात चौक आणि कोल्हापूर रोड भागातील वितरण नलिकेवरिल लिकेज काढ़णे व अनुषंगिक कामे करणे.
लेखाशिर्षप्रकार निधीचा/	नगरपालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	759500
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि.	2014-15/28-09-2016
प्रशासकीय मान्यता	अप्राप्त
तांत्रिक मान्यता	अप्राप्त
निविदा रक्कम	759500
मंजूर निविदा रक्कम	797095.25
मक्तेदाराचे नांव	दगडू बाबू वडर
कामाचे आदेश	अप्राप्त
काम सुरु दिनांक	28/09/2016
काम पूर्ण दिनांक	24/12/2016

मोजमाप पुस्तक क्रमांक	उपलब्ध नाही.
कामाची मुदत	3 महिने
खर्च तपशिल	प्र.क्र.1017 दि. 31/03/2018 र.रु. 214252

सदर कामाची नस्ती व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 133 दिनांक 16/01/2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1)उपरोक्त अनु.क्र. 1 व 2 नुसार CI specialas व CI sluvice volve करिता अदाई करताना नविन Pipe बसवल्याचे दिसून येत नाही. तरी सदर काम हे थोरात चौक ते कोल्हापूर रोड या ब्व्हागातील असल्याने तेथील एकूण किती वितरण नलिकेवरील लिकेज काढले तसेच तिथे अस्तित्वात असलेली पाईप किति डाय मिटर ची व कोणती होती जेथे काम करावयाचे आहे तेथे असलेले Valve and Specials किती बदलावयाचे आहेत याबाबत माहिती नपा. कडे कोणत्याही नोंदवहीवर उपलब्ध नाही. तसेच सदर कमाकरीता C.I. Specials व CI Sluice Valve ची तरतुद कशी केली याबाबत खुलासा करावा.

2)बाब क्र. 3 Providing and Supplying CI Pipes करिता देयकात नमूद केल्याप्रमाणे रक्कम अदा केलेली नाहीव कामही केलेली नाही. तथापी बाब क्र. 2 करिता दर रू. 69 प्रमाणे रक्क्क्म रू. 28828 अदा केले आहेत. तरी पाईप पुरवली नसताना CI pipes ची रक्कम अदा केलेली रक्कम मान्य करता येनार नाही.

3) बाब क्र. 3

अ.क्र.	तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम
1	80	1	5116	5116
2	100	1	6812	6812
3	150	1	10217	10217
4	200	1	19333	19333
5	300	1	37695	37695
	एकूण			79213

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 11881 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

4)बाब क्र. 6 नुसार 100mm Pipe 40 नग दर रू. 61.95 बसवण्याकरिता अदाई केली आहे. प्रत्यक्शात बाब क्र. 1 नुसार Pipe पुरवलाच नसताना Pipe बसविन्याची अदाई केली असल्याने त्याकरिता अदा केलेली रक्कम रू. 2478 वसूलपात्र करावी.

अ.क्र.	तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम
1	80	1	1512	1512
2	100	1	1975	1975
3	150	1	3104	3104
4	200	1	3229	3229
5	250	1	4208	4208
6	300	1	4365	4365
	एकूण			18393

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 2759आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

5)बाब क्र. 8

अ.क्र.	तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम
1	80	2	325	650
2	100	10	425	4250
3	150	10	659	6590
4	200	2	886	1772
5	250	2	1250	2500
6	300	2	1790	3580
	एकूण			19342

तथापी पुर्वीचे Joints निकामी झाले असल्याबाबतची खात्री कशी केली तसेच 250mm Pipe Valve पुरवली व बसवली नसताना 250mm Joints पुरवली व बसवली आहेत. त्याकरीता 2 नगाची र. रू. 1250/- प्रमाणे र. रू. 2500 अदा करण्यात आली आहे. सद्र रक्कम वसूलात आणावी.

जर पुर्वीचे Joints बदलेले असतील तर बदलेले जुने Joints काय केले, त्याबाबत कोणतिही नोंदवही नपा. कडे ठेवलेली नाही. तसेच सदर साहित्य कोणाकडे जमा केले व त्याची पुढे काय कार्यवाही केली याबाबत खुलासा होणे आवश्यक आहे. अन्यथा सदर जुन्या साहित्याची रक्कम संबंधिताकडून वसूल होणे आवश्यक आह.

6)बाब क्र. 10 नुसार Mazdoor for finding Valve सदर कामासाठी जड Mazdoor आवश्यक नसताना जड Mazdoor चा दर देण्यात आला आहे.

प्रमाण	दर		रक्कम	
	देय	दिलेला	देय	दिलेला
81	286	340.20	23166	27556
तफ़ावत				4390.20

सदर रक्कम रू. 4390.20/- वसूलपात्र.

7)बाब क्र. 12 नुसार

प्रमाण	दर	रक्कम
115.26	63	7261.38

महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद

असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र. 12नुसार रक्कम रू. 7261.68 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 7261.68 वसूल करण्यात यावी.

सबब वरिल अनियमियतांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रू.751637.12 आक्षेपाधीन व रक्कम रू. 45457.88 वसूमपात्र करण्यात येत आहे.

DATGGAM9401 (Ref No : 88, Hmm No : 133)

71 प्र.क्र.8 मध्ये वडर गल्ली, इस्लामपूरा मस्जीद येथे ड्रेनेज व्यवस्था करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 04

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 314261.23 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 312054.39/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 2206.84/-

दरसुचीनुसार अंदाजपत्रकात घेण्यात आलेल्या चुकीच्या दरामुळे अतिप्रदान झालेले आहे.हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग, Lowering Laying या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. लीडचा दर कुठून घेतला कळून येत नाही. कामाची मोजमापपुस्तिका उपलब्ध नाही. अंदाजपत्रकानुसार कार्यवाही न करता काही बाबीच्या परिमाणात वाढ तर काही परिमाणात घट झाली आहे

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 137 दिनांक 17.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) बाब क्र..6 – Lowering ,Laying and Jointing in proper grade

	प्रमाण	दर	रक्कम
150mm	77.50	61.95	4801.12
250mm	20	108.15	2163
	एकूण		6964.12

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण याचे सन 2013-2014 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 1044.62 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

2) बाब क्र. 10 – Providing and Laying in situ cement

याबाबीचे DSR 14/15 चे दर खालील प्रमाणे आहेत असे असताना खालील प्रमाणे जादा दराने आदाई केली आहे.

	देय	दिलेला	तफ़ावत
मूळ दर	4150	4278	

5% sugarcane	207.50	213.9	
	4357.50	4491.90	134.40

वरील प्रमाणे दर पथ:करण केले असता देय दर रू. 4357.50 असून देयकार प्रत्यक्षात रू. 4491.90 प्रमाणे अदाई केलेली असल्याने रू.134.40 x परिमाण 16.42cumm करीता रू. 2206.84 इतकी जादा अदाई झाली आहे. सबब सदर रक्कम रू. 2206.846 लेखापरिक्षणात अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे

3) बाब क्र. 11 – D Specials off surplus excavated material @ 5km distance सदर कामाचा दर निश्चित करताना डीएसाआर 2015/16 मधील Statement vi (P.No.23)

म्हणजेच लीड चा संदर्भ घेतलेला आहे. असे नमूद आहे परंतु नक्की कोणता दर निश्चित केला व कसा केला हे समजत नाही.

4)महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 चे नियम 131 नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10 पेक्षा जास्त वाढ होणार असल्यास पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेण्यात यावी. असे असताना उपरोक्त कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामुळे सदर कामाचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमे मध्ये खालील बाबींवर वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त नमूद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्याता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कर्यवाही केलेली नाही.

अ.क्र.	अंदाजित प्रमाण	निष्पादित प्रमाण	दर	रक्कम
1	51	77.50	278	7367
2	41.99	55.19	183.75	2425.50
3	6	9	7904.40	23713.20

सबब वरिल अनियमियतांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रू. 312054.39 आक्षेपाधीन व रक्कम रू. 2206.84 वसूमपात्र करण्यात येत आहे.

DATGGAM9401 (Ref No : 94, Hmm No : 137)

72 क्रुष्णा नगर व भाटले मळा परीसरातील विविध ठिकाणी जि. आय. पाईप पुरवठा करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 7

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 311347.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 272292.13/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 39054.87/-

हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग, Lowering Laying या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. GI Specials बाबीचा दर MJP दरसुचीत नसताना दर मंजूर करून घेण्याऐवजी बाजारभावाप्रमाणे दर घेतले आहेत. अंदाजपत्रकानुसार कार्यवाही न करता काही बाबीच्या परिमाणात वाढ तर काही परिमाणात घट झाली आहे

कामाचे नाव	क्रुष्णा नगर व भाटले मळा परीसरातील विविध ठिकाणी जि. आय. पाईप पुरवठा करणे.
लेखाशिर्षप्रकार निधीचा/	नगरपालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	296521
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि.	2015-2016/07-02-2017
प्रशासकीय मान्यता	अप्राप्त
तांत्रिक मान्यता	अप्राप्त
निविदा रक्कम	296521
मंजूर निविदा रक्कम	311347 (5 ट्क्के जादा)
मक्तेदाराचे नांव	रवी शेगुणशी
कामाचे आदेश	दि.07-02-2017
काम सुरु दिनांक	07-02-2017
काम पूर्ण दिनांक	30-03-2017
कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	296 उपलब्ध झाले नाही.

खर्च तपशिल	प्र. मा.379/624 दि.26.03.2018 र.रू.10110

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 141 दिनांक 20.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) बाब क्र. 2 – Providing and Supplying GI Specials

तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम
GI Pipes	1 JOB	22303.71	22303.71

या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम रू. 22303.71 वसूल करण्यात यावी.

2) बाब क्र. 2 – Providing and Supplying GI Specials

तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम
GI Specials	1 JOB	22303.71	22303.71

महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic Test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.3 नुसार रक्कम रू. 3345.56 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 3345.56 वसूल करण्यात यावी.

3) बाब क्र. 6 – GI Specials

तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम
15mm Da elbow	1 Nos	50	50
15mm Da coke	1 Nos	50	50

या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम रू. 100 वसूल करण्यात यावी.

4) बाब क्र. 6 – Lowering , Laying Jointing GI Specials

तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम
25 mm	759	33.60	26577.6
40 mm Da	59.10	50.19	2966.23
एकूण			29543.83

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण ची दरसुची मधील जनरल नोट् नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 4431.57 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

5) बाब क्र. 1 – Providing ISI mark GI Pipe

तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम
25 mm	759	128	101248
40 mm Da	59.10	185	10933.50
एकूण			112181.5

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण ची दरसुची मधील जनरल नोट् नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 16827 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

6) बाब क्र. 5 Refilling Trenches

प्रमाण	दर	रक्कम
171.67	65.10	11175.72

महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic Test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.3 नुसार रक्कम रू. 11175.72 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 13305.6 वसूल करण्यात यावी.

7) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 चे नियम 131 नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10 पेक्षा जास्त वाढ होणार असल्यास पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेण्यात यावी. असे असताना उपरोक्त

कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामुळे सदर कामाचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमे मध्ये खालील बाबींवर वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त नमूद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्याता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कर्यवाही केलेली नाही.

अ.क्र.	तपशील	अंदाजित प्रमाण	निष्पादित प्रमाण	दर	रक्कम
1	GI Pipe 25mm	600	791	128	24448
2	Stand post	6	42	1433	51588

सबब वरिल अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु.272292.13 आक्षेपाधीन व रक्कम रु. 39054.87 वसुलपात्र करण्यात यावेत.

DATGGAM9401 (Ref No : 98, Hmm No : 141)

73 प्रभाग क्र.12 यशवंत कालनी व प्रियदर्शिनी कालनी येथे विविध ठिकाणी जी. आय. पाईप लाईन टाकणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 325653.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 271802.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 53851.00/-

हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग, Lovering Laying या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत.काही बाबीचा दर MJP दरसुचीत नसताना दर मंजूर करून घेण्याऐवजी बाजारभावाप्रमाणे दर घेतले आहेत. अंदाजपत्रकानुसार कार्यवाही न करता काही बाबीच्या परिमाणात वाढ तर काही परिमाणात घट झाली आहे

कामाचे नाव - प्रभाग क्र.12 यशवंत कालनी व प्रियदर्शिनी कालनी येथे विविध ठिकाणी जी. आय. पाईप लाईन टाकणे.

लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार - नगर पालिका निधी

अंदाजपत्रकीय रक्कम - 298765

डीएसआर वर्ष/करारनामा - दि. 2015-2016दि. 10-10-2016

प्रशासकीय मान्यता - अप्राप्त

तांत्रिक मान्यता - अप्राप्त

निविदा रक्कम - 298765

मंजूर निविदा रक्कम - 325653 (9 ट्क्के जादा दर)

मक्तेदाराचे नांव - दयानंद वडर

कामाचे आदेश - 18-10-2016

काम सुरु दिनांक - 21-11-2016

काम पूर्ण दिनांक - 03-01-2017

कामाची मुदत - 3 महिने

मोजमाप पुस्तक क्रमांक - 200

खर्च तपशिल - प्र. मा.365/611 दि.26-03-2018

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 122 दिनांक 23.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) सदर कामा करीता सन 2015-16 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेल्या बाब क्र. 2. या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. अंदाजपत्रकात 19161 एवढा दर घेतलेला आहे पण बिलात घेताना 13317 घेतला आहे.सदर बाबीचे दर दरपृथ:करण पहाता त्यामध्ये GI collar, Bend , GI union, Elbow, T rubber elbow, T End plug, Peducer elbow इतक्या बाबी आहेत त्यामुळे अंदाजपत्रकातील वरील बाबींपैकी कोणत्या बाबी केल्या नाहीत याबाबत मोजमाप पुस्तीकेअभावी खात्री करता येत नाही. अंदाजपत्रकात 19161 एवढा दर घेतलेला आहे पण बिलात घेताना 13317 घेतला आहे. सदर सर्व बाबी या एकाच जॉबमधील असल्याने हा कमी झालेला दर नेमक्या कोणत्या वस्तू कमी वापरल्यामुळे झाला आहे हे कळत नाही त्यामुळे केलेले काम तांत्रिकदृष्ट्या योग्य असलेबाबत खात्री करता येत नाही. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम 13317 वसूल करण्यात यावी.

2)महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार Hydraulic test चा अहवाल आल्याशिवाय कोणत्याही पाईपलाईनच्या कामाच्या एकूण रकमेच्या 15% रक्कम देता येत नाही. बाब क्र. 4. Lovering Laying jointing GI pipes या कामासाठी एकूण 34372 अदा केले आहेत. पण नस्तीसोबत कुठेही Hydraulic test च्या अहवालाची प्रत आढळुन येत नाही त्यामुळे सदर कामच्या 15% म्हणजेच 5156 रुपये वसूलपात्र आहेत.

3) महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण याचे सन 2015-2016 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 19508 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

4) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.5 नुसार रक्कम रू. 15870 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 15870 वसूल करण्यात यावी.

5) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 चे नियम 131 नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10% पेक्षा जास्त वाढ होणार असल्यास पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेण्यात यावी असे असताना उपरोक्त कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामुळे सदर कामाचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमेमध्ये खालील बाबींवर वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त नमुद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

बाब	अंदाजपत्राकीय प्रमाण	निष्पादीत प्रमाण	दर	तफावत
Providing for 25mm GI pipes.	610cumm	953 cumm	128	43904

सबब वरिल अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 271802 आक्षेपाधीन व रक्कम रु. 53851 वसुलपात्र करण्यात यावेत.

DATPPDM7301 (Ref No : 104, Hmm No : 122)

74 गावभागातील 15mm ते 50mm व्यासाचा पाईप लाईन वरील लिकेज काढणे व चोकअप काढणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 324750.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 305074.20/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 19675.80/-

हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. Removing Leckage बाबीचा दर MJP दरसुचीत नसताना दर मंजूर करून घेण्याऐवजी बाजारभावाप्रमाणे दर घेतले आहेत. कामाची मोजमापपुस्तिका उपलब्ध नाही.

कामाचे नाव - गावभागातील 15mm ते 50mm व्यासाचा पाईप लाईन वरील लिकेज काढणे व चोकअप काढणे.
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार - नगरपालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम - 299309
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि. - 2013-2014
प्रशासकीय मान्यता अप्राप्त
तांत्रिक मान्यता - जा. क्र. पा.पु./ता.मा/260/215 दि23.01.2015
निविदा रक्कम - 299309
मंजूर निविदा रक्कम - 324750 (8.5 ट्क्के जादा)
मक्तेदाराचे नांव - महादेव म. पाटील
कामाचे आदेश - दि.03-03-2015
काम सुरु दिनांक - अप्राप्त
काम पूर्ण दिनांक - 22.06.2015
कामाची मुदत - 4 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक - नमूद नाही.
खर्च तपशिल - प्र. मा.1009/1214 दि.31.03.2018 र.रू.32533

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 136 दिनांक 17.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) बाब क्र. 1 नुसार Removing Leckage of 15mm, 20mm, 25mm, 50mm Da Pipe using end cap 1Nos = 25x Quantity 183 = 4557

सदर कामा करीता सन 2013/14 ची दरसुची वापरण्यात आली असून, कामात घेण्यात आलेल्या
बाब क्र. 1 Removing Leckage of 15mm, 25mm, 50mm Da Pipe ising end cap
या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महारष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची

किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम रू. 4557 वसूल करण्यात यावी.

बाब क्र.1 Refilling Trenches नुसार

प्रमाण	दर	रक्कम
63	183	11529

महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic Test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र. 12नुसार रक्कम रू. 11529 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 11529 वसूल करण्यात यावी.

2) बाब क्र.3 मधील उप बाब क्र. 4 Refilling the Trenches नुसार

प्रमाण	दर	रक्कम
23	138.60	31749

महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic Test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.3 नुसार रक्कम रू. 3174 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 3174 वसूल करण्यात यावी.

3) बाब क्र.2 मधील उप बाब क्र. 4 Refilling the Trenches नुसार

प्रमाण	दर	रक्कम
3	138.60	415.80

महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic Test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.3 नुसार रक्कम रू. 415.80 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 415.80 वसूल करण्यात यावी.

4) सदर कामाची मोजमाप पुस्तिका उपलब्ध झाली नाही.

सबब वरिल अनियमियतांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रू.305074.20 आक्षेपाधीन व रक्कम रू. 19675.80 वसूमपात्र करण्यात येत आहे.

DATPPDM7301 (Ref No : 120, Hmm No : 136)

75 सांगली रोड भागातील 15mm ते 50mm व्यासाच्या पाईप लाईन वरील लिकेज काढणे व चोकअप काढणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 04

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 322226.15 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 303736.30/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 18489.85/-

हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग, Lowerung

कामाचे नाव - सांगली रोड भागातील 15mm ते 50mm व्यासाच्या पाईप लाईन वरील लिकेज काढणे व चोकअप काढणे

लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार - नगरपालिका निधी

अंदाजपत्रकीय रक्कम - 299216

डीएसआर वर्ष/करारनामा दि. - 2013-2014/25-02-2015

प्रशासकीय मान्यता - अप्राप्त

तांत्रिक मान्यता - जा.क्र.पा.पु./तामा./278/215 दि.23-01-2015

निविदा रक्कम - 297619

मंजूर निविदा रक्कम - 3222615 (8.40 ट्क्के जादा)

मक्तेदाराचे नांव - संभाजी चौगुले

कामाचे आदेश - दि.04-03-2015

काम सुरु दिनांक - 29-05-2015

काम पूर्ण दिनांक - 18-06-2015

कामाची मुदत - 4 महिने

मोजमाप पुस्तक क्रमांक - नमूद नाही.

खर्च तपशिल - प्र. मा.818/1051 दि.31.03.2018 र.रू.45476

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 140 दिनांक 17.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे

1)बाब क्र. 2 – Providing and Supplying CI. De attached Joints याबाबीचे DSR 13/14 चे दर खालील प्रमाणे आहेत असे असताना खालील प्रमाणे जादा दराने आदाई केली आहे

नविन RA

तपशील	देय	दिलेला
HM boulders	246.96	246.96
SM asphalt rock	346.92	346.92
200 da pipe	1772	1920
Excavated Trenches	630	630
Refilling trenches	138.60	138.60
एकूण	3134	3282

वरील प्रमाणे दर पथ:करण केले असता देय दर रू. 3134 असून देयकार प्रत्यक्षात रू. 3282 प्रमाणे अदाई केलेली असल्याने रू148 x परिमाण 13cumm करीता रू. 1924 इतकी जादा अदाई झाली आहे. सबब सदर रक्कम रू. 1924/- वसूल करण्यात यावी.

2) बाब क्र. 1 – Removing Leckage of 15mm, 20mm, 25mm Da pipe with using end cap

प्रमाण	दर	रक्कम
23	141.75	3260.25

महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.3 नुसार रक्कम रू. 3260.25 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 3260.25 वसूल करण्यात यावी.

3) बाब क्र. 2 – Removing chalk up and washout exiting d st line refilling the trenches with available excavated stuff

तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम
100mm Pipe	30	138.60	4158

150mm	53	138.60	7345.8
200mm	13	138.60	1801.6
एकूण			13305.6

महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic Test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.3 नुसार रक्कम रू. 13305.6 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 13305.6 वसूल करण्यात यावी.

4) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 चे नियम 131 नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10 पेक्षा जास्त वाढ होणार असल्यास पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेण्यात यावी. असे असताना उपरोक्त कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामुळे सदर कामाचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमे मध्ये खालील बाबींवर वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त नमूद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्याता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कर्यवाही केलेली नाही.

अ.क्र.	तपशील	अंदाजित प्रमाण	निष्पादित प्रमाण	दर	रक्कम
1	100mm	25	30	2122	10610
2	150mm	19	53	2634	89556
3	200mm	8	13	3282	16410

सबब वरिल अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु.303736.30 आक्षेपाधीन व रक्कम रु. 18489.85 वसुलपात्र करण्यात यावेत.

DATPPDM7301 (Ref No : 122, Hmm No : 140)

76 शेळकेमळा सार्वजिक संडास जवळील भागामध्ये ड्रेनेजसाठी आर.सी.पाईप टाकणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 7

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 921216.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 883930.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 37286.00/-

दरसुचीनुसार अंदाजपत्रकात घेण्यात आलेल्या चुकीच्या दरामुळे अतिप्रदान झालेले आहे. हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. Sugar cane area साठी 5% लीड घेणे आवश्यक असताना ती 10% Hilly area चे घेतली आहे. काम केलेले नसून पण रक्कम अदा केली आहे. अंदाजपत्रकानुसार कार्यवाही न करता काही बाबीच्या परिमाणात वाढ तर काही परिमाणात घट झाली आहे. कामाची मोजमापपुस्तिका उपलब्धा झाली नाही.

कामाचे नाव	शेळकेमळा सार्वजिक संडास जवळील भागामध्ये ड्रेनेजसाठी आर.सी.पाईप टाकणे .
लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार	नगर पालिका निधी
अंदाजपत्रकीय रक्कम	878185
डीएसआर वर्ष/करारनामा दि.	2013-2014 दि.15-10-2016
प्रशासकीय मान्यता	दि. 10-06-2016
तांत्रिक मान्यता	दि. 28-09-2016
निविदा रक्कम	878185
मंजूर निविदा रक्कम	921216 (4.99 ट्क्के जादा दर)
मक्तेदाराचे नांव	मौलाली बागवान
कामाचे आदेश	15-10-2016
काम सुरु दिनांक	10-10-2016
काम पूर्ण दिनांक	31-12-2016

कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रमांक	उपलब्ध झालेले नाही
खर्च तपशिल	र रू. 897635 (1ला आर.ए.) प्र. मा.729/977दि.31-03-2018 र रू. 30869 (2रा आणि अंतिम)

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 127 दिनांक 24.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण याचे सन 2015-2016 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता बाब क्र. 1 Providing Lovering Jointing RCC Pipes मध्ये संपूर्ण रक्कम रुपये 81046 अदा केलेली आहे.त्यामुळे उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्‌कम रुपये 12157 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

2) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.11 नुसार रक्कम रू. 25151 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 25151 वसूल करण्यात यावी.

3)खालील नमुद बाबींकरता DSR सन 2015-16 मधील दर व प्रत्यक्ष घेतलेले दर यामध्ये तफावत आढळून येत आहे.

बाब	देय दर	घेतलेला दर	तफावत	परिमाण	ज्यादा अदा
Providing Std Pipe NP2 250mm	464	498	34	151cumm	5158

त्यामुळे रक्कम रुपये 5158 रुपये वसूलपात्र ठरतात.

4) बाब क्र.4 excavation for foundation/pipe trenches in hard rock साठी रु.701 दर घेतला असून सदर बाब अंमलात आणलेले नाही. त्यामुळे रक्कम रुपये 701 वसूल करण्यात यावी.

5)खालील नमुद बाबींकरता लीड घेताना sugar cane area साठी 5% लीड घेणे आवश्यक असताना ती 10% hilly area चे घेतलेले दिसून येते ते मान्य होत नाही.

बाब	देय दर 5%	दिलेला दर	फ़रक	परीमाण	ज्यादा

		10%			
Excaation in pipe	138.60	143.84	5.05	252.04cumm	1273
Excavation in hard murum	157.50	183.75	26.75	154.17cumm	4047
Excavation in oft rock	433.65	451.50	17.86	53.54cumm	956

त्यामुळे एकूण रक्कम रुपये 6276 वसूलपात्र आहेत.

6) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 चे नियम 131 नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10% पेक्षा जास्त वाढ किंवा घट होणार असल्यास पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेण्यात यावी असे असताना उपरोक्त कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामुळे सदर कामाचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमेमध्ये खालील बाबींवर वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त नमुद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

बाब	अंदाजपत्राकीय प्रमाण	निष्पादीत प्रमाण	दर	Saving
Soft Murum	802.43	252.04	143.85	10935
Soft Rock	76.88	53.54	451.50	12206.65
Hard Rock	60.74	-	765.45	46490
Timbering	754.50	555.76	214.20	42570
Dewatering	250	0	63/-	15750
			Total	127951.65

तसेच खालील बाबींची अंदाजपत्रकात तरतूद नसताना त्या केल्या असल्यामुळे त्या बाबीसाठी दिलेले देयक अमान्य करण्यात येत आहे.

बाब	अंदाजपत्राकीय प्रमाण	निष्पादीत प्रमाण	दर	Excess
अंदाजपत्रकात नमुद नाही	0	0	-	41658
अंदाजपत्रकात नमुद नाही	0	0	-	35348
अंदाजपत्रकात नमुद नाही	150	508.50	535.55	191994

			Total	269000

7)सदर कामाची मोजमापपुस्तिका उपलब्ध नसल्यामुळे अंदाजपत्रकतील तरतुदीनुसार कामाची अंमलबजावणी केली अथवा नाही याची खात्री करता आली नाही.
सबब वरिल अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 883930 आक्षेपाधीन व रक्कम रु.37286 वसुलपात्र करण्यात यावेत.

DATPPDM7301 (Ref No : 124, Hmm No : 127)

77 काळ्या ओढ्यावर पुलाच्यावरील व खालिल बाजूस बंधारा बांधणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 844393.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 792926.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 51467.00/-

हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग, Lovering बाबीचा दर MJP दरसुचीत नसताना दर मंजूर करून घेण्याऐवजी बाजारभावाप्रमाणे दर घेतले आहेत. Light Mazdoor चा दर घेण्याऐवजी Heavy Mazdoor चा दर घेतला आहे. कामाची मोजमापपुस्तिका उपलब्ध नाही. अंदाजपत्रकानुसार कार्यवाही न करता काही बाबीच्या परिमाणात वाढ तर काही परिमाणात घट झाली आहे.

कामाचे नाव काळ्या ओढ्यावर पुलाच्यावरील व खालिल बाजूस बंधारा बांधणे.

लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार नगर पालिका निधी

अंदाजपत्रकीय रक्कम 804260/-

डीएसआर वर्ष/करारनामा दि. 2015-2016 दि.31-03-2017

प्रशासकीय मान्यता अध्यक्ष ठ.क्र. दि. 20-01-2017

तांत्रिक मान्यता दि. 31-03-2017

निविदा रक्कम 804260

मंजूर निविदा रक्कम 844393 (4.99 ट्क्के जादा दर)

मक्तेदाराचे नांव दगडू बाबू वडर

कामाचे आदेश 31-03-2017

काम सुरु दिनांक 31-03-2017

काम पूर्ण दिनांक 30-06-2017

कामाची मुदत 8 महिने

मोजमाप पुस्तक क्रमांक उप्लब्ध झालेले नाही

खर्च तपशिल र रू. 847130 (1ला आर.ए.)

प्र. मा.799/1032 दि.31-03-2018 रू. 153027(2रा आणि अंतिम)

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 126 दिनांक 24.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1) महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण याचे सन 2015-2016 ची दरसुची मधील जनरल नोट् क्रमांक 20 नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता बाब क्र. 4 Providing Lovering Jointing RCC Pipes मध्ये संपूर्ण रक्कम अदा केलेली आहे.त्यामुळे उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 8204 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

2)बाब क्र.5 नुसार Excavation in Foundation in earth soil, soft strate साठी 277.89cumm इतके काम झाले असून standard specification प्रमाणे 25% strata भरावासाठी वापरात आणलेला नाही. सबब 277.89cumm x 25% = 69.47cumm ईतका strata वाया गेल्याने 69.47 x 260= 18062 एवढी रक्कम वसूल करण्यात यावी.

3)खालील नमुद बाबींकरता DSR सन 2015-16 मधील दर व प्रत्यक्ष घेतलेले दर यामध्ये तफावत आढळून येत आहे.

बाब	देय दर	घेतलेला दर	तफावत	परिमाण	ज्यादा अदा
Providing RCC Pipes	945	1116.15/-	171.45	49cumm	8401

त्यामुळे रक्कम रुपये 8401 रुपये वसूलपात्र ठरतात.

4)सदर कामाचे अंदाजपत्रक पहाता बाब क्र. 3. Providing mazdoor to finding valves या कामासाठी Mazdoor heavy चा दर 343 रुपये घेतलेला आहे. पण व्हाल्व शोधण्याच्या कामासाठी कोणत्याही अतिरिक्त श्रमाची आवश्यकता नसताना Mazdoor Heavy चा 300 दर घेणे आवश्यक होते. त्यामुळे 40 रुपये प्रति प्रमाणे कामाचे एकूण परिमाण 420 चे एकूण 16800 रुपये ज्यादा अदा झाल्याने वसूलपात्र आहेत.
5) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 चे नियम 131 नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10% पेक्षा जास्त वाढ किंवा घट होणार असल्यास पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेण्यात यावी असे असताना उपरोक्त कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामुळे सदर कामाचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमेमध्ये खालील बाबींवर वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त नमुद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

बाब	अंदाजपत्राकीय प्रमाण	निष्पादीत प्रमाण	दर	Excess
JCB	36	45	1155	10935
PVC pipe	30	49	1116.15	12206.65
Foundation	32	277.89	143.85	35361
बंधारा	382.80	777.13	523.95	206609

बाब	अंदाजपत्राकीय प्रमाण	निष्पादीत प्रमाण	दर	Saving
TCL Powder	10000	4000	25	150000

सबब वरिल अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 792926 आक्षेपाधीन व रक्कम रु.51467 वसुलपात्र करण्यात यावेत.

DATPPDM7301 (Ref No : 128, Hmm No : 126)

78 कोल्हापूर रोड भागातील 15mm ते 50mm व्यासाच्या पाईप लाईन वरील लिकेज काढणे व चोकअप काढणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 08

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 310917.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 240256.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 70661.00/-

दरसुचीनुसार अंदाजपत्रकात घेण्यात आलेल्या चुकीच्या दरामुळे अतिप्रदान झालेले आहे.हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसतानाही पाईप पुरविणे, रिफ़ीलींग, Lowering Laying या कामासाठी मक्तेदारास रकमा अदा केल्या आहेत. Removing leckage बाबीचा दर MJP दरसुचीत नसताना दर मंजूर करून घेण्याऐवजी बाजारभावाप्रमाणे दर घेतले आहेत. अंदाजपत्रकानुसार कार्यवाही न करता काही बाबीच्या परिमाणात वाढ तर काही परिमाणात घट झाली आहे.

कामाचे नाव -कोल्हापूर रोड भागातील 15mm ते 50mm व्यासाच्या पाईप लाईन वरील लिकेज काढणे व चोकअप काढणे

लेखाशिर्ष/निधीचा प्रकार -नगर पालिका निधी

अंदाजपत्रकीय रक्कम -299698

डीएसआर वर्ष/करारनामा दि. -2015-2016/28-09-2016

प्रशासकीय मान्यता -अप्राप्त

तांत्रिक मान्यता -अप्राप्त

निविदा रक्कम -296394

मंजूर निविदा रक्कम -310917 (4.90 ट्क्के जादा)

मक्तेदाराचे नांव -दगडू बाबू वडर

कामाचे आदेश -दि.28-09-2016

काम सुरु दिनांक -30-10-2016

काम पूर्ण दिनांक -14-12-2016

कामाची मुदत -3 महिने

मोजमाप पुस्तक क्रमांक -281 उपलब्ध झाले नाही.

खर्च तपशिल - प्र. मा.352/598 दि.26.03.2018 र.रू.86451

सदर कामाची नस्ती,मोजमाप पुस्तिका व देयक तपासणी केली असता त्यातील अनियमितते बाबत अर्धसमास पत्र 143 दिनांक 20.01.2020 निर्गमित करण्यात आले होते त्याबाबत उत्तर प्राप्त न झाल्याने पुढील अभिप्राय देणेत येत आहे.

1)बाब क्र. 1 – Removing Leckage of 15mm, 20mm, 25mm Da मधील उप बाब करून

तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम
End cap	65	25	1625

या बाबीचे दर दरसुचीत समाविष्ट नाही. सदर बाब घेताना त्या बाबीचे दर महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून मंजूर करुन घेऊन त्यानंतर अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक होते. अशी कार्यवाही न करता बाजार भावाची किंमत घेवून दरपृथ:करण केले आहे. त्यामुळे दर मान्य करून न घेता अदाई केल्याने सदर बाबी करिता अदा केलेली रक्कम वसूल करण्यात यावी.

Add Contractor Profit 10% = 113.80

सदर बाबीकरिता DSR व Market rate एकत्रित करून अंतिम दर घेण्यात आला आहे. सदर बाबींचे दरपथ:करणात Contractor Profit रक्कम रू. 113.80 धरण्यात आले असून DSR व Market rate मध्ये Contractor Profit समाविष्ट असल्याने त्याकरीता अदा करता येत नाहि सबब दिलेला एकुण दर 1251.80-113.80 = 1138 देय त्यामुळे एकूण [परिमाण 65x 113.80= 7397 वसूलपात्र

2)बाब क्र. 7 Lovering and laying and Jointing in position

तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम
100mm	5Nos	2073.75	10368.75
150mm	1 Nos	3260.25	3260.25
	एकूण	------	13629

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण ची दरसुची मधील जनरल नोट् नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 2044.35 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

3)बाब क्र. 5 – Providing and Supplying CI detached joints

तपशील	प्रमाण	दर	रक्कम

100mm	19Nos	275	5225
150mm	15Nos	441	6615
	एकूण	------	11840

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण ची दरसुची मधील जनरल नोट् नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 1776 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

4) बाब क्र. 6 – Providing ISI mark CI.D.F. sluice valve with jointing pipe work

तपशील	प्रमाण	रक्कम	दर
100mm	5nos	6131	30655
150mm	1nos	6131	9195
	एकूण	9195	39850

महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण ची दरसुची मधील जनरल नोट् नुसार पाईप पुरविणे याबाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85% रक्कम अदा करुन उर्वरीत 15% रक्कम हायड्रोलीक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतुद आहे. तथापी यानुसार कार्यवाही न करता उपरोक्त् प्रमाणे वापरलेल्या पाईपची 15% रक्कम रुपये 5978 आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

5) बाब क्र. 2 – Removinf the chauck up and existing d St line मधील उप बाब क्र.4 नुसार refilling the trenches 1679-117= 1562

याबाबीचे DSR 15/16 चे दर खालील प्रमाणे आहेत असे असताना खालील प्रमाणे जादा दराने आदाई केली आहे

प्रमाण	देय दर	दिलेला दर	दर रक्कम	दिलेला रक्कम	
22	1562	1679	34364	36938	2574

वरील प्रमाणे दर पथ:करण केले असता देय दर रू. 1562/- असून देयकार प्रत्यक्षात रू. 1679/-प्रमाणे अदाई केलेली असल्याने रू.117 x परिमाण 22cumm करीता रू. 2574 इतकी जादा अदाई झाली आहे. सबब सदर रक्कम रू. 2574 लेखापरिक्षणात अमान्य करण्यात येत आहे

6) For 150mm Pipe बाब क्र. 4 – Refilling the Trenches

याबाबीचे DSR 15/16 चे दर खालील प्रमाणे आहेत असे असताना खालील प्रमाणे जादा दराने आदाई केली आहे

प्रमाण	देय दर	दिलेला दर	दर दिलेला	दिलेला रक्कम	तफावत
20	1894	2011	37880	40220	2574

वरील प्रमाणे दर पथ:करण केले असता देय दर रू. `1894/- असून देयकार प्रत्यक्षात रू. 2011 प्रमाणे अदाई केलेली असल्याने रू.117 x परिमाण 20cumm करीता रू. 2340 इतकी जादा अदाई झाली आहे. सबब सदर रक्कम रू. 2340 वसूल करण्यात यावेत.

बाब क्र. 4 Refilling the Trenches

प्रमाण	दर	रक्कम
20	2011	40220

महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic Test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.3 नुसार रक्कम रू. 40220 आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 40220 वसूल करण्यात यावी.

7) For 200mm Pipe बाब क्र. 4 – refilling the Trenches

याबाबीचे DSR 15/16 चे दर खालील प्रमाणे आहेत असे असताना खालील प्रमाणे जादा दराने आदाई केली आहे

प्रमाण	दर देय	दिलेला दर	देय रक्कम	दिलेला रक्कम	तफावत
7	2356	2473	16492	17311	819

वरील प्रमाणे दर पथ:करण केले असता देय दर रू. 2356 असून देयकार प्रत्यक्षात रू. 2473 प्रमाणे अदाई केलेली असल्याने रू.117 x परिमाण 7cumm करीता रू. 819 जादा अदाई झाली आहे. सबब सदर रक्कम रू. 819 वसूल करण्यात यावे.

बाब क्र. 4 Refilling the Trenches

प्रमाण	दर	रक्कम
07	2473	17311

महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे दर सुचीनुसार पाईपची Hydraulic the Test झाल्याशिवाय रिफ़िलिंग या बाबीची रक्कम अदा करण्यात येऊ नये असे नमूद असताना मक्तेदारास देयकातील बाब क्र.3 नुसार रक्कम रू. 17311/- आदा करण्यात आली आहे. सदर रक्कम रूपये 17311 वसूल करण्यात यावी.

8) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 चे नियम 131 नुसार अंदाजपत्रकीय रकमेत 10 पेक्षा जास्त वाढ

होणार असल्यास पुन्हा नव्याने अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्यता घेण्यात यावी. असे असताना उपरोक्त कामावर अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा खर्च केला आहे. त्यामुळे सदर कामाचे अंदाजपत्रकीय बाबी व रकमे मध्ये खालील बाबींवर वाढ झालेली असल्याने उपरोक्त नमूद नियमानुसार कामाचे सुधारीत अंदाजपत्रक तयार करून त्यास मान्याता घेऊन काम करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कर्यवाही केलेली नाही.

अ.क्र	तपशील	अंदाजित प्रमाण	निष्पादित प्रमाण	दर	रक्कम
1	CI pipe For 100mm	10	19	275	2475
2	CI.D.F. sluive valve	1	5	6131	24524
3	Lovering and Jointing 100mm	1	5	2073.75	8295

सबब वरिल अनियमिततांच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु. 240256 आक्षेपाधीन व रक्कम रु.70661 वसुलपात्र करण्यात यावेत.

DATDRSM8701 (Ref No : 130, Hmm No : 143)

79 सन 2016-17 मधील कर मागणी नोंदवहीतील थकबाकी मालमत्ताधारकाचे नाव सन 2017-18 च्या कर मागणी नोंदवहीमध्ये नोंद नसलेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 35519.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 35519.00/-

सन 2016-17 मधील कर मागणी नोंदवहीतील थकबाकी मालमत्ता धारकांचे नांव,क्रमांक सन 2017-18 च्या कर मागणी नोंदवही मध्ये नोंद नाही.

सन 2017-18 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये सन 2016-17 मधील कर मागणी

नोंदवहीतील थकबाकी मालमत्ता धारकांचे नांव व क्रमांक कर मागणी नोंदवही मध्ये नोंद नाही.याबाबत अर्धसमासपत्र क्र.90 दि.30/01/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

अ क्र	मालमत्ता क्र	नाव	सन 2016-17 ची कर थकबाकी
1	82000032	गणु हरी चौगुले	2424
2	101000038	इ न पा बापु सत्याप्पा देवा सि प्रकाश किराणा स्टोअर्स	6128
3	131000025	अनिता विजय देवरमणी	4866
4	261000082	मोहन विष्णू आगलावे	967
5	261000152	विष्णुपंत गंगाराम साळुंखे	2225
6	261000261	दिलीप गेनबा झोल	3030
7	261000461	विलासराव शंकर पोवार	1983
8	261000463	शंकर तुकाराम पोवार	-
9	261000464	विलासराव शंकर पोवार	9127
10	261000509	जया प्रताप यादव	790
11	261000538	सद्भावना मंदीर	360
12	261000539	शंकर चंद्राप्पा कोरवा	-
13	261000541	बळीराम पांडुरंग गळनगे	3619
			35519

सदर मालमत्ता धारकांचे नांव,क्रमांक याची कोणत्या आधारे नोंद घेतली नाही,याचा खुलासा करावा व रक्कम 35519/- संबंधितांकडून वसुलात आणावी.

80 पाणीपट्टी कराची रक्कम जास्त थकित असतानाही पाणी कनेक्शन सुरु ठेवलेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 437548.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 437548.00/-

सन 2017-18 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम जास्त असतानाही पाणी कनेक्शन सुरु ठेवण्यात आले आहे.

सन 2017-18 च्या इचलकरंजी नगरपालिकाच्या लेखापरिक्षणामध्ये कर विभागाकडील पाणीपट्टी कराची रक्कम जास्त थकित असतानाही पाणी कनेक्शन सुरु ठेवलेबाबत अर्धसमासपत्र क्र.97 दि. 30/01/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

सन 2017-18 पर्यंत पाणीपट्टी कराची रक्कम जास्त थकित असतानाही काही पाणी ग्राहकांबाबत कोणतीही कार्यवाही न करता पाणी कनेक्शन नियमित सुरु ठेवण्यात आले आहे.त्यातील काही ग्राहकांची नावे व ग्राहक क्रमांक खालीलप्रमाणे-

अ क्र	ग्राहक क्र	नाव	सन 2016-17 ची पाणीपट्टी कर थकबाकी	सन 2017-18 ची पाणीपट्टी कर
1	50000012	गुंडाप्पा जिनाप्पा रोजे सुरेश सुभाष सुधिराप्पा रोजे	8060	8060
2	50000013	मुलजीडभाई लालजाभाई मकवान	4800	4800
3	50000018	बबन दिगंबर चांदेकर	7200	7200

4	50000032	रविंद्र आनंदा थोरवत	4800	4800
5	50000034	मांगीलाल शालचंद बालद	18397	18397
6	50000036	गजानन बाबुराव उदगांवे	7200	7200
7	50000046	सलिम अब्दलरहेमान शिरगांवे	6406	6406
8	50000054	सदाशिव दत्तात्रय होगाडे	18397	18397
9	50000076	यशवंत गणेश जोशी	18397	18397
10	50000112	श्रीपाद हणमंतराव जोशी	13630	13630
11	50000150	चे बालाजी अर्पा को ऑप हौ सोसा वि नं ड	55000	55000
12	50000153	चे बालाजी अर्पा को ऑप हौ सोसा वि नं ड	66000	66000
13	50000157	श्रीकांत श्रीकृष्ण मंत्री	78900	78900
14	60000215	बशीर बाबालाल समडोळे	5562	5562
15	60000273	दत्ताजी जयराम लगारे	11892	11892
16	90000022	जनाबाई चंद्रकांत धांतुडे	17497	17497
17	170000062	जयरामकुमार लक्ष्मण पुजारी	18230	18230
18	170000482	पंडित आनंदा काजवे	9600	9600
19	200000102	इस्माईल याकुब मुल्ला	37600	37600
20	200000275	लक्ष्मण मठु तांबे	13630	13630
21	200000538	विलास महेश शिवाप्पा	16350	16350
	एकुण रक्कम		437548	437548

उपरोक्त त्रुटीच्या पूर्ततेअभावी र.रु. 437548/- लेखा परीक्षणात वसुलपात्र ठेवण्यात येत आहेत.

DATURAF9401 (Ref No : 42, Hmm No : 97)

81 करपावती रिबेटबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 287761.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 287761.00/-

महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 नुसार कराच्या पावत्यांवर आर्थिक वर्षामध्ये ऑगस्ट महिन्यापर्यंत रिबेट देता येते.असे असताना खालील नोंद केल्याप्रमाणे ऑगस्ट महिन्यानंतर मार्च महिन्यापर्यंत रिबेट दिलेले आहे.सदर कराच्या पावत्यांवरील रिबेट रक्कम रु. 287761/- वसुलात आणावी.

सन 2017-18 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये करपावती रिबेटबाबत अर्धसमासपत्र क्र.91 दि.30/01/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 नुसार कराच्या पावत्यांवर आर्थिक वर्षामध्ये ऑगस्ट महिन्यापर्यंत रिबेट देता येते.असे असताना खालील नोंद केल्याप्रमाणे ऑगस्ट महिन्यानंतर मार्च महिन्यापर्यंत रिबेट दिलेले आहे.सदर कराच्या पावत्यांवरील रिबेट रक्कम रु. 287761/- वसुलात आणावी.

अ क्र	सन व महिना	रक्कम
1	सप्टेंबर 2017	1571
2	ऑक्टोबर 2017	10364
3	नोव्हेंबर 2017	110107

4	डिसेंबर 2017	90480
5	जानेवारी 2018	27168
6	फ़ेब्रुवारी 2018	38123
7	मार्च 2018	9948
	एकूण	287761

DATSHCM6401 (Ref No : 46, Hmm No : 91)

82 कराची थकबाकीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 277453922.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 277453922.00/-

सन 2017-18 ची थकबाकी रक्कम रु. 277453922/- वसुलात आणावी.

सन 2017-18 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये कराची थकबाकीबाबत अर्धसमासपत्र क्र.92 दि.30/01/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.इचलकरंजी नगरपालिकेची सन 2017-18 अखेर खालीलप्रमाणे कराची थकबाकी आहे.

अ क्र	कराचा तपशील	थकबाकी रक्कम
1	संयुक्त कर	133461006
2	वृक्ष कर	5290413
3	विशेष स्वच्छता कर	686989

4	ड्रेनेज कर	5050488
5	पाणीपट्टी कर	61128869
6	विशेष शिक्षण कर	14308027
7	शिक्षण कर	38918236
8	रोजगार हमी	7571787
9	अग्नीशमन कर	1622166
10	घनकचरा	9213841
11	करमणूक कर	69927
12	जाहीरात कर	132173
	एकूण	277453922

वरीलप्रमाणे थकबाकी पाहता कराची वसुली योग्य प्रकारे होत नसल्याचे आढळून आले आहे.महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे कलम 150,151,152 चे तरतुदीनुसार वेळीच कार्यवाही करुन वसुली करणे आवश्यक आहे.संबंधित जबाबदार कर्मचारी यांनी वेळीच लक्ष देऊन नियमाप्रमाणे कार्यवाही का केली नाही याचा खुलासा करावा.योग्य ती कार्यवाही करुन थकबाकी रक्कम रु. 277453922/- वसुलात आणावी.

DATSHCM6401 (Ref No : 49, Hmm No : 92)

83 कर मागणी नोंदवहया उपलब्ध न झालेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

वॉर्ड क्र.22 कर मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणात उपलब्ध झाल्या नाहीत.त्यामुळे मागणी,वसुली व

थकबाकीचा ताळमेळ घेता आला नाही.

नगरपालिका इचलकरंजीच्या सन 2017-18 च्या लेखापरिक्षणामध्ये वॉर्ड क्र.22 कर मागणी नोंदवहया उपलब्ध करणेबाबत अर्धसमासपत्र क्र.93 दि. 30/01/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

सन 2017-18 च्या लेखापरिक्षणामध्ये वारंवार तोंडी सुचना देऊन व दि.16/01/2020 रोजी अर्धसमास पत्र निर्गमित करुनही वॉर्ड क्र.22 कर मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाल्या नाहीत.कर मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणास उपलब्ध का झाल्या नाहीत त्याचा खुलासा ले.प.करावा. कर मागणी नोंदवहया उपलब्ध न झाल्यामुळे वॉर्ड क्र.22 मधील मागणी,वसुली व थकबाकीचा ताळमेळ ले.प. घेता आला नाही.

मुंबई स्थानिक निधी लेखा अधिनियम 1930 कलम 7 सुधारित अधिनियम 2011 कलम 8 नुसार अभिलेखे उपलब्ध न झालेस रक्कम रु.25000/- इतकी दंडात्मक कारवाई करण्याची तरतूद असून वरील अभिलेखे वारंवार मौखिक सुचना देऊनही उपलब्ध झालेले नाहीत.

DATSHCM6401 (Ref No : 50, Hmm No : 93)

84 अग्निशमन कर कमी दराने वसूल केलेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 3891457.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 2224800.00/-

शासन आदेशाप्रमाणे अग्निशमन कर वसूल न केल्याने रक्कम 2% वसूल न करता 1% पेक्षा कमी दराने वसूल केल्याने नगरपालिकेचे रक्कम रु. 2224800/- आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

इचलकरंजी नगरपालिका कर वसुली विभागाचे सन 2017-18 चे लेखापरीक्षणात नगरपालिकेने अग्निशमन कर

2% टक्के ऐवजी 1% पेक्षा कमी लावला आहे. त्यामुळे नगरपालिकेचे रक्कम चे नुकसान झाले आहे. त्याबाबत अर्धसमास पत्र क्र.98 दि.30/01/2020 देण्यात आले होते त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही. त्याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

शासन अधिसूचना नगरविकास विभाग क्र. एमयुडी/1089/1288/प्र.क्र41/91 नवी 32 दिनांक 1/4/92 नुसार नगरपरिषदेने अग्निशमन व आणीबाणी सेवेच्या व्यवस्थापनासाठी मालमत्ता 1% पेक्षा कमी दराने कर आकारणी केली आहे.

सन	संयुक्त कर	अग्निशमन कर केलेली वसुली	अग्निशमन कर करावयाची वसुली 2% प्रमाणे	वसूल पात्र रक्कम
2017-18	194572852	1666657	3891457	2224800

सन 2017-18 मध्ये रक्कम रु. 3891457/- अग्निशमन कर वसूल करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही. तरी रक्कम रु. 2224800/- सबंधीताकडून वसुलात आणावी.

DATSHCM6401 (Ref No : 54, Hmm No : 98)

85 सुरक्षारक्षक पुरवणेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 09

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 8453014.00 /-

अंतिम अमान्य रक्कम रु. 8453014.00/-

कंत्राटी कामगार(नियमन व निर्मुलन) अधिनियम 1970 प्रमाणे कामगार पुरवठा करणारी संस्था सदर अधिनियामान्वये नोंदणीकृत असणे आवश्यक असून निविदा मागणी करताना फक्त नोंदणीकृत संस्था कडून मागणी करणे आवश्यक होते तथापि अशी कार्यवाही केलेली नाही. सबब सदर संस्था कंत्राटी कामगार(नियमन

व निर्मुलन) अधिनियम 1970 अन्वये नोंदणीकृत असल्याची प्रमाणपत्रे सादर केलेली नाहीत

नगरपरीषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरीक्षणादरम्यान वेगवेगळयाठिकाणी सुरक्षारक्षक नेमणेत - आलेबाबत अर्धसमासपत्र क्र. 111 दिनांक 09.01.2020 अन्वये खुलासा सादर करणेबाबत सुचित केले होते तथापी खुलासा अप्राप्त असलेने त्याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत
सुरक्षारक्षक नेमणुक निवीदा नस्तीची तपासणी केली असता कौन्सील ठराव क्र.266 दिनांक 27.10.2010 अन्वये निविदा मागवुन बेस्ट सिक्युरीटी गार्डस यांची प्रती सुरक्षारक्षक 5900 प्रमाणे निविदा मंजुर केली असुन तदनंतर कौन्सील ठराव 92 दिनांक 12.01.2012, कौन्सील ठराव 235 16.03.2013 नुसार फेरमुदतवाढ दिली आहे.

2. नगरपरीषद संचालनालय यांचे आदेश दिनांक 13 एप्रिल 2008 नुसार सुरक्षा रक्षकाची यांची खालीलप्रमाणे पदे मंजुर करणेत आली आहेत.

पदाचे नाव	मंजुर पदे	कार्यरत पदे	रिक्त पदे
चौकीदार	2	1	1
वॉचमन	69	55	14

3. वरीलप्रमाणे 70 पदे मंजुर असुन 56 पदावर कर्मचारी कार्यरत आहेत, शासन निर्णय क्रमांक वित्त विभाग क्र.असंक-2001/प्रक्र.29/2003/वित्तीय सुधारणा/ दिनांक 10.09.2001 मधील परी नुसार सहा महीन्यापेक्षा अधिक कालावधीकरीता रिक्त असणारी पदे व्यपगत होत असुन शासन निर्णय वित्त विभाग नुसार सदरची पदांचा मान्यतेस्तव अतिरीक्त कार्यभार देता येत नाही, तथापी शासन निर्णय वित्त विभाग दिनांक 01/09/2004 मधील तरतुदीनुसार ज्या कार्यालयाचा आकृतीबंध मंजुर झाला आहे त्यांचे आस्थापनेवरील रिक्त पदे तीन वर्षापर्यत रिक्त राहीली तरी व्यपगत होणार नाहीत त्यामुळे तीन वर्षापेक्षा अधिक कालावधीनंतर रिक्त पदांचा कार्यभार देणकरीता शासन निर्णय वित्त विभाग दिनांक 27/128/2011 नुसार रिक्त पदांचा कार्यभार दोन वर्षापेक्षापर्यत देता येत असुन दोन वर्षानंतर अतिरिक्त कार्यभार देणेकरीता सदर कालावधी पुर्ण होणेपुर्वी शासन सामान्य् प्रशासन विभाग व वित्त विभाग यांची मान्यता घेणे आवश्यक असुन वरीलप्रमाणे 15 पदाचा नियमबाहय मक्ता देणेत आला आहे तथापी सदरची पदे कधी रिक्त झाली आहेत याचा तपशील नमुद नाही त्यामुळे अचुक पदाचा मक्ता देणेत आला आहे किंवा नाही याबाबत खात्री करता आलेली नाही.

4) वित्त विभाग शासन निर्णय क्र.1311/प्रक्र 17/सेवा-3 दिनांक 27/12/2011 मधील तरतुदीनुसार रिक्त् पदांचा अतिरीक्त कार्यभार देणे आवश्यकत असतांना त्यानुसार कार्यवाही झालेली नाही त्यामुळे सदरचा केलेला खर्च मान्य करता येत नाही.

5) सेवा बाहय यंत्रणेमार्फत उपलब्ध्द करुन घ्यावयाच्या झाल्यास महाराष्ट्र खाजगी सुरक्षा रक्षक नोकरीचे नियमन व कल्याण अधिनियम 1981 अंतर्गत स्थापन सुरक्षा मंडळ यांच्या कडुन सुरक्षारक्षक उपलब्ध करुन देणेकरीता मागणी नोंदविणे आवश्यक आहे सदर मंडळाने सुरक्षारक्षक उपलब्ध करुन देणेस नकार दिला तरच निवीदा प्रक्रीया राबविणेबाबत सुचीत केले आहे परंतू नगरपालीकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही.

6) सदरचे कर्मचारी नेमके कोणत्या विभागप्रमुखांच्या अधिनस्त कार्यरत होते त्यांचे कामाचे ठिकाण व त्यांच्या कर्तव्यावर कोणाचे नियंत्रण होते त्याचसोबत संबधीत सुरक्षारक्षकांचे हजेरीपट उपलब्ध झालेले नसलेमुळे सदरच्या खर्चाबाबत लेखापरीक्षणास खात्री करता आलेली नाही.

7) महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निर्णय असक-1001/प्रक्र 29/2001/ वित्तीयसुधारणा/ दिनांक 10/09/2001 अन्वये नवीन पदे निर्माण करणेवर निर्बध आणले आहेत तसेच सदर शासन निर्णयातील परीच्छेद क्रमांक 2.8 प्रमाणे नवीन पदनिर्मीतीमुळे वार्षीक आवर्ती खर्च 2 लाखपेक्षा जास्त असलेस ती खर्चाची नवीन बाब ठरते म्हणुन त्यावरील खर्च करणेस विधानमंडळाची मान्यता घेतलेखेरीज करता येणार नाही असे स्पष्ठ केले आहे तथापि नगरपरीषदेने वरीलप्रमाणे काल्पनीक पदे व पदसंख्या निर्माण करुन निर्माण करुन त्यावर सन 2017-18 मध्ये शासनाच्या मंजूरीशिवाय रक्कम रूपये 845304 इतका नियमबाहय खर्च केला आहे.

8) कंत्राटी कामगार(नियमन व निर्मुलन) अधिनियम 1970 प्रमाणे कामगार पुरवठा करणारी संस्था सदर अधिनियामान्वये नोंदणीकृत असणे आवश्यक असून निविदा मागणी करताना फक्त नोंदणीकृत संस्था कडून मागणी करणे आवश्यक होते तथापि अशी कार्यवाही केलेली नाही. सबब सदर संस्था कंत्राटी कामगार(नियमन व निर्मुलन) अधिनियम 1970 अन्वये नोंदणीकृत असल्याची प्रमाणपत्रे सादर करणे आवश्यक आहे.

9) वरील अधिनियमातील तरतुदी प्रमाणे कंत्राटदार संस्थेकडून कामगारांना नियमित व विहित दिनांकास वेतन दिले जात असल्याबाबत नगर परिषद विभागाने खात्री करणे आवश्यक आहे. तथापि अशी कार्यवाही झाली नाही.

10) सदरच्या सुरक्षारक्षकाचे विमा व भविष्य निधी कपात केलेबाबतची चलने/विवरणपत्रे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाहीत.

11) नगरपरीषद संचालनालय यांचे स्थायी निर्देश क्र 36 दिनांक 29/12/2005 नुसार कोणत्याही परीस्थितीत मनुष्यबळ पुरवठा करण्यासाठी संविदा करण्यात येवु नये अशा सुचना निर्गमीत केल्या असुन अशा प्रकारे मनुष्यबळ पुरवठा करणेकरीता कोणत्या नियमानुसार निविदा मागविणेत आल्या याबाबत लेखापरीक्षणास कोणतेही अभिलेख सादर करणेत आलेले नाहीत.

सबब असा नियमबाहय केलेला खर्च रक्कम रुपये 845304 लेखापरीक्षणास मान्य करता येत नाही.

86 नगर पालिकेकडील गाळे लिलाव व थकबाकीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 12

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 8165115.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 8165115.00/-

एकूण 57 गाळयांचा लिलाव झालेला नाही, 09 वर्षापेक्षा जादा दिर्घ मुदतीच्या गाळयास शासनाची मंजूरी घेतलेली नाही, 41 गाळयांची कोर्टात केस आहे, विहित नमुन्यात करार नामे केलेले नाहीत,गाळयांची मुदत संपले नंतर गाळे न.पा.कडे हस्तांतर केलेले नाहीत, नगरपालिकेचे गाळा भाडे वसुल न झालेमुळे र.रू.50,01,478/- थकबाकी वसुल करणे, आय. डी.एस.एम. टी अंतर्गत दुकान गाळयांची र.रू.31,63,637/- थकबाकी वसुली करणे आवश्यक आहे.

अर्ध समास पत्र क्रं. 103 दि. 30.01.2020 ने इमारत गाळे लिलाव न झाल्याने व मागील थकबाकी शिल्लक असेल बाबत माहिती मागणी केली असता अभिप्राय उपलब्ध न झालेने खालीलप्रमाणे आक्षेप नमुद करण्यात येत आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी मालमत्ता विभागाकडील सन 2017-18 लेखा परिक्षणात इमारत गाळे भाडे नोंदवही न.नं.81 ची तपासणी केली असता, मालमत्ता विभाग (पॉपर्टी क्रं.01) कडील एकूण 405 गाळे व आय.डी.एस.एम.टी. अंतर्गत एकूण 267 गाळे असे एकूण 672 गाळेंची नोंद आहे. त्याची तपासणी केली असता खालील उणीवा ले.प.त. दिसून आल्या. त्याबाबत अभिप्राय खालीलप्रमाणे :-

1. गाळाभाडे नोंदवही न.नं.81 प्रमाणे एकूण 672 गाळयांची नोंद आहे. सोबत जोडलेले परिशिष्ट प्रमाणे त्यापैकी एकूण 57 (46+11) गाळयांचा लिलाव झालेला नाही. त्यामुळे ते गाळे रिकामे असल्यामुळे नगरपरिषदेचे आर्थिक नुकसान झालेले नाही. महाराष्ट्र नगरपरिषद, नगरपंचायती व औदयोगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 92 प्रमाणे कार्यवाही झाली नाही.

2. आयुक्त तथा संचालक, नगरपरिषद प्रशासन क्रमांक नपप्रस/1-6/सर्व न.पा./2004/1944/कक्ष-7/दि.28/10/2004 मधील अट क्रं.01 प्रमाणे नगरपरिषदेस आपल्या मालकीचे गाळे दिर्घ मदुतीसाठी म्हणजे 09 वर्षेपेक्षा जादा मुदती करिता भाडेने देणे करिता अधिनियम 1965 चे कलम 92 (1) अन्वये विशेष अधिकार शासनास असलेने सोबत जोडलेले परिशिष्ट प्रमाणे एकूण 325(317+8) गाळयांचा प्रस्ताव शासनास

मान्यतेसाठी संचालनालयास सादर करणे आवश्यक आहे. तशी कार्यवाही झालेली नाही.

3. नगरपरिषद इंचलकरंजी मालकीचे एकूण 672 गाळयापैकी 41 गाळयांची कोर्टात केस चालू आहे.

4. स्थायी निर्देश क्रं.24 व आदेश क्रं.नपप्रस/1-6/सर्व नपा/2004/कक्ष 7/ दि.24/10/2004 मधील अट क्रं.03 प्रमाणे विहीत नमुन्यात गाळे भाडे पटयाने देताना नगरपरिषद व तत्सम भाडे पटटाधारक यांचे दरम्यान सदर आदेशातील अट क्रं03 (अ,ब,व क) मधील उप अटी व शर्ती करार नाम्यात नमुद करून तशा प्रकारचे करार नामे केलेले नाहीत. एकूण 621(391+230)गाळयांचे करारनामे केलेले दप्तरी उपलब्ध नाहीत. त्यामुळे शासनाचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. आता सदर गाळयांचे नियमाप्रमाणे करारनामे करून घेणे आवश्यक आहे.

5. स्थायी निर्देश क्रं.24 व आदेश क्रं.नपप्रस/1-6/सर्व नपा/2004/कक्ष 7/ दि.24/10/2004 मधील ओदशातील अट क्रं. 3 अ (vii) प्रमाणे भाडे पटयाची मुदत संपल्यानंतर गाळयांचा ताबा नगरपरिषदेस हस्तांतरीतन केल्यास मुदत संपले त्या दिवसापासून गाळयाचा ताबा नगरपरिषदेला देईपर्यंत त्यात दरवर्षी १०% दराने वाढ करावी. परंतु सोबत जोडलेल्या परिशिष्ठ प्रमाणेएकूण 672(405+267) गाळयांची मुदत संपलेली आहे. परंतु वरील प्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही. त्यामुळे नगरपरिषदेचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

6. स्थायी निर्देश क्रं.24 व आदेश क्रं.नपप्रस/1-6/सर्व नपा/2004/कक्ष 7/ दि.24/10/2004 मधील आदेशातील अट क्रं.3 अ (i) प्रमाणे पहिल्या वर्षाच्या भाडयाची रक्कम आगावू भरल्यानंतर गाळयांचा ताबा भाडे पटटेधारकांना देणेत येईल व अटीशर्ती ३(ii) प्रमाणे भाडेपटयाची रक्कम प्रतीवर्षी आगावू भरावी असे असतांना सोबत जोडलेले परि.प्रमाणे मालमत्ता विभाग(प्रॉपर्टी 1) अ.नं.01 ते 14 ची भाडयाची थकबाकी एकूण 50,01,478/- इतकी भाडयाची येणे बाकी अदयाप वसूल झालेली नाही. सदर बाबत थकबाकी वसुली करीता नियमा प्रमाणे कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

7. तसेच मालमत्ता विभाग (आय.डी.एस.एम.टी) अंतर्गत दुकान गाळेची येणे बाकी सोबत परि. प्रमाणे एकूण थकबाकी र.रू.31,63,637/- वसूल अदयाप झालेली नाही. ती नियमाप्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे.

8. सन 2017-18 मध्ये इचलकरंजी न.पा. मालमत्ता विभागाने गाळे लिलाव प्रक्रिया केलेली दिसून येत नाही. त्यामुळे नगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

9. गाळा भाडेधारकाकडून सेवाकर वसुली केलेली आहे. परंतु सदर रक्कम शासनास भरणा केलेबाबत चलने दप्तरी उपलब्ध नाहीत.

10) नं.नं.81 जमीन आणि ईमारतीच्या भाड्याची मागणी नोंदवहि तपासणी केली असता सदर नोंदवहीत सन 2017-18 मध्ये घेवून एकूण मागणीची रक्कम घेणे आवशक्य असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही. तसेच वार्षिक गोषवारे काढलेले नाहीत.तरी आता नोंदवहया अद्यावत करून पूर्तता दाखवावी.

11)नं.नं. 78 गाळाभाडे जमा रक्कमांची वसूली नोंदवही,नं.नं.13 चलन नोंदवही,व पावती बुकावरती सक्षम

अधिकार्यांच्या सहया व शिकयाने प्रमाणित करणे आवशक्य आहे.

12) सामान्य पावती बुके सक्षम अधिकार्‍यांच्या सही व शिक्याने प्रमाणित केलेली नाहीत.

DATDSPM6201 (Ref No : 101, Hmm No : 103)

87 जाहिरात कर व बोर्ड भाडे थकबाकी बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2016102.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 2016102.00/-

जाहिरात कर रु. 223766/- आणि बोर्ड भाडे रु. 17,92,336/-अशी एकूण र.रु. 20,16,102/- थकबाकी वसूल करणे.

अर्ध समास पत्र क्रं. 104 दि. 30.01.2020 ने जाहिरात कर व बोर्ड भाडे थकबाकी शिल्लक असलेबाबत माहिती मागणी केली असता अभिप्राय उपलब्ध न झालेने खालीलप्रमाणे आक्षेप नमूद करणेत येत आहे.

सन 2017-18 या वर्षात जाहिरात कर व बोर्डभाडेची मागणी नोंदवही व वसूल नोंदवही तपासली. ज्या त्या आर्थिक वर्षात करांच्या रक्कमा वसूल करून न. पा. निधीत जमा करणे आवशक्य आहे. परंतु तशी कार्यवाही न करता खालीलप्रमाणे थकबाकी दिसून येते. त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे –

कराचा प्रकार	सन 16-17ची थकबाकी	सन 17-18 ची चालू मागणी	एकूण मागणी	थकबाकी वसूली	थकबाकी शिल्लक
जाहिरात कर	214010	21615	235625	11859	223766

बोर्ड भाडे	1798788	211	1798999	6663	1792336
				एकूण	2016102

वरीलप्रमाणे जाहिरात कराची थकबाकी आणि बोर्डभाडेची थकबाकी एकूण र.रु.20,16,102/- वसूल करून न. पा. निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे. सोबत विवरण पत्रक जोडलेले आहे.

DATDSPM6201 (Ref No : 103, Hmm No : 104)

88 नगरपरिषदेचे जल उर्जा व फायर ऑडिट बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

जल उर्जा व फायर ऑडिटबाबत शासन मान्यता प्राप्त संस्थेकडुन लेखापरिक्षण करुन घेणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही करण्यात आली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात नगरपरिषदेचे जल उर्जा व फायर ऑडिट बाबत उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 79 दिनांक 30/1/2020 निर्गमित केले होते परंतु त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

इचलकरंजी नपाने सन 2017-2018 या वित्तीय वर्षामध्ये वेगवेगळया विकासाअंतर्गत घ्यावयाच्या लेखा परिक्षणाची पुर्तता केली नसल्याचे वार्षिक लेखा पडताळणी करता दिसून येते.

1) मुख्य प्रशासकीय इमारतीचे Fire audit and Security measure

2) पाणी पुरवठा विभागाअंतर्गत जल व उर्जा लेखापरिक्षण

3) विद्युत विभाग उर्जा लेखापरिक्षण

4) सुजल निर्मल अभियान अंतर्गत जल व उर्जा लेखापरिक्षण

वरीलप्रमाणे नगरपरिषद प्रशासनात नागरिक व त्यांना सेवा सुविधा अंतर्गत उभारण्यात आलेल्या पाणी पुरवठा, विद्युत विभाग व मुख्य प्रशासकीय इमारतीचे संबंधित लेखापरिक्षण शासन मान्यता प्राप्त संस्थेकडून करुन घेवून तसा अहवाल दप्तरी ठेवणे व त्याची प्रत मा. जिल्हाधिकारी व नगरसंचालनालयाकडे पाठविण्यात यावा व संबधित लेखापरिक्षण अहवालातील त्रुटीबाबत योग्य ती उपाययोजना करुन अंमलबजावणी करण्यात यावी.

DATMDGM6301 (Ref No : 99, Hmm No : 79)

कलम ९ क खालील आक्षेप

लेख्यामध्ये दाखविणे आवश्यक असतानाही लेख्यात दाखविण्यात आली नसेल अशी रक्कम

89 सन 2016-17 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम व सन 2017-18 च्या पाणीपट्टी कराची रक्कम यातील तफ़ावतीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9क

गुंतलेली रक्कम रु. 198405.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 198405.00/-

सन 2016-17 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम व सन 2017-18 च्या पाणीपट्टी कराची रक्कम यात तफ़ावत आहे.सदर फ़रकाची रक्कम संबंधितांकडून वसूलात आणावी.

सन 2017-18 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये सन 2016-17 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम व सन 2017-18 च्या पाणीपट्टी कराची रक्कम यामधील तफ़ावतीबाबत अर्धसमासपत्र क्र.86 दि.30/01/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

अ क्र	मालमत्ता क्र	नाव	सन 2016-17 ची पाणीपट्टी कर थकबाकी	सन 2017-18 चा पाणीपट्टी कर	फ़रक
1	20000270	पांडुरंग भाऊ बावचे	2400	600	1800
2	30000119	विठोबा रामा कायली कुंभार	1200	600	600
3	30000124	सुखदेव रामचंद्र लकडे	3600	600	3000
4	30000213	महिराज जहांगीर मैदर्गी	2400	1400	1000
5	30000244	दत्तात्रय दादु कणसे	3600	1200	2400
6	30000303	रमजान बाबालाल खलिफ़ा	2400	200	2200
7	30000324	कृष्णा गोपाळ रवंदे	3600	1100	2500

8	30000359	इ न पा राजेंद्र बावासो	4233	1233	3000
9	30000362	ज्ञानेश्वर व सचिन कृष्णात	1800	14	1786
10	30000566	रावसो बसगोंडा पाटील	3600	1800	1800
11	30000576	अल्लाबक्ष दादासो रमजान	5400	1800	3600
12	30000581	बाबासाहेब दादा पठाण	4800	1800	3000
13	40000124	ज्ञानेश्वर नरसिंगा राणे	6000	2000	4000
14	40000186	बाळासाहेब शांताप्पा वणकुंद्रे	3600	950	2650
15	40000239	हुसेन आबा बागवान	3900	1050	2850
16	40000449	इलाई गुलाब पाथरवट	2400	400	2000
17	40000455	उस्मानसो कादर बागवान	3600	600	3000
18	40000470	मोहन बाळकृष्ण काळे	2400	400	2000
19	40000483	चंद्रकांत बाबु पाडळकर	3118	1318	1800
20	40000535	बाबु संतू धुमाळ	4800	2200	2600
21	50000086	बाबुराव शिवाप्पा हावळे, सुनिल बाबुराव हावळे	3600	2400	1200
22	50000104	दिपक गजानन काडगे, अनुष्का दिपक काडगे	2400	600	1800
23	60000089	मुरली भिमनदास जसवांणी	9224	7424	1800
24	60000090	महादेव रामा जाधव	3600	1800	1800
25	60000091	विष्णु बाबुराव शिंदे	2400	232	2168
26	60000179	महमंद गौस आप्पासो शिरगावे	3600	1800	1800
27	60000202	नरुद्दीन महमंद समडोळे	7200	2200	5000

28	60000256	सोनबाई शंकर मालगांवे	3600	2200	1400
29	60000283	वसंत रामचंद्र कांबळे	5993	4993	1000
30	60000380	मनोहर सदाशिव वरुटे	3600	600	3000
31	60000419	गौस बाळासाहेब बागवान	3600	1800	1800
32	60000426	महादेव लाटणे	3600	1800	1800
33	60000581	अशोक कल्लाप्पा नरगट्टे	2505	907	1598
34	70000103	कुमार शंकर धुमाळ	6622	2622	4000
35	70000202	उत्तम नारायण फ़ाटक	16100	12650	3450
36	70000424	विष्णु रामचंद्र भंडारे	5357	1757	3600
37	70000588	कविता मारुती कोरवी	3600	1100	2500
38	90000153	बाबु दादू यलाजा	3531	2262	1269
39	90000156	सुनिता सहदेव कदम	5000	3000	2000
40	90000339	श्री इ न पा राजेंद्र अर्जुन बगाडे	3789	1789	2000
41	90000365	सौ इ न पा नंदाबाई काशिनाथ कांबळे	5047	3547	1500
42	90000366	सौ इ न प रोशन समशेर अंकली	7200	5700	1500
43	90000415	सुनिता महेश धुमाळ	6000	4200	1800
44	90000453	आत्माराम गणू रेंदाळकर	6000	1000	5000
45	90000521	विठाबाई रामचंद्र गायकवाड	3600	600	3000
46	90000523	चिंतामणी आ मद्राशी	3600	600	3000
47	90000579	मंगल महादेव भिसे	3069	1069	2000

48	90000592	जमाल आण्णाप्पा आवळे	4365	1365	3000
49	90000599	शेवंता काडाप्पा आळिकटी	3800	800	3000
50	100000087	सलिम शहाजहान जमादार	6309	2309	4000
51	100000108	काशिनाथ राजाराम व नारायण फ़ाटक	8060	60	8000
52	100000396	शिवाजी पांडुरंग रोकडे	4426	2426	2000
53	110000008	धोंडीराम सज्जन घोडके	7621	2190	5431
54	110000457	बाबु तातोबा आटुके	6200	3200	3000
55	120000292	यशवंत आण्णाप्पा सुतार	6000	1000	5000
56	120000355	खलाल उस्मान बैरागदार	7200	3600	3600
57	120000381	बाबुराव आण्णाप्पा सुतार	4800	3000	1800
58	120000478	महादेव आप्पाजी शिंदे	4609	2609	2000
59	130000065	मधुकर शंकर पोवार	4800	1200	3600
60	130000119	संपत बाबुराव हजारे	3600	600	3000
61	130000191	रामचंद्र बळवंत करोशी	1800	175	1625
62	130000244	महमंद बुवा मुल्ला	5874	874	5000
63	130000577	व्यंकाप्पा तातोबा कुंभोज	2400	600	1800
64	140000078	महादेव रामचंद्र माने	3600	1800	1800
65	140000126	अजय विनायक जावळे	3600	1800	1800
66	140000377	चंदाप्पा घडग्याप्पा मनवाडी	4800	2800	2000
67	140000503	आनंदी मारुती चव्हाण	3600	1800	1800
68	170000321	महेश शिवाजी दळवी	4800	2800	2000

69	170000506	प्रताप तुकाराम भोई	5605	2105	3500
70	170000666	संभाजी रामचंद्र जाधव	6000	3950	2050
71	200000339	इ न पा बाळू इलाई भालदार	3600	1800	2400
72	200000597	दिनकर गणपती चाबूक	3600	1800	2400
73	240000135	हरिदास सिद्राम शिंदे	6000	2293	3707
74	240000188	रफ़िक मुसाईल शिकलगार	3600	1600	2000
75	240000206	नागनाथ मारुती टकले	3658	1537	2121
76	240000334	कुंदन कुबेर चौगुले	4800	3000	1800
77	240000506	दुंडाप्पा मारुती जेडे	3600	2500	1100
78	240000585	बाळकृष्ण बाबूराव देवरसी	4278	2578	1700
एकूण			349293	152088	198405

सदर रक्कम रु.198405 संबंधितांकडून वसूलात आणावी.

DATURAF9401 (Ref No : 18, Hmm No : 86)

90 सन 2016-17 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम सन 2017-18 मध्ये घेतलेली नाही.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9क

गुंतलेली रक्कम रु. 84378.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 84378.00/-

सन 2016-17 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम सन 2017-18 मध्ये घेतलेली नाही.सन 2016-17 च्या कर मागणी रजिस्ट्ररमधील पाणीपट्टीकराची थकबाकी रक्कम सन 2017-18 च्या कर मागणी रजिस्ट्रर (पाणीपट्टी) मध्ये घेतलेली नाही.त्यामुळे खालील नोंद केलेल्या मालमत्ताधारकाकडून कमी जमा 84378/- वसुलात आणावी.

सन 2017-18 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये सन 2016-17 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम सन 2017-18 मध्ये घेतलेली नाही,याबाबत अर्धसमासपत्र क्र.87 दि.30/01/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

सन 2016-17 च्या कर मागणी रजिस्ट्ररमधील काही पाणीपट्टी करांची थकबाकी रक्कम सन 2017-18 च्या कर मागणी रजिस्ट्रर (पाणीपट्टी) मध्ये घेतलेली नाही.त्यातील काही उदाहरणे खालीलप्रमाणे-

अ क्र	मालमत्ता क्र	नाव	सन 2016-17 ची पाणीपट्टी कर थकबाकी
1	30000005	महादेवी विजय चनविरे	1800
2	30000246	चॉदसो महमद पखाली	1800
3	60000067	राजाराम महादेव वाडकर	1800
4	60000083	बाळासाहेब गणपती शिंदे	2335
5	60000211	श्री अल्लाबक्ष बाबालाल समडोळे	1800
6	60000236	सौ छाया दिलीप धोत्रे	3600
7	60000311	श्री बाबुराव गण्पती भिलुगडे	6712
8	60000318	सौ अलका अमृत मोरे	1800
9	60000316	श्री अनिल नारायण घोरपडे	3600

10	60000534	इंद्रायणी पुंडलिक पाटील	1800
11	60000600	श्री पांडुरंग बाबुराव शिंपी	1800
12	90000015	खाँजासाहब महमद अत्तार जाफ़र महमद अत्तार ईलाई महमद अत्तार	3600
13	110000522	सदाशिव केरबा कांबळे	4800
14	120000016	संजयकुमार गणपती रोट्टी	3600
15	120000311	सुलोचना जनार्दन घट्टे	3600
16	120000510	नारायण धोंडीबा रेडेकर	1800
17	170000088	श्री शिवाप्पा कृष्णा कारंडे	1800
18	170000150	श्री अर्जुन तुकाराम पाटील	1800
19	170000519	श्री अमोल बसवेश्वर तोडकर	1800
20	170000539	श्री दत्ताजीराव हरीभाऊ भिसे	1800
21	170000558	श्री महादेव शरण्णाप्पा हडमद	1800
22	170000744	सौ शितल धनपाल चौगुले	7600
23	170000766	श्री गणेश निलकंठ मुरदंडे	1800
24	170000796	श्री रामचंद्र नाना भादोले	1800
25	200000343	श्री विठ्ठल शिवलिंग मेस्त्री	2400
26	200000491	श्री गजानन आनू आलासे	1800
27	240000082	श्री विठोबा दत्तात्रय कोटकर	1800
28	240000110	सुनिता संजय चोथे	1800
29	240000184	श्री जाफ़र काशीम नदाफ़	6531
30	240000542	सौ जनाबाई बिल्ला	1800

31	240000572	इचलकरंजी को ऑप टेक्स मार्केट हौसिंग सोसा नैंनाराम चौधरी	1800
	एकूण रक्कम		84378

उपरोक्त त्रुटीच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु.84378 वसुलपात्र ठरवण्यात येत आहे.

DATURAF9401 (Ref No : 24, Hmm No : 87)

91 सन 2016-17 ची कराची थकबाकी रक्कम व सन 2017-18 च्या कराची रक्कम यातील तफ़ावतीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9क

गुंतलेली रक्कम रु. 401412.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 401412.00/-

सन 2016-17 ची कराची थकबाकी रक्कम व सन 2017-18 च्या कराची रक्कम यात तफ़ावत आहे.सदर फ़रकाची रक्कम संबंधितांकडून वसूलात आणावी.

सन 2017-18 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये सन 2016-17 ची कराची थकबाकी रक्कम व सन 2017-18 ची कराची रक्कम यामधील तफ़ावतीबाबत अर्धसमासपत्र क्र.88 दि.30/01/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

अ क्र	मालमत्ता क्र	नाव	सन 2016-17 ची पाणीपट्टी कर थकबाकी	सन 2017-18 चा पाणीपट्टी कर	फ़रक
1	13000020	सखाराम नरसिंगा सुतार	5521	4150	1371
2	21000134	धोंडीलाल राजाराम शहा	7826	7423	403

3	21000366	मान्नाप्पा कोंडिबा बागडी	2187	1465	722
4	35000067	रामु धुळाप्पा माळी	1986	594	1392
5	71000041	कृष्णा,नारायण,मारुती लक्ष्मण पोवार	14087	8087	6000
6	81000048	विठ्ठल नारायण नलवडे	82424	24510	57914
7	82000044	मंगल वसंत कुंभार	5439	1983	3456
8	82000046	श्री कोतवाल(शेख)	23598	15690	7908
9		श्री शंकर बापू पोवार	5807	4265	1542
10	102000295	पिराजी भिमराव शिंदे	50014	18110	31904
11	102000343	श्री रेखराज शिवराज जैन	4992	1575	3417
12	111000208	विजया महादेव स्वामी	94436	61939	32497
13	111000228	गजानन तुकाराम तांबे	152880	127880	25000
14	111000234	रमेश तुकाराम तांबे	56827	46827	1000
15	131000031	शोभागचंद्र टिकमचंद्र जैन	19524	6282	13242
16	131000050	वैशाली दिपक पोळ	5506	3451	2055
17	132000218	जयवंती अजित मोहन जिनदत्त चंद्रकांत थोरवे	9880	403	9477
18	132000285	शिवाजी रायाप्पा गवळी	20931	10931	10000
19	132000333	महादेव गुंडू काणे	2120	429	1691
20	132000334	सदाशिव गुंडू काणे	3334	57	3277
21	151000064	धनाजी शंकर सुतार	4268	2847	1421
22	152000037	सुभाष लक्ष्मण सातपुते	30898	17610	13288

23	152000085	सुरेश दत्तात्रय वरुटे	11468	9268	2200
24	152000127	विजय दुधाणे	13547	9377	4170
25	152000163	गोपाल नाईक श्रीपती कृष्णा चव्हाण	5038	2868	2170
26	152000199	साहेबजादे पिरजादे	31880	27073	4807
27	152000328	म स ह वि संघ ताजुउद्दिन करिमुद्दिन पैलवान	6952	2952	4000
28	152000392	म स ह वि संघ भागिरथी आण्णाप्पा नेर्लेकर	6129	5584	545
29	152000396	बापूलाल कुतबूद्दिन मुजावर	2874	874	2000
30	152000436	म स ह वि संघ विष्णु गोंविद मोरे	18808	17960	848
31	171000011	राजुभाई पाथरवट शेख	4066	3122	944
32	172000024	राजुभाई मौला पाथरवट	27252	14608	12644
33	172000010	स्वदेशी ट्रेडींग कंपनी	38925	35981	2944
34	172000073	वसंत शिवराम सुतार	19363	5980	13383
35	172000135	रत्नाबाई भुपाल गोंधळी	49697	45762	3935
36	172000136	रत्नाबाई भुपाल गोंधळी	49725	45760	3965
37	172000172	नानासो गणु शेंडुरे	8934	1408	5074
38	172000207	प्रल्हाद सर्जेराव रावळ	48240	14650	33590
39	172000248	श्रीपाल सखाराम नेमिस्टे	3306	1905	1401
40	193000553	चंदाबाई कृष्णा कांबळे	10850	186	10664

41	193000560	विश्वनाथ बंडू बोरगावे	11686	6349	5337
42	203000167	श्री अध्यक्ष श्रीमंत गोरा कुंभार सांस्कृतिक मंडळ	15545	5545	10000
43	212000113	श्री दि चेअरमन खंजीरे सोसा रमेश शत्रुघ्न क्षीरसागर	12802	10160	2742
44	231000033	नंदाताई कुमार कदम	52061	23739	28322
45	233000244	शिवा आबा सांगले	7502	5714	1988
46	243000266	कादर महमदअजीम मणेर	23002	18522	4480
47	253000553	म फुले मागासवर्गीय संस्था राजेंद्रसिंह देवीसिंह चौहान	41277	30995	10282
			1125414	712850	401412

सदर फ़रकाची रक्कम रु.401412/-संबंधितांकडून वसूलात आणावी.

DATURAF9401 (Ref No : 28, Hmm No : 88)

92 सन 2016-17 ची कराची थकबाकी रक्कम सन 2017-18 मध्ये घेतलेली नाही.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9क

गुंतलेली रक्कम रु. 3522607.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 3522607.00/-

सन 2016-17 ची कराची थकबाकी रक्कम सन 2017-18 मध्ये घेतलेली नाही.सन 2016-17 च्या कर मागणी रजिस्ट्रमधील कराची थकबाकी रक्कम सन 2017-18 च्या कर मागणी रजिस्ट्र मध्ये घेतलेली नाही.

सन 2017-18 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये सन 2016-17 ची कराची थकबाकी रक्कम सन 2017-18 मध्ये घेतलेली नाही,याबाबत अर्धसमासपत्र क्र.89 दि.30/01/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

अ क्र	मालमत्ता क्र	नाव	सन 2016-17 ची कर थकबाकी
1	21000158	इचलकरंजी नगरपालिका स्कूल बोर्ड कलेश्वर देवालय	158974
2	21000159	इचलकरंजी नगरपालिका बसवेश्वर वि मं शाळा नं 4	321232
3	41000282	इचलकरंजी नगरपालिका स्कूल बोर्ड क्र 8	1579479
4	101000004	रेखराज शंकरराव जैन	50517
5	102000182	राजेंद्र मोतीलाल फ़ेरवाल	6876
6	111000272	धोंडीराम मुरलीधर केशव कांबळे	4355
7	152000393	इ ऩ प लालबहाद्दुर शास्त्री शाळा नं 34	219320
8	152000427	इ ऩ प डॉ राजेंद्रप्रसाद वि मं शाळा नं 15 व 34	217967
9	172000084	गवि सिद्धाप्पा संगाप्पा कुलकर्णी	13081
10	21000485	महमंदफ़ी सलीम नौशाद गुलाब कादर बागवान	1173
11	41000053	शरद ऊर्फ़ प्रभाकर बळवंत	6425

		इंजारे	
12	41000192	अभिनंदन सुकुमार पोर्लेकर	4685
13	41000297	इ ऩ प आदि व्यंकटराव वि मं	469616
14	41000388	अशोक कांतीलाल भस्मे	4031
15	193000536	कुमार विल्सन वसंतराव वास्कर	6389
16	193000710	विलास सिद्धू कारंडे	4139
17	231000144	उर्मिलादेवी रामस्वरुप पुरोहित(पाटील) व इतर	3363
18	233000550	सरकारी जागा भिमाण्णा भिमराव धोतरे	850
19	510000316	श्री शाळा क्र 2 पंडित जवाहरलाल इ न पा प्राथमिक नेहरु वि मं	176969
20	71000038	भारती किसन आवळे	11515
21	91000010	सुरेखा शैलेंद्र तिटवे	3729
22	93000233	बसवेश्वर व रेखा महादेव व बसवेश्वर किल्लेदार	7747
23	121000131	भारती सुरेंद्र सुर्यवंशी रजनीश सदानंद सावंत	7332
24	121000154	शाहू मार्केट विश्वनाथ पोखराज टिवडेवाला	8559
25	121000162	शाहू मार्केट न प शिक्षण मंडळ	81024

26	203000102	महादेव चिन्नाप्पा बागी	5532
27	203000297	सौ शेवंता बाळकृष्ण फ़ातले	4713
28	211000095	नागेश राजाराम यादव	13103
29	212000055	श्रीपती केदारी चौगुले	6748
30	213000382	बापुसो लक्ष्मण आकोळे	10202
31	213000805	सावित्रीबाई फुले सह गृहनिर्माण संस्था मर्या	4728
32	243000450	इचल को-ऑप टे हौ सो कमलादेवी ए सालेचा	5573
33	253000193	रतन बंडू शिंदे	69200
34	253000272	श्री यशवंत दत्तात्रय माने	2450
35	31000008	राजाराम धोंडीबा चव्हाण संजिव शामराव कांबळे	6955
36	35000012	महादेव विजय चनविरे	1163
37	35000081	सोनाबाई भरमू शिरडोणे	1083
38	35000082	सोनाबाई भरमू शिरडोणे	932
39	35000083	सोनाबाई भरमू शिरडोणे	1890
40	35000101	गुलाब रसुल पाथरवट वही रमजान गुलाब पाथरवट	3000
41	51000253	शंकर ज्योती भोने	1967
42	71000073	नंदकुमार बाळकृष्ण गंथडे	293
43	71000211	बबन श्रीपती बुगड	2292

44	71000262	आनंदा कृष्णा बडवे	1571
45	71000268	चंद्रकांत मनोहर सातपुते	1408
46	71000280	इब्राहिम काशिमसो शिकलगार उर्फ़ अन्नार	2514
47	71000315	रत्नाबाई दत्तात्रय लगारे	1897
48	93000212	बाजीराव संभाजी पाटील	1046
49	203000298	बाळकृष्ण गणपती,गंगुबाई,गोहणमंत फ़ातले	1509
50	243000311	श्री नागनाथ मारुती टकले	1491
			3522607

उपरोक्त नोंद केलेल्या मालमत्ता धारकाकडून कमी जमा र.रु.3522607/- वसुलात आणावी.

DATURAF9401 (Ref No : 45, Hmm No : 89)

93 किर्दीत कमी जमा रक्कमेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9क

गुंतलेली रक्कम रु. 65961.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 65961.00/-

अपहारीत एकूण र.रु.65961/-संबंधिताकडुन व्याजासहित वसूल करणे.

अर्ध समास पत्र क्रं.102 दि. 30.01.2020 ने वसूल केलेल्या रक्कमा किर्दीत जमा न केलेबाबत माहिती मागणी केली असता अभिप्राय उपलब्ध न झालेने खालीलप्रमाणे आक्षेप नमुद करण्यात येत आहे.

सन 2017-18 या वित्तीय वर्षाचे ईस्टेट विभागाकडील जमा रक्कमाचे पावती बुकावरून किर्दीत घेतलेल्या

बरोबर असलेबाबत तपासणी केली. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 92 प्रमाणे नगरपरिषदेकडील ईस्टेट विभागाने मैदान भाडे,मंगल कार्यालय भाडे इ. सामान्य पावतीने जमा करणे अनिवार्य आहे.परंतु संबंधित कर्मचाऱ्याने खालील पावत्यांची रक्कम रु.65961/- किर्दीत /वित्त विभागाकडे चलनाने जमा न करता अपहार केलेला आहे. त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे –

अ.नं.	बुक क्रं./पा.नं.	दिनांक	पावतीप्रमाणे रक्कम जमा	किर्दीप्रमाणे रक्कम जमा	किर्दीत कमी	बाब	कोणाची
	9/880	27/4/17	64/-	-	64/-	लाईट बिल	श्री. राजू दाते.
	9/881	27/4/17	11500/-	-	11500/-	राजीव गांधी मैदान भाडे	श्री. प्रमोद बेलेकर
	9/882	27/4/17	104/-	-	104/-	लाईट बिल	श्री. कमतणूरे
	9/883	27/4/17	56/-	-	56/-	लाईट बिल	श्री. घोलप
	346/34584	19/7/17	152/-	115/-	37/-	लाईट बिल	श्री.भुते
	125/12421	28/7/17	3360/-	2360	1000	हॉल भाडे	श्री. शेख
	175/17412	19/4/17	3875/-	2875	1000	वेद भवन भाडे	श्री. सुनील बेलेकर.
	173/17239 240 241	24/11/17	12620	-	12620		श्री. जमादार
		24/11/17	3360	-	3360		श्री. कुट्टी

		24/11/17	12620	-	12620		श्री. सय्यद
	174/17327	4/12/17	2950	-	2950		श्री. भालकर
	328	4/12/17	17700	-	17700		अजब पुस्तकालय
	368	22/12/17	2950	-	2950		श्री. लायकर
			71311	5350	65961		

सदरची अपहारीत एकूण र.रु.65961/-संबंधिताकडून व्याजासहित वसूल करून न.पा.निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

DATDSPM6201 (Ref No : 100, Hmm No : 102)

भाग दोन

सर्वसाधारण अनियमितता

कलम ९ ड खालील आक्षेप

खंड अ,ब,क मध्ये नमूद केलेल्या बाबीं व्यतिरिक्त इतर महत्वाच्या अनुचित किंवा नियमबाह्य बाबी

94 कर्मचारी वेतनातून नियमापेक्षा जादा रकमा कपातीबाबत

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 00

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

महाराष्ट्र कोषागार नियम 1968 चे नियम 230 (1) प्रमाणे न्यायालयाच्या व महालेखापालाच्या आदेशाशिवाय कोणतीही अन्य वसुली वेतनातून केल्यानंतर देय रक्कम ही उदरनिर्वाह चालने इतपत असणे आवश्यक असताना वेतनातून नियमापेक्षा जादा रकमा कपात केल्या आहेत.

इचलकरंजी नगरपालिका सन 2017-2018 चे लेखापरीक्षणात आस्थापना विभागाकडील कर्मचा-यांची वेतन देयकांची पडताळणी केली त्यातील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 55 दिनांक 30.01.2020 रोजी निर्गमित करण्यात आले होते. सदर बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त न झाल्याने सदर आक्षेप कायम करण्यात आला असून तो खालीलप्रमाणे आहे.

खालील उदाहरणार्थ नोंद केलेल्या कर्मचाऱ्यांच्या फ़ेब्रूवारी अदा मार्च 2018 पगार पत्रकामध्ये त्यांच्या पगारातील वजावट वजा करता निव्वळ देय रक्कम महाराष्ट्र कोषागार नियम 1968 चे नियम 230 (1) प्रमाणे न्यायालयाच्या व महालेखापालाच्या आदेशाशिवाय कोणतीही अन्य वसुली वेतनातून केल्यानंतर देय रक्कम ही उदरनिर्वाह चालने इतपत असणे आवश्यक आहे. मात्र खाली नमुद केलेल्या कर्मचा-यांना उपरोक्त नियमानुसार वेतन आदा करणेत आलेले नाही. सदर बाब नियमबाह्य असून त्याबाबत योग्य ती कार्यवाही करावी व पूर्तता लेखापरीक्षणास दाखवावी.

उदा.

अक्रं	नाव	एकूण पगार	एकुण वजावट	निव्वळ अदा
1	दादा शा. लाखे	8819	7957	862
2	अशोक ज. वायदंडे	19351	19000	351
3	तायना अ. कांबळे	26632	23450	3182

4	प्रकाश पा. कुराडे	27125	26290	835
5	ललिता कांबळे	23411	21598	1813
6	अशोक को. जगताप	23733	22084	1649
7	मिना चं. तडाखे	23877	22324	1553
8	रमेश श्री. बिरांजे	22381	11222	1159
9	सुवर्णा वाजंत्री	15143	14828	315

DATRVPF8701 (Ref No : 3, Hmm No : 55)

95 विहीत नमुन्यात प्रमाणकान्वये नगरपालीका निधीसह इतर अन्य निधीमध्ये रकमा खर्च करताना झालेल्या अनियमिततेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 15

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 2011 व मुंबई वित्तीय नियम 1959 नुसार प्रमाणकांद्वारे वेगवेगळ्या विभागाकडून नमुना नंबर 64 मध्ये सादर करण्यात आलेल्या देयकांसोबत उपप्रमाणके व तपशीलापृष्ठ्यर्थ लेखे जोडलेले नाहीत. विहीत नमुन्यात प्रमाणकान्वये रकमा खर्च करताना महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 2011 मधील नियम 147 ते 166 नुसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

इचलकरंजी नगरपरिषद 2017-18 चे लेखापरीक्षणात अर्धसमास पत्र क्र.13, दिनांक 31/12/2019 अन्वये विहीत नमुन्यात प्रमाणकान्वये नगरपालीका निधीसह इतर अन्य निधीमध्ये रकमा खर्च करताना झालेल्या अनियमिततेबाबत निर्गमित केले होते, तथापि कोणतेही अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

सन 2017-18 मध्ये नगरपालिका निधीसह इतर अन्य निधीमध्ये खालीलप्रमाणे प्रमाणकासोबत आवश्यक लेखे जोडलेले उपलब्ध नसताना नमुना नंबर 64 वर संबंधित निधीवर खर्च रकमा खर्च टाकून पारित करण्यात

आलेल्या आहेत. त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे

अ)नगरपालिका निधी-

अ.क्र.	माहे	वर्ष	जमा	खर्च	प्रमाणक संख्या
1	एप्रिल	2017	76435875.00	76435875.00	95
2	मे	2017	68730782.00	70020643.00	223
3	जून	2017	243840190.00	141481314.00	216
4	जुलै	2017	24626795.00	89282299.00	286
5	ऑगस्ट	2017	164027721.00	111596414.00	363
6	सप्टेंबर	2017	85943035.00	73854016.00	227
7	ऑक्टोंबर	2017	13429047.98	84355623.00	358
8	नोव्हेंबर	2017	116513797.00	90345707.00	357
9	डिसेंबर	2017	137509297.00	125778050.00	641
10	जानेवारी	2018	261446292.00	137687732.00	534
11	फ़ेब्रुवारी	2018	83618210.00	145159474	442
12	मार्च	2018	291652201.00	298567791.00	1069
एकूण			1567773242.98	1500968677.00	
आरंभी / अखेरची शिल्लक			208459159.24	275263725.22	

इतर अन्य निधीच्या जमा व खर्चाचा तपशिल खालीलप्रमाणे :

अ.क्र.	खाते (निधी)	वर्ष	खर्च	शिल्लक रक्कम
1	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान	2017-18	5910256.00	3482295.00
2	UIDSSMT ड्रेनेज	2017-18	00	405755248.00
3	नागरी दलित वस्ती सुधारणा योजना	2017-18	22888315.00	12585507.50
4	अनुसूचित जाती व नवबौद्द घटक स्वच्छता वैयक्तिक शौचालय व नळजोडणी योजना	2017-18	403300.00	2805346.00
5	अनुसूचित जाती व नवबौद्ध घटक घरकुल योजना	2017-18	5630915.00	23826598.00
6	UIDSSMT रेग्युलर	2017-18	2503072.00	37682720.00
7	IHSDP झोपडपट्टी	2017-18	15397549.00	52521512.00

	विकास योजना			
8	रस्ता अनुदान	2017-18	6257226.00	8129688.59
9	12वा वित्त आयोग घनकचरा व्यवस्थापन	2017-18	00	3183034.12
10	नैसर्गिक आपत्ती अनुदान	2017-18	00	23493.00
11	तीर्थक्षेत्र विकास योजना	2017-18	00	185068.00
12	नव्याने विस्तारलेल्या वाढीव हद्द (कबनूर) नागरी सुविधा	2017-18	1339662	145068.00
13	सुजल निर्मल योजना	2017-18	00	2976585.00
14	12वा वित्त आयोग (इतर विकास कामे)	2017-18	00	2767521.53
15	विशेष रस्ता	2017-18	00	881828.00

	अनुदान			
16	कमी खर्चाची स्वच्छता योजना	2017-18	00	661938.00
17	नाविण्यपूर्ण योजना अनुदान	2017-18	4262006.00	66201.00
18	13 वा वित्त आयोग	2017-18	9051464.00	18118071.00
19	नगरोत्थान अनुदान जिल्हास्तर	2017-18	13550887.00	17081213.00
20	वैशिष्ट्यपूर्ण काम अनुदान	2017-18	10000000.00	36101639.00
21	14 वा केंद्रिय वित्त आयोग	2017-18	139844242.00	305194033.00
22	नगरोत्थान अनुदान राज्यस्तर	2017-18	138257447.00	5217859.00
23	अमृत अभियान	2017-18	21682351.00	292561588.00
24	पायाभूत सुविधा विशेष अनुदान	2017-18	18446370.00	1944816.00
25	नागरी	2017-	25287795.00	13673585.00

	दलितेतर वस्ती सुधारणा योजना जिल्हास्तर	18		
26	नागरी सुधारणा प्रोत्साहन निधी	2017-18	00	163604.00
27	स्थानिक आमदार निधी	2017-18	97020	110950.00
28	अल्पसंख्यांक आयोग	2017-18	2166000.00	915042.00
29	वाटर/ एनर्जी ऑडीट	2017-18	00	92490.00
30	अमृत अभियान हरित पट्टा	2017-18	3957297.00	2683376.00
	एकूण जमा/ खर्च		446932994.00	1251537917.74
	आरंभी / अखेरची शिल्लक		1251537917.74	
	एकूण		1698470911.74	

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत :

1. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 2011 मधील नियम 147 व मुंबई वित्तीय नियम 1959 नुसार लेखा विभागाने प्रमाणकांद्वारे वेगवेगळ्या विभागाकडून सादर करण्यात आलेली देयके फ़क्त नमुना नंबर 64 मध्ये सादर करून त्यासोबत उपप्रमाणके ही जोडलेली नाहीत, त्यामुळे देयकांमध्ये नमूद तपशीलापृष्ट्यर्थ लेखे नसल्याने देयकांवरील तपशीलाप्रमाणे खर्चाची रक्कम (प्रदानार्थ सादर केलेली रक्कम) योग्य असल्याची खात्री होत नाही.

2. उपप्रमाणके ही विरूपित करणे व त्याची सत्यता पडताळणी म्हणजेच प्रमाणित केलेली दिसून येत नाही.

3. उपप्रमाणके पडताळणी करून आहरण व संवितरण अधिकारी यांचे ही रक्कम योग्य त्या लेखाशीर्षाखाली खर्ची टाकण्याचे आदेश देयका सोबत जोडलेले नाहीत.

4. उपप्रमाणकांवर प्रदानार्थ शेरा नमूद केलेला नाही.

5. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 147 ते 156 प्रमाणे विभाग प्रमुख/ अंतर्गत लेखा परीक्षक यांनी छाननी करून देयक सादर करण्याबाबत दक्षता घेण्यात आलेली नाही.

6. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 157 ते 161 प्रमाणे लेखाप्रमुखाने प्रदानास मान्यता देताना वरील नियमांचे काटेकोर पालन केल्याचे दिसून येत नाही.

7. सन 2017-18 च्या रोजकिर्दी रेखांकनामध्ये पडताळणी केली असता रोजकिर्दीच्या खर्च बाजूकडील प्रदान क्रमांक देण्याची पद्धत ही लेखासंहिता नियम क्रमांक 162 ते 166 मध्ये विषद करण्यात आलेली आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

8. वरील प्रमाणे सर्व निधीची प्रमाणके हे अपूर्ण स्वरूपात असल्यामुळे संबंधित नगरपालिका निधीवर झालेला जमा-खर्च रक्कम लेखापरीक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत असून असून उर्वरित सर्व रकमा या लेखापरीक्षणात तात्पुरत्या अमान्य ठेवण्यात येत आहेत.

वरील पूर्ततेशिवाय देयके पारित केल्यामुळे जर नगरपालिका निधी व अन्य निधीमध्ये अनियमितता झाल्यास त्यास संबंधित जबाबदार जबाबदार राहतील.

9. नगरपालिका निधीमध्ये नगरपालिका निधी व अन्य निधी यांचे सन 2017-18 साठी वापरण्यात आलेल्या रोजकिर्दी या आहरण व संवितरण अधिकारी म्हणून मुख्याधिकारी यांनी पृष्ठ मोजून प्रमाणित केलेल्या नाहीत त्यामुळे संबंधित रोजकिर्दी वैध ठरत नाहीत. त्यामुळे लेखासंहिता मधील तरतुदीनुसार कार्यवाही न केल्यामुळे अनियमितता झाली आहे.

10. रोजकिर्दीमध्ये दैनंदिन रकमेच्या जमा खर्चाच्या नोंदी घेताना बऱ्याच ठिकाणी रोजकिर्दीची पृष्ठे कोरी

ठेवण्यात आलेली आहेत, त्या रद्द करून प्रमाणित करण्यात आलेल्या नाहीत.

11. नगरपालिका निधी व अन्य निधीच्या रोजकिर्दी अखेर शिल्लक रकमा या वेळोवेळी मुख्याधिकारी यांनी पडताळणी करून बँक ताळमेळ घेतल्याचे व रोजकीर्द पडताळणी केलेचे प्रमाणित केलेले नाही. सदर बाबत मुख्याधिकारी यांच्याकडून अनियमितता झाली आहे.

नगरपालिका निधीमध्ये शासकीय रकमा या डिपॉजिट खाती नगरपालिका निधीमध्ये बऱ्याच वर्षांपासून गुंतून राहिल्या आहेत.

उदाहरणार्थ,

अ.क्र.	बँक खाते नाव	रक्कम
1	State Bank वेतन	10075466.78
2	State Bank IDSMT	10009464.02
3	11 वा वित्त आयोग	1057712.00
4	देना बँक नागरी स्वछता	920928.00
5	IDBI संत गाडगेबाबा	53128.00
6	IDBI व्यवसाय कर	679282.00
7	IDBI जनगणना	1290801.00
8	कचरा संकलन	1721163.00
9	State Bank महिला क्रांती	37011.00
10	IDBI वेतन	63295615.00

इत्यादी योजनेवरील शासकीय रकमा या नगरपालिका निधीमध्ये अडकून पडलेल्या आहेत त्या तात्काळ वित्त विभाग, शासन निर्णय क्र. संकीर्ण-10.17/प्र.क्र.64/अर्थोपाय, दिनांक 21.09.2017 याप्रमाणे वरील जमा रकमा बाबत खात्री करून शासन खाती भरणा करण्यात यावी.

12.कॅशबूक (नियम क्रमांक 48,49,50) नगरपालिका लेखा संहिता 2011 मध्ये निर्देशित केलेल्या नवीन ठेवण्यात यावे.

13.ऩगरपालिकेतील सर्व विभागातील वेतन देयके नगरपालिका लेखा संहिता 2011 मधील नियम क्र.349 नुसार नमुना नं.75 मध्ये तयार करणे आवश्यक आहे. तथापि या व न.प.तील सर्व विभागाकडून प्राप्त होणारी वेतन देयके नमुना 75 मध्ये तयार करण्यात येत नाहीत. विभागाकडून प्राप्त होणा-या विवरणपत्रावर वेतनाच्या रकमा अदा केल्या जातात. तथापि त्यावर प्रदानार्थ शेरा, प्रदानार्थ आदेश इ. आवश्यक बाबी नमूद केल्या जात नाहीत.

14. देयकावरील सर्वच्या सर्व माहिती परिपूर्णरित्या भरली जात नाही.

उदा. धनादेश क्र., प्राप्तकर्त्याची रक्कम पोहोच झाल्याची स्वाक्षरी इ. महत्वाच्या बाबी देयकावर नमूद केलेल्या नाहीत.

15.सर्व देयकांवर प्राप्त, खर्च व शिल्लक अनुदानाचा तपशिल नमूद करण्यात येत नाहीत.

वरीलप्रमाणे अनियमितता झालेमुळे न. पा. लेखासंहिता 2011 व वित्तीय नियमावलीचा भंग झालेला आहे.

DATASKM9501 (Ref No : 7, Hmm No : 13)

96 प्रमाणक रेखांकनात आढळलेल्या उणिवाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ङ

प्रमाणक रेखांकनात आढळलेल्या उणिवांबाबत नगरपालिका लेखा संहिता 2011 मधील नियमांनुसार पूर्तता करणे आवश्यक आहे.

इचलकरंजी नगरपरिषद 2017-18 चे लेखापरीक्षणात अर्धसमास पत्र क्र.17, दिनांक 04/01/2020 अन्वये प्रमाणक रेखांकनात आढळेलल्या उणिवांबाबत निर्गमित केले होते, तथापि त्यांचे कोणतेही अनुपालन प्राप्त

झाले नाही. याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1.नगरपालिका निधीकडील नुमना नंबर 64 मधील निवड महिन्यातील खर्च प्रमाणके तपासणी केला असता अध्यक्ष/मुख्याधिकारी यांनी सदर प्रमाणकावर स्वाक्षरी केलेल्या नाहीत. त्याबाबतची प्रमाणके खालीप्रमाणे:

अ. क्र.	प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
1	124	07/02/2018	767590/-	वीज बील
2	125	07/02/2018	378430/-	वीज बील
3	126	07/02/2018	1487790/-	वीज बील
4	127	07/02/2018	328770/-	वीज बील
5	130	07/02/2018	293940/-	वीज बील
6	132	07/02/2018	3905/-	झेरॉक्स खर्च
7	133	07/02/2018	3102/-	प्रवास भत्ता खर्च
8	134	07/02/2018	5000/-	नाट्यगृह डिपॉजिट
9	135	07/02/2018	5000/-	नाट्यगृह डिपॉजिट
10	136	07/02/2018	3600/-	पाणी कनेकशन डीपोसिट
11	140	08/02/2018	500000/-	अकृषक शेतसारा
12	142	09/02/2018	5900/-	पाणी पुरवठा लाईट चार्ज
13	143	09/02/2018	3010/-	पाणी पुरवठा लाईट चार्ज
14	144	09/02/2018	73000/-	वीज बील
15	145	09/02/2018	73000/-	वीज बील
16	146	09/02/2018	4640/-	रेवेनुये स्टम्प खरेदी

17	442	28/02/2018	3037861/-	सुजल निर्मल योजना

याप्रमाणे उर्वरित महिन्यातील प्रमाणकांवर मा. अध्यक्ष/मुख्याधिकारी यांच्या स्वाक्षरी असलेबाबत लेखापरीक्षणास पूर्तता दाखवावी.

2.बिलात/प्रमाणकात दर्शविलेल्या एकूण खर्चास मा. अध्यक्षा/मुख्याधिकारी यांची मंजुरी घेवून प्रमाणक नमुना नंबर 22 मध्ये व सर्वसाधारण रोकडवही नमुना नंबर 11 मधील नोंदवहीत मंजूर खर्च रक्कम नमूद करणे आवश्यक आहे. तथापिनमुना नंबर 22 पहाता मक्तेदारास तथा पुरवठादारास आदा करावयाच्या निव्वळ रकमेस मान्यता घेतलेचे व नमुना नंबर 22 मध्ये लाल अक्षरात नोंद घेतल्याचे दिसून येते. तरी एकूण खर्चास मान्यता न घेता फक्त मक्तेदारास अथवा पुरवठादारास धनादेशाने आदा करावयाच्या रकमेस मान्यता देण्याबाबतचा प्राधिकर स्पष्ट करावा.

3.रक्कम मिळाल्याबाबत देयकावर तथा देयकासोबत संबंधिताची पोहोच घेणे आवश्यक असताना तशी पोहोच घेण्यात आलेली नाही.

4.प्रमाणकासोबत मागणीच्या पुष्ठयर्थ उपप्रमाणक तथा खर्चाचे बील असणे आवश्यक आहे. तथापि बांधसकाम, पाणी पुरवठा, आरोग्य इत्यादी महत्त्वाच्या प्रमाणकासोबत उपप्रमाणके तथा खर्चाचे बिले लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत/

5. न.प.लेखासंहिता 1971 मधील नियम 16 नुसार देयक तयार करता निव्वळ देय रकमेच्या पेक्षा 1 रुपया जादा धरून रक्कम रुपये पेक्षा असे लाल शाईने देयकावर आडव्या रेषेत शेरा मारणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

DATASKM9501 (Ref No : 8, Hmm No : 17)

97 भविष्य निर्वाह निधी वार्षिक लेजर (खाते नोंदवही) रोजकीर्द व ब्रॉडशीट (बृहतपत्रक) बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

शासन निर्णयातील व्याजदराप्रमाणे भनिनिचे व्याजाची परिगणना केली नाही.भनिनिचे बृहतपत्रक ठेवण्यात आले नाही.गुंतवणुका या राष्ट्रीयकृत बँकेत करण्यात आल्या नाहीत. बृहतपत्र विहीत नमुन्यात ठेवण्यात आली नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद लेखा विभागातील सन 2017-18 च्या लेखापरीक्षणात भविष्य निर्वाह निधीबाबत अर्ध समास पत्र क्र. 12 दि.30/12/2019 निर्गमित केले होते, त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील प्रमाणे अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहेत.

1) सन 2017-18 साठी भविष्य निर्वाह निधी खाती एकूण 2075 खातेधारक असून संबंधितांचे लेजर (खाते नोंदवही) ठेवण्यात आलेली आहे. सन 2017-18 या वित्तीय वर्षांमध्ये भविष्य निर्वाह निधी खाती आकारणी करावयाच्या व्याजाचे दर हे शासन अधिसूचना वित्त विभाग, दि.24/04/2017 अन्वये 01/04/2017 ते 30/06/2017 अखेर 7.9 टक्के व्याजदराने, शासन अधिसूचना वित्त विभाग,01/07/2017 ते 30/09/2017 अखेर 7.8 टक्के दराने, शासन अधिसूचना वित्त विभाग, दि.31/10/2017 अन्वये 01/10/2017 ते 31/12/2017 अखेर 7.8 टक्के दराने व शासन अधिसूचना वित्त विभाग, दि.11/01/2018 अन्वये 01/01/2018 ते 31/03/2018 अखेर 7.6 टक्के दराने व्याजाची परिगणना करणे आवश्यक होते. या विभागाने एप्रिल 2017 ते डिसेंबर 2017 अखेर वरील शासन निर्णयाप्रमाणे परिगणना केली आहे.. तथापि 01/01/2018 ते 31/03/2018 या कालावधिची व्याजाची परिगणना 7.6 टक्के ऐवजी 7.8 टक्के दराने केली आहे. सदरची परिगणना चुकिची केली असून शासन निर्णयाप्रमाणे अचूक परिगणना करून सुधारित भविष्य निर्वाह निधी लेखा विवरणपत्रे निर्गमित करण्यात यावित व सेवानिवृती धारकांना अथवा अन्य वर्गणीदारांना अतिप्रदान झाले असल्यास अतिप्रदानाची वसूली करून तसे अनुपालन सादर करणेत यावे.

2)नगरपालिका लेखा संहिता 2011 मधील परिशिष्ट पाच, मुददा क्र.4 व नियम क्रमांक 466(5)नुसार वर्षअखेरीस बृहतपत्रकाच्या स्तंभाची बेरीज करून प्राप्त झालेले व्याज मोजून खातेवही नोंद घेणे आवश्यक आहे, परंतु सन 2017-18 मध्ये बृहतपत्र ठेवण्यात आलेले नाही. त्यामुळे बृहतपत्र आणि कीर्द शिल्लक रकमेचा तफावतीबाबत मेळ घेता आलेला नाही.

3)सन 2017-18 अखेर किर्द शिल्लक रक्कम रुपये 202316595.99 असून यापैकी प्रत्यक्ष गुंतवणुकीमध्ये 193677232/- एवढी रक्कम आयडीबीआय बँकेमध्ये अल्प, मध्यम व दीर्घ मुदतीच्या स्वरूपात गुंतवण्यात आली आहे. प्रत्यक्ष कॅशबुक शिल्लक ही 8639363.99 एवढी आहे व पासबुक प्रमाणे शिल्लक रक्कम रुपये

8639484.99 असून यातील तफावत रक्कम रुपये 121 ही न वठलेल्या धनादेशाची आहे.

त्यामुळे बृहतपत्रकाची शिल्लक ही खातेदाराच्या जमा व देय असणाऱ्या व्याजाच्या एकूण वार्षिक रकमेशी तुलना करता ती रक्कम बृहतपत्रकाप्रमाणे जुळली पाहिजे. परंतु बृहतपत्रक न ठेवल्याने सदर रकमेच्या तफावतीबाबत कोणतीही निश्चित माहिती समजून येत नाही.

4)जर भविष्य निर्वाह निधीखाती देय व्याजदराप्रमाणे व गुंतवणुकीतून प्राप्त होणारे व्याजाचे दर यामध्ये तफावत असल्यास बृहतपत्रक व लेजरमधील रकमेशी कीर्दीवरील रकमेचा मेळ घेऊन तफावतीची रक्कम नगरपालिका निधीतून भविष्य निर्वाह निधी खाती भरणे आवश्यक आहे.

5)तसेच महाराष्ट्र शासन, वित्त विभाग शासन निर्णय क्रमांक: शासाउ-10.15/प्र.क्र.42/सा.उ. मुंबई दिनांक 27/10/2015 मधील क)गुंतवणुकीसाठी बँका व वित्तीय संस्थेची निवड या शासन निर्णयातील मार्गदर्शक तत्त्वांचे पालन करण्याच्या अटींच्या अधीन राहून शेड्युल बँकेतील स्टेट बँक व त्याचे असोसिएट बँका व राष्ट्रीयीकृत बँका मध्ये व ज्या बँकांचे 4000 कोटी नक्त नफा असलेल्या बँकेत गुंतवणूक करणे आवश्यक आहे. त्यामुळे भविष्य निर्वाह निधीखाती गुंतवण्यात आलेली रक्कम ही आयडीबीआय बँकेऐवजी राष्ट्रीयीकृत बँकेत गुंतवण्यास सुचवण्यात येत आहे.

6) नगरपालिका लेखा संहिता 2011 मधील परिशिष्ट पाच प्रमाणे भविष्य निर्वाह निधीकरीता नमुना 98 मध्ये भनिनि खाते वही व नमुना 116 मध्ये बृहतपत्रक ठेवणे आवश्यक आहे.

DATAMPM6801 (Ref No : 14, Hmm No : 12)

98 निवृत्तीवेतना बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 06

शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

निवृत्तीवेतनधारकांची सर्वंकष माहीती विहीत नमुन्यात ठेवण्यात आली नाही.हयातीच्या दाखल्यांच्या नोंदी नोंदवहीमध्ये घेण्यात आल्या नाहीत.निवृत्तीवेतन प्रदान आदेश विहीत नमुन्यात काढला जात नाही.निवृततीवेतन देयके विहित नमुन्यात तयार केली जात नाहित.प्रत्येक महिन्याच्या निवृत्तीवेतन अदा

करताना मागील महीन्याच्या निवृत्तीवेतनाच्या रक्कमेचा ताळमेळ घेतला जातो तथापी त्यावर प्राधिकृत अधिका-यांच्या स्वाक्ष-या घेतल्या जात नाहीत.शासन निर्णयाप्रमाणे प्रत्येक वर्षी जूनमध्ये महागाई भत्त्याचे अतिप्रदान रोखण्यासाठी प्रमाणपत्र घेतले जात नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद लेखा विभागातील सन 2017-18 च्या लेखापरीक्षणात निवृत्तीवेतनाबाबत अर्ध समास पत्र क्र. 16 दि.04.01.2020 निर्गमित केले होते, त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील प्रमाणे अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहेत.

1) निवृत्तीवेतनधारकांना दरमहा निवृत्ती वेतन अदा करण्यासाठी व त्याचे पर्यवेक्षण करण्यासाटी निवृत्तीवेतन शाखेमध्ये महाराष्ट्र नगर परिषद लेखा संहिता 2011 परिशिष्ट 4ख नुसार नमूना क्रमांक 91 मध्ये निवृत्तिवेतन नोंदवही व नमुना क्रमांक 97 मध्ये लेखापरिक्षा नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे.तथापि अशा प्रकारच्या नोंदवहया या विभागात न ठेवल्यामुळे निवृत्तीवेतनधारकाची सर्वंकष माहिती एकत्रित रित्या पाहता येत नाही. उदा.निवृत्तीवेतन धारकांची वैयक्तिक माहिती,निवृत्तीवेतनधारक कोणत्या विभागातून सेवानिवृत्त झालेला आहे, त्याची निवृत्ती वेतनाची रक्कम, उपदान, अंशराशीकरण ,नामनिर्देशन,कुटुंब निवृत्ती वेतनाचा दर इत्यादी माहिती एकाच वेळेला तपासता येत नाही.

2) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 2011 परिशिष्ट 4त नुसार प्रत्येक निवृत्तीवेतन धारकांचे हयातीचे दाखले दरवर्षी 1 एप्रिल व 1 ऑक्टोाबर रोजी निवृत्तीवेतनधारकाकडून प्राप्त करून घेणे आवश्यक आहे.हयातीचे दाखले या विभागाकडून घेण्यात आले आहेत,तथापि त्याच्या नोंदी नमुना 97 मध्ये नोंदवही ठेवली नसल्याने अप्राप्त हयातीच्या दाखल्याच्या नोंदी पाहता आल्या नाहीत.त्यामुळे हयातीचा दाखला न दिलेल्या निवृत्तीवेतनधारकास निवृत्तीवेतन अदा करण्यात आले आहे किंवा कसे याची पडताळणी करता आली नाही.

3) महाराष्ट्र नगर परिषद लेखा संहिता 2011 परिशिष्ट 4ट मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे निवृत्ती वेतन प्रदान आदेश नमुना 92 मध्ये मुख्य अधिकारी यांचेकडून देणे आवश्यक आहे तथापि विहित नमुन्यात निवृत्तीवेतन प्रदान आदेश देण्यात येत नाहीत.

4) मासीक निवृत्तीवेतनाचे देयक महाराष्ट्र नगर परिषद लेखा संहिता 2011 परिशिष्ट 4ट मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे नमुना 93 मध्ये तयार करणे आवश्यक आहे. तथापि या विभागातील निवृत्तिवेतनाचे लेखे तपासले असता नमुना 93 मध्ये निवृत्तिवेतनाची देयके तयार केली जात नसून पेन्शन पत्रकावरून रक्कमा आहरीत केल्या जातात.विभागातील सर्व निवृत्तीवेतनधारकांचे त्या त्या महीन्याचे पेन्शन पत्रक तयार करून त्यावर एकूण रक्कम अंकी व अक्षरी लिहीली जाते व त्यावरून रक्कम अदा

करण्यात येते व आहरीत करण्यात येते.सदरची ही पध्दत चुकीची असून विहीत नमुन्यात देयक तयार करून त्यावरून रक्कम आहरीत करण्यात यावी.

5) मासीक निवृत्ती वेतन अदा करताना मागील महिन्यातील निवृत्तीवेतन धारकांची संख्या व त्याची रकम व चालू महिन्यातील निवृत्ती वेतन धारकांची संख्या व रकम याचा ताळमेळ घेतला जातो, तथापि त्याच्या वरती प्राधिकृत अधिकाऱ्यांची स्वाक्ष-या घेण्यात येत नाहीत.

6) 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 घेऊन महागाई भत्त्याचे अति प्रदान होते किंवा कसे याबाबतचे प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक आहे.व त्याप्रमाणे अतिप्रदान झाले असल्यास तात्काळ वसूली सुरू करणे आवश्यक आहे.

DATAMPM6801 (Ref No : 15, Hmm No : 16)

99 परिभाषित अंशदायी निवृत्ती वेतन योजना कार्यपध्दतीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 5

शासन निधी
अनियमितता कलम : 9ड

अंशदायी निवृत्तीवेतन योजनेच्या कर्मचा-यांच्या संख्येबाबत लेखे ठेवलेले नाहीत.कर्मचा-यांना लेख्याचे विवरणपत्र देण्यात आले नाहीत.PRAN No.देण्यात आले नाहीत.गुंतवणूका या राष्ट्रीयकृत बँकेत करण्यात आल्या नाहीत.रोखवहया व गुंतवणूक नोंदवहयामध्ये मुख्याधिका-यांच्या स्वाक्ष-या नाहीत.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात परिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन योजना कार्यपध्दतीबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 59 दिनांक 30/01/2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते तथापि त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.त्यास लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

1) नियुक्त अंशदायी निवृत्ती वेतन योजनेचा लाभ घेणाऱ्या कर्मचाऱ्यांची संख्याबाबत लेखे ठेवण्यात आलेले

नाहीत.

2) वित्तीय वर्ष निहाय संबंधित कर्मचाऱ्यांना मासिक वेतनातून कपातीने जमा होणारे 10 टक्के व नपा हिश्याचे 10 हिश्याचे मिळून होणाऱ्या एकत्रित रकमेचा वार्षिक जमा खर्च पत्रक ठेवून संबंधित कर्मचाऱ्यांना लेखे विवरण पारीत करण्यात आलेले नाही.

3)न.पा.ने अंशदायी निवत्ती वेतन योजनेचे PRAN NO. देण्यात आलेले नाहीत ते देणे आवश्यक आहे.

4) न.पा.कडे जमा होणाऱ्या निधीची गुंतवणुक ही राष्ट्रीयकृत बँकेत गुंतवणेबाबत शासनाचे आदेश आहेत. त्यानुसार नपाने वाणिज्यीक व खाजगी बँकेत ठेवेणेत आलेले आहेत. उदा. आयडीबीआय,ॲक्सीस बँक सदर बाबत अनियमितता झालेली असून ती राष्ट्रीयकृत बँकेत ठेवून अंशदायी निवृत्ती वेतन योजनेच्या रकमेची सुरक्षा ठेवणे आवश्यक आहे.

5) रोखवही व गुंतवणुक वहयाबाबत लेखाधिकारी व मुख्याधिकारी यांच्या स्वाक्षऱ्या नाहीत.

DATAMPM6801 (Ref No : 31, Hmm No : 59)

100 लेखा विभागातील रस्ता अनुदान निधी 2017-18 च्या रोख नोंदवहीतील उणीवांबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 298229.00 /-

अंतिम अमान्य रक्कम रु. 298229.00/-

निविदा मंजूरीशिवाय तुकडे पाडुन साहित्य खरेदी करण्यात आले आहे.स्पर्धात्मक दराचा लाभ घेता आला नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात वाहन क्रं. एमएच 09 यु 7031 व एमएच 09 बीसी 8904 या दोन वाहनांच्या क्लच केबल,प्लेट प्रेशर प्लेट ब्रेक मटरियल इत्यादि साहित्य बदलून दुरुस्ती खर्चाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.34 दिनांक 30/01/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त न झाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

अ क्र	दिनाक	रक्कम	तपशिल	वाहन क्र

209	30/06/2017	7125	सिद्धिविनायक एजन्सीज	एम एच 09 यु 7031
210	30/06/2017	7077	सिद्धिविनायक एजन्सीज	एम एच 09 यु 7031
211	30/06/2017	6935	सिद्धिविनायक एजन्सीज	एम एच 09 यु 7031
176	20/03/2018	7490	लक्ष्मी बालाजी ट्रेडर्स	एम एच 09 बीसी 8904
177	20/03/2018	7112	लक्ष्मी बालाजी ट्रेडर्स	एम एच 09 यु 7031
178	20/03/2018	6794	लक्ष्मी बालाजी ट्रेडर्स	एम एच 09 यु 7031
		42533		

1) वरील प्रमाणकाने दुरुस्तीसाठी साहित्यावरील खरेदी एजन्सीकडुन करण्यात आली आहे याबाबत महाराष्ट्र नगरपरिषदा,नगरपंचायती व औदयोगिक अधिनियम 1965 मधील कलम 93(2)(ग) प्रमाणे अ वर्ग नगरपालिकेस रुपये 7500 वरील खर्चाची निविदा करणेस नगरपरिषदेची मंजूरी घेणे आवश्यक आहे तथापि अशी मंजूरी व निविदा प्रक्रिया टाळणेकरिता व कौन्सीलच्या मंजूरीशिवाय खर्च करता यावा याकरिता उपरोक्त दुरुस्ती तुकडे पाडुन काम केले आहे. सदर बाब नियमबाहय असल्याने यावरील खर्च लेखापरिक्षणास मान्य करता येत नाही.

2) 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. मुख्याधिकारी यांनी अशा पध्दतीने जाहिरातीतून निविदा न मागविता सदरच्या खर्चाची विभागणी करुन स्वत:च्या अधिकारात नियमबाहय पध्दतीने कोटेशन मागवुन खरेदी केली आहे.

उपरोक्त पुर्ततेस्तव रक्कम रुपये 42533 लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 48, Hmm No : 08)

101 दुरध्वनीवरील खर्चाबाबत

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 32361.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 32361.00/-

दुरध्वनी नोंदवही अद्यावत केलेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण मंडळाकडील दुरध्वनीवरील खर्चाच्या नोंदवहीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 30 दिनांक 20/01/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.
नगरपरिषद इचलकरंजी शिक्षण मंडळ सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात दुरध्वनी खर्चाच्या देयकाची तपासणी केली असता सन 2017-2018 मध्ये रुपये 32361 इतका खर्च करण्यात आलेला आहे. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे
महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग निर्णय क्रं. बीओटी/100/556/2000 वित्तीय सुधारणा दिनांक 10/9/2001 अन्वये खर्चात काटकसर या विषयाच्या संदर्भात राज्य शासनाने वेळोवेळी आदेश निर्गमित केले असून ते सार्वजनिक क्षेत्रातील उपक्रम मंडळे व स्वायत्त संस्थांना ही लागू केलेले आहेत. त्यामध्ये दुरध्वनी खर्चावर नियंत्रण ठेवण्यासाठी प्रत्येक दुरध्वनी नोंदवही स्वतंत्र ठेवणे आवश्यक आहे.
उपरोक्त पुर्ततेस्तव रक्कम रुपये 32361 आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATGSDM8201 (Ref No : 66, Hmm No : 30)

102 नपा निधीचे बॅंक ताळमेळ न घेतलेबाबत

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

बॅंक ताळमेळ घेणेत आलेला नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात लेखा विभागास अर्धसमास पत्र क्रं. 26 दिनांक 20/01/2020 अन्वये नपा निधीचा बॅक ताळमेळ न केलेबाबत निदर्शनास आलेल्या त्रुटीची पुर्तता करण्यास सुचित केले होते.तथापि त्यांचे कोणतेही अनुपालन प्राप्त झाले नाही. त्याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

इचलकरंजी नगरपरिषदेकडील सन 2017-2018 या लेखापरिक्षण कालावधीतील रोजकिर्दी प्रमाणे शिल्लक रक्कम प्रत्यक्ष बॅंक खाती असलेली रक्कम दिनांक 31/3/2018 रोजी खालीलप्रमाणे तफावत असल्याचे आढळून आले.

अ. क्रं.	बॅंकेचे नांव	खाते क्रं.	रोजकिर्दी प्रमाणे शिल्लक	बॅंक पासबुक प्रमाणेशिल्लक	तफावत
1	आयडीबीआय बॅंक	34089	31343195.42	71715272.46	40372077.04
2	स्टेट बॅंक ऑफ इंडिया	6448	10075466.78	15318097.78	5242631
3	जनता बॅंक पाणी डिपॉ	488	210051.78	209922.28	129.50
4	अर्बन बॅंक	4000	604279.02	504279.02	100000
5	आयडीबीआय चालू खाते	1860	8225092.09	27980222.61	19755130.52
6	बॅंक ऑफ बडोदा	2367	193591.23	979249.23	785658
7	स्टेट बॅंक IDSMT	6197	10038978.02	12194930.78	2155952.76
8	स्टेट बॅंक महिला क्रांती	75193	37011	58359	21348
9	महा. बॅंक 11 वा वित्त	17595	1057712	1379101	321389
10	BOBप्रशमन शुल्क	16480	65129.70	2812965	2747835.30
11	सेंट्रल बॅंक कर्ज निवारक	3696	20738	27035	6297
12	सेंट्रल बॅंक AB झोन	3703	97712	127387	29675

13	देना बँक गरी स्वच्छता	2586	920928	1282894	361966
14	आयडीबीआय गुंठेवारी	134	5856069.50	6896453.80	1040384.30
15	आयडीबीआय वेतन	161	63295615	93168418.90	29872803.90
16	आयडीबीआय डिपॉ.	444	20801263	20668912	132351
17	IDBI संत गाडगेबाबा	1748	53128	25496	27632
18	स्टेट बँक रोजगार हमी	1748853	3483111	804278.5	2678832.50
19	IDBI विकास निधी	8297	3345323	9618322	6272999
20	IDBI शिक्षण रेाजगार	34104	2117123	1062806	1054317
21	IDBI ऑनलाईन	12485	130263	9026434	8896171
22	IDBI आरसीएच	2082	13398	36379	22981
23	IDBI अग्नीशमन	948	2094965	3438434	1343469
24	IDBI वृक्षकर	912	3258018.8	3138454	119564.80
25	IDBI व्यवसाय कर	747	679282	807181	127899
26	IDBI रस्ता खुदाइ्र	8870	3691103	2981727	709376
27	IDBI जनगणना	963	1290801	112378	1178423
28	IDBI स्पेशल पाणीपट्टी	3331	8140679	27220458	19079779
29	IDBI IGM	4876	77414	18511	58903
30	IDBI टी.पी.	2888	611434	715516	104082
31	IDBI प्रिमीयम शुल्क	8323	8226572	9795262	1568690

32	IDBI वेतन 5 टक्के	428	1990716	2026109	35393
33	स्टेब बँक कुटुंबकल्याण	9519	36076	59744	23668
34	HDFC काळा ओढा	18513	41900	15638	26262
35	HDFC बँक(टॅक्स)	50222	7341558.98	13807272.83	6465713.85
36	स्टेट बँक वेतन	69343	6592211	9288625.87	2696414.87
37	HDFC कचरा संकलन	72496	3321163	8169434	4848271
	एकूण		209379072		

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 395 ते 403 मध्ये नमूद केलेप्रमाणे नगरपरिषदेने प्रत्येक महिना अखेर रोकडवहीत नेांदविलेल्या जमा व खर्चाच्या नेांदी पासबुकातील नोंदीबरोबर बाबवर तुलना करुन शिल्लकेशी जुळणी करुन कांही फरक असेल वा तफावत असेल तर त्याबाबत रोकडवहीत तळ टिपेत स्पष्टीकरण देवून बँक ताळमेळ घेणे आवश्यक आहे मात्र लेखापाल यांनी योग्य ती दक्षता घेतली नसल्याचे न.पा. निधीचा बँक ताळमेळ घेता आलेला नाही. तरी वरील निधीचा बँक ताळमेळ घेवून दाखवावा.

DATGSDM8201 (Ref No : 92, Hmm No : 26)

103 भविष्य निर्वाह निधी रकमेच्या गुंतवणुकीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 46953158.67 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 46953158.67/-

निव्वळ नफा जादा असणाऱ्या राष्ट्रीयकृत बँकेमध्ये गुंतवणुक करणे आवश्यक असता नियमबाहयरित्या गुंतवणुक करण्यात आल्या आहेत.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण विभागाकडील भविष्य निर्वाह निधी रकमेच्या गुंतवणुकीबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 62 दिनांक 30/1/2020 ने निर्गमित केले होते त्याबाबत अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

इचलकरंजी नपा शिक्षण विभागाअंतर्गत भविष्य निर्वाह निधीची रक्कम ही गुंतवणुक सदरी ठेवण्यात आलेली आहे सदर गुंतवणुक ही कांही प्रमाणात राष्ट्रीयकृत बँक, खाजगी बँकामध्ये मोठया प्रमाणात गुंतवणुक केलेली आहे.

सदरच्या गुंतवणुका या महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निर्णय क्रं. शासाक-10-15/प्रक्र 42/सा.5 मुंबई दिनांक 27/10/2015 मधील क गुंतवणुकीसाठी बँक व वित्तीय संस्थेची निवड या शासन निर्णयातील मार्गदर्शक तत्वाचे पालन करण्याच्या अटीस अधिन राहून शेडयुल्ड बँकेतील स्टेट बँक व त्यांचे असोसिएट बँका व राष्ट्रीयकृत बँक मध्ये ज्या बँकेचे 4000 कोटी निव्वळ नफा असलेल्या बँकेत गुंतवणुक करणे आवश्यक आहे. असे असताना सन 2017-2018 मध्ये खालीलप्रमाणे शिक्षण विभागाने नियमबाहय गुंतवणुका केलेल्या आहेत. नियमबाहय गुंतवणुकीचा तपशील खालीलप्रमाणे

अ.क्र.	डिपॉझिट ठेवल्याचा दिनांक	बँकेचे नांव	गुतवणुक रुपये
1	05/06/2017	आयडीबीआय बँक चंदुर	2555084.42
2	08/06/2017	आयडीबीआय बँक चंदुर	8024837.69
3	24/08/2017	आयडीबीआय इचलकरंजी	6373236.56
4	28/12/2017	एचडीएफसी बँक	8000000.00
5	23/01/2018	एचडीएफसी बँक	22000000.00
	एकूण	46953158.67	

वरीलप्रमाणे ठेवी ठेवल्या असून संबंधित नोंदवही पडताळणी केली असता गुंतवणुक नोंदवही ही स्कूल बोर्ड न.नं. 36 (नियम 31(1) प्रमाणे ठेवलेली आहे परंतु सदरची शिक्षण मंडळ ही सन 2017-2018 पासुन अस्तित्वात नसलेने व नपा विभाग झालेने त्यांचे गुंतवणुक नोंदवही ही नपा लेखासंहिता 2011 प्रमाणे विहित नमुन्यात

ठेवणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

वरील प्रमाणे गुंतवणुक ही दिनांक 27/10/2015 च्या शासन निर्णयातील मार्गदर्शक सूचनांचे पालन न करता गुंतवणुक केलेली आहे वरील शासन निर्णयातील मार्गदर्शक तत्वे व सूचना निर्गमित केलेल्या आहेत त्यानुसार गुंतवणुकीचे नियोजन करताना सर्वसाधारण सभेच्या मान्यतेने करावयाचे असून संबंधित गुंतवणुकीबाबत प्रशासकीय विभागानी घ्यावयाची दक्षताबाबत वरील शासन निर्णय दिनांक 27/10/2015 मधील मुद्दा क्रं. 5 प्रमाणे निधी गुंतवणुकीची कार्यपध्दती देण्यात आलेली आहे याचे काटेकोर पालन करणे आवश्यक आहे. तसेच वरील वित्तीय संस्थांनी गुंतवणुकीच्या रकमेचा विमा उतरविला असलेबाबत खात्री करुन घेणे आवश्यक आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 96, Hmm No : 62)

104 बँक ताळमेळ न घेतलेबाबत

00
लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 2

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

बँक ताळमेळ घेणेत आलेला नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात अर्धसमास पत्र क्रं. 18 दिनांक 04/01/2020 अन्वये बँक ताळमेळ न घेतलेबाबत निर्गमित केले होते. तथापि त्यांचे कोणतेही अनुपालन प्राप्त झाले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

इचलकरंजी नगरपरिषद कडील सन 2017-2018या लेखापरिक्षण कालावधीतील रोजकिर्दीप्रमाणे शिल्लक रक्कम आणि प्रत्यक्ष बँक खाती असलेली रक्कम दिनांक 31/3/2018 रोजी खालीलप्रमाणे तफावत असल्याचे आढळून आले.

अक्र	अनुदानाचे नांव	बँकेचे नांव	खाते क्रं.	पासबुकाप्रमाणे शिल्लक	रोजकिर्दप्रमाणे शिल्लक	तफावत
1	नागरीदवसु निधी	आयडीबीआय	3919	7477412	7042289	435123
		सेंट्रल बँक	4135	2403747	18473790	559957
2	स्वच्छ म.अभि.	आयडीबीआय	159586	5901770	3480270	2421500
3	UIDSSMT ड्रेनेज	आयडीबीआय	120487	5712480	5727088	14608
4	रमाई	बँक ऑफ बडोदा	11415	2812965	2702053	110912
5	IHSDP योजना	महा. बँक	9881	1067538	969742	97796
6	रस्ता अनुदान	आयडीबीआय	3926	6749634	5447626	1302008
7	13वा वित्त	महा. बँक	22575	63388	56886	6502
8	नगरोत्थान	आयडीबीआय	34098	6770891	3931791	2838920
9	वैशिष्ठयपुर्ण	युनियन बँक	148	122237	118840	3397
10	14वा वित्त	आयडीबीआय	97744	4542351	2703039	1839312
11	पायाभुत सुविधा	एचडीएफसी	59401	2040962	176806	1864156
12	नागरी दवसु	एचडीएफसी	15181	2503354	2000014	503340

13	प्रधानमंत्री आवास	महा. बँक	42522	786621	0	786621

1)वरीलप्रमाणे अ.क्रं. 13 मध्ये प्रधानमंत्री आवास योजनेची किर्द न घातल्याने खर्च निरंक दर्शविण्यात आला आहे. सदरची रोजकिर्द का ठेवण्यात आली नाही याबाबत साधार खुलासा लेखापरिक्षणास करणेत यावा.

2) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 395 ते 403 मध्ये नमुद केलेप्रमाणे बँक ताळमेळ घेणे आवश्यक आहे. परंतु लेखापाल/मुख्याधिकारी यांनी योग्य ती दक्षता घेतली नाही. तरी सर्व निधीचा बँक ताळमेळ घेवून दाखवावा

DATGSDM8201 (Ref No : 105, Hmm No : 18)

105 नगरपरिषद शिक्षण मंडळाकडील सेवा पुस्तकातील उणिवाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ड

सेवा पुस्तकातील उणीवा दर्शविल्या आहेत त्याची पुर्तता दाखवावी.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण मंडळाकडील सेवा पुस्तकातील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 33 दिनांक 30/01/2020 निर्गमित केले होते, तथापि अनुपालन प्राप्त न झाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) संगणक अर्हता परिक्षा (MSCIT)

सामान्य प्रशासन शासन निर्णय क्रं. दिनांक 20 जुलै 2002 दिनांक 26 मे 2004 दिनांक 8 जुलै 2004 व दिनांक 9 जून 2006 अन्वये शासकीय सेवेतील गट अ,ब,क मधील अधिकारी कर्मचारी यांनी संगणक अर्हता परिक्षा

उत्तीर्ण करुन शासनास प्रमाणपत्र सादर करुन त्याची नोंद सेवापुस्तकात घेणेची आहे. शासन निर्णय भातस/नस्ती/04/224/39 दिनांक 5 मे 2007 अन्वये प्रमाणपत्र सादर करावयाची अवधीस दिनांक 31/12/2007 पर्यंत मुदतवाढ देणेत आलेली होती. सदर प्रमाणपत्र जे कर्मचारी दिनांक 31/12/2007 पर्यंत सादर करणार नाहीत त्यांची वार्षिक वेतनवाढ थांबविणे आवश्यक असताना अशी कार्यवाही केलेची दिसून येत नाही.

2) जात वैधता प्रमाणपत्र

महाराष्ट् शासन न्याय ,सांस्कृतिक कार्य व विशेष सहाय्य विभाग परिपत्रक क्रं. सीबीसी/10/2004/प्रक्र 70/आवक 5 दिनांक 5 मार्च 2005 नुसार अनुसुचित जाती, विमुक्त जाती, भटक्या जमाती व इतर मागासवर्गीय व विशेष मागास प्रवर्ग उमेदवाराकरिता राखीव असलेल्या पदावर पदोन्नती देणेपुर्वी त्या उमेदवाराच्या जाती प्रमाणपत्राची जात वैधता तपासणी कथीत जात वैधता प्रमाणपत्र सादर करणे व सेवा पुूस्तकात नोंद करणे आवश्यक आहे.

3) रजा लेखे

बऱ्याच कर्मचाऱ्यांचे अर्जित रजा व परावर्तीत रजा यांचे रजा लेखे अपुर्ण असल्याचे दिसून येते दर सहा महिन्यांनी जमा करावयाच्या रजा व कर्मचाऱ्यांनी वेळोवेळी घेतलेल्या रजा यांचा लेखा वेळोवेळी पुण्र करणे आवश्यक आहे तरी त्याप्रमाणे पुर्तता करावी.

4) सेवा पुस्तकात नामनिर्देशन जोडले नसलेबाबाबत

सन 2017-2018 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरिक्षणामध्ये कर्मचाऱ्यांच्या सेवा पुस्तकांची पडताळणी केली असता सोबत परिशिष्ट क्रं. 5 मध्ये दर्शविलेल्या कर्मचाऱ्यांच्या सेवा पुस्तकात खाली नमूद केलेली नामनिर्देशने जोडणेत आलेली नाहीत.

1. महाराष्ट्र नागरी सेवा(निवृत्ती वेतन) नियम 1982 मधील नियम 116(14) नुसार नमुना क्रं. 3 मधील कुटुबांचा तपशील

2. महाराष्ट् सर्व साधारण भविष्य निर्वाह निधी नियम क्रं. 7(3) नुसार भनिनि साठीचे नामनिर्देशन

3. कुटुंब निवृत्ती वेतनसाठी महाराष्ट् नागरी सेवा नियम (निवृत्ती वेतन) 1982 मधील नियम क्रं. 117(7) अनुसार परिशिष्ट 5 मधील फॉर्म नं. 4 नामनिर्देशन

4. मृत्यू उपदानासाठी महाराष्ट्र नागरी सेवा नियम (निवृत्ती वेतन) 1982 मधील नियम क्रं. 115 (1) अनुसार परिशिष्ट 5 मधील फॉर्म नं.1 नामनिर्देशन

5. गट विमा योजना 1982 मधील फॉर्म नं.7 मध्ये गट विमा रकमेसाठी नामनिर्देशन

सदरची नामनिर्देशने कर्मचाऱ्यांच्या सेवा पुस्तकात जोडणे अत्यंत आवश्यक असून अशी नामनिर्देशने घेणे ही कार्यालय प्रमुखांची जबाबदारी आहे. तरी सर्व कर्मचाऱ्यांच्या सेवा पुस्तकात आवश्यक ती सर्व नामनिर्देशने जोडुन पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

5) सेवा पुस्तकांची वार्षिक पडताळणी न केलेबाबत

सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षण कालावधीत सर्व कर्मचाऱ्यांचे सेवा पुस्तकातील वार्षिक सेवा पडताळणी संबंधित सक्षम अधिकारी यांनी करणे आवश्यक असता तशी पडताळणी केलेली नाही. महाराष्ट्र नागरी सेवा सर्वसाधारण शर्ती नियम 1981 मधील नियम 36 ते 45 नुसार सेवापुस्तके व सेवापट यामध्ये घेण्यात आलेल्या नोंदी प्रत्येक वर्षी माहे मे मध्ये योग्यरित्या पडताळणी करुन तशी नोंद सेवा पुस्तकात घेणे आवश्यक असताना संबधित कार्यालय प्रमुख यांनी सेवा पुस्तकांची पडताळणी केली नसल्याचे आढळून आले सदरचे अनियमिततेबबत योगय तो खुलासा लेखापरिक्षणास सादर करावा तसेच सेवा पडताळणी न करता व सेवा पुस्तकात तशा नेांदी न घेता वार्षिक वेतनवाढी काढून वेतन कसे आदा करणेत आले येाबाबत समर्पक खुलासा सादर करावा व सर्व कर्मचाऱ्यांच्या सेवा पुस्तकात नेांदी घेवून सेवा पुस्तके अद्यावत करुन पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी व यापुढे दरवर्षी पडताळणी करणेची दक्षता घेणेत यावी.

वरील अ.क्रं. 1 ते 5 मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे सेवा पुस्तकामध्ये नोंदी घेवून सेवापुस्तके अद्यावत करुन पुर्तता दाखवावी.

DATASKM9501 (Ref No : 9, Hmm No : 33)

106 विद्यार्थ्यांना गणवेश पुरविताना झालेल्या अनियमिततेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 10

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 1039600.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1039600.00/-

महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग शा. नि. क्र. भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-I॥/उद्योग-4 दि.01/12/2016 मधील निर्देशांप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही. सदर योजनेमध्ये खर्च झालेल्या रकमेचे विनियोग दाखले घेण्यात आलेले नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण विभागाकडील विद्यार्थ्यांना गणवेश पुरविणेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.40, दिनांक 30/01/2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते तथापि त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात लेखापरिक्षण कालावधीत विद्यार्थ्यांना गणवेश पुरविण्यात आले आहेत त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे

1) मंजूर तरतूद रुपये

2) खर्च रुपये 1039600/-

3) लाभार्थि संख्या 2577

4) पुरवठा दर प्रति विद्यार्थ्यास 2 गणवेश प्रति नग 200 प्रमाणे 400 /-

5) ठराव क्रं. 23 दिनांक 29/4/2017

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग शा. नि. क्र. भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-III/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.

2) तांत्रिक मंजूरी नस्तीस उपलब्ध झाले नाही.

3) सदर योजनेत प्रति विद्यार्थ्यास 2 गणवेश व एका गणवेशाची किंमत रुपय 200/- अशा रितीने प्रत्येक विद्यार्थ्यामागे रुपये 400/- 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-III/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 विभागाकडुन करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदरचा हा दर कशाच्या आधारे निश्चित केला हे समजून येत नाही.

4) कौन्सील ठराव क्रं. 23 दिनांक 29/4/2017 हे नस्तीस उपलब्ध झाले नसलेने सदर ठरावातील अटी व शर्ती ,मंजूर अनुदान, अंदाजपत्रक इत्यादि तपशीलाचे लेखापरिक्षण करण्यात आले नाही.

5) लाभार्थि यादी नस्तीस उपलब्ध झाली नाही.

6) नपाच्या 49 शाळेकडुन 2577 विद्यार्थ्यासाठी मागणीपत्रक नस्तीस जोडले आहे. परंतु प्रत्यक्षात 2599

विद्यार्थ्यांना गणवेश वाटप करण्यात आले आहे याचा बोध होत नाही.

7) खर्च मंजूरी आदेश नस्तीस उपलब्ध झाले नाही.

8) शासन निर्णय वित्त विभाग दिनांक 5/12/2016 प्रमाणे रकमा थेट लाभार्थ्याच्या नांवे जमा करण्याऐवजी संस्थेच्या खातेवर जमा करण्यात आले आहेत सदर बाबतचे युटीआर क्रमांक देखील घेण्यात आले नाहीत. त्यामुळे रक्कम लाभार्थ्यापर्यंत पोहोचलेची खात्री होत नाही.

9) विदयार्थ्यांनी शैक्षणिक साहीत्य खरेदी केल्याच्या पावत्या नस्तीस उपलब्ध झाल्या नाहीत.

10) सदर योजनेमध्ये खर्च झालेल्या रकमेचे विनियोग दाखले घेण्यात आलेले नाही.

उपरोक्त पुर्ततेस्तव रक्कम रुपये 1039600/- लेखापरिक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

DATASKM9501 (Ref No : 10, Hmm No : 40)

107 शालेय पोषण आहार योजनेअंतर्गत आहार पुरवठा करणेबाबत

00
लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 82200.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 82200.00/-

शालेय पोषण आहार योजनेअंतर्गत पोष्टीक आहार योजनेत BMI अहवाल नाही. योजनानिहाय रोजकिर्द ठेवली नाही. आयकर कमी वसुल केला आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण मंडळाकडील शालेय पोषण आहार योजनेअंतर्गत आहार पुरवठा करणे नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 27 दिनांक 20/01/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

शालेय पोषण आहार योजनेअंतर्गत नगरपरिषद इचलकरंजी शिक्षण मंडळ नगरपालिका शाळा व माध्यमिक शाळावर शासनाकडुन प्राप्त शालेय पोषण आहार शिक्षक अनुदान वाटप केलेले आहे. त्याचा तपशील

खालीलप्रमाणे

सन	इयत्ता	प्राप्त अनुदान	वाटप अनुदान	शिल्लक अनुदान
2017-18	इयत्ता 1 ली ते 8 वी	82200	82200	00

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) इयत्ता 1ली ते 5 वी (प्राथमिक) लाभार्थि गटानुसार व इयत्ता 6 वी ते 8 वी (उच्च माध्यमिक) लाभार्थि गटानुसार अनुक्रमे महाराष्ट्र शासन शालेय शिक्षण व क्रिडा विभाग शासन निर्णय क्रं.शापोआ 2010/प्रक्र18/प्राशि 4 दिनांक 2 फेब्रुवारी 2011 अन्वये 1ली ते 5 वी प्राथमिक यांना आहाराचे प्रमाण 450 उष्मांक आणि 12 ग्रॅम प्रथिने युक्त आहार तसेच 6 वी ते 8 वी उच्च माध्यमिक यांना 700 उष्मांक आणि 20 ग्रॅम प्रथीने युक्त आहार पुरवठा करणे आवश्यक आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी शिक्षण मंडळ कडुन आहार पुरवठा देयके प्रदान केली जातात. तथापि असा आहार पुरवठा केलेनंतर सार्वजनिक आरोग्य प्रयोगशाळा कडील चाचणी अहवाल घेतला नसल्याने उपरोक्त शासन निर्णयाप्रमाणे कार्यवाही झाली किंवा नाही ते समजून येत नाही. त्यामुळे शासनाचा उद्देश सफल झाला आहे असे म्हणता येत नाही.

2) BMI (Body Mass Index) नुसार विद्यार्थी ,वजन,उंची यांचा त्रैमासिक अहवाल प्राप्त करुन शाळानिहाय आढावा घेतला नसल्याचे दिसून येते.

3) लेखापरिक्षणात निवडक शाळांचे लेखे तपासणी केली असता शाळेच्या मुख्याध्यापकांनी शालेय पोषण आहार /सर्व शिक्षा अभियान /एल.पी.जी . अनुदानाच्या नोंदी एकत्रित ठेवल्या असल्याने ताळमेळ घेता आला नाही.

4) भारतीय आयकर अधिनियम 1961 कलम 194 सी(2) व भारत सरकार आयकर आयुक्त कार्यालय पुणे यांचे परिपत्रक क्रं. PN/T/PRO/1985-86 दिनांक 10/4/1985 अन्वये पुरवठादाराची वार्षिक उलाढाल रुपये 75000 पेक्षा अधिक असेल अशा मक्तेदाराकउन 2 टक्के आयकर वसुल करणे आवश्यक आहे. तरी याबाबत शिक्षण मंडळाने ज्या बचत गटानी रुपये 75000 पेक्षा जास्त उलाढाल केलेली आहे अशी बचत गटे शोधून त्यांच्याकडुन 2 टक्के आयकर वसुल करुन शासन खाती भरणा करावी.

5) अन्न व सुरक्षा मानदे अधिनियम 2006 (नियमावली 2.1.1(5) अन्वये अन्न व औषधे प्रशासन विभागाकडील नोंदणी प्रमाणपत्र बचत गटाने उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त पुर्ततेस्तव खर्च रक्कम रुपये 82200/- लेखापरिक्षणात तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

DATGSDM8201 (Ref No : 55, Hmm No : 27)

108 स्वयंपाकी व मदतनीस मानधन प्रदानाबाबत

शालेय पोषण आहार योजना

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 2

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

स्वयंपाकी व मदतनीस मानधन प्रदानाबाबत

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण मंडळाकडील स्वयंपाकी व मदतनीस मानधन प्रदानाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.31 दिनांक 20/01/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी शिक्षण मंडळ सन 2017-2018 मध्ये रक्कमा शाळा स्तरावर परस्पर स्वयंपाकी व मदतनीस मानधन प्रदान केले आहे शालेय शिक्षण व क्रिडा विभाग शासन क्रं. शापोआ/ 2010/प्रक्र 18/प्राशि 4 दिनांक 2/2/2011 अन्वये पहिली ते आठवी मिळून लाभार्थि संख्येनुसार खालीलप्रमाणे मानधन देण्यात येते.

अ.क्रं.	लाभार्थि संख्या	प्रति महिना वर्षातील 10 महिनेप्रमाणे
1	500 विद्यार्थ्यापर्यंत	2000
2	1000 विद्यार्थ्याकरिता	4000
3	5000 विद्यार्थ्यापर्यंत	6000
4	10000 विद्यार्थ्यापर्यंत	8000
5	10000 विद्यार्थ्याकरिता	10000

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे
1) सदरची रककम लाभार्थि उपस्थितीनुसार वाटप केलेबाबत शाळा मुख्याध्यापक यांची विद्यार्थि उपस्थिती प्रमाणे व त्यातील आहार घेतलेल्या विद्यार्थि संख्या याबाबतचे प्रमाणपत्र शाळाकडून प्राप्त करुन घेतलेले नाही.
2) मानधन वाटपाच्या पोच पावत्या लेखापरिक्षणास प्राप्त झालेल्या नाहीत.
उपरोक्त पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

DATGSDM8201 (Ref No : 69, Hmm No : 31)

109 शिक्षक समायोजनेस अधिकृत मान्यता नसलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

शासन निधी
अनियमितता कलम : 9ड

शिक्षक मान्यतेस अधिकृत मान्यता घेण्यात आलेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण मंडळाकडील शिक्षक समायोजनेस अधिकृत मान्यता नसलेबाबत नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.58 दिनांक 30/1/2020 निर्गमित केले होते परंतु त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे
सन 2017-2018 मध्ये नपा शिक्षण विभागाकडे 2 शिक्षक पदवीधर शिक्षक हे अतिरिक्त झालेले होते. सदर बाबत नपा शिक्षण विभागाने मा. शिक्षण उपसंचालक कोल्हापूर विभाग कोल्हापूर यांना पत्र जा.क्रं. 274/2018 दिनांक 8/5/2018 अन्वये संच मान्यतेसाठी प्रस्ताव सादर केलेला होता परंतु सदर संच मान्यतेस अधिकृत मान्यता दिलेची मंजूरी वर्ग व उपरोक्त दोन पदवीधर शिक्षकांचे समायोजनेसाठी महाराष्ट्र शासन शालेय शिक्षण व क्रिडा विभाग शासन निर्णय क्रं. एसएससन/2015/प्रक्र 16/15/टीएनटी-2/दिनांक 28 ऑगष्ट 2015 प्रमाणे कार्यवाही करुन मान्यता घेणे आवश्यक आहे. परंतु संबंधित समायोजनाबाबतचे Online Documentsपडताळणी केली असता संच मान्यता फायनल /सिड ऑन डेटा 1/3/2018 चे आहेत (Sanch

manyata finalized on 1/3/2018) असा आहे. त्यामुळे शिक्षण उपसंचालकानी 30 सप्टेबरच्या पटसंख्येवर आधारीत शिक्षक निश्चितीस मान्यता दिलेनंतर जादा अतिरिक्त होणाऱ्या शिक्षकांचे समायोजन हे विहित कालमर्यादेत होणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही शिक्षण उपसंचालकाकडुन झालेली नाही. शैक्षणिक वर्षाच्या शेवटी मान्यता देण्यात आलेने अतिरिक्त शिक्षकावर समायोजनाअभावी वेतन भत्त्यावर शासनाचा नाहक खर्च पडलेला आहे.
सदर बाबत योग्य तो खुलासा करणेत यावा व दिरंगाईमुळे विद्यार्थ्यांच्या शैक्षणिक नुकसान झालेमुळे शिक्षक समायोजनाचा उद्देश सफल झालेला नाही.

DATMDGM6301 (Ref No : 95, Hmm No : 58)

110 टॅक्स गोळा करणेकामी वाहन भाडयाने घेताना झालेल्या अनियमिततेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 176700.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 176700.00/-

महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग शा. नि. क्र. भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-I॥/उद्योग-4 दि.01/12/2016 मधील निर्देशांप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही. वित्त विभाग शासन निर्णय क्रं. आयकर/1007/प्रक्र 105/कोषा /प्र 5 दिनांक 22/2/2008 मध्ये दिलेल्या आयकर कपातीच्या निर्देशानुसार व मुंबई वित्तीय नियम 1959 नुसार कार्यवाही करणे आवश्यक. सदर योजनेच्या फ़लश्रुती स्वरुपात वसुल झालेल्या कराच्या रकमेचा तपशील नोंदवही/नस्तीमध्ये नमूद नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण विभागाकडील विद्यार्थ्यांना गणवेश पुरविणेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.40, दिनांक 30/01/2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते तथापि त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात लेखापरिक्षण कालावधीत विद्यार्थ्यांना गणवेश पुरविण्यात आले आहेत त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे

1) मंजूर तरतूद रुपये

2) खर्च रुपये 1039600/-

3) लाभार्थि संख्या 2577

4) पुरवठा दर प्रति विद्यार्थ्यास 2 गणवेश प्रति नग 200 प्रमाणे 400 /-

5) ठराव क्रं. 23 दिनांक 29/04/2017

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) 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.

2) तांत्रिक मंजूरी नस्तीस उपलब्ध झाले नाही.

3) सदर योजनेत प्रति विद्यार्थ्यास 2 गणवेश व एका गणवेशाची किंमत रुपय 200/- अशा रितीने प्रत्येक विद्यार्थ्यामागे रुपये 400/- 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 विभागाकडुन करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदरचा हा दर कशाच्या आधारे निश्चित केला हे समजून येत नाही.

4) कौन्सील ठराव क्रं. 23 दिनांक 29/4/2017 हे नस्तीस उपलब्ध झाले नसलेने सदर ठरावातील अटी व शर्ती ,मंजूर अनुदान, अंदाजपत्रक इत्यादि तपशीलाचे लेखापरिक्षण करण्यात आले नाही.

5) लाभार्थि यादी नस्तीस उपलब्ध झाली नाही.

6) नपाच्या 49 शाळेकडुन 2577 विद्यार्थ्यासाठी मागणीपत्रक नस्तीस जोडले आहे. परंतु प्रत्यक्षात 2599 विद्यार्थ्याना गणवेश वाटप करण्यात आले आहे याचा बोध होत नाही.

7) खर्च मंजूरी आदेश नस्तीस उपलब्ध झाले नाही.

8) शासन निर्णय वित्त विभाग दिनांक 5/12/2016 प्रमाणे रकमा थेट लाभार्थ्याच्या नांवे जमा करण्याऐवजी संस्थेच्या खातेवर जमा करण्यात आले आहेत सदर बाबतचे युटीआर क्रमांक देखील घेण्यात आले नाहीत. त्यामुळे रक्कम लाभार्थ्यापर्यंत पोहोचलेची खात्री होत नाही.

9) विदयार्थ्यांनी शैक्षणिक साहीत्य खरेदी केल्याच्या पावत्या नस्तीस उपलब्ध झाल्या नाहीत.

10) सदर योजनेमध्ये खर्च झालेल्या रकमेचे विनियोग दाखले घेण्यात आलेले नाही.

उपरोक्त पुर्ततेस्तव रक्कम रुपये 1039600/- लेखापरिक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

DATASKM9501 (Ref No : 11, Hmm No : 41)

111 मुख्याधिकारी यांचेकरिता वाहन भाडयाने घेतलेमधील अनियमितता

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 03

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 80663.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 80663.00/-

नप्रसं/वाहनधोरण/2005/प्रक्र 05/1 दिनांक 10 मे 2005 तथा नगर परिषद स्थायी निर्देश क्रं. 32 मधील भाडयाने वाहन वापरण्याच्या निकषांनुसार कार्यवाही झालेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात मुख्याधिकारी यांचेकरिता वाहन भाडयाने घेतलेमधील अनियमिततेतील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.61, दिनांक 30.01.2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

नगरपरिषद इंचलकरंजी सन 2017-2018 च्या लेखापरिक्षणात मुख्याधिकारी यांचे अपघातग्रस्त वाहन 10 ते 12 दिवसांत दुरुस्ती मिळण्याची शक्यता आहे असे नमूद केले आहे. परंतु लेखापरिक्षण कालावधीअखेर नगरपालिकेने वाहन ताब्यात मिळाले नाही. त्यामुळे मुख्याधिकारी यांना ऑफिस कामकाजासाठी प्रतिदिन 66.65 प्रमाणे दरपत्रके मागवुन 11 दिवसाच्या कालावधीसाठी लेखापरिक्षण वर्षात वारंवार वाहन भाडयाने घेतले आहे

अ.क्र.	प्रमाणक.क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील	दिवस
1	109	14/06/2017	7333/-	09/01/2016 ते 19/01/2016	11

2	110	14/06/2017	7333/-	16/03/2016 ते 26/03/2016	11
3	111	14/06/2017	7333/-	10/04/2016 ते 29/04/2016	11
4	112	14/06/2017	7333/-	20/01/2016 ते 30/01/2016	11
5	113	14/06/2017	7333/-	22/02/2016 ते 04/03/2016	11
6	114	14/06/2017	7333/-	31/01/2016 ते 10/02/2016	11
7	115	14/06/2017	7333/-	29/12/15 ते 08/01/2016	11
8	116	14/06/2017	7333/-	27/03/2016 ते 06/04/2016	11
9	117	14/06/2017	7333/-	11/02/2016 ते 21/02/2016	11
10	118	14/06/2017	7333/-	07/04/2016 ते 17/04/2016	11
11	119	14/06/2017	7333/-	05/03/2016 ते 15/03/2016	11
	एकूण		80663		

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे :

1) वरील प्रमाणकाने दुरुस्तीसाठी साहित्यावरील खरेदी एजन्सीकडुन करण्यात आली आहे याबाबत महाराष्ट्र नगरपरिषदा,नगरपंचायती व औदयोगिक अधिनियम 1965 मधील कलम 93(2)(ग) प्रमाणे अ वर्ग नगरपालिकेस रुपये 7500/- वरील खर्चाची निविदा करणेस नगरपरिषदेची मंजूरी घेणे आवश्यक आहे तथापि अशी मंजूरी व निविदा प्रक्रिया टाळणेकरिता व कौन्सीलच्या मंजूरीशिवाय खर्च करता यावा याकरिता उपरोक्त दुरुस्ती तुकडे पाडुन काम केले आहे. सदर बाब नियमबाहय असल्याने यावरील खर्च लेखापरिक्षणास मान्य करता येत नाही.

2) 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. मुख्याधिकारी यांनी अशा पध्दतीने जाहिरातीतून निविदा न मागविता सदरच्या खर्चाची विभागणी करुन स्वत:च्या अधिकारात नियमबाहय पध्दतीने कोटेशन मागवुन खरेदी केली आहे.

3) उपरोक्त सर्व नमूद खर्च आर्थिक वर्ष सन 2015-2016 मधील आहे तसेच प्राप्त दरपत्रके,नपाकडे प्राप्त निविदा/वेळ/ लेखोटयावर नमूद नाही. कोटेशन उघडलेबाबत त्यावर मुख्याधिकारी यांची स्वाक्षरी, वेळ व दिनांक नमूद नाही. मुख्याधिकारी यांनी भाडे तत्वावर कोणते वाहन वापरले त्याची वाहन क्रमांक, वाहन चालक यांचा उल्लेख कोणत्याही करारनाम्यात बोध होत नाही.

4) नप्रसं/वाहनधोरण/2005/प्रक्र 05/1 दिनांक 10 मे 2005 तथा नगर परिषद स्थायी निर्देश क्रं. 32 मधील भाडयाने वाहन वापरण्याकरिता निकष दिले आहेत. त्यातील मुद्दा क्रं. 5 अन्वये प्रतिमाह खर्चाची मर्यादा निश्चित केलेली आहे. परंतु न.पा. इचलकरंजीने सादर केलेल्या प्रमाणकांच्या उपप्रमाणका सोबत भाडयाने वापरलेले वाहन त्याची एकूण धाव, इंधन भरणा बाबत सोबत कागदपत्रे उपलब्ध नसलेने मर्यादेपेक्षा जादा धाव झाली किंवा कसे याबाबत खात्री करता येत नाही. मर्यादेपेक्षा जादा होत असलेला खर्च संबंधितास सोसावा लागेल असा खर्च नगरपरिषदेतर्फे अदा केला जाणार नाही असे स्पष्ट आदेश आहेत.

उपरोक्त पुर्ततेस्तव रक्कम रुपये 80663/- लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATASKM9501 (Ref No : 12, Hmm No : 61)

112 घरफाळा पाणीपट्टी वसूली विशेष मोहिमेकरिता भाड्याने घेतलेली 5 वाहनांच्या भाडे अदाई मधील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 1062000.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1062000.00/-

महाराष्ट्र शासन सा.प्र.वि.शा. नि.क्र. शापसे -2014/प्रक्र-132/ सा-31 दि.11 मे 2015 अन्वये खाजगी पुरवठादाराकडून घेण्यात येणार्या वाहनांचे दरकरारनिश्चितीचे विवरणपत्रानुसार कार्यवाही केलेली नाही. महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग शा. नि. क्र. भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-I II/उद्योग-4 दि.01/12/2016 मधील निर्देशांप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही.

कामाचे नाव- नगरपरिषद इचलकरंजी वाहन विभागाकडे सन 2017-18 घरफाळा/पाणीपट्टी वसुली विशेष

मोहिमेकरिता भाड्याने घेतलेली 5 वाहने भाड्याने घेणे.

अंदाजपत्रकीय रक्कम- र.रू.1062000/-

कामाचा कालावधी- 31/03/2018 अखेर

करारनामा- दि.24/01/2018

दरमान्यता कौंसिल ठराव नंबर- 295/25/01/18

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात घरफाळा पाणीपट्टी वसूली विशेश मोहिमेकरिता भाड्याने घेतलेली 5 वाहनांच्या भाडे अदाई मधील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 81 दिनांक 30/01/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1) महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग शा. नि. क्र. भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-I॥/उद्योग-4 दि.01/12/2016 अन्वये टेंडर फी र.रू. 2000/- जमा करणे आवश्यक होते, परंतु र.रू. 1000/- प्रमाणे जमा केली आहे. सबब उर्वरित रक्कम रू. 1000/- भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) करारनाम्यातील अटीनुसार कार्यालयीन सुट्टीव्यतिरिक्त घरफाळा वसूली कामी वाहने फ़िरणे आवश्यक आहे.परंतु प्रमाणक क्र. दि. अन्वये मत्तेदार यांना कार्यालयीन सुट्टीच्या दिवशीही वाहन फ़िरवून रक्कम अदा केली आहे.

3) खालील नमूद सुट्टीचे दिवस वजा करून संबंधीतास रककम प्रदान करणे आवश्यक असता तसे न करता सुट्टीच्या दिवसांचे देखील प्रदान संबंधीतास केलेने अतिप्रदान झालेलेआहे.

अ.क्र.	दिनांक	सार्वजनिक/राष्ट्रीयसुट्टी
1	10/02/2018	दुसरा शनिवार
2	13/02/2018	महाशिवरात्री
3	19/02/2018	शिवजयंती
4	24/02/2018	चौथा शनिवार
5	02/03/2018	धुलीवंदन

6	10/03/2018	दुसरा शनिवार
7	18/03/2018	गुढीपाडवा
8	24/03/2018	चौथा शनिवार
9	25/03/2018	रामनवमी
10	29/03/2018	महावीरजयंती
11	30/03/2018	गुडफ्रायडे

4) उपरोक्त कार्यालयीन सुट्टी दिवशी वाहन फ़िरलेले दर्शवून 2357.64 x 11 दिवस x 5वाहने=129670 रू. व त्यावरील जीएसटी ज्यादा अदाई झाली आहे. सदर रक्कम सबंधिताकडून वसुल करुन शासन खाती भरणा करून ले.प.सपुर्तता करावी.

5) महाराष्ट्र शासन राजपत्र दि.24 एप्रिल 2015 अन्वये मुद्रांक अधिंनियमातील सुधारणा नुसार करारपत्र रक्कम रुपये 10 लाखापर्यंत असलेस रक्कम रुपये 500 चा मुद्रांकावर व त्यावरील प्रत्येक 1 लाख रकमेसाठी रक्कम रुपये 500 याप्रमाणे करणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे कार्यवाही नाही. कमी वापर मुद्रांक रक्कम संबंधीताकडुन वसूल करणे आवश्यक.

6) महाराष्ट्र शासन सा.प्र.वि.शा. नि.क्र. शापसे -2014/प्रक्र-132/ सा-31 दि.11 मे 2015 अन्वये खाजगी पुरवठादाराकडून घेण्यात येणार्या वाहनांचे दरकरारनिश्चितीचे विवरणपत्रानुसार 8 तास आणि 80 किमीपर्यंत करीता तवेरागाडी साठी रू. 2000/- दर प्रमाणित केलेला आहे.

परंतु त्याप्रमाणे कार्यवाही नाही.

तरी आता रक्कम रुपये 129670/- संबंधिताकडुन वसुल करुन शासन निधीत भरणा केल्याची पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

DATASKM9501 (Ref No : 13, Hmm No : 81)

113 वाहन विभागातील वाहनांच्या एकत्रित माहितीबाबत

अनियमितता संख्या : 7

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

वाहनांची एकत्रित नोंदवही ठेवून त्याचा वेळोवेळी गोषवारा काढण्यात येत नाही.बंद वाहनांचा वेळोवेळी आढावा घेवून त्या वापरात आणण्यासाठी प्रयत्न केले जात नाहीत.बंद वाहनांचे विमा उतरविण्यात आले आहेत.निर्लेखन करून लिलाव प्रक्रियेत आणलेली वाहने पुन्हा वापरात आणली आहेत.बरीच वाहने निर्लेखित केलीनाहीत.वाहनांचे पासींग न करता वाहने वापरली जातात.

इचलकरंजी नगरपरिषद वाहन विभागातील सन 2017-18 च्या लेखापरीक्षणात वाहनांच्या माहीतीबाबत अर्ध समास पत्र क्र. 35 दि.30.01.2020 निर्गमित केले होते, त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील प्रमाणे अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहेत.

वाहन विभागाकडील एकूण वाहनांची संख्या,त्यातील चालू वाहने,बंद वाहने,निर्लेखित करण्यात आलेली व लिलावामधील वाहने इ.व वाहनांचा सर्व तपशिल असणारी एकत्रित नोंदवही ठेवून त्याचा वेळोवेळी गोषवारा काढून विभागाकडे असणा-या वाहनांची अदययावत माहीती ठेवणे आवश्यक असताना अशा प्रकारचे लेखे ठेवण्यात आलेले नाही.तथापी सोबत जोडलेल्या परिशिष्ट क्र. 2 व 3 प्रमाणे वाहनांची माहिती या विभागाकडून लेखापरिक्षणास पुरविण्यात आली आहे.त्याचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

या विभागाकडे सन 2017-2018 या लेखापरिक्षण कालावधीत असणारा वाहनांचा तपशिल

अ.क्र.	वाहनांची संख्या	चालू वाहने	बंद वाहने	निर्लेखित करण्यात आलेल्या वाहनांची संख्या	लिलाव प्रक्रियेतील वाहने	नवीन खरेदी करण्यात आलेली वाहने
1	49	20	5	24	24	निरंक

सदर माहीतीवरून वाहन विभागाचे लेखापरिक्षण केले असता खालील उणिवा आढळल्या.

1) बंद वाहनापैकी वाहन क्रमांक MH09-AG 236 टाटा इंडिगो या वाहनाचे लेखापरिक्षणात खालील उणिवा

आढळल्या.

अ) सदर वाहनाच्या खरेदीचा दिनांक,किंमत,वाहनाचा तपशिल इ.ची नोंद हिश्ट्री शिटला घेण्यात आली नाही.

ब)सदर वाहनाचे दि.27.11.2014 रोजी मुंबईत बॅटरी ब्लास्ट होवून आग लागलयाने सदर वाहन हे सायन मोटार्स प्रायव्हेट लि.मुंबई येथे दुरूस्तीकरीता सोडली असून लेखा परिक्षण कालावधीअखेर पर्यंत ते परत आणण्यात आलेले नाही अथवा परत आणण्याकरीता कोणतेही प्रयत्न नगरपरिषदेकडून करण्यात आल्याचे लेखे उपलब्ध झाले नाही. वास्तवीक सदर वाहनाची तात्काळ दुरूस्ती करून घेवून ते वापरात आणणे आवश्यक होते.परंतू तसे करण्यात आले नाही व त्यामुळे या वाहनाचा वापर नगरपालिकेला करता आला नाही.

क)सदरचे वाहन हे दि.27.11.2014 पासून बंद अवस्थेत असतानासुध्दा लेखा परिक्षण कालावधीतील विम्याच्या नोंदी तपासल्या असता या वाहनाचे दि.08.10.2016 ते दि.07.10.2018 या कालावधीचे विमा उतरविण्यात आले आहे.

2) अ) वाहन क्र.MH09-S-4251 व MH 09-S-4256 या दोन्ही जीपचे प्रादेशिक परिवहन कार्यालय कोल्हापूर यांचे पत्र क्र.प्रा.प.का.क्र.1523/परिवहन/2017 दि.01.04.2017 च्या पत्रान्वये निर्लेखन करण्यात आले होते.व ही वाहने नगरपरिषदेने दि.31.01.2018 रोजी लिलाव प्रक्रियेत आणली होती.व तदनंतर नगरपरिषदेचे स्थायी ठराव क्रमांक 163/27.03.2018 अन्वये परत ही वाहने वापरात आणली आहेत.निर्लेखनानंतर इतक्या उशिरा ही वाहने लिलाव प्रक्रीयेत आणण्याचे वाहन विभागाचे प्रयोजन लक्षात येत नाही व निर्लेखानंतर वाहने वापरात आणणे ही बाब अतिशय गंभीर असून संबंधीत वाहनांचे निर्लेखनानंतर काही गंभीर अपघात वा दुघर्टना घडल्यास त्यास संबंधीत जबाबदार राहतील.

ब) या दोन्ही वाहनांचे विम्याचा कालावधी दि.08.10.2016 ते दि.07.10.2017 असा होता.तथापी वाहनाचे निर्लेखन दि.01.04.2017 रोजी केल्यानंतर देखील दि.08.10.2017 ते दि.07.10.2018 या कालावधीचा विमा परत उतरविण्यात आला आहे.याबाबत संबंधीतास जबाबदार धरून उपरोक्त विम्याचा खर्च प्रादेशिक परिवहन विभागाच्या नियमावलीप्रमाणे नियमबाहय केलयामुळे सदरचा खर्च वसूलपात्र ठरतो.

3) वाहन क्रमांक MH09-Q-6871 Refuse Compactor या वाहनाची खरेदी सन 1999 मध्ये झाली असून त्याच वेळी खरेदी करण्यात आलेले वाहन क्रमांक MH09-Q-6873 Refuse Compactor याचे निर्लेखन करून लिलाव प्रक्रियेमध्ये घेण्यात आले आहे.तथापी MH09-Q-6871 (दि.18.01.2019 पासून बंद अवस्थेत) बंद अवस्थेत असतानासुध्दा निर्लेखन करून लिलाव प्रक्रियेमध्ये आणण्यात आले नाही.याचे कारण लेखा परिक्षणात समजून आले नाही.

4) वाहन क्र.MH09-8984 ट्रैक्टर (हिंदुस्थान) या वाहनाचे खरेदी दिनांक वाहन विभागाकडे उपलब्ध झाले नाही.व हे वाहन बंद अवस्थेत आहे.सदर वाहन हे बंद अवस्थेत का आहे?याचा निर्लेखनाचा दिनांक कोणता?

याचे प्रादेशिक परिवहन कार्यालयाकडून पासींग का करण्यात आले नाही? इ.ची माहीती मिळू शकली नाही.

5) या विभागाकडील दि.15.04.1964 रोजी खरेदी करण्यात आलेले जोसेफ रोड रोलर हे दि.23.03.2010 पासून बंद अवस्थेत आहे. व तसेच दि.16.01.1979 रोजी खरेदी करण्यात आलेले लायन रोड रोलर हे देखील बंद अवस्थेत असल्याचे नमूद आहे.परंतू याबाबत निर्लेखनाची कार्यवाही पूर्ण करून सदर वाहने ही लिलावामध्ये का घेण्यात आल्या नाहीत? अथवा याबाबत कोणती कार्यवाही करण्यात आली याचे लेखे पहावयास मिळाले नाहीत.

6) या विभागाकडे चालू अवस्थेत असलेल्या वाहनांचा परंतू प्रादेशिक परिवहन कार्यालयाकडून पासींग न करून घेतलेल्या वाहनांचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

अक्र	वाहन क्रमांक	वाहनाचा तपशिल	वाहनाची स्थिती चालू/बंद	शेरा
	MH09 BC8903	फायर फायटर	चालू	पासींग करण्यात आले नाही
	H09 BC8904	फायर फायटर	चालू	पासींग करण्यात आले नाही
3	MH09 BC1803	फायर फायटर	चालू	पासींग करण्यात आले नाही
4	MH09 BC1804	फायर फायटर	चालू	पासींग करण्यात आले नाही
5	MH09 BC3073	अँबुलन्स	चालू	पासींग करण्यात आले नाही
6	MH09 A7037	शववाहीका	चालू	पासींग करण्यात आले नाही
7	MH09 CV 260	शववाहीका	चालू	पासींग करण्यात आले नाही
8	MH09 A3922	हायप्लॅटफॉर्म	चालू	पासींग करण्यात आले नाही
9	MH09 BC1646	मैला सक्शन	चालू	पासींग करण्यात आले नाही
10	MH09 BC1648	मैला सक्शन	चालू	पासींग करण्यात आले नाही

11	MH09 Q6871	रिप्युज कॉपॅक्टर	चालू	पासींग करण्यात आले नाही(दि18/01/2019 पासून बंद अवस्थेत)
12	MH09 Q6873	रिप्युज कॉपॅक्टर	चालू	पासींग करण्यात आले नाही(दि13/02/2016 पासून बीव्हीजीकडे भाडे तत्वावर)
13	MH09 U 8578	डंपर प्लेसर	चालू	पासींग करण्यात आले नाही
14	MH09 BC 9158	ट्रॅक्टर महींद्रा	चालू	पासींग करण्यात आले नाही
15	MH09 CV 425	अँबुलन्स	चालू	आयजीएम कडे हस्तांतरण करण्यात आले आहेतथापी लेखा परिक्षण कालावधीत पासींग करण्यात आले नाही
6	MH09 CV 3618	ओझोन सक्शन	चालू	पासींग करण्यात आले नाही

वरील विवरणपत्रावरून दिसून येते की या विभागातील एकूण 16 चालू वाहनांचे पासींग करणे आवश्यक असताना विना पासींगचे सदर वाहने ही उपयोगात आणली जातात.सदर बाब ही अतिशय गंभीर असून कदाचीत दुर्घटना घडल्यास नगरपालीकेस अतिशय हानीकारक ठरू शकते.याबाबतची संपूर्ण जबाबदारी संबंधीतांवर राहील.

7) मोटार वाहन कायदा नुसार वाहनास 10 वर्षे पूर्ण अथवा 2,50,000 किमी धाव यापैकी जे अगोदर होईल त्यानुसार दि.31.03.2018 रोजी निर्लेखन करणे आवश्यक असणा-या वाहनांचा तपशील खालीलप्रमाणे

अ क्र	वाहन क्रमांक	वाहनाचा तपशिल
1	MH09 AU 28	हयुंदाई अॅसेंट
2	MH09 BC 8550	फायर फायटर
3	MH09 BC 8903	फायर फायटर

4	MH09 BC 8904	फायर फायटर
5	MH09 BC 1803	फायर फायटर
6	MH09 A 7037	शववाहीका
7	MH09 A 3922	हाय प्लॅटफॉर्म
8	MH09 BC 1646	मैला सक्शन
9	MH09 BC 1648	मैला सक्शन
10	MH09 BC 6873	रिप्युज कॉपॅक्टर
11	MH09 U 8539	डंपर प्लेसर
12	MH09 BC 9158	ट्रॅक्टर महींद्रा
13	MH09 CV 425	अँबुलन्स

अ)सदर वाहनापैकी बरीच वाहने ही(वाहन विभागाकडे ब-याचे वाहनांचा खरेदी दिनांक नमूद नसल्याने परिशिष्ट मध्ये फक्त खरेदी वर्ष दर्शविल्याने) दि.31.03.2018 पर्यंत किंवा त्यापूर्वी निर्लेखीत करणे आवश्यक असताना ती करण्यात आली नाहीत.तसेच यापैकी बरीच वाहने ही वरील परि.क्र.5 मध्ये दर्शविल्याप्रमाणे विना पासींग करताच वापरात आणली आहेत.वास्तवीक ही वाहने निर्लेखीत करणे आवश्यक असताना पासींग ही करण्यात आली नाहीत व निर्लेखीत ही करण्यात आली नाहीत.

ब)अ.क्र.13 मध्ये दर्शविण्यात आलेले वाहन क्र. MH09-CV-425 अँबुलन्स हे आयजीएम कडे हस्तांतरण केले असलयाने सदर वाहनाबाबत योग्य ती कार्यवाही करण्यात यावी.

सोबत परिशिष्ट क्र.2 व 3 जोडण्यात आले आहे.

114 वाहन विभागामध्ये खर्च नोंदवहया न ठेवल्याबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ड

वर्षनिहाय खर्च नोंदवहया ठेवण्यात आलेल्या नाहीत.

इचलकरंजी नगरपरिषद वाहन विभागातील सन 2017-18 च्या लेखापरीक्षणात वाहन विभागातील खर्च नोंदवहीबाबत अर्ध समास पत्र क्र. 36 दि.30.01.2020 निर्गमित केले होते, त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील प्रमाणे अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहेत.
सदर विभागामार्फत करण्यात येणा-या खर्चाच्या तपशिलाची दिनांकनिहाय खर्च नोंदवही व देयक नोंदवही ठेवण्यात आली नाही.त्यामुळे या विभागातील सर्व खर्च एकत्रितरित्या पाहता येत नाही.या विभागात सन 2017-2018 या आर्थिक वर्षात झालेला खर्च एकत्रीतरित्या पाहता येत नसलयाने ज्या खर्चाचे लेखापरिक्षण होणे आवश्यक आहे अशा बाबीचे लेखापरिक्षण न होणेची शक्यता आहे.अशा बाबतीत अनियमितता झाली असल्यास ती बाब लेखापरिक्षणातून सुटू शकते. यास्तव प्रमाणक क्रमांक व दिनांकसह खर्च नोंदवही व देयक नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे.

DATAMPM6801 (Ref No : 21, Hmm No : 36)

115 वाहनाचे लॉगबुक व हिस्ट्री शिट अदययावत न ठेवलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 6

नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ड

सर्व वाहनाच्या हिस्ट्री शीटच्या पहिल्या पानावर वाहनांची सर्व प्राथमिक माहीती नमूद केलेल्या नाहीत.हिस्ट्री शीट विहीत नमुन्यात ठेवण्यात आल्या नाहित.कालक्रमानुसार वाहनाच्या दुरूस्ती,विमा,अपघात,वाहनावरील

खर्च,निर्लेखन,बंद वाहने इ.नोंदी हिस्ट्री शीटला घेण्यात आल्या नाहीत.लॉग बुकच्या नोंदी अदययावत नाहीत.लॉग बुक परिपूर्णरित्या भरले नाहीत.

इचलकरंजी नगरपरिषद वाहन विभागातील सन 2017-18 च्या लेखापरीक्षणात वाहन विभागातील लॉग बुक व हिसट्री शीट नोंदवहीबाबत अर्ध समास पत्र क्र. 37 दि.30.01.2020 निर्गमित केले होते, त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील प्रमाणे अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहेत.

1) सर्व वाहनाचे लॉगबुक व हिस्ट्री शीट अद्यावत ठेवणे, वाहनांची प्राथमिक व आवश्यक स्वरुपाची माहिती उदा.वाहनाचे खरेदी दिनांक, वाहनाची किंमत, वाहनाचा मेक, चेसिस क्रं.,वाहन कोणाकडुन प्राप्त झाले इतयादि माहिती ही विहित नमुन्यातील हिस्ट्री शिटमध्ये पहिल्या पानावर नोंदविणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही. उदा. वाहन क्रं. एमएच 09एजी 565 , वाहन क्रं. एमएच 09 बीसी 8904 फायर फायटर, वाहन क्रं. एमएच09 एजी 236.

2) हिस्ट्रीशीट विहित नमुन्यात ठेवण्यात आलेली नाही

3) हिस्ट्री शीट मध्ये सर्व वाहनांचा कालक्रमानुसार सर्व तपशील वेळोवेळी नोंदविणे आवश्यक उदा. वाहनांची दुरुस्ती, वाहनांचा विमा, वाहनांचा अपघात, वाहनांवरील खर्च,वाहनांचे निर्लेखन, लिलाव,वाहन बंद असल्याचा तपशील इत्यादी बाबीच्या नोंदी घेणे आवश्यक असता अशा नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत. उदा.

ए) एमएच09 एजी 231 या वाहनाचे अपघात झाल्याने सदरचे वाहन हे दिनांक 26/12/2015 ते 16/6/2017 पर्यंत बंद होते याची नोंद नाही.

बी) वाहन क्रं. एमएच09 एजी 233 टाटा इंडिगो हे वाहन दिनांक 1/4/2017 ते 10/1/2018 पर्यंत स्टार्टर प्रॉब्लेम असल्याने बंद होते. त्याची नोंद हिस्ट्री शीट मध्ये नाही.

सी) वाहन क्रं. एमएच09एजी235 हे वाहन दिनांक 28/12/2017 ते 20/2/2018 या कालावधीत बंद अवस्थेत होते तथापि याबाबतची सुस्पष्ट अशी नेांद नाही.

डी) वाहन क्रं. एमएच09 4256 हे दिनांक 11/12/2015 ते 31/7/2017 पर्यंत गिअर बॉक्स खराब असल्याने बंद होतेसदरची नेांद वाहनाच्या लॉगबुकला आहे परंतु हिस्ट्रीशीट मध्ये नोंद नाही. तथापि इतक्या प्रदिर्घ कालावधीसाठी वाहन बंद असल्याचे कारण व ती दुरुस्ती करण्याबाबतचे कोणतेही प्रयत्न केल्याच्या नेांदी हिस्ट्री शीट ला नाहीत. तथापि याच बंद गाडीचे गिअर बॉक्स काढुन एमएच09 एस 425 या वाहनास बसविल्याची नोंद वाहनाच्या लॉगबुकास आहे. गिअर बॉक्स खराब असल्याने 4256 हे वाहन बंद ठेवणे व तेच गिअर बॉक्स काढुन दुसऱ्या वाहनास बसविणे व याच्या नोंदी हिस्ट्री शीट ला न घेणे या बाबीचे प्रयोजन समजुन येत नाही.

इ) वाहन क्रं. एमएच09 एजी 236 इंडिगो हे वाहन दिनांक 26/11/2014 पासून बंद आहे तथापि याची नोंद हिस्ट्रीशीट ला घेण्यात आलेली नाही.

एफ)वाहन क्रमांक एमएच 09 सीयु 3618 हे वाहन वाहन विभागास दि.07.05.2018 रोजी पाणी पुरवठा विभागाकडून प्राप्त झाले आहे परंतू त्याची नोंद हिस्ट्री शीटला नाही व त्याची कोणत्याही प्रकारची कागदपत्रे या

विभागात उपलब्ध नाहीत.व लॉग बुकला त्याची अखेरची नोंद 19.07.2018 असून त्यापूर्वीच्या नोंदीचा बोध होत नाही.

जी)बरीच वाहने बंद ठेवल्यानंतर त्याच्या नोंदी हिस्ट्री शीटला घेणे आवश्यक असताना त्या घेतल्या नाहीत.उदा.वाहन क्र.एमएच 09 यू 8582 ची दि.29.03.2006 पर्यंतची नोंद आहे त्यापुढील नोंदी नाहीत.एमएच इ 2968 ची नोंद दि.07.11.2011पर्यंतच आहे.त्यापुढीन नोंद नाही.

4) सर्व वाहनांचे लॉगबुक परिपुर्णरित्या भरण्यात आलेले नाही. उदाहरणादाखल

अ) वाहन क्रं. एमएच09 एजी 565 या वाहनाच्या मासिक गोषवाऱ्यावर स्वाक्षऱ्या नाहीत.

ब) वाहन क्रं. एमएच 09 एजी 233 टाटा इंडिगो वर दिनांक 15/2/2018 ते 20/2/2018 पर्यंत सक्षम प्राधिकारी यांच्या स्वाक्षऱ्या नाहीत.

क) वाहन क्रं. एमएच09 एजी 235 वर बहुंताशी ठिकाणी सभापती यांच्या स्वाक्षऱ्या नाहीत उदा. दिनांक 17/5/2017, 22/5/2017 व मे 2017 या गोषवारा अपुर्ण असून त्यावर स्वाक्षऱ्या नाहीत.व सदरचे वाहन हे दि.27.02.2018 पासून बंद ठेवल्याच्या नोंदी नाहीत.

ड) वाहन क्रं. एमएच09 4251 च्या लॉगबुकमध्ये प्रवास करणाऱ्या अधिकारी/कर्मचारी यांच्या स्वाक्षरी नाहीत तसेच सदर वाहनाच्या लॉगबुकात खालील नोंदी अद्यावत नाहीत.

अ.क्र.	दिनांक	प्रवास किमी
1	15/8/2017	25
2	31/8/2017	22
3	2/9/2017	21
4	5/9/2017	15
5	6/9/2017	20
6	21/9/2017	15

तसेच सदर वाहनाच्या लॉगबुकमध्ये दिनांक 7/12/2017 रोजी अखेरचे किमी 30467 ची नोंद आहे यानंतर 11/1/2018 रोजीची नोंद आहे परंतु सुरुवातीची 30512 किमीची नोंद केली आहे. तथापि 7/12/2017 ते 11/1/2018 पर्यंतच्या 30467 ते 30512 च्या किमीच्या तफावतीची नोंद लॉगबुकात घेण्यात आलेल्या नाहीत. याबाबतचा तपशील समजुन आला नाही.

5) वाहन क्रं. एमएच09 एस 4256 या वाहनाच्या लॉगबुकामध्ये सक्षम अधिकाऱ्यांच्या स्वाक्षऱ्या, प्रवास

करणाऱ्या अधिकारी/कर्मचारी यांची नांवे, हुद्दा, स्वाक्षरी ,वेळ ठिकाण इत्यादि बाबी नमूद नाहीत. उदा. 14/8/2017 ते 18/8/2017 व दि.20.11.2017 ते दि.29.11.2017

6) प्रत्येक वाहनाचे वार्षीक गोषवाऱे तयार करून त्या ठिकाणी ॲव्हरेज दर्शविणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.त्यामुळे वाहनाची इंधन वापराची क्षमता व इंधनापोटी त्यावर झालेला अनावश्यक खर्च व दुरूस्तीवरील खर्च या बाबीची पडताळणी करता आली नाही.

या व्यतिरिक्त इतर सर्व वाहनांचे लॉग बुक व हिस्ट्री शीट परिपूर्ण व अदयावत करून लेखा परिक्षणास पूर्तता करून दाखवावी.

DATAMPM6801 (Ref No : 37, Hmm No : 37)

116 वाहनांची एकत्रित नोंदवही सादर न केलेबाबत

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नगरपालिकेच्या मालकीची एकूण किती वाहन आहेत याबाबतची जंगम मालमत्ता नोंदवही जडसंग्रह वस्तुसुची नोंदवही सादर केलेली नाही. त्यामुळे नेमकी वाहन संख्या व ताब्यात असणाऱ्या वाहनावरील खर्चाचे लेखापरिक्षण करता आले नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात वाहनांची एकत्रित नोंदवही सादर न केलेबाबत उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 63 दिनांक 30/01/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त न झाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) नगरपालिकेचया मालकीची एकूण किती वाहने आहेत याबाबतची जंगम मालमत्ता नेांदवही/ जडसंग्रह वस्तुसुची नोंदवही सादर केलेली नाही. त्यामुळे नेमकी वाहनसंख्या व ताब्यात असणा-या वाहनावरील खर्चाचे लेखापरिक्षण करता आलेले नाही.

2) लेखापरिक्षण कालावधीत किती वाहने वापरण्या योग्य होती याबाबतची नस्ती सादर केलेली नाही. सबब वाहन वापरणेस अयोग्य असलेल्या वाहनांचा क्रमांक/प्रकार व कोणत्या विभागाकरिता वाहन वापरणेत येत होते याबाबतची माहिती सादर केलेली नाही. त्यामुळे निर्लेखन पात्र वाहनावर खर्च झाला आहे किंवा कसे याची खात्री

करता आली नाही.

3) वापरण्यायोग्य नसलेल्या वाहनांचे निर्लेखन प्रस्तावीत केले किंवा कसे याबाबतची माहिती सादर करणेत आलेली नाही.

4) वाहनांचे निर्लेखनानंतर किती वाहनांचा लिलाव केला आहे व लिलावाची रक्कम कधी नपा/शासन खाती जमा केली आहे याबाबतच्या केले चलनाची प्रत सादर केलेली नाही.

5) नगरपालिकेच्या मालकीच्या असणाऱ्या फिरत्या शौचालयाची एकूण संख्या, सुस्थितीत आहेत तसेच बंद असणाऱ्या फिरत्या शौचालयाचे निर्लेखन पात्र फिरत्या शौचालयाचा लिलाव केला असलेस त्याबाबतची व लिलावाची रक्कम कधी नपा व शासनखाती जमा केली आहे याबाबतच्या केले चलनाची प्रत सादर करणेत आलेली नाही. त्यामुळे नपा कडे किती फिरती शौचालय उपलब्ध आहेत त्यापैकी किती वापरणे योग्य असुन वापरणे योग्य नसलेल्या वाहनावर खर्च केला जातो किंवा कसे याची तसेच वापरणे योग्य नसलेल्या वाहनांची निर्लेखन विहित समयमर्यादेत केलेबबात खाती करता आलेली नाही. निर्लेखन विहित समयमर्यादेत केले नसलेस सदर लिलावामुळे मिळणाऱ्या कमी रकमा उपलब्ध होत असलेस सदर विलंबाबाबत जबाबदारी निश्चित करुन सदरची रक्कम संबंधिताकडुन वसुल करणे आवश्यक आहे.

DATGSDM8201 (Ref No : 77, Hmm No : 63)

117 विना निविदा वाहन क्रं.एमएच09यु 7031 व एमएच09 बीसी 8904 दुरुस्ती खर्चाबाबत

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 2

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 42533.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 42533.00/-

निविदा मंजूरीशिवाय तुकडे पाडुन साहित्य खरेदी करण्यात आले आहे.स्पर्धात्मक दराचा लाभ घेता आला नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात वाहन क्रं. एमएच 09 यु 7031 व एमएच 09 बीसी 8904 या दोन वाहनांच्या क्लच केबल,प्लेट प्रेशर प्लेट ब्रेक मटरियल

इत्यादि साहित्य बदलून दुरुस्ती खर्चाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.34 दिनांक 30/01/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त न झाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

अ क्र	दिनाक	रक्कम	तपशिल	वाहन क्र
209	30/06/2017	7125	सिद्धिविनायक एजन्सीज	एम एच 09 यु 7031
210	30/06/2017	7077	सिद्धिविनायक एजन्सीज	एम एच 09 यु 7031
211	30/06/2017	6935	सिद्धिविनायक एजन्सीज	एम एच 09 यु 7031
176	20/03/2018	7490	लक्ष्मी बालाजी ट्रेडर्स	एम एच 09 बीसी 8904
177	20/03/2018	7112	लक्ष्मी बालाजी ट्रेडर्स	एम एच 09 यु 7031
178	20/03/2018	6794	लक्ष्मी बालाजी ट्रेडर्स	एम एच 09 यु 7031
		42533		

1) वरील प्रमाणकाने दुरुस्तीसाठी साहित्यावरील खरेदी एजन्सीकडुन करण्यात आली आहे याबाबत महाराष्ट्र नगरपरिषदा,नगरपंचायती व औदयोगिक अधिनियम 1965 मधील कलम 93(2)(ग) प्रमाणे अ वर्ग नगरपालिकेस रुपये 7500 वरील खर्चाची निविदा करणेस नगरपरिषदेची मंजूरी घेणे आवश्यक आहे तथापि अशी मंजूरी व निविदा प्रक्रिया टाळणेकरिता व कौन्सीलच्या मंजूरीशिवाय खर्च करता यावा याकरिता उपरोक्त दुरुस्ती तुकडे पाडुन काम केले आहे. सदर बाब नियमबाहय असल्याने यावरील खर्च लेखापरिक्षणास मान्य करता येत नाही.

2) 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. मुख्याधिकारी यांनी अशा पध्दतीने जाहिरातीतून निविदा न मागविता सदरच्या खर्चाची विभागणी करुन स्वत:च्या अधिकारात नियमबाहय पध्दतीने कोटेशन मागवुन खरेदी केली आहे.

उपरोक्त पुर्ततेस्तव रक्कम रुपये 42533 लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATGSDM8201 (Ref No : 90, Hmm No : 34)

118 पर्यावरण कर लागू न केल्याबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नगरपालिकेने पर्यावरण कर लागू न केलेने आर्थिक नुकसान झाले आहे.

सन 2017-18 चे इचलकरंजी नगरपालिका यांचे कर विभागाची तपासणी केली असता नगरपालिकेने पर्यावरण कर लागू केले किवा कसे या बाबत अर्धसमास पत्र क्र.99 दि.30/01/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

महाराष्ट्र शासन नगरविकास क्र. एमएमए 1092/प्र.क्र.15 नवी 32 दि. ३१ मे 1993 च्या महाराष्ट्र अधिनियम क्र. 18 अ नुसार महाराष्ट्र नगरपालिका अधिनियम 1965 मध्ये सुधारणा करण्यात आलेल्या आहेत. त्याप्रमाणे अधिनियमातील कलम 105 नुसार शहरातील स्वच्छता राखणे, झाडे लावणे इत्यादी बाबीसाठी निधी उपलब्ध व्हावा यासाठी पर्यावरण कर हा नवा कर लावण्याची तरतूद करण्यात आली आहे. तथापि इचलकरंजी नगरपालिकेने याबाबत कोणतीही कार्यवाही केलेली नाही. नगरपालिकेने अशी कार्यवाही न केल्यामुळे अर्थी नुकसान झाले आहे. तरी पर्यावरण कर लागू करून उत्पन्न वाढविण्यासाठी प्रयत्न करावे तसेच नियमाप्रमाणे कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

DATURAF9401 (Ref No : 34, Hmm No : 99)

119 कर विभागाकडील रद्द पावत्याबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 832161.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 832161.00/-

कर विभागाकडील रद्द पावत्यांवर रद्दचे कारण नमूद केलेले नाही.

सन 2017-18 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये कर विभागाकडील रद्द पावत्याबाबत अर्धसमासपत्र क्र.94 दि.30/01/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.खालील नमूद केलेल्या कर विभागाकडील कराच्या पावत्या रद्द केलेल्या आहेत.सदर पावतीवर रद्दचे कारण नमूद केलेले नाहीत.तरी पावत्या कोणत्या आधारे रद्द केल्या त्याचा खुलासा ले.प. करावा.

अ क्र	बूक क्र/पावती क्र	दिनांक	तपशिल	रक्कम
1	358/35702	30/03/2018	इ न प कोंडीबा ज्ञानु जगताप	1948
2	358/35711	30/03/2018	बाळगोंडा सुबराव पाटील	5130
3	358/35740	30/03/2018	म गांधी हौ सोसायटी	6778
4	355/35418	29/03/2018	मारुती बळवंत शिंदे	9800
5	354/35365	29/03/2018	यशवंत हरी उरणे	20000
6	353/35227	29/03/2018	किरण लक्ष्मण कांबळे	5623
7	313/31203	19/03/2018	चे इ इस्टेट प्रिन्स सिंथटेक्स प्रा लि	3146
8	343/34242	27/03/2018	चे इ इंडस्ट्रियल इस्टेट	24721
9	343/34241	27/03/2018	चे इ इंडस्ट्रियल इस्टेट	30383

10	343/34236	27/03/2018	चे इ इंडस्ट्रियल इस्टेट	39939
11	339/33837	26/03/2018	मालन सदाशिव देसाई	13299
12	339/33838	26/03/2018	शंकर घोडके	3459
13	339/33840	26/03/2018	चे इ इंड इस्टेट पेट्रोल डिझेल पंप विभाग	56131
14	338/33704	26/03/2018	मद्रलाल बोहर का मा हौ सो कैलासचंद शिवनारायण भुतडा	21412
15	338/33707	26/03/2018	प्रशांत अनंतराव कुलकर्णी	14794
16	335/33401	24/03/2018	इ प का मा हौ सो फ़ास्टवेल वाणिज्य प्रा लि	12938
17	335/33446	25/03/2018	पिरगोंडा व रावसाहेब भाऊसाहेब बाळासो पिरगोंडा व बाळगोंडा पाटील	40460
18	335/33500	25/03/2018	इ न प कृष्णा वसंत काणेकर	10805
19	335/33373	24/03/2018	महादेव सदाशिव आप्पासो श्रीपती परिट	7000
20	329/32801	23/03/2018	मेहबूब मकबफ़ू	7585
21	329/32809	23/03/2018	अमोल मोहन भिसे	30278
22	229/27816	08/03/2018	सुंदर गोपाळ काबरा	59309
23	280/27954	09/03/2018	सदाशिव दत्त चिखलकर	6000
24	284/28383	10/03/2018	ऐतुद्दीन मिरासो सय्यद	6886
25	326/32519	22/03/2018	उज्ज्वला श्रीकांत रावळ	8590
26	316/31512	20/03/2018	यशवंत मारुती दुधाणे	11000

27	386/38505	31/03/2018	कैलासचंद्र मंत्री	11367
28	390/38967	31/03/2018	अब्दुलगणी चाँदसाहेब मुल्ला सौ शबानावी अब्दुलगणी मुल्ला	10784
29	390/38979	31/03/2018	अब्दुलगणी चाँदसाहेब मुल्ला सौ शबानावी अब्दुलगणी मुल्ला	10762
30	394/39359	31/03/2018	शामसुंदर जीवनराम बांगाडी	63063
31	395/39411	31/03/2018	स्वामी विवेकानंद शिक्षण संस्था कोल्हापूर,न्यु इंग्लिश स्कूल वसतीगृह	190279
32	395/39468	31/03/2018	बिशप्स इंग्लिश स्कूल	59790
33	396/39573	31/03/2018	अशोक कृष्णा देगावकर	12302
34	317/31677	20/03/2018	अनंत लक्ष्मण मेस्त्री	16400
				832161

उपरोक्त त्रुटींच्या पुर्ततेअभावी र.रु.832161/- लेखापरिक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

DATSHCM6401 (Ref No : 51, Hmm No : 94)

120 कर विभागाच्या संगणकीय पावत्या व किर्दीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

सन 2017-18 मध्ये कर विभागाकडील प्रत्येक दिवसाची संगणकीय किर्द आहे.सदर किर्दीमध्ये पावत्या क्रमाने

नोंदवलेल्या नाहीत.त्यामुळे पावत्या व किर्द यांचा मेळ ले.प.घेता आला नाही.

सन 2017-18 च्या इचलकरंजी नगरपालिकाच्या लेखापरिक्षणामध्ये कर विभागाकडील संगणकीय पावती बूके व किर्द बायडींग सह उपलब्ध करणेबाबत अर्धसमासपत्र क्र.95 दि.30/01/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

नगरपालिका इचलकरंजी कडील सन 2017-18 ची कर विभागाकडील संगणकीय पावती बूके व किर्द बायडींग केलेली नाहीत.पावती बुकांना स्टेपलरने पिना मारलेल्या आहेत व प्रत्येक दिवसाची संगणकीय किर्द आहे.त्याचे एकत्रितरित्या संकलन केलेले नाही.सदर किर्दीमध्ये पावत्या क्रमाने नोंदलेल्या नाहीत.त्यामुळे कर विभागाच्या पावत्या व किर्द यांचा ताळमेळ ले.प.घेता आला नाही.

DATSHCM6401 (Ref No : 52, Hmm No : 95)

121 सन 2016-17 मधील कराच्या थकबाकीची अखेरची शिल्लक व सन 2017-18 मधिल कराची सुरुवातीची शिल्लक यामधील तफ़ावतीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

सन 2016-17 मधील कराच्या थकबाकीची अखेरची शिल्लक व सन 2017-18 मधिल कराची सुरुवातीची शिल्लक यामध्ये तफ़ावत आहे.

सन 2017-18 च्या इचलकरंजी नगरपालिकाच्या लेखापरिक्षणामध्ये कराच्या सन 2016-17 मधील अखेरची शिल्लक व सन 2017-18 मधिल कराची सुरुवातीची शिल्लक यामधील तफ़ावतीबाबत अर्धसमासपत्र क्र.96 दि.30/01/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

अक्र	कराचा तपशील	थकबाकी रक्कम सन 2016-17	सुरुवातीची शिल्लक सन 2017-18	तफ़ावत
1	संयुक्त कर	35011934	126964934	91953000
2	वृक्ष कर	1227359	4991775	3764416
3	विशेष स्वच्छता कर	1309038	619863	689175
4	ड्रेनेज कर	1705838	5488220	3782383
5	पाणीपट्टी कर	46946560	46259618	686942
6	विशेष शिक्षण कर	3032639	13411136	10378497
7	शिक्षण कर	8158316	36914686	28756370
8	रोजगार हमी	921636	6682835	5761139
9	अग्नीशमन कर	274690	1263453	988763
10	घनकचरा	00	6641823	6641823
11	करमणूक कर	00	69927	69927
12	जाहीरात कर	00	132173	132173

वरील करांच्या तफ़ावतीचा ताळमेळ ले.प.द्यावा.

DATSHCM6401 (Ref No : 53, Hmm No : 96)

122 सभा इतिवृत्त नोंदवहीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : ९ड

सभा इतिवृत्त्त नोंदवही लेखापरिक्षणास सादर करण्यात आलेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात अर्धसमास पत्र क्रं.60 दिनांक 30/01/2020 अन्वये सभा इतिवृत नोंदवही मागवण्यात आली होती तथापि सदरची नोंदवाही प्राप्त न झाल्याने लेखापरिक्षनाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.
नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात माहे डिसेंबर 2019 मध्ये सुरु झाले असून लेखापरिक्षण अंतिम टप्यात असतानाही नपाचे 2017-2018 चे सर्वसाधारण व इतर समिती सभेचे इतिवृत्त लेखापरिक्षणास सादर करण्यात आले नाही. सदर बाबत प्रशासनाने लेखापरिक्षणास सदरचा लेखा तातडीने सादर करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही. त्यामुळे सन 2017-2018 चे इतिवृत्त हे पुर्ण किंवा अपुर्ण आहे याबाबत लेखापरिक्षणास साशंकता दिसून येते.
बांधकाम विभागाचे लेखापरिक्षण चालू असताना सन 2017-2018 मध्ये देण्यात आलेल्या वेगवेगळया विकास कामांचे प्रशासकीय व तांत्रिक मान्यतेचे आदेश व ठराव हे अर्धसमास पत्र दिनांक 14/1/2020 अन्वये मागणी केली असता अद्यापही अप्राप्त आहेत.

DATAMPM6801 (Ref No : 39, Hmm No : 60)

123 सेवा पुस्तकातील उणीवा बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 9

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी
अनियमितता कलम : 9ङ

महाराष्ट्र नागरी सेवा वेतन नियम 1981 मधील नियमान्वये व शासन निर्णयानुसार सेवा पुस्तकात नोंदी घेनेत आलेल्या नाहीत

इचलकरंजी नगर परिषद मधील सन 2016-17 चे वित्तीय वर्षातील कर्मचाऱ्याची सेवा पुस्तकाची तपासणी केली असता खालीलप्रमाणे उणीवा दिसून आल्या आहेत.या बाबत अर्ध समास पत्र क्र. 84 दिनांक 30/01/2020 ने निर्गमित केले असून त्या बाबत उत्तर प्राप्त झाले नाही.यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देणेत येत आहे.

1सामान्य प्रशासन विभाग शासन निर्णय क्र. साप्रवि/हिंदी भाषा/1092/प्र.क्र.29 व साप्रवि/ हिंदी भाषा /1076/28 दि. 10/6/76 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 कर्मचाऱ्याच्या सेवा पुस्तकात घेतल्याचे दिसून आले नाही.

2म.शा.वि.वि परिपत्रक क्र. वेपूर 1309/प्र.क्र 69 सेवा – 9 दिनांक 29/4/2009 नियम 14 नुसार 6 वे वेतन आयोगाच्या दिनांक 1/1/2006 ते 31/3/2009 अखेर वेतन फरकाची रक्कम 5 समान हप्त्यात भविष्य निर्वाह निधी खातेवर जमा केले बाबतची नोंद सेवा पुस्ताकामध्ये घेणे आवश्यक आहे. परंतु अशा नोंदी सेवा पुस्तकात घेतल्याचे दिसून आले नाही.

3म.ना.से नियम 1981 मधील नियमान्वये नियम क्र.38(1)(4) सेवा पुस्तकात मुळगाव,तालुका,जिल्हा,ठिकाण म्हणजेच स्वग्राम इ. माहिती नमूद करणे आवश्यक आहे. सदरच्या नोंदी घेतल्याचे दिसून आले नाही

4नियमान्वये सेवा पुस्तकात रकाना क्र.8 मध्ये अराजपत्रित कर्मचाऱ्याची प्रत्येक वर्षी स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

5नियम क्र.36 ते 45 नुसार सेवा पुस्तकाची सेवा पट कर्मचाऱ्याची सेवा अखंडता इ. बाबी अभिलेखे पडताळणी केले बाबतची नोंद सेवा पुस्तकात शेवटी दिलेली नाही.

6.आस्थापनेवरील सर्व कर्मचारी / अधिकारीयांची चारित्र्य पडताळणी बाबत महाराष्ट्र शासन सामान्य प्रशासन विभागाकडील आदेश क्रमांक. बीसीए 1093 / 14999 / प्र.क्रं. 59/16अ, दि.09/03/1994 मधील सूचनेनुसार कर्मचाऱ्यांचे चारित्र्य व पूर्व चारित्र्य पोलीस तपासामध्ये चांगले असणे आवश्यक आहे. तसेच महाराष्ट्र नागरी सेवा (सेवेच्या सर्व साधारण शर्ती) नियम 1981 मधील नियम 40 नुसार कर्मचाऱ्यांचे चारित्र्य पडताळणी झाल्याबाबतच्या नोंदी सेवा पुस्तकांमध्ये घेणे अनिवार्य आहे.

7.आस्थापनेवरील सर्व कर्मचारी / अधिकारी यांची जात पडताळणी बाबत महाराष्ट्र शासन परिपत्रक सामाजिक न्याय व सांस्कृतिक कार्यक्रम cbc/10/2004/प्र.क्र.570/मावक/5 दिनांक 5 मार्च 2005 मधील सुचेनुसार जात पडताळणी केले बाबतची नोंद सेवा पुस्तकात घेतल्याचे दिसून आले नाही.

8.कर्मचाऱ्याचे सेवा पुस्तकात निलंबन कालावधी, असाधारण रजा इ.चे आदेश चीतकविलेले असून सदर आदेशांचे नोंदीसेवा पुस्तकात घेतल्या चे दिसून आले नाही.

9. म.शा.वि.वि परिपत्रक क्र. वेपूर 1309/प्र.क्र 69 सेवा – 9 दिनांक 29/4/2009 नियम नुसार 6 वेतन वाढ दिनांक 1 जुलै असा असताना सेवापुस्तकात त्यांचे नियुक्तीचे दिनांकास वेतन वाडी नुसार वेतन काढल्याचे दिसून आले आहे या बाबत नियम बाह्यता झाली आहे.

DATSHCM6401 (Ref No : 129, Hmm No : 84)

124 नोंदवहया न ठेवल्याबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ड

निवृत्ती वेतन प्रदान आदेश नोंदवही व जडसंग्रह नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण मंडळाकडील नोंदवहया न ठेवल्याबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 29 दिनांक 20/01/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त न झाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे
नगरपरिषद इचलकरंजी शिक्षण मंडळाचे सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात लेख्याची तपासणी केली असता खालील नोंदवहया ठेवणे आवश्यक असता त्या ठेवल्या नसल्याने त्यामध्ये ठेवलेल्या लेख्याबाबत तपासणी करता आली नाही. तरी सदर महत्वाच्या नोंदवहया ठेवून अद्यावत माहिती नेांद करावी.

अ क्रं	नोंदवहयांचा तपशील	मुंबई स्कूल बोर्ड लेखासंहिता 1953 मधील नियम क्रमांक
1	पेन्शन पेमेंट ऑर्डर नोंदवही	23(2)
2	जडवस्तु साठा नेांदवही	4(2)(3)

वरीलप्रमाणे पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

DATAMPM6801 (Ref No : 41, Hmm No : 29)

125 कार्यालयीन संगणक साहीत्य जमा न केलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

कर्मचाऱ्यांनी कार्यालयीन साहीत्य परत न करता आपले वैयक्तीक वापराकरीता वापर केलेचे दिसुन येते.

इचलकरंजी नगरपरिषदचे सन 2017 - 2018 चे लेखापरिक्षणात ई गव्हर्नर विभागाकडील अभिलेखे लेखापरीक्षणी केली असता नगरपालीकेच्या सार्वत्रीक निवडणुक 2016 कामी संगणक साहीत्य खरेदी केले असुन सदरचे साहीत्य संबधीतांनी निवडणुक कार्यक्रम संपलेनंतर कार्यालयाकडे जमा केले नसलेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 146 दिनांक 30.01.2020 अन्वये माहीती सादर करणेबाबत सुचीत केले होत तथापी त्याबाबत अनुपालन सादर केले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.
नगरपालीकेच्या सार्वत्रीक निवडणुक 2016 कामी संगणक साहीत्य खरेदी करुन खाली नमुद केलेल्या कर्मचाऱ्यांना वितरीत केलेचे साठा नोंदवहीत नोंद घेतली आहे तथापी सदरचे साहीत्य निवडणुक कार्यक्रम पुर्ण झालेनंतर कार्यालयास परत करणे आवश्यक असतांना परत केलेचे दिसुन येत नाही.

अ.क्र	अधिकारी/कर्मचारी नाव	वितरीत केलेले साहीत्य	नग संख्या
1	श्री. डॉ. प्रशांत रसाळ	टॅबलेट	1
2	श्री.देशपांडे, निवडणुक विभाग	टॅबलेट	1
3	श्री.संदीप जेरे	टॅबलेट	1
4	श्री.राहुल पांढरपटे	टॅबलेट	1
5	श्री. राजेद्र महेंद्रकर	हार्ड डिस्क 1 टीबी	1
6	श्री.देशपांडे, निवडणुक विभाग	हार्ड डिस्क 1 टीबी	1
7	श्री.संदीप जेरे	हार्ड डिस्क 1 टीबी	1

वरीलप्रमाणे अधिकारी कम्रचारी यांनी त्यांना वापरणेकरीता दिलेले साहीत्य परत केलेचे दिसुन येत नाही, वरील कर्मचाऱ्यांनी कार्यालयीन साहीत्य परत न करता आपले वैयक्तीक वापराकरीता वापर केलेचे दिसुन येते सदरचे

साहीतय सुस्थतीत परत घेणेची कार्यवाही फॅसीलीटी मॅनेजर यांची असुन त्यांनी आपले पदाचे कर्तव्य पार पाडले नसलेचे दिसुन येते सबब वरील संबधीतांकडुन उपरोक्त साहीत्य सुस्थीतीत परत घेणेत यावेत तसेच साहीत्य सुस्थितीत परत केले नसलेस संबधीतांकडुन वरील साहीत्याचे पैसे भरुन चलन सादर करणेत यावे.

DATPPDM7301 (Ref No : 93, Hmm No : 146)

126 स्वच्छ भारत अभियान अंतर्गत शौचालय अनुदान वाटप करणे बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 04

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 5960656.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 5960656.00/-

शा.नि क्र.स्व.भा.अ/2015/प्र.क्र.23/नवि 34/ दि.15.05.2015 मध्ये स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान राबविण्यासाठीच्या मार्गदर्शक सुचना केलेल्या आहेत. त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आली नाही. व शा.नि.क्र.लो.सं.धो/2000/प्र.क्र.57 /00कु.क.1 दि. 01.01.2000 छोटे कुटूंबा असने आवश्यक असताना योग्य ती कागदपत्रांची छाननी न करता अनुदान आदा करण्यात आले आहे.

नगरपालिका इचलकरंजी सन 2017-2018 चे आरोग्य विभागाचे लेखापरीक्षण करताना स्वच्छ भारत अभियान अंतर्गत शौचालय अनुदान वाटप करण्यात खालील प्रमाणे करण्यात आले आहे.

नगरपालीकेला 20000000 इतके अनुदान प्राप्त झाले आहे.सन 2011 च्या जनगणनेत शौचालयची सुविधा उपलब्ध नसल्याने उघडयावर शौचास जाणा-या कुटूंब संख्येच्या प्रमाणात अनुदान वाटप करण्यात आले आहे. याबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 114 दिनांक 14.01.2020 अन्वये निर्गमित केले होते. त्यास अनुसरुन अनुपालन प्राप्त झाले नाही. याचे लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे

1.उपरोक्त शासन निर्णया मधील (अ) माहिती,शिक्षण व प्रसार आणि जन जागृती- मधील अ.क्र.(2) नुसार सदर योजने बाबत जनजागृती ही रेडीओ,सोशल मिडीया,लघुपट,नाटके व कार्यशाळा इ माध्यमांमार्फत करणे आवश्यक असून नगरपालिकेने सदर योजनेची जनजागृती ही वर्तमानपत्रे या माध्यमातून केलेली आहे. सदरची

प्रमाणके ही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

2. उपरोक्त शासन निर्णया मधील (इ) क्षमता बांधणी आणि प्रशासकीय व कार्यालयीन खर्च- मध्ये नमुद केलेल्या सुचना प्रमाणे क्षमता बांधणी प्रशासकीय व कार्यालयीन खर्च कोणता केला किंवा याबाबत कोणती कार्यवाही केली याबाबतची कागदपत्रे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

3.लाभार्थी प्रस्तावांमधील त्रुटी-

अ)लाभार्थी निवडी बाबतची समिती स्थापन करुन सदर लाभार्थी निवड ही वरील समीतीमार्फत करणे आवश्यक असतांना त्यांनुसार कार्यवाही केलेली नाही,निवड करण्यात आलेल्या लाभार्थी कोणते आहेत याबाबत नगरपालिकेचा ठराव करण्यात आलेला नाही. अथवा नेमक्या कोणत्या लाभार्थींची नावे नमुद आहेत याबाबत कोणतीही माहीती इतिवृतांतामध्ये नमद नाही त्यामुळे न.पचा ठराव न करता लाभार्थी निवड ही नियमबाहय आहे.सबब सदरचा ठराव मंजूर नसताना अदा केलेली रक्कम मान्य करता येत नाही.

आ) शा.नि क्र.स्व.भा.अ/2015/प्र.क्र.23/नवि 34/ दि.15.05.2015 मध्ये स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान राबविण्यासाठीच्या मार्गदर्शक सुचना केलेल्या आहेत.त्यातील 3.3 मधील अ.क्र.(10) मध्ये नमुद केले प्रमाणे ज्या कुटूंबाकडे शौचालय सुविधा उपलब्ध नाही अशा लाभार्थी कुटूंबाने सुविधा उपलब्ध होण्यासाठी साध्या कागदावर अर्ज करण्याची मूभा देण्यात आली आहे. त्यानुसार लाभार्थी प्रस्ताव हे आवक नोंदवहीस नोंदवुन परीपुर्ण अर्ज असलेल्या संबंधीत लाभार्थीस प्रथम लाभ देणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. प्रथम लाभार्थी प्रथम लाभ हा हेतू साध्य झाल्याचे दिसून येत नाही क्रम डावलेलेमूळे शासन निणयातील तरतूदीचा भंग झालेचे दिसून येते.

इ)शौचालय बांधणे करीता अनुदान मागणी साठीची शेवटीची मुदत कोणती होती,मागणी अर्ज सदर करणेबाबत निश्चीत कालबध्द कार्यक्रम आखणे आवश्यक होते त्यानुसार कालबध्द कार्यक्रम आखुन विहीत समयमर्यादेत कार्यवाही करणे आवश्यक होत तथापी विहीत मुदतीत किती व मुदती नंतर किती अर्ज प्राप्त झाले याबाबत कोणेतही अभिलेख प्राप्त झाले नाहीत त्यामुळे मुदतीत आलेलया लाभार्थ्याचा क्रम डावलुन लाभार्थींना शौचालय अनुदानाचा लाभ दिलेले आहे किंवा कसे याची लेखापरीक्षणास खात्री करता आली नाही.

ई)शा.नि.क्र.लो.सं.धो/2000/प्र.क्र.57 /00कु.क.1 दि. 01.01.2000 मधील प्रस्तावीत उपाय योजना मधील अ.क्र.2 नुसार वैयक्तिक लाभासाठी छोटे कुटूंब संकल्पनेचा स्वीकार दि. 01.05.2001 पासुन अवलंब करण्यात येईल.त्यानुसार छोटे कुटूंब म्हणजे (2 जिवंत आपत्य) असणा-या जोडप्यांना राज्य शासनाच्या विविध योजनांचा लाभ घेता येईल असले असताना. लाभार्थीचे अर्जासाठी छानणी समिती नेमली नसल्याने छोटे कुटूंबाबाबत योग्य ती तपासणी केलेली नाही. त्यामूळे 2 आपत्या पेक्षा जास्त आपत्य असलेल्या कुटूंबांना

देखील नियमबाहय अनुदान देण्यात आले आहे. त्यामुळे मान्य पात्र कुटूंब आहेत ते लाभापासुन वंचीत राहिले आहेत.

उ)काही लाभार्थींचे अर्ज हे परीपुर्ण नसतानाही लाभार्थीस लाभ देण्यात आला आहे.

ऊ)सन 2011 च्या जनगणने नुसार उघडयावर शौचास जाणा-या कुटूंबांची संख्या ही एकूण 2949 इतकी आहे एकूण किती अर्ज प्राप्त झाले याची माहिती लाभार्थी नोंदवही , एकूण पात्र लाभार्थी ठराव नाही त्यामूळे एकूण संख्या किती याचा ताळमेळ घेता आला नाही. त्यामूळे सर्व्हेक्षणांती मोजलेल्या कुटूंबाची संख्या याचा ताळमेळ घेता आला नाही.तसेच सन 2011 ते जून 2015 पयत शौचालय अनुदान वाटप किती कुटूंबांना केले किंवा कसे याची माहिती उपलब्ध करून देणेत यावी.

ए)अनुदान वाटप हे 2 टप्पयामध्ये केलेले असून लाभार्थींनी 1ल्या टप्प्यात प्राप्त केलेले अनुदान हे त्याच कारणासाठी वापरले बाबत विनियोग दाखले लेखापरीक्षणास प्राप्त न करता दुसरा हप्ता नियमबाहयरित्या अदा केला असलेचे दिसून येते.

ऐ)शा.नि.क्र.टिएफसी-8015/प्र.क्र.106/नवि-4/ दि. 3.8.15 नुसार नगरपालिकेने किमान 5000 इतका पुरक हिस्सा 14 वा वित्त आयोगाच्या अनुदानातून देणेत यावा असे नमुद आहे. न.पने किमान हिस्सा हा 1000 इतका निश्चित करून सन 2017-18 मध्ये सदरचे अनुदान वाटप करण्यात आले आहे.तरी उवरीत 4000 रक्कम अदा केली किंवा नाही याचा बोध होत नाही.

सबब वरील पुर्ततेअभावी रक्कम रुपये 6043000 आक्षेपाधीन ठेवणेत येत आहे.

DATDRSM8701 (Ref No : 70, Hmm No : 114)

127 कर आकारणी बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 06

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

झोन रजिस्ट्रर दप्तरी न ठेवल्यामुळे कोणती मालमत्ता कोणत्या झोनमध्ये कोणत्या रंगाच्या वर्गवारीत समाविष्ट आहे हे समजून येत नाही.कर आकारणी रक्कमेत 50% सूट कोणत्या शासन आदेशाने दिली, करपात्र

मुल्यात 50% वाढ करणे ऐवजी 20% केली आहे. सन 17-18 मध्ये मालमत्ता वाढीव आहेत त्याची नोंदवही ठेवलेली नाही. कर आकारणीचे फॉर्म परीपूर्ण भरलेले नाहीत.

अर्ध समास पत्र क्रं. 105 दि. 30.01.2020 ने कर आकारणी बाबत माहिती मागणी केली असता अभिप्राय उपलब्ध न झालेने खालीलप्रमाणे आक्षेप नमुद करण्यात येत आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजीतील मालमत्तेची कर विभागाने सन 16-17 मध्ये नवीन कर आकारणी केली आहे,त्याची तपासणी केली असता खालील उणीवा ले.प.त. दिसून आल्या.

त्याबाबत अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

1)सन 2016-17 ते 2019-20 चतुर्थ वार्षिक कर आकारणीसाठी विभागवार (झोन) अ.नं. 1 ते 5 अनुक्रमे निळा,गुलाबी,भगवा,पिवळा,हिरवा असे रंग देवून वर्गवारी केली आहे. त्याप्रमाणे घराची आकारणी वेगवेगळ्या दराने केली आहे. परंतु झोन रजिस्टर दप्तरी न ठेवल्यामुळे कोणती मालमत्ता कोणत्या झोनमध्ये कोणत्या रंगाच्या वर्गवारीत समाविष्ट आहे,समजून येत नाही. सबब झोन रजिस्टर अद्यावत करून पूर्तता दाखवावी,

2) इचलकरंजी नगरपालिकेने भाडे तपासणी व आकारणी तक्ता कर आकारणीचे वर्ष सन 2016-17 मध्ये मागील सन 2012-13 च्या कर मूल्यांकन रक्कमेत 20% वाढ करून करपात्र मूल्यांची फेर आकारणी केली आहे. परंतु त्या कर आकारणी रक्कमेत 50% सूट कोणत्या शासन आदेशाने दिली. तो दाखवणे आवशक्य आहे. अन्यथा ती रक्कम वसूल करणेत यावी.

3)महाराष्ट्र शासन,नगर विकास विभाग,परिपत्रक क्रमांक जीईएन-1098/प्र.क्र.163/98/नवि-14 दिनांक 16/9/2000 मधील अट क्रमांक 1 प्रमाणे इचलकरंजी नगरपरिषद क्षेत्रातील मालमत्ताच्या करपात्र मूल्यांची पुनर्मूल्यांकन करताना म्हणजे मागील सन 2012-13 च्या मुल्यकांच्यावेळी निश्चित केलेल्या करपात्र मूल्यांच्या

सन 2016-17 मध्ये वाढ 50% पेक्षा जादा असू नये .म्हणजे 50% वाढ करणे आवशक्य असताना 20% इतकी वाढ केली आहे. म्हणजे शासनाने ठरवलेल्या दरापेक्षा 30% कमी वाढ केली आहे. त्यामुळे नगरपालिकेचे नुकसान झाले आहे.

4) मुख्याधिकारी,नगरपालिका इचलकरंजी पत्र क्रमांक कर/1331/2016 दिनांक 12/07/2016 प्रमाणे नगरपरिषदेतील हद्दीतील सन 2016-17 अखेर 48240/- इतक्या मिळकती आहेत.चतुर्थ वार्षिक कर आकारणी केलेल्या मालमत्ता 51454/- आहेत. म्हणजे 3214/- मालमत्ता वाढीव आहे. सदर वाढीव मालमत्तेची वाढ नोंदवही ठेवलेली नाही. त्यामुळे त्या मालमत्ता कोणाच्या नवे आहेत हे समजून येत नाही. वाढ व घट नोंदवही अद्ययावत करून पूर्तता दाखवावी.

5) 105 नवीन मिळकतींच्या जागेची मोजणी करून आकारणी केलेली आहे.परंतु मिळकतींच्या मोजणी केलेल्या जागेचे क्षेत्रफळ बरोबर असलेबाबत वरिष्ठ सक्षम अधिकार्‍यानी क्रॉस चेकिंग करणे आवशक्य असताना तसे केलेले नाही.

6) इचलकरंजी नगरपरिषद भाडे तपासणी व आकारणी तक्ता कर आकारणीचे वर्ष 2016-17 चे करआकारणी फॉर्म तपासले असता त्यामधील नमूद मालमत्ता आकारणीची माहिती पूर्ण भरलेली नाही. तसेच ज्या संबंधीत कर्माच्यार्‍याने मालमत्तेची मोजमापे व आकारणी केली,त्यांची सही फॉर्म वरती घेतलेली नाही. सदर फॉर्ममध्ये भरलेली माहिती बरोबर व अचूक असलेबाबत तपासणी करून तपासणी अधिकार्‍याने सही व शिक्क्याने प्रमाणित करणे आवशक्य आहे. तशी कार्यवाही झालेली नाही.

DATDSPM6201 (Ref No : 102, Hmm No : 105)

128 अपूर्ण कामाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018
अनियमितता संख्या : 5

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

केंद्र व राज्य शासनाकडून मिळालेल्या प्राप्त निधीतून कामे केली असून ती अपूर्ण अवस्थेत आहेत.झालेल्या कामाचे खर्चाबाबत विनीयपोग दाखले शासनास पाठविणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.कामे पूर्णत्वास नेणेसाठी कृती आराखडा तयार करणे आवश्यक आहे.तसेच लेखासंहीता नियम 118 ते 142 प्रमाणे कार्यवाही करणू आवश्यक आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2017-2018 चे लेखापरिक्षणात अपूर्ण कामाचे विवरणपत्र मागणीबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 100 दि.30/1/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास उत्तर प्राप्त झाले असून लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) सन 2017-2018 या वित्तीय वर्षातील अपूर्ण बांधकामाची विवरणपत्रानुसार एकूण 111 बांधकामे ही

अपूर्णावस्थेत असलेचे निदर्शनास येते.यामध्ये नपा निधीसह राज्य व केंद्र शासनामा

र्फत राबविणत येणा-या वेगवेगळया निधीतील कामाचा समावेश आहे.यावरून केंद व राजय शासनाच्या विविध योजनामधून प्राप्त होणारा निधी हा ठरावीक कालमर्यादेत भांडवली बाबीवर खर्च करून त्याचे विनीयोग दाखले शासनास सादर करणे आवश्यक आहे.

2) राज्य व केंद्र शासनाकडून प्राप्त होणारा निधी हा तात्काळ लोकोपयोगी किंवा नपा क्षेत्रातील नागरिकासाठी पायाभुत सुविधेसाठी खर्च होवून त्या कामापासून मिळणा-या सोयी सुविधा या जनतेस प्राप्त झाल्या पाहीजेत याकडे लक्ष वेधणेत येत आहे.

3) कामे अपूर्ण /प्रगतिपथावर असलेने शासनाच्या निधीचा वेळीच विनीयोग करण्यात न आल्याने शासन निधी नपाकडे अडकून राहीलेला आहे.ही बाब वित्तीय नियमावलीत बसत नाही.जी कामे दिर्घ् मुदतीपासून अपूर्ण/प्रलंबीत/प्रगतीपथावर आहेत त्या त्या कामासाठी होणारा संभाव्य खर्च हा मोठया प्रमाणावर वाढत जातो.व अशी कामे भविष्यातही अपूर्ण राहण्याची शक्यत असते.त्यासाठी ज्या त्या वर्षाच्या डीएसआर/एसएसआर प्रमाणे अंदाजपत्रके तयार करून ज्या त्या वित्तीय वर्षामध्येच प्रशासकीय व तांत्रीक मान्यात घेवून निवीदा प्रक्रिया राबवून कंत्राटदाराकडून अंदाजपत्रकीय बाब निहाय तरतूदीप्रमाणे गुणवत्तापूर्ण कामे करून ती पूर्णत्वास नेणेसंबंधी बांधकाम विभाग व समितीने योग्य तो कृती आराखडा तयार करणे आवश्यक आहे.नपा लेखासहिता मधील नियम 118 ते 142 प्रमाणे कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

4) वरीलप्रमाणे अपूर्ण कामाचे सन 2017-2018 चे विवरणपत्रावरून अपूर्ण कामामध्ये मोठया प्रमाणात भांडवली गुंतवणूक झालेली असूनही ती पूर्ण झालेली नाहीत.पर्यायाने शासनाकडून पाप्त होणा-या निधीचा विनीयोग करणूमध्ये नपा प्रशासन उदासिन व गंभीर नसल्याचे दिसून येते.तसेच विकास कामे प्रलंबीत राहील्याने संबंधीत बांधकामावरील वाढीव खच र् हा लेखापरिक्षणात अमान्य होवू शकतो.

5) अपूर्ण कामे विहीत कालावधीपेक्षा जादा विलंबाने पूर्ण केल्यामुळे कामाचा दर्जा हा तांत्रीकदृष्टया योग्य राहत नाही.त्यामुळे सर्व कामे ही सुरू केलेनंतर प्रलंबीत राहणार नाहीत व कामाची गुणवत्ता योग्य ठेवण्याकडे प्राधान्याने लक्ष देणे गरजेचे ओ.

तसेच वरील सर्व अपूर्ण कामे ज्या त्यावेळी पूर्ण होतील त्या त्या वेळेस संबंधीत कामाच्या गुणवत्ता पूर्ण दर्जाबाबत तांत्रीक अहवाल हा स्वतंत्रपणे सादर करणे आवश्यक आहे.(सोबत अपूर्ण कामाचे विवरणपत्र क्र.1 जोडले आहे)

या लेखापरीक्षणांस 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, अनिधनियम (सुधारणा) 2011 मधील कलम 10 (1) मधील तरतुदी प्रमाणे, या लेखापरीक्षण अहवालातील आक्षेपांची उत्तरे मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी यांचे स्वाक्षरीने व ही उत्तरे मान्य असलेल्या नगरपरिषदेच्या ठरावाने मंजूर करुन ठरावाच्या प्रतींसह हा अहवाल प्राप्त झाल्याच्या दिनांका पासुन चार महिन्याचे आत मा. सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, कोल्हापूर यांचेकडे तीन प्रतीत पाठविणेचा आहे. हा लेखापरीक्षण अहवाल मिळालेची पोहोच पावती देणेची आहे. त्याचप्रमाणे लेखापरीक्षण अहवाल मिळाल्याचा दिनांक या कार्यालयास कळवावा.

(ग. बा. पाटील)
सहसंचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
पुणे विभाग, पुणे.

जा.क्र.स्था.18/ब/लेपअ/नप इचलकरंजी/2017-18/पुणे विभाग/५६५ दिनांक :- ३०.०९.२०२०

प्रत अग्रेषित - माहितीसाठी व पुढील योग्य त्या कार्यवाहीसाठी सादर

01) मा. सचिव, नगरविकास विभाग, महाराष्ट्र शासन, मंत्रालय मुंबई-32.
02) मा. संचालक, नगरपालिका प्रशासन, महाराष्ट्र राज्य, मुंबई.
03) मा. आयुक्त तथा प्रादेशिक संचालक, नगरपालिका प्रशासन, पुणे विभाग,पुणे.
04) मा. लेखा परिक्षा अधिकारी, बाहय लेखा परिक्षा विभाग, महालेखापाल, मुंबई
05) मा. संचालक, स्थानिक निधी लेखारीक्षा, संचालनालय, महाराष्ट्र राज्य, कोकण भवन, 6 वा माळा, नवी मुंबई.
06) मा. सहसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरीक्षा संचालनालय, रायगड भवन, 7वा मजला, सीबीडी, बेलापूर, नवी मुंबई.
07) मा. जिल्हाधिकारी, जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर
08) मा. सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, कोल्हापूर
09) मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी, ता. हातकणंगले, जि.कोल्हापूर
10) अभि लेखापाल, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कार्यालय, कोल्हापूर

(ग. बा. पाटील)
सहसंचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
पुणे विभाग, पुणे.

लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र

नाव	परिच्छेद क्रमांक
अनिल मल्लेशा पाटील, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	10, 113, 114, 115, 122, 124, 33, 40, 41, 42, 43, 54, 55, 9, 97, 98, 99
श्री. प्रदिप पांडूरंग डवरी, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	125, 13, 68, 73, 74, 75, 76, 77, 85
श्री. दिनकर सिद्धू परीट, वरिष्ठ लेखापरिक्षक	127, 86, 87, 93
सचिन सुरेश तांबोळकर, वरिष्ठ लेखापरिक्षक	56, 57, 59, 64
अक्षय संजय कांबळे, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	105, 106, 110, 111, 112, 3, 95, 96
दिपक मुरलीधर फाळके, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	37, 38, 8
श्री. दिपक रामचंद्र शिंदे, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	12, 126, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 78
गुरुदत्त गणपती आरगे, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	11, 23, 63, 65, 67, 70, 71, 72
श्री. गणेश संभाजी देसाई, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	101, 102, 104, 107, 108, 116, 117, 18, 20
श्री. मारुती दुंडाप्पा गवळी, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	1, 100, 103, 109, 128, 16, 19, 2, 21, 4, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 5, 50, 51, 52, 53, 88
प्राजक्ता प्रकाश तलबार, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	58, 60, 61, 62, 66, 69
श्रीम. राणी विजय पवार, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	17, 22, 24, 31, 32, 34, 35, 36, 39, 6, 7, 94
श्री. संभाजी हरी चौगले, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	119, 120, 121, 123, 14, 15, 81, 82, 83, 84
उज्वला रामचंद्र आंगज, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	118, 79, 80, 89, 90, 91, 92

विवरणपत्रे व जोडपत्रे

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
1	3	----	----	1251537917.74	----	1251537917.74
2	5	----	----	103952672.00	----	103952672.00
3	6	552612.00	----	----	----	552612.00
4	7	817020.00	----	----	----	817020.00
5	8	2697754.00	----	----	----	2697754.00
6	12	850891.00	----	----	----	850891.00
7	13	----	----	34441254.00	4177900.00	34441254.00
8	16	24696808.00	----	----	----	24696808.00
9	17	----	----	----	1607400.00	1607400.00
10	18	----	121513.00	----	----	121513.00
11	19	3068741920.00	----	----	3068741920.00	----
12	22	----	----	----	1000.00	1000.00
13	25	----	----	----	----	4270374.00
14	26	----	1308200.00	----	----	1308200.00
15	27	196816.00	105394.00	----	----	302210.00
16	28	315345.20	4816.80	----	----	320162.00
17	29	530332.00	27378.00	----	----	557710.00
18	30	803944.00	4955.00	----	----	808899.00
19	31	----	623960.00	----	----	623960.00
20	32	----	817792.00	----	----	817792.00
21	33	1831095.00	----	----	----	1831095.00
22	34	----	1037869.00	----	----	1037869.00
23	35	----	183600.00	----	----	183600.00
24	36	----	1888850.00	----	----	1888850.00
25	37	----	285120.00	----	----	285120.00
26	38	----	238000.00	----	----	238000.00
27	39	----	6400.00	----	----	6400.00
28	41	----	----	884959.00	106745.00	991704.00
29	42	----	----	280200.00	253225.00	533425.00
30	46	9066699.00	168308.00	----	----	1075007.00
31	47	----	----	829253.00	204112.00	1033365.00
32	48	359501.00	----	----	----	359501.00
33	49	----	----	85342.00	----	85342.00
34	50	----	70276.00	----	734283.00	804559.00
35	51	289300.00	28641.00	----	----	317941.00
36	52	----	----	395997.00	73260.00	469217.00
37	53	----	----	896972.00	218165.00	1112137.00
38	54	----	435600.00	435600.00	----	435600.00
39	55	----	18014.00	582444.00	----	600458.00
40	56	273917.00	24607.00	----	----	298524.00
41	57	298708.00	25947.00	----	----	324655.00
42	58	256952.00	36099.00	----	----	293051.00
43	59	1078002.00	2321560.00	----	----	3399562.00

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
44	60	285578.00	27130.00	----	----	312708.00
45	61	63385.00	43483.00	----	----	106868.00
46	62	286430.82	37154.18	----	----	323585.00
47	63	138564.40	161134.60	----	----	299699.00
48	64	999529.00	31393.00	----	----	1030922.00
49	65	233070.00	8930.00	----	----	242000.00
50	66	294661.00	----	----	----	294661.00
51	67	964111.00	30433.00	----	----	994545.00
52	68	----	7841803.00	----	----	7841803.00
53	69	299223.00	750.00	----	----	299973.00
54	70	751637.12	45457.88	----	----	797095.00
55	71	312054.39	2206.84	----	----	314261.23
56	72	272292.13	39054.87	----	----	311347.00
57	73	271802.00	53851.00	----	----	325653.00
58	74	305074.20	19675.80	----	----	324750.00
59	75	303736.30	18489.85	----	----	322226.15
60	76	883930.00	37286.00	----	----	921216.00
61	77	792926.00	51467.00	----	----	844393.00
62	78	240256.00	70661.00	----	----	310917.00
63	79	----	35519.00	----	----	35519.00
64	80	----	437548.00	----	----	437548.00
65	81	----	287761.00	----	----	287761.00
66	82	----	277453922.00	----	----	277453922.00
67	84	----	2224800.00	----	----	3891457.00
68	85	----	----	----	8453014.00	8453014.00
69	86	----	8165115.00	----	----	8165115.00
70	87	----	2016102.00	----	----	2016102.00
71	89	----	198405.00	----	----	198405.00
72	90	----	84378.00	----	----	84378.00
73	91	----	401412.00	----	----	401412.00
74	92	----	3522607.00	----	----	3522607.00
75	93	----	65961.00	----	----	65961.00
76	100	----	----	----	298229.00	298229.00
77	101	32361.00	----	----	----	32361.00
78	103	46953158.67	----	----	----	46953158.67
79	106	1039600.00	----	----	----	1039600.00
80	107	----	----	82200.00	----	82200.00
81	110	176700.00	----	----	----	176700.00
82	111	80663.00	----	----	----	80663.00
83	112	1062000.00	----	----	----	1062000.00
84	117	42533.00	----	----	----	42533.00
85	119	832161.00	----	----	----	832161.00
86	126	5960656.00	----	----	----	5960656.00
	एकूण रक्कम	**3177535708**	**313196792**	**1394404811**	**3084869253**	**1825683216**

नमुना क्रमांक -२९

इचलकरंजी नगरपरिषदेच्या ३१ मार्च २०१७ रोजी असलेल्या

अस्थायी मत्ता व दायित्व यांचे विवरण पत्र सन २०१७-२०१८

अ.क्र.	दायित्व	रुपये	एकूण रु.	अ.क्र	मत्ता	रुपये	एकूण रु.
१	२	३	४	५	६	७	८
१	ठेवी (न.प. कडे जमा असलेल्या)		३३०३३०४४१	१	शिल्लक रक्कम		१००.००
	मक्तेदार डिपॉ	५३८०४१२३			अ) हातातील शिल्लक (रोख)	१००	
	पा. पू. डिपॉ.	३८७६०६९९			ब) रोजकिर्दी प्रमाणे शिल्लक		१४६४४६४९४५.९६
	नाटयगृह डिपॉ	७०६२००			IDBI -३४०८९	३१३४३१९५.४२	
	गाळा डिपॉ	१४२५१२७६			State Bank वेतन - ६४४८	१००७५४६६.७८	
	इतर डिपॉ.	२७७५२०५४			Janta Bank पाणी डिपॉ -४८८	२१००५१.७८	
	ड्रेनेज डिपॉ.	६१९८५४५			Ichalkranji Urban Bank - ४०००	६०४२७९.०२	
	निवडणूक डिपॉ.	५४६१५०			IDBI चालू खाते -१८६०	८२२५०९२.०९	
	सर्व मंगल कार्यालय डिपॉ.	१७४७०००			Bank of Badoda -२३६७	१९३५९१.२३	
	वाचनालय डिपॉझिट	१७०७२५			Bank of Badoda प्रशमन शुल्क-१६४८०	६५१२९.७०	
	कत्तलखाना डिपॉझिट	१८५३७७			Central अे व बी. झोन-३७०३	९७७१२.००	
	मैदान डिपॉ	२२५०००			IDBI वेतन-१६१	६३२९५६१५.००	
	IDSMT	८३११४९६			State Bank शिक्षण कर /रोजगार हमी-८५३९	३४८३१११.००	
	पाणी कने. डिपॉ.	२७१२१६१६			IDBI शिक्षण रोजगार-३४१०४	२११७१२३.००	
	वृक्ष	८१७१००			IDBI ऑनलाईन-१२४८५	१३०२६३.००	
	मक्तेदार डिपॉ खास जमा	६९५२८७१०			IDBI आर.सी एच-२०८२	१३३९८.००	
	पा. पू. डिपॉ.खासजमा	८०२०४३७०			IDBI व्यवसायकर-२४७	६७९२८२.००	
२	खास निधी		१३८१९२०७४५.५७		IDBI जनगणना-९६३	१२९०८०१.००	
	State Bank वेतन - ६४४८	१००७५४६६.७८			IDBI स्पेशल पाणीपट्टी-३३३१	८१४०६७९.००	
	Janta Bank पाणी डिपॉ -४८८	२१००५१.७८			IDBI एनर्जी-४१८९	९२४९०	
	Ichalkranji Urban Bank - ४०००	६०४२७९.०२			IDBI आय.जी.एम.-४८७६	७७४१४.००	
	Bank of Badoda -२३६७	१९३५९१.२३			IDBI टी.पी.-२८८८	६११४३४.००	
	Bank of Badoda प्रशमन शुल्क-१६४८०	६५१२९.७०			State Bank कुटुंब कल्याण-९५१९	३६०७६.००	
	Central अे व बी. झोन-३७०३	९७७१२.००			HDFC Bank काळा ओढा-१८५१३	४११००.००	
	IDBI वेतन-१६१	६३२९५६१५.००			HDFC Bank (tax)५०२२२	७३४१५५८.९८	
	IDBI आर.सी एच-२०८२	१३३९८.००			IDBI ५% आर्थिक दुर्बल ४२८	११९०७१६.००	
	IDBI जनगणना-९६३	१२९०८०१.००			State Bank वेतन - ६९३४३	६५९२२११.००	
	IDBI एनर्जी-४१८९	९२४९०			HDFC Bank कचरा संकलन -७२४९६	३३२११६३.००	
	IDBI टी.पी.-२८८८	६११४३४.००			पेन्शन विभाग शिल्लक	२३४२७३७	
	State Bank कुटुंब कल्याण-९५१९	३६०७६.००			कत्तलखाना डिपॉझिट	२०५२१८.९०	
	HDFC Bank काळा ओढा-१८५१३	४११००.००			पिपिल्स बँक चालू खाते	१००००००.००	
	IDBI ५% आर्थिक दुर्बल ४२८	११९०७१६.००			आय.डि.बी. आय. बँक रस्ता खुदाई	३६९११०३.००	
	State Bank वेतन - ६९३४३	६५९२२११.००			आय.डि.बी. आय. बँक विकास शुल्क	३३४५३२३.००	
	HDFC Bank कचरा संकलन -७२४९६	३३२११६३.००			आय.डि.बी. आय. बँक गुंठेवारी	५८५६०६९.५०	
	पेन्शन विभाग शिल्लक	२३४२७३७			आय.डि.बी. आय. बँक अग्निशमन	२०९४९६५.००	
	पिपिल्स बँक चालू खाते	१००००००.००			आय.डि.बी. आय. बँक वृक्षकर	३२५८०१८.८०	
	आय.डि.बी. आय. बँक रस्ता खुदाई	३६९११०३.००			आय.डि.बी. आय. बँक प्रिमियम फंड	८२२६५७२.००	
	आय.डि.बी. आय. बँक विकास शुल्क	३३४५३२३.००			नागरी दलित वस्ती सुधार योजना	१२५८५५०७.५०	
	आय.डि.बी. आय. बँक गुंठेवारी	५८५६०६९.५०			रस्ता निधी	८१२९६८८.५९	
	आय.डि.बी. आय. बँक अग्निशमन	२०९४९६५.००			UIDSSMT अनुदान (रेग्युलर)	३७६८२७२०.००	
	आय.डि.बी. आय. बँक वृक्षकर	३२५८०१८.८०			१२वित्त आयोग इतर विकास कामे	२७६७५२१.५३	
	आय.डि.बी. आय. बँक प्रिमियम फंड	८२२६५७२.००			१२वित्त आयोग घन कचरा व्यवस्थापन	३१८३०३४.१२	
	नागरी दलित वस्ती सुधार योजना	१२५८५५०७.५०			नैसर्गिक आपत्ती अनुदान	२३४९३	
	रस्ता निधी	८१२९६८८.५९			तिर्थ विकास योजना अनुंदान	१८५०६८	
	UIDSSMT अनुदान (रेग्युलर)	३७६८२७२०.००			विशेष रस्ता अनुदान	८८१८२८	
	१२वित्त आयोग इतर विकास कामे	२७६७५२१.५३			वैयक्तीक शौचकुप निधी /कमी खर्चाची नागरी स्वच्छता योजना	६६१९३८	

अ.क्र	दायित्व	रुपये	एकुण रु.
१	२	३	४
	दलित आयोग घन कचरा व्यवस्थापन	३१८३०३४.१२	
	नैसर्गिक आपत्ती अनुदान	२३४९३	
	तिर्थ विकास योजना अनुदान	१८५०६८	
	विशेष रस्ता अनुदान	८८३८२८	
	वैयक्तीक शौचकुप निधी /कमी खर्चाची नागरी स्वच्छता योजना	६६१९३८	
	अनुसुचीत जाती व नवबौध्द घटक शौचालय योजना	२८०५३४६.००	
	वैशिष्ट्यपूर्ण अनुदान	३६१०१६३९	
	१३ वा वित्तआयोग अनुदान	१८११८०७१	
	नगरोत्थान अनुदान (जिल्हास्तर)	१७०८१२१३	
	सुजल निर्मल योजना	२९७६५८५	
	IHSDP योजना	५२५२१५१२.००	
	UIDSSMT ड्रेनेज	४०५७५५२४८	
	अनुसुचीत जाती व नवबौध्द घटक घरकुल योजना (रमाई)	२३८२६५१८.००	
	वेना बँक कमी नागरी स्वच्छता योजना	९२०९२८.००	
	स्टेट बँक लहान/ मध्यम एकात्मीक शहर विकास (IDSMT)	१००३८९७८.०२	
	महिला क्रांती योजना	३७०११.००	
	नागरी प्रोत्साहन निधी	१६३६०४	
	११ वा वित्त आयोग	१०५७७१२.००	
	कर्ज निवारण निधी	२०७३८.००	
	संत गाडगेबाबा स्वच्छता अभियांन	५३१२८.००	
	स्थानिक आमदार निधी	११०९५०	
	अल्पसंख्यांक निधी	९१५०४२	
	नाविन्य पुर्ण योजन निधी	६६२०१	
	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान निधी	३४८२२९५.००	
	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महा अभियान (राज्यस्तर)	५११७८५९	
	१४ वा वित्त आयोग अनुदान	३०५१९४०३३	
	नव्याने विस्तारलेले वाढीव हद्द (कवनुर) नागरी सुविधा	१४५०६८	
	अमृत अभियान	२११५६१५८८	
	अमृत अभियान हरीत पट्टा	२६८३३७६	
	पायाभूत सुविधा विशेष अनुदान	१९४४८१६	
	नागरी दलितेत्तर वस्ती सुधारणा योजन (जिल्हास्तर)	१३६७३५८५	
३	निधी		४१४३८३२७२.९९
	भविष्य निर्वाह निधी (पेन्शन विभाग)	२०२३१६५९५.९९	
	स्तर - १ वर्गणी व अंशदान (पेन्शन विभाग)		
	वेतन राखीव निधी न.प. फंड	१४७३८७३४३	
	इंडियन बँक	१०.००	
	स्टेट बँक घसारा निधी (पा.पु.)	१५०१०००.००	
	पोस्टल स्टँप	३३८.०५	
	कर्ज रोखे महाराष्ट्र इले. सिटी बोर्ड	१८०००.००	
	पाणी पुरवठा घसारा निधी	२६६०८५९.९५	

अ.क्र	मत्ता	रुपये	एकुण रु.
५	६	७	८
	अनुसुचीत जाती व नवबौध्द घटक शौचालय योजना	२८०५३४६.००	
	वैशिष्ट्यपूर्ण अनुदान	३६१०१६३९	
	१३ वा वित्तआयोग अनुदान	१८११८०७१	
	नगरोत्थान अनुदान (जिल्हास्तर)	१७०८१२१३	
	सुजल निर्मल योजना	२९७६५८५	
	IHSDP योजना	५२५२१५१२.००	
	UIDSSMT ड्रेनेज	४०५७५५२४८	
	अनुसुचीत जाती व नवबौध्द घटक घरकुल योजना (रमाई)	२३८२६५१८.००	
	वेना बँक कमी नागरी स्वच्छता योजना	९२०९२८.००	
	स्टेट बँक लहान/ मध्यम एकात्मीक शहर विकास (IDSMT)	१००३८९७८.०२	
	महिला क्रांती योजना	३७०११.००	
	नागरी प्रोत्साहन निधी	१६३६०४	
	११ वा वित्त आयोग	१०५७७१२.००	
	कर्ज निवारण निधी	२०७३८.००	
	आय.डि.बी. आय. अनामत खाते -४४४	२०८०१२६३.००	
	संत गाडगेबाबा स्वच्छता अभियांन	५३१२८.००	
	स्थानिक आमदार निधी	११०९५०	
	अल्पसंख्यांक निधी	९१५०४२	
	नाविन्य पुर्ण योजन निधी	६६२०१	
	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान निधी	३४८२२९५.००	
	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महा अभियान (राज्यस्तर)	५११७८५९	
	१४ वा वित्त आयोग अनुदान	३०५१९४०३३	
	नव्याने विस्तारलेले वाढीव हद्द (कवनुर) नागरी सुविधा	१४५०६८	
	अमृत अभियान	२११५६१५८८	
	अमृत अभियान हरीत पट्टा	२६८३३७६	
	पायाभूत सुविधा विशेष अनुदान	१९४४८१६	
	नागरी दलितेत्तर वस्ती सुधारणा योजन (जिल्हास्तर)	१३६७३५८५	
२	गुंतवणूक		३६७९०००
	क्रायझोवर टेक्नो बँक गॅरंटी	१५०१०००	
	एक्सी इंजि. पाटबंधारे सांगली	२१७८०००	
३	निधी		४१४३८३२७२.९९
	भविष्य निर्वाह निधी (पेन्शन विभाग)	२०२३१६५९५.९९	
	स्तर - १ वर्गणी व अंशदान (पेन्शन विभाग)		
	वेतन राखीव निधी न.प. फंड	१४७३८७३४३	
	इंडियन बँक	१०.००	
	स्टेट बँक घसारा निधी (पा.पु.)	१५०१०००.००	
	पोस्टल स्टँप	३३८.०५	
	कर्ज रोखे महाराष्ट्र इले. सिटी बोर्ड	१८०००.००	
	पाणी पुरवठा घसारा निधी	२६६०८५९.९५	
	पाणी पुरवठा निधी	१३८४३२.००	

अ क्र	दायित्व	रुपये	एकूण रु.	अ.क्र	मत्ता	रुपये	एकूण रु.
१	२	३	४	५	६	७	८
	पाणी पुरवठा निधी	१३८४३२.००			पेन्शन रिझर्व फंड	१०४७५९८१.००	
	पेन्शन रिझर्व फंड	१०४७५९८१.००			स्टेट बँक लहान/ मध्यम एकात्मीक शहर विकास (IDSMT)	१९९७२८३०.००	
	स्टेट बँक लहान/ मध्यम ऐकात्मीक शहर विकास (IDSMT)	१९९७२८३०.००			आय.डि.बी. आय. बँक विकास शुल्क	१३८४६८१.००	
	आय.डि.बी. आय. बँक विकास शुल्क	१३८४६८१.००			आय.डि.बी. आय. बँक अग्निशमन	२४८६०९९.००	
	आय.डि.बी. आय. बँक अग्निशमन	२४८६०९९.००			आय.डि.बी. आय. बँक वृक्षकर	२३३४९४१.००	
	आय.डि.बी. आय. बँक वृक्षकर	२३३४९४१.००			आय.डि.बी. आय. बँक प्रिमियम फंड	२३७०६१६२.००	
	आय.डि.बी. आय. बँक प्रिमियम फंड	२३७०६१६२.००		४	वसुल न झालेल्या कराची रक्कम (थकबाकीसह)		१४०४७३८९०
४	कर्ज (शिल्लक कर्ज)		११६८२१४४७		टॅक्स -	८२९७६५४०	
	नगररचना नवी -६ योजना नगररचना	१३४००००			पाणीपट्टी -	४७५०४५७८	
	UIDSSMT / सुजल योजन आय.डि.बी. आय. बँक	११२१६६६७९			जाहिरात कर	२०६३०६	
	महाराष्ट्र जीवन प्राधीकरण (LIC)	३३१४७६८			बोर्ड भाडे	१५७७४९२	
५	प्रलंबीत देयेके		०		भाडे येणेबाकी	८२०८९७४	
	कर्मचाऱ्यांचे सेवा निवृत्ती लाभ	०		५	शासनाकडून न.पा.ला देय असलेली अनुदानाची		०
	मक्तेदार / पुरवठादार	०			मुद्रांकशुल्क अनुदान	०	
	एम. एस. ई. बी.	०			करमणुक कर अनुदान	०	
६	पाटबंधारे विभाग सांगली/ पंचगंगा (पाणी उपसा रॉयल्टी)	१४२६१९४९८	१४२६१९४९८		जमीन महसुल व बिनशेतसार अनुदान	०	
७	शिक्षण कर / रोजगार हमी कर	०	०		न्यायालय अनुदान	०	
८	सेवाकर / व्हॅट	०	०				
९	न. पा. शिक्षण मंडळ ६वा वेतन देय	०	०				
	एकूण	२३८६०७५४०४.५६	२३८६०७५४०४.५६		एकूण	२०२३००१२०८.९५	२०२३००१२०८.९५

लेखापरिक्षक,
इचलकरंजी नगरपरिषद.

नगर लेखापाल (श्रेणी – अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

लेखापाल
इचलकरंजी नगरपरिषद

मुख्य अधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

मुख्याधिकारी,
इचलकरंजी नगरपरिषद.

विवरण पत्र - ब १.

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजी

सन २०१७-२०१८ मध्ये प्राप्त झालेल्या अनुदानाची माहिती

अ.क्र.	अनुदान मंजूर करणाऱ्यांचा अनुक्रमांक	प्राप्त दिनांक	अनुदानची रक्कम	अनुदानाचा प्रकार
१	मा.आयुक्त तथा संचालक, नगरपालिका प्रशासन संचालनालय वरळी मुंबई यांचेकडील आदेश क्र. नपप्रस /२०१७/ न.पा./सहाय्यक अनुदान/ प्र.क्र.२६६ / का-८ दि.०५/०५/२०१७ व क्र.कार्या.११ /नपा/ आरआर/१००४/ ब/२०१७ जिल्हाधिकारी ककार्यालय कोल्हापूर दि. २३/०५/२०१७	०६/०६/२०१८	८२५९१७६७	सहायक अनुदान
२	मा.आयुक्त तथा संचालक, नगरपालिका प्रशासन संचालनालय वरळी मुंबई यांचेकडील आदेश क्र. नपप्रस /२०१७/ न.पा./सहाय्यक अनुदान/ प्र.क्र.२६६ / का-८ दि.०५/०५/२०१७ व क्र.कार्या.११ /नपा/ आरआर/१००४/ ब/२०१७ जिल्हाधिकारी ककार्यालय कोल्हापूर दि. २३/०५/२०१७	०६/०६/२०१८	८२५९१७६७	सहायक अनुदान
३	मा.आयुक्त तथा संचालक, नगरपालिका प्रशासन संचालनालय वरळी मुंबई यांचेकडील आदेश क्र. नपप्रस /२०१७/ न.पा./सहाय्यक अनुदान/ प्र.क्र.२६६ / का-८ दि.०५/०५/२०१७ व क्र.कार्या.११ /नपा/ आरआर/१००४/ ब/२०१७ जिल्हाधिकारी ककार्यालय कोल्हापूर दि. २३/०५/२०१७	०६/०६/२०१८	८२५९१७६७	सहायक अनुदान
४	मा.आयुक्त तथा संचालक, नगरपालिका प्रशासन संचालनालय वरळी मुंबई यांचेकडील आदेश क्र. नपप्रस /२०१७/ न.पा./सहाय्यक अनुदान/ प्र.क्र.२६६ / का-८ दि.०५/०५/२०१७ व क्र.कार्या.११ /नपा/ आरआर/१००४/ ब/२०१७ जिल्हाधिकारी ककार्यालय कोल्हापूर दि. २३/०५/२०१७	०५/०८/२०१७	८२५९१७६७	सहायक अनुदान
५	मा.आयुक्त तथा संचालक, नगरपालिका प्रशासन संचालनालय वरळी मुंबई यांचेकडील आदेश क्र. नपप्रस /२०१७/ न.पा./सहाय्यक अनुदान/ प्र.क्र.२६६ / का-८ दि.०५/०५/२०१७ व क्र.कार्या.११ /नपा/ आरआर/१००४/ ब/२०१७ जिल्हाधिकारी ककार्यालय कोल्हापूर दि. २३/०५/२०१७	०५/०८/२०१७	८२५९१७६७	सहायक अनुदान
६	मा.आयुक्त तथा संचालक, नगरपालिका प्रशासन संचालनालय वरळी मुंबई यांचेकडील आदेश क्र. नपप्रस /२०१७/ न.पा./सहाय्यक अनुदान/ प्र.क्र.२६६ / का-८ दि.०५/०५/२०१७ व क्र.कार्या.११ /नपा/ आरआर/१००४/ ब/२०१७ जिल्हाधिकारी ककार्यालय कोल्हापूर दि. २३/०५/२०१७	२१/०९/२०१७	८२५९१७६७	सहायक अनुदान

अ.क्र.	अनुदान मंजूर करणाऱ्यांचा अनुक्रमांक	प्राप्त दिनांक	अनुदानची रक्कम	अनुदानाचा प्रकार
७	मा.आयुक्त तथा संचालक, नगरपालिका प्रशासन संचालनालय वरळी मुंबई यांचेकडील आदेश क्र. नपप्रस /२०१७/ न.पा./सहाय्यक अनुदान/ प्र.क्र.२६६ / का-८ दि.०५/०५/२०१७ व क्र.कार्या.११ /नपा/ आरआर/१००४/ ब/२०१७ जिल्हाधिकारी ककार्यालय कोल्हापूर दि. २३/०५/२०१७	०८/११/२०१७	८२५९१७६७	सहायक अनुदान
८	मा.आयुक्त तथा संचालक, नगरपालिका प्रशासन संचालनालय वरळी मुंबई यांचेकडील आदेश क्र. नपप्रस /२०१७/ न.पा./सहाय्यक अनुदान/ प्र.क्र.२६६ / का-८ दि.०५/०५/२०१७ व क्र.कार्या.११ /नपा/ आरआर/१००४/ ब/२०१७ जिल्हाधिकारी ककार्यालय कोल्हापूर दि. २३/०५/२०१७	०८/१२/२०१७	८२५९१७६७	सहायक अनुदान
९	मा.आयुक्त तथा संचालक, नगरपालिका प्रशासन संचालनालय वरळी मुंबई यांचेकडील आदेश क्र. नपप्रस /२०१७/ न.पा./सहाय्यक अनुदान/ प्र.क्र.२६६ / का-८ दि.०५/०५/२०१७	१८/०१/२०१८	८२५९१७६७	सहायक अनुदान
१०	मा.आयुक्त तथा संचालक, नगरपालिका प्रशासन संचालनालय वरळी मुंबई यांचेकडील आदेश क्र. नपप्रस /२०१७/ न.पा./सहाय्यक अनुदान/ प्र.क्र.२६६ / का-८ दि.०५/०५/२०१७	१८/०१/२०१८	८२५९१७६७	सहायक अनुदान
११	मा.आयुक्त तथा संचालक, नगरपालिका प्रशासन संचालनालय वरळी मुंबई यांचेकडील आदेश क्र. नपप्रस /२०१७/ न.पा./सहाय्यक अनुदान/ प्र.क्र.२६६ / का-८ दि.०५/०५/२०१७	१६/०३/२०१८	८२५९१७६७	सहायक अनुदान
१२	मा.आयुक्त तथा संचालक, नगरपालिका प्रशासन संचालनालय वरळी मुंबई यांचेकडील आदेश क्र. नपप्रस /२०१७/ न.पा./सहाय्यक अनुदान/ प्र.क्र.२६६ / का-८ दि.०५/०५/२०१७	१६/०३/२०१८	८२५९१७६२	सहायक अनुदान
१३	क .कार्या ११/ नपा/ आरआर/५३१० क /१८ दि.२९/३/२०१८ जिल्हाधिकारी कार्यालय कोल्हापूर (प्राप्त दि ७/११/२०१८)	०७/११/२०१८	३१७३९३०६	नागरी दलित वस्ती योजना
१४	क .कार्या ११/ नपा/ दे.र./ एसआर/२६ /ब /१९ दि.२७/०३/२०१९ जिल्हाधिकारी कार्यालय कोल्हापूर (प्राप्त दि १५/०६/२०१९)	१५/०६/२०१९	३६०२८६७१	नागरी दलित वस्ती योजना
१५	क्र. कार्या ११/ न.पा./एस आर/१/ब/१९ जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर दि.०४/६/२०१९ सन २०१८-१९ साठी मंजूर अतिरिक्त अनुदान	२०/१२/२०१९	१२५०००००	नागरी दलित वस्ती योजना

अ.क्र.	अनुदान मंजूर करणाऱ्यांचा अनुक्रमांक	प्राप्त दिनांक	अनुदानची रक्कम	अनुदानाचा प्रकार
१६	क्र.कार्या ११/ नपा/ आरआर/ ४३/ ब/ १९ जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर दि.१२/०६/२०१९	२९/०६/२०१९	६५०००००	रस्ता अनुदान
१७	नगरविकास वि. शासन निर्णय क्र. जी. ई. एम. -२०१५/प्र.क्र.९०/नवी -१६ दि. १६/०१/२०१६	०५/०९/२०१८	२००००००	विशेष रस्ता अनुदान
१८	नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्र. न.पप्रस/नगरोत्थान/ प्रथम हप्ता / वितरण /२०१९ /क्र. ७ /२७२४ दि. ३१/७/२०१९	३१/०७/२०१९	२६५५६८०००	नगरोत्थान महा अभियान रस्ते विकास प्रकल्प योजना
१९	क्र. कार्या ११/ न.पा./ आरआर ४९ इ/१७ जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर दि.३०/११/२०१७ (पहिला हप्ता)	०४/०५/२०१८	४९५४८४१	महाराष्ट्र सुवर्णजयंती नगरोत्थान महाअभियान अनुदान
२०	क्र. कार्या ११/ न.पा./ आरआर ४९ इ/१७ जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर दि.३०/११/२०१७ (दुसरा हप्ता)	२६/०२/२०१९	४९५४८४१	महाराष्ट्र सुवर्णजयंती नगरोत्थान महाअभियान अनुदान
२१	क्र. कार्या ११/ न.पा./ आरआर ४९ इ/१७ जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर दि.३०/११/२०१७ (तीसरा हप्ता)	३१/०३/२०१९	५१०४९८८	महाराष्ट्र सुवर्णजयंती नगरोत्थान महाअभियान अनुदान
२२	क्र. कार्या ११/ न.पा./ आरआर ५०/ब/१९ जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर दि.२४/६/२०१९ (पहिला हप्ता)	१६/०७/२०१९	३४६८९१५	महाराष्ट्र सुवर्णजयंती नगरोत्थान महाअभियान अनुदान
२३	क्र. कार्या ११/ न.पा./ आरआर ५०/ब/१९ जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर दि.२४/६/२०१९ (दुसरा हप्ता)	२७/१२/२०१९	३४६८९१५	महाराष्ट्र सुवर्णजयंती नगरोत्थान महाअभियान अनुदान
२४	क्र. कार्या ११/ न.पा./एस आर/१/ब/१९ जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर दि.०४/६/२०१९ सन २०१८-१९ साठी मंजूर अतिरिक्त अनुदान	२०/१२/२०१९	२५०००००	महाराष्ट्र सुवर्णजयंती नगरोत्थान महाअभियान अनुदान
२५	नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्र. नगरो.२०१९/प्र.क्र.०९/नवी -३३ दि. १६/०१/२०१९	३१/०७/२०१९	४११७६०००	नगरोत्थान महा अभियान राज्यस्तर योजना

अ.क्र.	अनुदान मंजूर करणाऱ्यांचा अनुक्रमांक	प्राप्त दिनांक	अनुदानची रक्कम	अनुदानाचा प्रकार
२६	क्र.कार्या ११/ न.पा./आरआर/१५६ब /२०१८ जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर दि.२६/०३/२०१८ (निधी प्राप्त दिनांक ४-९-१८)	०४/०९/२०१८	५००००००	वैशिष्टयपूर्ण कामासाठी विशेष अनुदान
२७	शासन निर्णय क्र. एफएफसी १९१७ /प्र.क्र./ १२९/ नवि-४ मुंबई ३२ दि.०९/०८/२०१७ मुलभुत अनुदानाचा पहिला हप्ता	१६/०८/२०१७	१२२८१५५६०	१४ वा वित्त आयोग उपयोगिता
२८	शासन निर्णय क्र. एफएफसी २०१८ /प्र.क्र./ ४८/ नवि-४ मुंबई ३२ दि.२६/०३/२०१८ मुलभुत अनुदानाचा दुसरा हप्ता	०३/०४/२०१८	१२२४२१४५३	१४ वा वित्त आयोग उपयोगिता
२९	शासन निर्णय क्र. एफएफसी २०१८ /प्र.क्र./ १३१/ नवि-४ मुंबई ३२ दि.८/०८/२०१८ मुलभुत अनुदानाचा पहिला हप्ता (पैकी घनकचरा व्यवस्थापन रु.७०३१५८९९)	१६/०८/२०१८	१४०६६०८९९	१४ वा वित्त आयोग उपयोगिता
३०	शासन निर्णय क्र. एफएफसी २०१९ /प्र.क्र./ ९/ नवि-४ मुंबई ३२ दि.२५/०१/२०१९ मुलभुत अनुदानाचा दुसरा हप्ता	०७/०२/२०१९	१३७९३६३१२	१४ वा वित्त आयोग उपयोगिता
३१	कार्या ११/नपा/आरआर /४७ ड्ा /२०१७ जिल्हाधिकारी कार्यालय,कोल्हापुर दि.३०/११/२०१७	०३/०५/२०१८	६४८४३०५	नागरी दलितेतर सुधारणा योजना
३२	क .कार्या ११/ नपा/ दे.र./ एसआर/०६ /ब /१९ दि.२२/०३/२०१९ जिल्हाधिकारी कार्यालय कोल्हापूर (प्राप्त दि १५/०६/२०१९)	१५/०६/२०१९	१८८२००८	नागरी दलितेतर सुधारणा योजना
३३	महाराष्ट्र नागरी विकास अभियान संचालनालय मुंबई यांचेकडील पत्र क्र राअस/घ.व्य.१०७१ १८-१९ दि.२०/१०/२०१८	२६/११/२०१८	७६४४६१५७	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान योजना
३४	महाराष्ट्र नागरी विकास अभियान संचालनालय स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान (नागरी) मुंबई यांचेकडील पत्र क्र राअस/घ.व्य/१०७१/१८-१९ दि.२०/१०/२०१८	१९/१०/२०१८	७६४४६१५७	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान (नागरी)अंतर्गत घनकचरा व्यवस्थापन योजना
३५	शासन पत्र क्रमांक अमृत २०१७ प्र.क्र.२३७ / नवी -३३ नगरविकास विभाग ४ मंत्रालय मुंबई दि. १९/५/२०१७	२४/०५/२०१७	१०५४५००००	अमृत योजना उपयोगिता
३६	शासन निर्णय क्रं. अमृत -२०१८/प्र.क्र.३२०/नवि-३३ दि.०२/०१/२०१९	०८/०२/२०१९	४६२९९६६	अमृत योजना उपयोगिता
३७	अमृत -२०१७/प्र.क. २३७(भाग २)/नवि३३ दि.	२९/०६/२०१८	१८८००००	अमृत योजना उपयोगिता
३८	अमृत -२०१७/प्र.क. २३७(भाग २)/नवि३३ दि.	२९/०६/२०१८	९४००००	अमृत योजना उपयोगिता
३९	अमृत -२०१७/प्र.क. २३७(भाग २)/नवि३३ दि. १० जून २०१९	११/०६/२०१९	८४६००००	अमृत योजना उपयोगिता
४०	शासन पुरक पत्र क्रं अमृत २०१९/प्र.क्र.२९०/नवि-३३ दि. ६/११/२०१९	०८/११/२०१९	४११५८७०	अमृत योजना उपयोगिता

अ.क्र.	अनुदान मंजूर करणाऱ्यांचा अनुक्रमांक	प्राप्त दिनांक	अनुदानची रक्कम	अनुदानाचा प्रकार
४१	मा. जिल्हाधिकारी कोल्हापूर यांचे आदेश क्र. कार्या-११/ नपा/एस.आर /४६ /इ/१८दि. ०४/०७/२०१८	२७/११/२०१८	१५५७४८७	अग्निशमन योजना

नगर लेखापाल (श्रेणी - अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

विवरणपत्र क्र. ५(ब)

इचलकरंजी नगरपरिषद अनुदान किर्दी प्रमाणे ठेव तक्ता सन-२०१७-१८

अ.क्र	अनुदानाचे नांव	बँकेचे नांव	खाते क्र	ठेव तपशिल
१	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान १०/९/१५	IDBI बँक	ठेव	२०२५
२	UIDSSMT ड्रनेज	IDBI बँक	ठेव	४०००२८१६०
३	नागरी दलित वस्ती सुधारणा योजना	IDBI बँक	ठेव	३५५९३९२
४	अनु. जाती व नवबैध्द घटक योजना (रमाई)	बँकऑफ बडौंदा	ठेव	२११२४५४५
५	UIDSSMT (रेगुलर)	IDBI बँक	ठेव	३१०६१६५७
६	IHSDP झोपडपट्टी विकास योजना	बँकऑफ महाराष्ट्र	ठेव	५१५५१७७०
७	रस्ता अनुदान	IDBI बँक	ठेव	२५३९५१६
८	१२ वा वित्त आयोग (घनकचरा व्यवस्थापन)	IDBI बँक	ठेव	१७८३४९१
९	सुजल निर्मल योजना	IDBI बँक	ठेव	२९८१०९
१०	१२ वा वित्त आयोग (इतर विकास कामे)	ॲक्सीस बँक	ठेव	१५६७२६९
११	विशेष रस्ता अनुदान	IDBI बँक	ठेव	०
१२	१३ वा वित्त आयोग	बँकऑफ महाराष्ट्र	ठेव	१८०६११८५
१३	नगरोत्थान अनुदान (जिल्हा स्तर)	IDBI बँक	ठेव	१३१४९२४२
१४	वैशिष्ठ्यपुणे काम अनुदान	IDBI बँक	ठेव	२२९२१४७८
		IDBI बँक	ठेव	१३८१३८८
१५	१४ वा केंद्रिय वित्त आयोग २७/८/१५	ॲक्सीस बँक	ठेव	३०२४९०११४
		IDBI बँक	ठेव	०
१६	अम्रुत अभियान २८/६/१६	IDBI बँक	ठेव	१८५४०००००
१७	पायाभूत सुविधा विषेश अनु. ३०/९/१६	HDFC बँक	ठेव	१७६८०१०
१८	नागरी दलितेत्तर वस्ती सुधार योजना (जिल्हा) २०/२/१७	HDFC बँक	ठेव	११६७३५७१
१९	अल्पसंख्यांक आयोग (निधी न.प किर्दीतून २९/४/१७)	IDBI बँक	तेव	६००००
२०	अम्रुत अभियान हरीत पटटा २८/६/१६	IDBI बँक	ठेव	३५६१५६
२१	इ.न.प SWM प्रोजेक्ट	HDFC बँक	ठेव	०
		एकूण -		१०७०७७७९५८

नगर लेखापाल (श्रेणी - अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

ठेवीचा तक्ता माहे मार्च २०१८ अखेर (जनरल किर्दीप्रमाणे)

अ.क्र.	गुंतवणूक रजिष्टर वरील पा.नं.	तपशिल	रक्कम
१		इंडियन बँक	१०.००
२	५७	स्टेट बँक पाणी पुरवठा घसारा निधी (बँक गॅरंटी)	१५०१०००.००
३		पोष्टल स्टॅम्प	३३८.०५
४		कर्ज रोखे महा.इले. सिटी बोर्ड	१८०००.००
५	५८	IDBI बँक सेव्हिंग खाते पाणी पुरवठा घसारा निधी	२६६०८५९.९५
६	५	IDBI बँक सेव्हिंग खाते पाणी पुरवठा घसारा निधी	१३८४३२.००
७	९७	IDBI बँक पेन्शन रिझर्व फंड	१०४७५९८१.००
८	८९	IDBI बँक कत्तलखाना डिपॉझिट	२०५२१८.९०
९	८१,८२	स्टेट बँक लहान / मध्यम एकात्मिक शहर विकास योजना	१९९७२८३०.००
११	७१	IDBI बँक विकास शुल्क	१३८४६८१.००
१२	९५	IDBI बँक अग्निशमन	२४८६०९९.००
१३	८७	IDBI बँक वृक्षकर	२३३४९४१.००
१४	६७,६९	IDBI बँक प्रिमियम फंड	२३७०६१६२.००
१५	१६१	पिपल्स बँक चालू खाते	१००००००.००
			०.००
		एकुण	६५८८४५५२.९०

IDBI बँक घसारा निधी		IDBI बँक वृक्ष कर	
मागील शिल्लक -	२६०१७७८.९५	मागील शिल्लक -	२२७८१७३.००
चालू जमा -	५९०८१.००	चालू जमा -	५६७६८.००
एकूण -	२६६०८५९.९५	एकूण -	२३३४९४१.००
वजा खर्च -	०.००	वजा खर्च -	०.००
शिल्लक	२६६०८५९.९५	शिल्लक	२३३४९४१.००

IDBI बँक विकास शुल्क		IDBI बँक प्रिमियम फंड	
मागील शिल्लक -	१२९२५३०.००	मागील शिल्लक -	२२८३७४९०.००
चालू जमा -	९२१५१.००	चालू जमा -	८६८६७२.००
एकूण -	१३८४६८१.००	एकूण -	२३७०६१६२.००
वजा खर्च -	०.००	वजा खर्च -	०.००
शिल्लक	१३८४६८१.००	शिल्लक	२३७०६१६२.००

IDBI अग्निशमन	
मागील शिल्लक -	२४४८०८१.००
चालू जमा -	३८०१८.००
एकूण -	२४८६०९९.००
वजा खर्च -	०.००
शिल्लक	२४८६०९९.००

नगर लेखापाल (श्रेणी - अ)
तलक[illegible]जी नगरपरिषद

इचलकरंजी नगरपरिषद अनुदान किर्दी प्रमाणे ठेव तक्ता सन-२०१८-१९

अ.क्र	अनुदानाचे नांव	बँकेचे नांव	खाते क्र	ठेव तपशिल
१	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान १०/९/१५	IDBI बँक	ठेव	९३२५
२	UIDSSMT ड्रनेज	IDBI बँक	ठेव	५३९२६७३४१
३	नागरी दलित वस्ती सुधारणा योजना	IDBI बँक	ठेव	२७०८७५६२
४	अनु. जाती व नवबैध्द घटक योजना (रमाई)	बँकऑफ बडौदा	ठेव	२२५४१३७१
५	UIDSSMT (रेगुलर)	IDBI बँक	ठेव	६३१४३७७२
६	IHSDP झोपडपट्टी विकास योजना	बँकऑफ महाराष्ट्र	ठेव	५४३१७७८७
७	रस्ता अनुदान	IDBI बँक	ठेव	२८२१५७०
८	१२ वा वित्त आयोग (घनकचरा व्यवस्थापन)	IDBI बँक	ठेव	१७८३४९१
९	सुजल निर्मल योजना	IDBI बँक	ठेव	२९८१०९
१०	१२ वा वित्त आयोग (इतर विकास कामे)	ॲक्सीस बँक	ठेव	१५६७२६९
११	विशेष रस्ता अनुदान	IDBI बँक	ठेव	१४०७९२०
१२	१३ वा वित्त आयोग	बँकऑफ महाराष्ट्र	ठेव	१८०६११८५
१३	नगरोत्थान अनुदान (जिल्हा स्तर)	IDBI बँक	ठेव	१३५४६९७८
१४	वैशिष्ट्यपुणे काम अनुदान	IDBI बँक	ठेव	१६८०२४४
		IDBI बँक	ठेव	०
१५	१४ वा केंद्रिय वित्त आयोग २७/८/१५	ॲक्सीस बँक	ठेव	८५२११८५१
		IDBI बँक	ठेव	८८५७३१०१
१६	अम्रुत अभियान २८/६/१६	IDBI बँक	ठेव	१६७४९८९९४
१७	पायाभूत सुविधा विषेश अनु. ३०/९/१६	HDFC बँक	ठेव	८४७७३९
१८	नागरी दलितेत्तर वस्ती सुधार योजना (जिल्हा) २०/२/१७	HDFC बँक	ठेव	१७०९६३२
१९	अल्पसंख्यांक आयोग (निधी न.प किर्दीतून २९/४/१७)	IDBI बँक	ठेव	९३००००
२०	अम्रुत अभियान हरीत पटटा २८/६/१६	IDBI बँक	ठेव	४५३६८५५
२१	इ.न.प SWM प्रोजेक्ट	HDFC बँक	ठेव	१४५००००००
		एकूण -		१२४१८४२०९६

नगर लेखापाल (श्रेणी - अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

ठेव तक्ता माहे मार्च २०१९ अखेर (जनरल किर्दीप्रमाणे)			
अ.क्र	गुंतवणूक रजि. वरील पान नं.	तपशिल	रक्कम
१		इंडियन बँक	१०.००
२		स्टेट बँक पाणी पू. घसारा निधी (बॅक गॅरंटी)	१५०१०००.००
३		पोष्टल स्टॅम्प	३३८.०५
४		कर्ज रोखे महा.इले.सिटी बोर्ड	१८०००.००
५		IDBI बॅंक से. खाते पाणी पु. घसारा निधी	२६६०८५९.९५
६		IDBI बॅंक से. खाते पाणी पु. घसारा निधी	१३८४३२.००
७		IDBI बँक पेन्शन रिझर्व फंड	१०९९९९५९.००
८		IDBI बँक कत्तलखाना डिपॉ	२०५२१८.९०
९		स्टेट बँक लहान/मध्यम एकात्मिक शहर विकास योजना	२०९६४५२३.००
१०		IDBI बँक विकास शुल्क	९९०४६८१.००
११		IDBI अग्निशमन	२६५१८०१.००
१२		IDBI बँक वृक्षकर	२५७४३२०.००
१३		IDBI बँक प्रिमियम फंड	३९८४७०२४.००
१४		पिपल्स बँक चालू खाते	१००००००.००
१५		पेमेंट गेट वे	३८०२९५.००
१६		कचरा संकलन	३१३६४७.००
१७		स्पे. पाणी पटटी	१००५५५३.००
१८		गुंठेवारी	३९३१५.००
१९		३४०८९	३८४३६६.००
२०		५% आर्थिक दुर्बल	१४८०६५.००
२१		१८६० न.प फंड	६९६९४२.००
२२		रस्ता खुदाई	१२४८९०३.००
२३		डिपॉझीट ठेव	११९५४६७८.००
		एकूण -	१०८६३७९३०.९०

रस्ता खुदाई		गुंठेवारी	
मागील शिल्लक	१२१०४२३.००	मागील शिल्लक	२७३००.००
चालू जमा	३८४८०.००	चालू जमा	१२०१५.००
एकूण	१२४८९०३.००	एकूण	३९३१५.००
वजा खर्च		वजा खर्च	
शिल्लक	१२४८९०३.००	शिल्लक	३९३१५.००

वृक्षकर		प्रिमियम शुल्क	
मागील शिल्लक	२५१७३६५.००	मागील शिल्लक	३८९७५४९६.००
चालू जमा	५६९५५.००	चालू जमा	८७१५२८.००
एकूण	२५७४३२०.००	एकूण	३९८४७०२४.००
वजा खर्च		वजा खर्च	
शिल्लक	२५७४३२०.००	शिल्लक	३९८४७०२४.००

अग्निशमन ठेव	
मागील शिल्लक	२६१३६५८.००
चालू जमा	३८१४३
एकूण	२६५१८०१.००
वजा खर्च	
शिल्लक	२६५१८०१.००

नगर लेखापाल (श्रेणी - अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

विवरणपत्र क्र. ५ (क)

परिशिष्ट क्र.४ अ

अनामत नोंदवहीबाबत

मक्तेदार डिपॉझिट इतर विभाग २०१७-१८

वर्ष	खास जमा रक्कम	जमा रक्कम	खर्च रक्कम	शिल्लक रक्कम
२००८-०९	३ वर्षामागील	१६२०४९१.००	२१६०८.००	१५९८८८३.००
२००९-१०	३ वर्षामागील	१८५६२३८.००	०.००	१८५६२३८.००
२०१०-११	३ वर्षामागील	२३५७४३०.००	३४६२९.००	२३२२८०१.००
२०११-१२	३ वर्षामागील	१०००१८८.००	४६३१२.००	९५३८७६.००
२०१२-१३	३ वर्षामागील	१८८९९१३.००	१८०१५१.००	१७०९७६२.००
२०१३-१४	३ वर्षामागील	२६६३२५१.००	४६३१०३.००	२२००१४८.००
२०१४-१५	३ वर्षामागील	२९२८३५९.००	२५१५७२.००	२६७६७८७.००
२०१५-१६	चालु वर्षातील	३५३४८३९.००	१०१३९७७.००	२५२०८६२.००
२०१६-१७	चालु वर्षातील	५०१७९३४.००	१६७८९००.००	३३३९०३४.००
२०१७-१८	चालु वर्षातील	२६८६६४३९.००	१७५३८८३६.००	९३२७६०३.००
		४९७३५०८२.००	२१२२९०८८.००	२८५०५९९४.००

नगर लेखापाल (श्रेणी - अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

विवरणपत्र क्र. 5 (क)

परिच्छेद क्र.४ अ

परिच्छेद क्र.४५

मक्तेदार डिपॉझिट पाणी पुरवठा २०१७-१८

वर्ष	सुरुवातीची शिल्लक	खर्च	अखेर शिल्लक
३ वर्षावरील			
२००४-२००५	५२२३८४	०	५२२३८४
२००५-२००६	५८०४३४	०	५८०४३४
२००६-२००७	२९७८४७	०	२९७८४७
२००७-२००८	४२१८०८	७६०४७	३४५७६१
२००८-२००९	८८१८११	४०२२८	८४१५८३
२००९-२०१०	११७९९५२	७५१५६	११०४७९६
२०१०-२०११	४९३३४९२	७१६१३४	४२१७३५८
२०११-२०१२	१५०४८५१	२३८३६८	१२६६४८३
२०१२-२०१३	५६९८८७८	१७५९६७०	३९३९२०८
२०१३-२०१४	४१७५०३८	४५०३६८	३७२४६७०
३ वर्षाचे आतील			
२०१४-२०१५	६५८६८६५	११०७३७३	५४७९४९२
२०१५-२०१६	११२७४३४५	९८२३९८	१०२९१९४७
२०१६-२०१७	१२८१५३११	२६८०२९२	१०१३५०१९
२०१७-२०१८	१०१०८४३३	१४२८१६५	८६८०२६८

नगर लेखापाल (श्रेणी - अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

विवरणपत्र क्र. ५(क)

परिच्छेद क्र.४ अ

परिच्छेद क्र.४५

मक्तेदार डिपॉझिट बांधकाम २०१७-१८

वर्ष	सुरुवातीची शिल्लक	खर्च	अखेर शिल्लक
३ वर्षावरील			
२००४-२००५	१७७७२२६	०	१७७७२२६
२००५-२००६	२४४९०६१	०	२४४९०६१
२००६-२००७	२५४२१३६	०	२५४२१३६
२००७-२००८	२२५०७७६	०	२२५०७७६
२००८-२००९	६९७७९१६	०	६९७७९१६
२००९-२०१०	५३७९३८९	०	५३७९३८९
२०१०-२०११	४९३३४९२	०	४९३३४९२
२०११-२०१२	७६५०९०८	०	७६५०९०८
२०१२-२०१३	५२२९३१४	०	५२२९३१४
२०१३-२०१४	७६९०२२९	९३४२४७	६७५५९८२
३ वर्षाचे आतील			
२०१४-२०१५	९९४३३३९	८८३२३०	९०६०१०९
२०१५-२०१६	१५९४०८९३	२९९२२५०	१२९४८६४३
२०१६-२०१७	१३९८७१९८	५७६८८४३	८२१८३५५
२०१७-२०१८	२२२३०७११	२५११९७०७	१९७११००४

नगर लेखापाल (श्रेणी – अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

विभा०प्र क्र. 7

इचलकरंजी नगरपरिषद

सन-२०१७-१८ ची वसुली तक्ता

वर्ष	मागणी			वसुली			शिल्लक			शेरा
	थक	चालू	एकूण	थक	चालू	एकूण	थक	चालू	एकूण	
प्रापर्टी-१	३४९८१३३	५०४७६९६	८५४५८२९	१००७३९९	२५३६९५२	३५४४३५१	२४९०७३४	२५१०७४४	५००१४७८	
प्रापर्टी-२	२२८२०९३	२२९०२६७	४५७२३६०	४७६७९५	९३१९२८	१४०८७२३	१८०५२९८	१३५८३३९	३१६३६३७	
एकूण	५७८०२२६	७३३७९६३	१३११८१८९	१४८४१९४	३४६८८८०	४९५३०७४	४२९६०३२	३८६९०८३	८१६५११५	

सन-२०१८-१९ ची वसुली तक्ता

वर्ष	मागणी			वसुली			शिल्लक			शेरा
	थक	चालू	एकूण	थक	चालू	एकूण	थक	चालू	एकूण	
प्रापर्टी-१	५००१४७८	३५८०७६७	८५८२२४५	१५५६९८५	२८४१२६६	४४०६२५१	३४४४४९३	७३१५०१	४१७५९९४	
प्रापर्टी-२	३१६३६३७	२२८२०९३	५४४५७३०	३९७७३८	६४११३२	१०३८८७०	२७६५८९९	१६४०९६१	४४०६८६०	
एकूण	८१६५११५	५८६२८६०	१४०२७९७५	१९५४७२३	३४९०३९८	५४४५१२१	६२१०३९२	२३७२४६२	८५८२८५४	

मिळकत पर्यवेक्षक
इचलकरंजी नगरपरिषद

विवरण क्र. 6

प्रपत्र १०

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजी,

कर्ज परतफेडीची माहिती

सन २०१७-१८

(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%	११.३७	११.३७	सहामाही	०	३३.१५	
२	UIDSSMT/सुजल निर्मल योजना	आय.डी.बी.आय. बँक २८/०२/२०१४	१० वर्षे	१८००.००	१३%	३७२.०१	३७२.०१	मासिक	०.००	११२१.६७	
३	नवि ६ (अ) योजने अंतर्गत विकास योजेनच्या अंमलबजावणीकरिता कर्ज	नवि ६ (अ) सहा. संचालक, नगररचना कोल्हापूर.दि.०३/०६/२०१३	२० वर्षे वार्षिक समान हप्ते	१३.४०	८.३२%	०	०	सहामाही	०.००	१३.४०	
		एकूण		१९५९.२५	०.३४	३८३.३८	३८३.३८		०.००	११६८.२२	

वरील प्रमाणे न.प कडे यापुर्वी घेतलेली कर्ज घेतलेली असून परत फेडीची न.प कडून करणेत आलेले नियोजन

१) नगरपरिषद जमा होणा-या निधीतून निर्धारित केलेप्रमाणे कर्जाचे मुद्दल व व्याज हप्ते नियमित भरत आहे. कोणत्याही कर्जाची रक्कम थकीत नाही. तसेच सदर कर्जाची परतॅफेडीसाठी मुदत आहे.

नगर लेखापाल (श्रेणी = अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

विवरण/पत्र क्र 5(अ)

विवरणपत्र क्र. ८

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

सन - २०१७/१८ मधील तसलमात तक्ता

अ.क्र	तसलमात नांव	मागील प्रलंबित तसलमात रक्कम	सन २०१७/१८ दिलेली तसलमात रक्कम	एकूण	सन २०१७/१८समायोजित रक्कम	शिल्लक रक्कम	शेरा
१	कायम तसलमात	१२७९९३३.६०	२४००००.००	१५१९९३३.६०	२३०५००.००	१२८९४३३.६०	ठेकेदार , पुरवठादार व कर्मचाऱ्यांचे यांचेकडून तसलमात रक्कमेचे समायोजन करून घेणेत येत आहे. तसेच कर्मचाऱ्यांना सदर प्रलंबित तसलमाती समायोजन सत्वर करून घेणेबाबत कळविले आहे.
२	नोकर तसलमात	६२८०५९६.१८	३१९२७१२.००	९४७३३०८.१८	३१०७५५०.००	६३६५७५८.१८	
३	मक्तेदार तसलमात	८७७४५२५२.००	१८८२६५.००	८७९३३५१७.००	०.००	८७९३३५१७.००	
४	इतर तसलमात	१४०३१८९१५.००	३०८.००	१४०३१९२२३.००	०.००	१४०३१९२२३.००	

नगर लेखापाल (श्रेणी = अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

परिशिष्ट ५.७

कर विभाग

दि. १/४/२०१७ ते दि. ३१/३/२०१८ अखेरचे कर मागणी, एक्झमशन, वसूली 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	१२६९६४९३४	२०१०६८९२४	३२८०३३८५८	७३०३६०८३	१२१०९३२१	८५१४५४०४	५३९२८८५१	१८८९५९६०३	२४२८८८४५४	४४५८८५७५	१४९९८४२७७	१९४५७२८५२	८२३७६३५९	५१०८४६४७	१३३४६१००६	८२.६८	७९.३७	८०.११
२	वृक्ष कर	४९९१७७५	७२३३७२९	१२२२५५०४	२७११७९४	४८४६९५	३१९६४८९	२२७९९८१	६७४१०३४	९०२९०१५	१७५७९६८	५१७७१२३	६९३५०९१	३२३३८०७	२०५६६०६	५२९०४१३	७७.१०	७६.७१	७६.८१
३	वि.स्व.कर	६९९८६३	८६७८७९	१४८७७४२	३६३३६३	४०१७०	४०३५३३	२५६५००	८२७७०९	१०८४२०९	२०३८५१	५९६९०२	८००७५३	४१६०१२	२७०९७७	६८६९८९	७९.४७	७२.११	७३.८६
४	ड्रेनेज कर	५४८८२२०	१२३७१०६७	१७८५९२८७	१११४७७२	११८८५२	१२३३६२४	४३७३४४८	१२१७२२१५	१६५४५६६३	३२५१५९२	९५५७२४७	१२८०८८३९	२२३६६२८	२८१३८२०	५०५०४४८	७४.३५	७८.५२	७७.४२
५	पाणीपट्टी कर	४६२५९६९८	८५२८२०४०	१३१५४१६५८	०	१४३११२३३	१४३११२३३	४६२५९६९८	७०९७०८०७	११७२३०४२५	१९७३२४६२	५०६८०३२७	७०४१२७८९	२६५२७१५६	३४६०१७१३	६११२८८६९	४२.६६	७१.४१	६०.०६
६	वि.शि.कर	१३४१११३६	२०२५३५०७	३३६६४६४३	७७७२९६३	१३५६८७४	९१२९८३७	५६३८१७३	१८८९६६३३	२४५३४८०६	४९८०६४८	१४३७५९६८	१९३५६६१६	८४३०४८८	५८७७५३९	१४३०८०२७	८८.३४	७६.०८	७८.८९
७	शिक्षण कर	३६९१४६८६	६२८२७००१	९९७४१७५७	१६७६०१८५	२८०३५९३	१९५६३७७८	२०१५४५०१	६००२३४७८	८०१७७९७९	१५३३९५९२	४५४८३९२९	६०८२३५२१	२१५७५०९४	१७३४३१४२	३८११८२३६	७६.११	७५.७८	७५.८६
८	रोजगार हमी	६६८२८३५	१०६६७६३५	१७३५०४७०	४००४०६८	४५७४६१	४४६१५२९	२६७८७६७	१०२१०१७४	१२८८८९४१	२५५६३६०	७२२२३२३	९७७८६८३	४१२६४७५	३४४५३१२	७५७१७८७	९५.४३	७०.७४	७५.८०
९	अग्नीशमन	१२६३४५३	२०२५३७०	३२८८८२३	५८२५६४	१३५७७४	७१८३३८	६८००८९	१८८९५९६	२५७०४८५	५१६७६३	११४१८९४	१६६६६५७	७४६६९०	८७५४७६	१६२२१६६	७५.९०	६०.८५	६४.८४
१०	घनकचरा	६६४१८२३	१२१४२०६३	१८७८३८८६	०	०	०	६६४१८२३	१२१४२०६३	१८७८३८८६	२७४०४५१	६८२९५९४	९५७००४५	३९०१३७२	५३१२४६९	९२१३८४१	४१.२६	५६.२५	५०.९५
११	करमणूक कर	६९९२७	०	६९९२७	०	०	०	०	०	६९९२७	०	०	०	६९९२७	०	६९९२७	०.००	०.००	०.००
१२	जाहिरात कर	१३२१७३	०	१३२१७३	०	०	०	०	०	१३२१७३		०	०	१३२१७३	०	१३२१७३	०.००	०.००	०.००
	एकूण	२४१४४०४४३	४१४०३१३८५	६५५४७१८२८	१०६३४५७९२	३१८९७९६३	१३८२४३७५५	१४२८९२५५१	३८२८४१३१२	५२५१३५९६३	१५६६८२६२	२९९०५७५८४	३८६७२५८३६	१५३७७२१८१	१२३६८१७०१	२७७४५३८८२	५६.९५	७६.०३	७३.५३

टिप:- या वर्षामध्ये अपु-या व कमी दाबाने, अपुरा आणि चार दिवसांतून एकदा पाणीपुरवठा होत असलेने पाणी टंचाईचा वसूलीवर गंभीर परिणाम झालेला आहे.

येणे प्रमाणे असे दिनांक - ३१/०३/२०१८

कर अधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

अतिरिक्त मुख्यअधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

मुख्यअधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

9/1/2020

कर अधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

परिशिष्ट - २

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

वाहन विभाग

दि. 31/03/2018 च्या स्थिती नुसार

अ.क्र.	वाहन क्र.	मेक	खरेदी दिनांक	31/03/2018 रोजीचे किमी	पासिंग दिनांक	चालू / केंव्हापासून बंद शेरा
1	MH-09-AG-565	टाटा झेस्ट	2016	53618	आवश्यक नाही	चालू
2	MH-09-AG-231	हुंदाई असेंट	2009	224600	आवश्यक नाही	चालू
3	MH-09-AG-233	टाटा इंडिगो	2009	198042	आवश्यक नाही	चालू
4	MH-09-AG-235	टाटा इंडिगो	2009	223371	आवश्यक नाही	चालू
5	MH-09-AG-236	टाटा इंडिगो	2009	166405	आवश्यक नाही	बंद मुंबई / दि.26/11/2014 पासून
6	MH-09-U-7031	अंबेसिडर	2000	55342	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया / दि. 27/01/2017
7	MH-09-AU-28	हुंदाई असेंट	2006	275751	आवश्यक नाही	चालू
8	MH-09-S-4251	जीप	1998	30722	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया नंतर चालू
9	MH-09-S-4256	जीप	1998	37830	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया नंतर चालू
10	MH-09-S-4089	जीप	1998	-	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया / दि.21/10/2017
11	MH-09-AQ-3758	अंबेसिडर	2007	121850	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
12	MH-09-S-2927	अंबेसिडर	1998	85207	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
13	MH-09-E-2968	अंबेसिडर	1996	-	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
14	MH-09-BC-8550	फायर फायटर	2003	77752	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
15	MH-09-BC-8903	फायर फायटर	2006	26604	केलेले नाही	चालू
16	MH-09-BC-8904	फायर फायटर	2006	77791	केलेले नाही	चालू
17	MH-09-BC-1803	फायर फायटर	2008	25608	केलेले नाही	चालू
18	MH-09-BC-1804	फायर फायटर	2008	38157	केलेले नाही	चालू
19	MWK-227	पाणी टँकर	1986	7628	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
20	MH-09-Q-6872	पाणी टँकर	1999	163020	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
21	MH-09-A-7036	अँब्युलन्स	1994	77206	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया

22	MH-09-BC-3073	अॅब्युलन्स	2009	180653	केलेले नाही	चालू
23	MH-09-A-7042	शववाहिका	1995-96	319681	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
24	MH-09-A-7037	शववाहिका	1995	316589	केलेले नाही	चालू
25	MH-09-CV-260	शववाहिका	2014	65404	केलेले नाही	चालू
26	MH-09-A-3922	हाय. प्लॅटफॉर्म	1995	36326	केलेले नाही	चालू
27	MH-09-BC-1646	मैला सक्शन	2008	36134	केलेले नाही	चालू
28	MH-09-BC-1648	मैला सक्शन	2008	35389	केलेले नाही	चालू
29	MH-09-Q-6871	रिफयूज कॉम्पॅक्टर	1999	100967	केलेले नाही	बंद दि.18/1/2019 पासून
30	MH-09-Q-6873	रिफयूज कॉम्पॅक्टर	1999	-	केलेले नाही	चालू बीव्हीजीकडे भाडे तत्वावर दि.13/2/2016
31	MH-09-Q-6875	रिफयूज कॉम्पॅक्टर	1999	55106	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
32	MH-09-U-8581	रिफयूज कॉम्पॅक्टर	2004	-	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
33	MH-09-U-8582	रिफयूज कॉम्पॅक्टर	2004	-	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
34	MXL-5512	रिफयूज कलेक्टर	1980	-	केलेले नाही	लिलाव प्रक्रिया
35	MXL 7843	डंपर	1986	81216	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
36	MXL 7874	डंपर	1986	67682	केलेले नाही	लिलाव प्रक्रिया
37	MXL 6079	डंपर	1981	86760	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
38	MHL 7234	डंपर	1977	904230	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
39	MH-09-U-8538	डंपर प्लेसर	2002	50730	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
40	MH-09-U-8539	डंपर प्लेसर	2002	59255	केलेले नाही	चालू
41	MH-09-U-8578	डंपर प्लेसर	2004	-	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
42	MH-09-U-8579	डंपर प्लेसर	2004	-	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
43	MH-09-BC-9158	टॅक्टर (महिंद्रा)	2008	तास आवर	केलेले नाही	चालू
44	MH-09- -8984	टॅक्टर (हिंदूस्तान)	-	तास आवर	आवश्यक नाही	बंद
45	MH-09-CV-425	अॅब्युलन्स	-	19320	केलेले नाही	चालू आयजीएमकडे हस्तांतरण
46	MH-09-CV-3618	ओझोन सक्शन	-	-	केलेले नाही	चालू

47	MH-09-8561	मिनी टँकर ट्रेलर	2003	-	आवश्यक नाही	लिलाव प्रक्रिया
48	जोसेफ	रोड रोलर	15/04/1964	-	आवश्यक नाही	बंद दि.23/3/2010 पासून
49	लायन	रोड रोलर	16/01/1979	-	आवश्यक नाही	बंद

असि. मेकॅनिक
इचलकरंजी नगरपरिषद.

मेकॅनिक
इचलकरंजी नगरपरिषद.

वाहन अधिक्षक,
इचलकरंजी नगरपरिषद.

परिशिष्ट - क्र. 3

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी.

वाहन विभाग.

सन 2017-18 मधील वाहनांचा तपशील

दि. 31/03/18 रोजी वाहनांची संख्या	वाहनांचे वर्गीकरण	एकूण वाहने	चालू वाहने	बंद वाहने	निर्लेखीत वाहने	लिलाव प्रक्रिया	नवीन वाहने	शेरा
49	ऑफीस गाडया	13	5	1	7	7	-	MH-09-S-4251 व MH-09-S-4256 पुनश: वापरात
	फायर फायटर	5	4	0	1	1	-	-
	मैला सक्शन	2	2	0	0	0	-	-
	ॲम्ब्युलन्स	3	2	0	1	1	-	-
	शववाहिका	3	2	0	1	1	-	-
	हाय. प्लॅटफॉर्म	1	1	0	0	0	-	-
	ऑझोन सक्शन	1	1	0	0	0	-	-
	रिफयुज कॉम्पॅक्टर	6	1	1	4	4	-	-
	डंपर आणि डंपर प्लेसर	8	1	0	7	7	-	-
	पाणी टँकर	2	0	0	2	2	-	-
	रोड रोलर	2	0	2	0	0	-	-
	टॅक्टर	2	1	1	0	0	-	-
	मिनी टँकर	1	0	0	1	1	-	-
एकूण		49	20	5	24	24	-	-

ABKamble
असि. मेकॅनिक
इचलकरंजी नगरपरिषद.

मेकॅनिक
इचलकरंजी नगरपरिषद.

वाहन अधिक्षक,
इचलकरंजी नगरपरिषद.

इचलकरंजी नगरपरिषद स्थापना १८९३ जि. कोल्हापूर

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी
अपूर्ण यादी बांधकाम विभाग २०१७/१८

अ.क्रं.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजूर तरतुद	मंजूर वर	प्रतयेक्ष खर्च	देयकातील वजावटी EMDडिपॉ/आय/राफ/DMF	MB काम पूर्ण दि.
१	२	३	४	५	६	७	८
१	इचलकरंजी नगरपरिरिंषवेच्या नवीन प्रशासकीय इमारतचा वुसरा मजला बांधणे-गैबान कन्स्ट्रक्शन	प्राथमिक सोयी सुविधा वि.	२४९८५४५०	८.५% जादा	३८२२७७५/-	३६७४८९/-	१०५४
२	इचलकरंजी नगरपरिरिंषवेच्या नवीन प्रशासकीय इमारतचा वुसरा मजला बांधणे -गैबान कन्स्ट्रक्शन	प्राथमिक सोयी सुविधा वि.	२४९८५४५०	८.५% जादा	४३०११२०/-	६०२१५५/-	१०५४
३	इचलकरंजी नगरपरिरिंषवेच्या नवीन प्रशासकीय इमारतचा वुसरा मजला बांधणे -गैबान कन्स्ट्रक्शन	प्राथमिक सोयी सुविधा वि.	२४९८५४५०	८.५% जादा	३३८८८४५/-	४७४४४२/-	१०७४
४	प्र.क्रं.११ आण्ण रामगोंडा भाजी मार्केट जवळील वक्षिणेकडील पू.प.सारण गटर करणे - अनुप जगताप	नागरीदलीत्तेतर योजना	६३२८३०	१०.७०% कमी	५३५५७५/-	८८८५५	९९६
५	प्र.क्रं.१२ कदम सायझिंग ते किसान चौक रस्ता खडीकरण डांबरीकरण करणे -भगवान कांबुरे	नागरीदलीत्तेतर योजना	९९५५२५	१% कमी	९१६३७५/-	१६४४९२/-	१०५७
६	प्र.क्रं.१२ सा.नं. ९५ पाण्याची टाकी ते कदम सायझिंग पर्यत रिंगरोड रस्ता डांबरीकरण करणे -भगवान कांबुरे	नागरीदलीत्तेतर योजना	९९३४६०	१% कमी	९३७८६८/-	१६९३१८/-	१०५७
७	प्र.क्रं.१ महालक्ष्मी नगर गल्ली नं.१ मध्ये खडीमुरुमाचा रस्ता करणे - अनुप जगताप	नागरीदलीत्तेतर योजना	९४६९१३	१९% कमी	७५७२३३/-	१०६४१३/-	८९३
८	प्र.क्रं.१३गुरुकन्ननगर बिरदेयकिराणा लगत कारखाना परसिर रस्ता डांबरीकरण करणे - प्रशांत बेलवळे	नागरीदलीत्तेतर योजना	९९१३७०	४.५% जादा	९३७९२०/-	१५५१११/-	१०६९

९	प्र.क्रं.१३ कुडचेमळा परसिर किसान चौक ते धर्मराज चौक रस्ते डांबरीकरण करणे - पाटणी	नागरीदलीत्तेतर योजना	९९०७७५/-	४.५% जादा	९९०७७५/-	१४३६६४/-	१०७२
१०	प्रक.१९ सांगली नाका रस्ता अभिषेक मंगल कार्यालय समोरीलसेन्च्युरी प्लाझा ते मगदूम कॉलनी कोपरा गटर करणे.	नागरीदलीत्तेतर योजना	९६२६२५	१८ टक्के कमी	६८०४७५	११८७१६	९९६
११	प्रक्र.४ भाटले मळा पटवेगार ते आवळे घर भोजने घर ते दिवटेघर कांबळे घर रस्ते कॉंक्रीटींग करणे.	नागरीदलीत्तेतर योजना	५२३२४३	२१ टक्के कमी	४५४२७४	७३८६४	१०६७
१२	प्रक्र.४ कृष्णानगर गल्ली नं.१ व २ मधील रस्ते कॉंक्रीटींग करणे.	नागरीदलीत्तेतर योजना	८८४७६०	२१ टक्के कमी	७१७१६९	११६५५८	१०६७
१३	प्रक्र. ४ दत्तनगर दत्त मंदिर लगतचे उत्तर दक्षिण बोळ रस्ते कॉंक्रीटींग करणे.	नागरीदलीत्तेतर योजना	३००२१६	२१ टक्के कमी	२२५०३९	३५२५७	१०६७
१४	प्रक्र.९ सांगली रस्ता फॉर्चुन प्लाझा समोरील मगदूम प्लॉट ते शुक्रतार रेसीडन्सी गटर करणे.	नागरीदलीत्तेतर योजना	९६२६२५	४.९० टक्के जादा	९१८९१४	१३४३७४	१०३४
१५	प्रक्र.५ बाळकृष्ण चित्रमंदिर परिसर रस्ते कॉंक्रीट करणे.-भंडारे	म.रा.सु. नगरोत्थान योजना	९०००००	४.८० टक्के जादा	७६२९८०	१२६९०९	९९९
१६	प्रक्र.४ डॉ.बाबासाहेग आंबेडकर ग.नं.४ येथील कांबळे घर ते कुरणे घर दोन्ही बाजूस व ग.नं.२ मधील संगमाळगे घर ते कांबळे ड्रायवर घरापर्यंत पुर्वेस गटर करणे. - प्रदिप जाधव	नागरी दलित वस्ती योजना	९५६१२७	४.९० टक्के जादा	९४४११६	१५५८७५	१०३९
१७	प्रक्र.१ चौडेश्वरी कॉलनी मध्ये प्लॉट नं.५७ व तेथून पुढे मुजावर कारखाना पर्यंत सारण गटर करणे.-सुनिल बोणे	नागरी दलित वस्ती योजना	९४८७४९	४.५० टक्के जादा	७९०२२२	१३११७९	१०३५
१८	प्रक्र.१ विनायक हायस्कूल ते मलाबादे नगर पर्यंत छ.शाहू मागासवर्गीय सोसायटी दक्षिण उत्तर रस्ता सेमीडन्स करणे.	नागरी दलित वस्ती योजना	९५९७८३	४.३० टके जादा	१०५६५७३	२७५५०	१०४५
१९	प्रक्र.७ आवळे पेट्रोल पंपाचे पश्चिमेडील मानस हॉटेल च्या बाजूस दोन्ही बाजूस गटर करणे. - धोत्रे	नागरी दलित वस्ती योजना	९९९०८४	४.९० टक्के जादा	९१६७१३	१५१६६५	१०४८
२०	प्रक्र.७ कब्रस्तान जवळील राजीव गांधी नगर येथील दक्षिण उत्तर रस्ता सेमीडन्स डांबरी करणे. - गैबान क.	नागरी दलित वस्ती योजना	७५९८७९	४.५० टक्के जादा	७५९८७९	११२५०५	१०४९

२१	प्रक्र.७ मातंग समाज दफनभूमी समोरील ओढ्याकडे जाणारा रस्ता सेमीडन्स डांबरी करणे. - गैबान क.	नागरी दलित वस्ती योजना	७५९८७९	४.५० टक्के जादा	७४३२०९	११३७२९	१०४९
२२	प्रक्र.४ डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर नगर येथील कांबळे घर ते वामन कांबळे घरापर्यंत गटर करणे. अशोक मकानदार घर ते कदम पश्चिमेस गटर करुन रस्ता कॉंक्रीट करणे- धोत्र	नागरी दलित वस्ती योजना	९८४१०४	४.९० टके जादा	९१६५८२	१५१५८२	९८१
२३	प्रक्र.७ डॉ बाबासाहेब आंबेडकर पुतळा ते लाखे नगर रस्ता डांबरी करणे. - गैबान क.	नागरी दलित वस्ती योजना	३३२९०६२	४.५० टक्के जादा	३१११७९९	५०४८२८	१०६२
२४	प्रक्र.साईट नं.१०२ एमएसईबी समोरील जुन्या शोचालयास सेप्टीक टँक बांधणे. - रमेश शिंदे	१४ वा वित्त आयोग	३०५४३५	४.६० टक्के जादा	३०५४३५	५४१८७	९५५
२५	प्रक्र.१२/१४ मधील कामगार चाळ सिध्दार्थ सोसायटी महात्मा गांधी सोसा.भोणे माळ विक्रम नगर, मधील सार्वजनिक शौचालय दुरुस्त करणे. - अनुप जगताप	१४ वा वित्त आयोग	५३९५८७	४.८० टक्के जादा	५८७८९१	९७१५१	९६२
२६	प्रक्र.९ जवाहर नगर निउंगर कारखाना जवळील सार्वजनिक शौचालय दुरुस्त करणे. - अनुप जगताप	१४ वा वित्त आयोग	५०३२९५	४.७० टक्के जादा	४३०६२०	७१६५९	९०२
२७	प्रक्र. १५ जाधव मळा म्हसोबा मंदीर येथील सार्वजनिक शौचालय दुरुस्त करणे.- विठ्ठल जाधव	१४ वा वित्त आयोग	२७५५२५	४.६० टक्के जादा	२७५५२५	४५४६४	१०१८
२८	वॉ.नं.९ साईट नं.१०२ मधील ३०० खोल्या वायसीसी समोरच्या परिसरामधील जून शौचालय दुरुस्त करणे व कंपौंड भिंत बांधणे. - बरगे	१४ वा वित्त आयोग	७२९८९७	४.६० टक्के जादा	७२९८९७	१३६०५८	९५५
२९	आंबेडकर नगर बार्शीकर, लाड, सांगले व हेगडेवार शाळेमागील सार्वजनिक शौचालय दुरुस्त करणे.- जगताप	१४ वा वित्त आयोग	६८१३९२	४.६० टक्के जादा	६८१३९२	११३५१०	१००३
३०	प्रक्र.९ जवाहर नगर निउंगरे कारखाना जवळील सार्वजनिक शौचालय दुरुस्त करणे - अनुप जगताप	१४ वा वित्त आयोग	५०३२९५	४.७० टक्के जादा	११८२३४	१५४४३	९६२
३१	प्रक्र.७ भारतमाता हौसी.सोसा शिकलगार वसाहत सार्व.शौचालय व सेव्हन्थ डे स्कूल म्हसोबा गल्ली जवळील शौचालय लिगाडे मळा सार्व.शौचालय दुरुस्त करणे.- विठ्ठल जाधव	१४ वा वित्त आयोग	८२९९७५	४.७० टक्के जा दा	७९८४६४	१३२००६	८४२

३२	साईट नं.१०२, रिंग रोड, म्हसोबा मंदिर, आसरानगर शेजारी २० सीट संडास दुरुस्ती व कंपौड बांधणे- दोशी	१४ वा वित्त आयोग	१३५५७०५	४.६० टक्के जादा	१२१६३४४	२०१४२२	८८९
३३	जनता चौक साईड नं.७१ कंपौड भिंत बांधणे- योगेश जोग	१४ वा वित्त आयोग	२२५४२७	४.५० टक्के जादा	२२५४२७	३७२०६	१०३०
३४	प्रक्र.२५ महात्मा गांधी विद्यालयाजवळील पे ॲन्ड युज शौचालय दुरुस्त करणे. *- तेजी	१४ वा वित्त आयोग	५३९७३९	४.६० टक्के जादा	४९२१८५	८१४५२	१०२६
३५	प्रक्र.१२/१४ मधील कामगार चाळ सिधार्थ हौसी.सोसा.महात्मा गांधी सोसा.भोने माळ विक्रम नगर मधील शौचालय दुरुस्त करणे.- जगताप	१४ वा वित्त आयोग	४९९५८७	४.८० टक्के जादा	४०४७६	६५३४	९६२
३६	प्रक्र.२० कामगार चाळ लालनगर येथील सार्व शौचालय दुरुस्त करणे.	१४ वा वित्त आयोग	४१९८६०	४.७० टक्के जादा	४१५८६०	६८६२०	१०१८
३७	शहापूर, पाटील मळा, पुरग्रस्त वसाहत सार्व.शौचालय दुरुस्त करणे.- भोने	१४ वा वित्त आयोग	४१३१०३	४.७० टक्के जादा	४३१६५८	७१३७५	१००७
३८	कृष्णा नगर दत्त नगर, गणेश नगर मेटे घराजवळील सार्व.शौचालय दुरुस्त करणे.- जाधव	१४ वा वित्त आयोग	५८०४००	४.७० टक्के जादा	५७८७७२	९५५०५	८०५
३९	साईट नं.१०२ अशोक साठे घरासमोरील जुनी शौचालय दुरुस्त करणे.	१४ वा वित्त आयोग	१३५४९१८	४.६० टक्के जादा	१४७६५७६	२३४७४०	९०६
४०	प्रक्र.२७ मोठे तळे भिडे विद्यालय समोरील रिंगरोड ऐतवडे घराजवळील सार्व. संडास दुरुस्ती करणे.- अ.जगताप	१४ वा वित्त आयोग	७८५९६०	४.७० टक्के जादा	७७४७००	१२७८८४	१०२६
४१	साईट नं.१०२ मध्ये अनु.जाती व नवबध्द घटकासाठी (दारि.) १८१ घरकुले बांधणे.- परेश कन्ट्र (र.बि.७)	रमाई आवास योजना	२७१५००००	२३ टक्के जादा	१११६५८६	१११६९६	१०७७
४२	IHSDP अंतर्गत जयभिम नगर येथे ७२० घरकुले बांधणे.- नरेंद्र कन्स्ट्र	IHSDP			७४४४३८९	५२११०८	
४३	IHSDP अंतर्गत जयभिम नगर येथे ७२० घरकुले बांधणे.- नरेंद्र कन्स्ट्र	IHSDP			१०६९११४६	७४८४०	
४४	प्रक्र. ४ महालक्ष्मी नगर ग.नं.४ पखाल कारखाना ते रवी राऊत घरापर्यंत चा भागात गटर करणे.- सुनिल भोणे	म.रा.सु.ज. नगरोत्थान योजना	६३४००९	४.८५ टक्के जादा	६३२५१५	१०४३७६	१००७

४५	वाळू डेपो ते विक्रम नगर रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.- गैबान	रस्ता खुदाई	२८८६४४	४.९० टक्के जादा	२८८६४४	५५०६२	१०४९
४६	प्रक्र.७ मुक्त सैनिक सोसा.शांतीनगर परिसर डांबरी करणे.- पुंडलिक जाधव	रस्ता अनुदान	८८७३८५	९ टक्के जादा	१२४७६९	२९६५६	९४६
४७	प्रक्र.२७ चांदणी चौक ते नदीवेस रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.- पाटणी	रस्ता खुदाई	९७६०४५	४.५० टक्के जादा	९७००४५	१७०९६२	१०२०
४८	साईट नं.९५ दुकान केंद्र ते किसान चौक ते कुडचे मळा रिलायन्स केबल चर डांबरी पॅचवर्क करणे.-कांबुरे	रस्ता खुदाई	९८१७३१	४.५० टक्के जादा	९७१८६०	१६०४१५	१०६०
४९	प्रक्र ४ गणेश नगर अशोका हायस्कूल समोर म्हेतर कारखाना ते उत्तरेस मस्जीद पुर्वेस अलमन घर द.केसरे घर व मस्जीद मागे रस्ता सेमी डांबरी करणे.- ओम कन्स्ट्र.	रस्ता खुदाई	२९६७७७		२९४७६६	४२७४२	
५०	इचलकरंजी नगरपरिषद कार्यालय ते शाहू पुतळा ते साईट नं.९५ दुकान केंद्र रिलायन्स केबल डांबरी पॅचवर्क करणे.- ओम कन्स्ट्र.	रस्ता खुदाई	९८२७३१	४.५० टक्के जादा	९७६९४६	१४१७६१	१०५४
५१	प्रक्र.५ मध्ये डॉ.विलास शहा घरासमोरील रस्ता ड ांबरी पॅचवर्क करणे.- पाटणी	रस्ता खुदाई	२९९४६८	४.५० टक्के जादा	२९९४६८	५२४५४	१०१०
५२	जनता चौक ते राजाराम स्टेडीयम चा रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे. - गैबान कन्स्ट्र.	रस्ता खुदाई	२९७३६५	४.५० टक्के जादा	३०३५४६	४३९८४	१०४५
५३	थोरात चौक कापड मार्केट रस्ते डांबरी पॅचवर्क करणे. - गैबान	रस्ता खुदाई	२९९४६८	४.५० टक्के जादा	१४७४२५	२२१३९	१०४५
५४	प्रक्र.८ सोनाली हॉटेल धारवट शाळा, रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे - ओम कन्स्ट्र.	रस्ता खुदाई	९०००००	४.५० टक्के जादा	८९७२८७	१३०१३३	१०५९
५५	महात्मा गांधी पुतळा ते झेंडा चौक ते मंगलधाम पर्यंतचा रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.- गैबान	रस्ता खुदाई	२८८६०६	४.५० टक्के जादा	२८७२३२	४१६५५	१०३०
५६	कुडचे मळा नरेंद्र सोसायटी ते काडापूरे तळ रिलायन्स केबल पॅचवर्क बाजू पट्टी दुरुस्त करणे.- बेलवळे	रस्ता खुदाई	९८२७१३	४.५० टक्के जादा	४२११६०	५९६६२	१०१३
५७	कुडचे मळा नरेंद्र सोसायटी ते काडापूरे तळ रिलायन्स केबल पॅचवर्क बाजू पट्टी दुरुस्त करणे.- बेलवळे	रस्ता खुदाई	९८२७१३	४.५० टक्के जादा	६३५२१८	७३०६४	१०१३

५८	प्रक्र.८ नेहरु नगर जिजामाता मार्केट येथील सर्व्हिसींग सेंटर ते मलाबादे उद्यान रस्ता डांबरी करणे.- गैबान	रस्ता खुदाई	६९०६३३	२ टक्के जादा	७०२८४४	१०१८५१	१०४५
५९	लिंबू चौक ते वैरण बझार रिलायन्स केबल ऐयजी रिंग रोड रस्ता कुडचे मळा ते धर्मराज चौक डांबरी करणे.- बेलवले	रस्ता खुदाई	९८२७३१	४.५० टक्के जादा	५७४८१३	७६७९२	१०१३
६०	प्रक्र.१४ जयभवानी परिसर आप्पा म्हेतरे घर ते खोत घर शेळके घर ते किणिंगे घर गोरवाडे घर ते जोंग ते कुलकर्णी गायकवाड चावरे गल्ली रस्ता हॉट मिक्स डांबरी करणे. - बेलवळे	रस्ता अनुदान	९९९२८५	४.६० टक्के जादा	९९९२८५	११४९८२	८५७
६१	प्रक्र. ५२ सुर्वे मळा रस्त्याकडील मुरुम पॅचवर्क करणे.- वार	गुंठवारी	७२२३१	४.४० टक्के जादा	७२२३१	११९२४	८९३
६२	प्रक्र.९ कुष्ठरोग वसाहत काळ्या ओढ्यालगत पे ॲन्ड युज संडासासाठी डागडुजी करणे.- नवनाळे	गुंठवारी	२७८८४६	९.९० टक्के जदा	२७८८४६	३७६४९	८८९

अ.क्रं.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजूर तरतुद	मंजूर दर	प्रतयेक्ष खर्च	देयकातील वजावटी EMDडिपॉ/आय/राफ/ DMF	MB काम पूर्ण दि.
६३	प्रक्र. १० रजाराम मैदान दुकानगाळेसमोर कॉक्रीट टाकणे इ इतर कामे करणे- पाटणी इन्फो.	न.प.	२८६१२०	४.५० टक्के जादा	२९८२९२	५४१४५	९३२दि.१३/९/ २०१७
६४	गणेशनगर मॅटलिक फौंड्री ते सारडा कारखाना ते तिवारी व सारडा कारखाना रस्ता खडीकरण करुन सेमतग्राउट करणे -जाध्वा	न.प.	९८७०१४	४.९० टक्के जादा	९८७०१४	६१११६	१०६५- ३१/३/२०१८
६५	गणेशनगर ग.नं.४ तारळे घर ते नायर घर रस्ता डांबरी करणे.- कुकरेजा	न.प.	४१४४३२	४.६० टक्के जादा	४१४४३२	५०८६०	१०६२- ३१/३/२०१८
६६	प्र.क्रं.१ सांगली नाका ते शहापूर आंबेडकर चौक परिसर मधील रस्ता खडीकरण पॅचवर्क करणे.- भोणे.	न.प.	२७७३९१	४.६० टक्के जादा	२७३१७२	४५५१०	१०३५- ३१/३/२०१८
६७	बुगड मळा ते नदी पर्यंत म्हसोबा देवालय पाणंद रस्त्याचे खड ीकरण करणे.-मुडशिंगकर	न.प.	२८१९३५	४.५० टक्के जादा	२८८२६५	९३१४९	१०३०- ३१/३/२०१८
६८	प्रक्.४ गणेश नगर अशोका हायस्कूल उत्तर बाजूस पुर्व	न.प.	९८१८१८	१ टक्का	८७४९१०	१०११५७	८७५-

	पश्चिम रस्त्याला दोन्ही बाजूस गटर करणे-जगताप			कमी			३१/३/२०१८
६९	प्रक्र.१२ मधील कमला नेहरु कॉम्प्लेक्स कॉलनील रस्ते सेमिडन्स डांबरी करणे.- जाधव	न.प.	९८९३४०	९.५० टक्के जादा	१०१६६९३	१६७६१६	९४५- १३/१६/२०१७
७०	प्रक्र.१२ मधील प्रतिक प्लाझा आय एफ बी पॉईट ते किल्लेदार रस्ता सेमीडन्स डांबरी करणे. -कुकरेजा	न.प.	७९३३१८	१.४० कमी	७३३३१८	१२१२९९	९४५- १९/८/२०१७
७१	प्रक्र.१ शहापूर गेस्ट येथिल दक्षिणेकडील पु-प आरसीसी गटर करणे.- जाधव	न.प.	६८२४६७	९.९०टक्के जादा	३०५९८९	५२३७२	८४१- १९/८/२०१७
७२	प्रक्र.२ कवडे घर ते भोमाटे घर रस्ता कॉंक्रीट करणे.- प्रिया नाईक	न.प.	४९३३२०	इस्टीमेट	४८६२०६	८५६११	१०५०- २९/७/२०१७
७३	प्रक्र.२ आसरानगर बस स्टॉप जवळील मिठारी घर ते घोडके घर काळे घर रस्ते कॉंक्रीट करणे.-प्रदिप जाधव	न.प.	२४४६९८	४.५० टक्के जादा	२५५६७९	२९३९२	९२०- ३१/३/२०१८
७४	प्रक्र.४ मंगलमुर्ती मोबाईल दुकान ते गैबान घरापर्यंत आरसीसी गटर करणे.- यंटमने	न.प.	९५००००	७.०० टक्के जादा	६२३३३९	१०४४८३	१०३५- ७/११/२०१७
७५	इचलकरंजी नगरपरिषद शॉप कम स्टडी मधील इमारत दुरुस्त करणे.-जगताप	न.प.	१५००००	४.९० टक्के जादा	१५००००	२४७५०	७७३- ७/११/२०१७
७६	प्रक्र.१४ बौध्द विहार भोवतीची संरक्षण भिंतीस रंगविणे.- भोणे	न.प.	१३१०३१	८.५० टक्के जादा	७८६९७	९३१४	७९९- ३१/३/२०१८
७७	प्रक्र.९ महासत्ता चौक ते सांगली नाका मोठे खड्डे खडीमुरुमाच्या सहाय्याने पॅचवर्क करणे.-बरगे	न.प.	२७७३२१	४.८० टक्के जादा	१९४४८६	६३३६०	१०३७- ८/१२/२०१७
७८	प्रक्र.२ सांगली रोड वृदांवन कॉलनी, आसरनगर, साईट नं.१०२ डीकेटीई कॉलेज रस्त्याचे खडीकरण करणे.-बरगे	न.प.	२७७३९१	४.८० टक्के जादा	१७१९९३	५२४९६१	१०३६- ८/१२/२०१७
७९	प्रक्र.७ म.गांधी हौस सोसा.मधील कै.आ.भा.साठे समाज मंदिर इमारत व म्युनसिपल का.क केंद्र इमारत दुरुस्त करुन रंगविणे -सुर्यवंशी	न.प.	६६१९०१	९.९० टक्के जादा	४३७५२९	७३३१६	८/१२/२०१७
८०	प्रक्र.७ कामगार चाळ येथील म्हेतर समाज व्यायाम शाळेमध्ये व्यायाम साहीत्य पुरविणे.-बेलवळे	न.प.	९४१४५०	८.९० टक्के जादा	८३००९०	८३०१०	८७७- १४/८/२०१७
८१	प्रक्र.१३ कुधडी किराणा दुकान नाईक पतसंस्था नेताजी सुभाषचंद्र बोस नरेंद्र सोसा.षटकोन चौक परिसर मुरुम	न.प.	२७७३९१	४.८० टक्के जादा	२०७४४०	६५४२९	१०३६- ८/१२/२०१७

	पॅचवर्क करणे.-बरगे						
८२	प्रक्र.१२ परिख कॉलनी, रुकडे घर ते सोनार घर, कलावंत घर, गटर बांधणे व सारण गटर दुरुस्ती करणे.-तेजी	न.प.	२३३८९५	९.०० टक्के जादा	१०६९७५	१८२८८	१०२४-१९/८/२०१७
८३	वॉ.नं.१७ स्टेशन रोड डेक्कन स्पि.मिल चे व्यंकटेश कॉलनी रस्ता कारपेट करणे.-पाकिजा कन्स्ट्र.	न.प.	२८७६३७	५.०० टक्के जादा	२८९६६७	४१९९३	१०७६-१२/१/२०१८
८४	प्रक्र.२ आरगे मळा, इजवाळकर कारखाना ते दिशा इंग्लीश स्कूल रस्ते डांबरी करणे.-बेलवळे	न.प.	५३८६००	१.०० टक्के जादा	५३२८५१	८२९१४	८३३-०३१/०३/१८
८५	गणेशनगर मॅटलिक फौंड्री ते सारडा कारखाना ते तिवारी व सारडा कारखाना रस्ता खडीकरण करुन सेमतग्राउट करणे -जाध्वा	न.प.	९८७०१४	४.९० टक्के जादा	५१०६०४	१७९४७७	१०६५-०३१/०३/१८
८६	प्रक्र.७ नगरपरिषद कामगार चाळ ४ येथिल १६ युनिटच्या इमारती मधील द.कडील तळमजल्याचे ४ ब्लॉक करीता स्वतंत्र संडास बाथरुम बांधणे.-तेजी	न.प.	९९७८१०	९.०० टक्के जादा	३६३७४०	६३०९०	१०३१-०३०/१०/१७
८७	प्रक्र.४ आसरानगर परिसर आरसीसी गटर करणे.-पुजारी	न.प.	३८३४९०	९.९० टक्के जादा	४११८६२	६९३०४	९९२-१३/१०/१७
८८	प्रक्र.७ नगरपरिषद कामगार चाळ ४ येथिल १६ युनिटच्या इमारती मधील उ.कडील तळमजल्याचे ४ ब्लॉक करीता स्वतंत्र संडास बाथरुम बांधणे.-धुमाळ	न.प.	९९७८१०	९.९० टक्के जादा	२३११८०	३९२९६	१०४३-३०/१०/१७
८९	सुर्वे मळा चौक ते चंदूर रोड न.प.हद्दीपर्यंत रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.-पाटणी क.	न.प.	२९८८९५	४.५० टक्के जादा	२९८८९५	५२४०६	१०२०-०३/०६/१७
९०	प्रक्र.७ म.गांधी हौसी.सोसा येथील आण्णा भाऊ साठे व्यायाम शाळेत व्यायाम साहित्य पुरविणे-बेलवळे	न.प.	९४१४६०	४.९० टक्के जादा	८३००९०	८३०१०	८२७-३०/१०/१७
९१	प्रक्र.६ महावीर कॉलनी लगतचे बोळ रस्ते कॉंक्रीट करणे.-पाथरवट	रस्ता खुदाई	२८८५००	९.९० टक्के जादा	२२७००१	३७८३३	१००५-१३/१०/१७
९२	प्रक्र.६ विनायक घर ते मुल्ला घर याठिकाणी कॉंक्रीट करणे.-पाथरवट	रस्ता खुदाई	२८७७२०	९.९० टक्के जादा	२७२७०७	४५५२८	१००५-१३/१०/१७
९३	प्रक्र.६ हॉटेल मथुर ते लोकरे घर याठिकाणी कॉंक्रीट करणे.- पाथरवट	रस्ता खुदाई	२९४३२३	९.९० टक्के जादा	२९८४६३	४९३८५	१००५-१३/१०/१७

९४	प्रक्र.४ गणेश नगर सिद्राम ते दक्षिणेस चांगदेव पाटील घरापर्यंतच्या रस्त्याच्या दोन्ही बाजूस गटर करणे.-तेजी	न.प.	९९६८४०	८.९० टक्के जादा	४२९४७२	७३७०३	१०३४ ३०/१०/१७
९५	प्रक्र१२ कमलानेहरु कॉलनी रस्ते सेमीडंस डांबरी करणे.-जाधव	न.प.	पार्ट पेमेंट		७०००००	१११९९८	०८/१२/१७
९६	स्टेशन रोड कमान ते शिवाजी पुतळा ते संभाजी चौक रस्ता डांबरी पॅचवर्क ऐवजी राधाकृष्ण चौक ते थोरात चौक ते पोलीस स्टेशन व थोरात चौक ते आवळे मैदान पॅचवर्क करणे.-चौधरी	न.प.	२२५५७९	४.९० टक्के जादा	२२५५७९	३७४४६	१०५५- १७/१०/१७
९७	प्रक्र.१३ छाजूराम अगरवाल घर ते चिप्रे रस्ता सेमीडंन्स डांबरी करणे.-बेलवळे	न.प.	४९६८९०	४.५० टक्के जादा	३४९९३१	५८४७४	१०१७ २९/४/१७
९८	प्रक्र.१३ विष्णुपंत चौधरी घर ते हिराणी कॉम्प्लेक्स ते लंगोटेमळा मेटे घर ते कळगे घर रस्ता सेमिडंस डांबरी करणे.- बेलवळे	न.प.	६१२१००	४.५० टक्के जादा	६१२१००	१०१००८	१०५७ २९/०४/१७
९९	प्रक्र.१३ म्हाधव नगर कोणार्क अपार्टमेंट समोरील द.उ. जठार घर ते अष्ठविनायक रेसीडंन्सी रस्ता सेमीडंस करणे.- बेलवळे	न.प.	३९०६८०	४.५० टक्के जादा	३५९७२१	५९५३३	१०६२ २९/०४/१७
१००	प्रक.१३ लिंबू चौक नागावकर घर आवाडे अपार्टमेंट ते लंगोटे मळा परिसराचे रस्त्याचे पॅचवर्क करणे.-बरगे	न.प.	२७७३९१	४.८० टक्के जादा	१०७३०५	३४५८०	१०३६ ८/१२/१७
१०१	प्रक्र.११ केटकाळे गल्लीतील रस्त्यास आरसीसी गटर करणे.- बरगे	न.प.	१७६३६२	०.५० कमी	८९२७५	१६०६२	९३० १२/१२/१७
१०२	प्रक्र.२८ लायकर मळा बाबाज हॉटेल समोरील रस्त्याला दुरुस्ती करणे.- रमेश शिंदे	न.प.	७४९९०	४.४० कमी	५६४४०	८३९५	७०५ ३१/०३/१८
१०३	प्रक्र.७ सुगंध गार्डन शेजारी अंतर्गत रस्ते कॉंक्रीटींग करुन सुशोभिकरणे करणे.-जाधव	न.प.	२३५०४२	९.९० टक्के जादा	२५८३६६	४६९११	९९३ ३१/३/१८
१०४	जवाहर नगर बोळ परिसर आरसीसी गटर करणे.- पुजारी	न.प.	३८३४९०	९.९० टक्के जादा	३०१३५	१२६६५	९९२ ३१/०३/१८
१०५	प्रक्र३ ज्योतीबा मंदिर परिसरात बेलेकर ते खलिफा आर्शिवाद साय. ते कोळेकर निउंगरे , कुरंदवाडे ते काकडे कारखाना रस्ता डांबरीकरण करणे.-कुकरेजा	न.प.	९०४०८०	२.०० कमी	८८५९९९	११९९३२	१०४८ २३/०२/१८

१०६	प्रक्र.१० कागवाडे मळा, जिम्नॅशिअम मैदान प्रवेशद्वार कमान बांधणे.-माने	न.प.	१४४१५५	९.९० टक्के जादा	११६७३६	१९३९२	९९४ ३१/०३/१८
१०७	प्रक्र.१० न.प.मालकीच्या राजाराम मैदानमधील हिरवळ विकसीत करणे.-बरगे	न.प.		५ टक्के जादा	९९८६६	१०४८६	१३/१०/१७
१०८	प्रक्र.५,१२,१४ व इ.न.प.मालकीच्या बागेच्या मधील जागा विकसित तसेच देखभाल दुरुस्ती करणे.- बरगे	न.प.		५ टक्के जादा	८४३४२	९७०८	३१/३/१८
१०९	प्रक्र.५,१२,१४ व इ.न.प.मालकीच्या बागेच्या मधील जागा विकसित तसेच देखभाल दुरुस्ती करणे.- बरगे	न.प.		५ टक्के जादा	८४३४१	९७०८	१३/१०/१७
११२	न.प.मालकीच्या बालोद्यान मधील जागा देखभाल दुरुस्ती करणे.- शिंदे	न.प.	९५१०४८	५ टक्के जादा	६७४७३	७७८७	१३/१०/१७
११०	प्रक्र.१७ जुना चंदूर रोड ते शेळके मळा एमएसईबी लक्ष्मी देवालया मगील रस्ता कॉंक्रीट करणे.- माने	न.प.	५००६५०	१० टक्के कमी	३९०८८५	६१०४६	१००४ ३१/३/१८
१११	प्रक्र.२५ जुना चंदूर जामदार मळा रस्त्यास मुरुमीकरण करणे.-शिंदे	न.प.	७४९९६	४.७०टक्के कमी	५६५२८	७७३६	७०५ ३१/०३/१८

नगरअभियंता
इचलरकंजी नगरपरिषद

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजी

सार्वजनिक बांधकाम विभाग सन २०१७-१८ पूर्ण कामांची यादी

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
१	प्र.क्र.११ अहिल्याबाई होळकर चौक ते पुजारी घरापर्यंतच्या परिसरामध्ये गटर करुन दुरुस्ती करणे	न.प.	२९४८०९	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम	४८/२०१९ दि.७/३/१८	०.५०% कमी	१६७०९९	डिपॉ- ८००/- इन्कम टॅक्स-१९१/- व्हॅट-४४१/- लेबर चा-८९/ रॉयल्टी-९६८/-	२५/४/१५ ८६९/१३०
२	प्र.क्र.९ देवमोरे मळा कॉर्नर ते दरिबे घर रस्ता डांबरी करणे.	न.प.	२९७६१३	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम दि.४/३/१६	-	९.२०% जादा	३२३२३५	डिपॉ-२९२६०/- इन्कम टॅक्स-३२३२/- व्हॅट-१६११२/- लेबर चा-३२३२/- विमा-१६१६/-	१०/२/१७ ९७१/१४
३	प्र.क्र.१ शहापुर योगाश्रम जवळील मंगल कार्यालय ते बजरंग पोवार घर बिरादार इंड ते एकनाथ ढवळे घर मोहन बोरगावे घर डांबरी करणे	नगरोत्थान	९२१८७१	कौ.ठ.नं.१०५/१७/ ५/१५	७४/२०१५ दि.१७/१२/१६	६% कमी	९३८०४४	डिपॉ- इन्कम टॅक्स- व्हॅट- लेबर चा- रॉयल्टी-	९४५/१५३
४	इ.न.प.सार्वत्रिक निवडणूक २०१६ मतदान केंद्रावरील शौचालय दुरुस्ती करणे	न.प.	२९२२५०	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम	-	४.५०% जादा	२४३४४४	डिपॉ-१७७१५/- इन्कम टॅक्स-१९६८/- व्हॅट-९८४०/- लेबर चा-१९६८/-	१६/११/१६ १०३८/३१
५	प्र.क्र.३ सांगली रोड वृंदावन कॉलनी आसरानगर सा.नं.१०२ डीकेटीई कॉलेज सहकार नगर रस्ता	न.प.	२७७३७१	स्था.स.ठ.नं. १५/६/८/१६	९/२०१६ १९/८/१६	४.९०% जादा	२७४५१७	डिपॉ-९३००/- इन्कम टॅक्स-१०२५/- व्हॅट-५१२०/-	१०३६/४५

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
	डांबरी करणे							लेबर चा-१०२५/- रॉयल्टी-१५०१९/-	
६	प्र.क्र.१४ भाटले मळा व दत्तनगर मधील रस्त्यांना आरसीसी पाईप बसविणे	न.प.	५५७७०	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम दि.१०/११/१४	-	९% जादा	६०४६२	डिपॉ-२५०/- इन्कम टॅक्स-२७/- व्हॅट-१३७/- लेबर चा-२७/- रॉयल्टी-१०००/-	२०/२/१५ ९६०/३३
७	प्र.क्र.३ जोतिबा मंदिर परिसर दिनकर बेलेकर ते खलिफा ते महादेव कोळेकर निऊंगरे कारखाना ते कुरुंदवाडे कारखाना रस्ता डांबरी करणे	न.प.	९९८३८४/-	कौ.ठ.नं.१८३ दि.१३/१/१६	७७/२०१६ दि.१७/२/१६	२% कमी	९६६२६०	डिपॉ-७२००/- इन्कम टॅक्स-८६७/- व्हॅट-१६०५/- लेबर चा-८०३/-	२३/१/१७ १०४८/१३
८	प्र.क्र.२ आसरानगर आयकर कॉलनी इ.ठिकाणी रोड क्रॉस पाईपा बसविणे	न.प.	७६९९२/-	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम दि.१०/११/१४	-	९% कमी	८४६३६	डिपॉ-४७५/- इन्कम टॅक्स-५३/- व्हॅट-२६३/- लेबर चा-५७३/-	२०/८/१५ ९८०/३४
९	प्र.क्र.२ व ३ सीमा भागातील रिंगरोड वरील शशिकांत बडवे घर परिसर डांबरी पॅचवर्क करुन दुरुस्ती करणे	न.प.	२९०२४८	-	-	९% जादा	३०३१६७/-	डिपॉ- इन्कम टॅक्स- व्हॅट- लेबर चा- रॉयल्टी-	८/४/४८ १४८/१५६
१०	प्र.क्र.१३ पाटील मळा परिसर रस्ते हॉटमिक्स डांबरी करणे	नगरोत्थान	९५४९७४	कौ.ठ.नं.७२ दि.५/६/१०	२१७/१० दि.१६/६/१०	६% जादा	९५५९१९	डिपॉ- इन्कम टॅक्स- व्हॅट- लेबर चा- रॉयल्टी-	१६०/१९५
								डिपॉ-३५०/-	

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
११	प्र.क्र.१३ दरक घर अजीत कुलकर्णी दालमिया घर डांबरी पॅचवर्क करणे	न.प.	२९४३५७	कौ.ठ.नं.७७ दि.११/८/१४	-	९% जादा	३२०३३०	इन्कम टॅक्स-३५/- व्हॅट-१७३/- लेबर चा-३५/- रॉयल्टी-४१४८/-	२७/४/१५ १७३
१२	प्र.क्र.१३ बरगे मळा खामकर गजबरवाडी घरासमोर आरसीसी गटर बांधणे	न.प.	२९७८५०	कौ.ठ.नं.७७ दि.११/८/१४	-	५% कमी	२९७८७५	डिपॉ-३५००/- इन्कम टॅक्स-३८८/- व्हॅट-१९४०/- लेबर चा-३८८/- रॉयल्टी-१७६४/-	३०/४/१५ १६४/१७५
१३	प्र.क्र.२ विक्रमनगर उमेश कोळी ते संजय खोत घर रस्ता डांबरी करणे	रस्ता अनुदान	२५८५९५	कौ.ठ.नं.१८३ दि.१३/१/१६	७६/२०१६ दि.१७/२/१६	४.१०% जादा	२७६७४३	डिपॉ-३११५/- इन्कम टॅक्स-६१२/- व्हॅट-६१२/- लेबर चा-३४६/-	१७/१/१७
१४	प्र.क्र.९ साईप्रसाद हेरिटेज ते खामकर घर रस्ता डांबरीकरण करणे	न.प.	६३१५०५	कौ.ठ.नं.१८३ दि.१३/१/१६	७७/२०१ दि.१७/२/१६	९.७०% जादा	६५१९२५	डिपॉ-३५००/- इन्कम टॅक्स-३८०/- व्हॅट-१९८८/- लेबर चा-३८६/- रॉयल्टी-१३४९/-	३०/५/१६ ९१६
१५	मंगलधाम दुरुस्ती व रंगकाम करणे	न.प.	५२६६७६	कौ.ठ.नं.८ दि.२४/७/१४	९/२०१४ दि.२/८/१४	८% जादा	४४५४१३	डिपॉ-५५००/- इन्कम टॅक्स-६१३/- व्हॅट-३०७०/- लेबर चा-६१३/- विमा-८१२/-	६/६/१६ ९६२/१०१
१६	प्र.क्र.१० कागवाडे मळा जलतरण तलाव फिल्टर प्लँट मधे दुरुस्ती प इतर कामे करणे	न.प.	९८०७८०	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम दि.१४/१०/१५	७२/२०१६ दि.७/१/१६	९.५०% जादा	११९७६६	डिपॉ-१७४५०/- इन्कम टॅक्स-१९३३/- व्हॅट-३८७७/- लेबर चा-१९३८/-	८९४/१६९-१७७

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
								रॉयल्टी-१४८/-	
१७	इ.न.प.शॉप कम स्टडी मधील इमारत दुरुस्ती करुन रंगविणे	न.प.	१५००००	स्था.स.ठ.नं. ५३/२३/२/१७	-	४.१०% जादा	१६४७१०	डिपॉ-२१००/- इन्कम टॅक्स-२२८/ व्हॅट-११४३/- लेबर चा-२२८/- विमा-४५२/-	७/७/१७ ७७३/१७१-१७२
१८	प्र.क्र.९ कै.बाळासाहेब माने सांस्कृतिक भवन इमारत दुरुस्ती करुन रंगकाम करणे	न.प.	२६३६६५	स्था.स.ठ.नं.४३ दि.३१/३/१५	५९/२०१५ दि.२०/८/१५	९.९०% जादा	२६५५६३	डिपॉ-९५००/- इन्कम टॅक्स-१०५३/- व्हॅट-५२६७/- लेबर चा-१०५३/-	२८/४/१६ ९४८/६८-६९
१९	प्र.क्र.६ महावीर कॉलनी भागात सुरेश पाटील ते राणे घर व कल्पतरु लगतचे रस्ते डांबरी करणे	रस्ता अनुदान	९२४३४५	कौ.ठ.नं.१८३ दि.१३/१/१६	७६/२०१६ दि.१७/२/१६	५.८५% कमी	९१६५१७	डिपॉ- इन्कम टॅक्स- व्हॅट- लेबर चा- रॉयल्टी-	३०/५/१६ ९४५/१२६
२०	प्र.क्र.१० कागवाडे मळा जलतरण तलाव भिंत बंदीसत करणे व डांबरी करणे	न.प.	५२००००	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम दि.१४/१२/१५	७२/२०१६ दि.७/११/१६	९.५०% जादा	५६८२५२	डिपॉ-३९६५/- इन्कम टॅक्स-४४०/- व्हॅट-८८१/- लेबर चा-४४०/- रॉयल्टी-२४८/-	४/४/१६ ९२८/१८४-१८५
२१	जनता बँक ते राजाराम स्टेडियम पर्यंत रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे	न.प.	२९७३६३	स्था.स.ठ.नं.५३ दि.२३/२/१७	११/२०१७ दि.२३/३/१७	४.५०% जादा	२९०४७४	डिपॉ- इन्कम टॅक्स- व्हॅट- लेबर चा-	२२/५/१७ १०४५/८९
[illegible]	शहापुर एस.टी.आगार कल्पवृक्ष हौसिंग [illegible]	[illegible]	[illegible]	कौ.ठ.नं.१८३	७४/२०१५	६.२५%	[illegible]	डिपॉ-७०२०/- इन्कम टॅक्स-१५८२/-	[illegible]

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
	शहापुर रोड डांबरी करणे			दि.१३/१/१६	दि.१७/२/१६	जादा		व्हॅट-१५८२/- लेबर चा-७९१/-	
२३	प्र.क्र.२ नारायण मळा डीकेटीई शाळा ते घाटुळे घर रस्ता हॉटमिक्स डांबरी करणे	नगरोत्थान	९९०२००	कौ.ठ.नं.१०५ दि.१७/८/१५	५८/२०१५ दि.१९/५/१५	३.७५% कमी	१०४८४३०	डिपॉ-५२४५/- इन्कम टॅक्स-५८३/- व्हॅट-२९१४/- लेबर चा-५८३/-	६/६/१६ ९४५/१२२
२४	प्र.क्र.४ स्टेशन रोड वरील पश्चिम बाजु व्यंकटेश कॉलनी रस्ते हॉटमिक्स डांबरी करणे	न.प.	८२६६५०	कौ.ठ.नं.१८३ दि.१३/१/१६	७७/२०१६ दि.१७/२/१६	२.५०% कमी	८१२४६६	डिपॉ-३१७५/- इन्कम टॅक्स-७०५/- व्हॅट-७०५/- लेबर चा-३५३/-	६/३/१७ १०४५/७५
२५	प्र.क्र.१ ते ७ भागातील रस्त्यावरील खड्ड्याचे आवश्यक त्या ठिकाणी मुरुम टाकुण पॅचवर्क करणे	न.प.	२९७९९६	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम दि.१६/६/१५	-	९.९०% जादा	३३६३१४	डिपॉ-६२९५/- इन्कम टॅक्स-६९५/- व्हॅट-७४७५/- लेबर चा-६९५/-	१/९/१५ ९४२/२४
२६	प्र.क्र.७ करांडे मळा देसाई घर ते भाकरिया मरसुदे आरसीसी सारण गटर करणे	न.प.	९७२४८८	कौ.ठ.नं.८ २४/७/१४	४/२०१४ दि.३१/३/१५	९.९०% जादा	१०५४५९२	डिपॉ-२०९८५/- इन्कम टॅक्स-२३३२/- व्हॅट-११६५९/- लेबर चा-२३३२/-	९/१०/१५ ८८९/१२५
२७	प्र.क्र.१० पदमावती शाळेलगतची जुनी इमारत पाडुन नवीन इमारत बांधणे	न.प.	९६७६५०	कौ.ठ.नं.२१७ १६/२/१५	४०/२०१४ दि.३/८/१५	९.२५% जादा	९६७१७९/-	डिपॉ-४६८१६/- इन्कम टॅक्स-५००/- व्हॅट-२६००६/- लेबर चा-५००/- रॉयल्टी-४८०४/-	१०८२/ ६२-६७
२८	प्र.क्र.१ गणेशनगर गल्ली नं.६ कृष्णमंदिर	न.प.	२९९०००	स्था.स.ठ.नं.४३	५९/२०१५	९.९०%	३१३६६२	डिपॉ-३१०२५/- इन्कम टॅक्स-३४४७/- व्हॅट-१७२३६/-	३१/५/१६

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसाधटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
	घरासमोरील रस्ता सेमीग्राऊट डांबरी करणे.			दि.३१/३/१[illegible]	दि.२०/८/१५	जादा		लेबर चा-३४४७/- विमा-१४७५/- रॉयल्टी-४५८०/-	८१७/१६०
२९	प्र.क्र.३ सांगली रोड महालक्ष्मी नगर सर्व्हे नं.६९३ परिसर रस्ते खडी मुरुमाचे करणे	न.प.	२९३९७६	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम	-	०.५८% कमी	२०३८७४	डिपॉ-१९५००/- इन्कम टॅक्स-२१३९/- व्हॅट-१०६०४/- लेबर चा-२०३४/- विमा-१३०४/- रॉयल्टी-२१४३८/-	९७४/३९
३०	प्र.क्र.४ कृष्णानगर रिझवान ते दत्ता माळी घरापर्यंत आरसीसी गटर करणे	न.प.	९७७४८०	कौ.ठ.नं.८ दि.२४/७/१४	४/२०१४ दि.३१/७/१४	९.९०% कमी	९७५४७६	डिपॉ-९६४८५/- इन्कम टॅक्स-२१४४/- व्हॅट-२१४४/- लेबर चा-१०७२०/- विमा-४८६२/-	१०/११/१५ ९८९/६१
३१	प्र.क्र.४ कृष्णानगर महेश मजले ते रमजान रंगरेज घरापर्यंत आरसीसी गटर करणे	न.प.	९७२४८०	कौ.ठ.नं.८ दि.२४/७/१४	४/२०१४ दि.३१/७/१४	९.९०% जादा	९७८५६५	डिपॉ-९१०/- इन्कम टॅक्स-२०२/- व्हॅट-२०२/- लेबर चा-१०१/- रॉयल्टी-३५६८/-	१०/१०/१५ ९८९/५४
३२	प्र.क्र.४ परीट मळा समोरिल रस्ता हॉटमिक्स करणे	जिल्हा वार्षिक योजना	४७५०००	स्था.स.ठ.नं.१६५ दि.३१/३/१०	१६७/१० दि.१०/३/१०	९% जादा	५०८४००	डिपॉ-३०००/- इन्कम टॅक्स-६४८/- व्हॅट-६६८/- लेबर चा-८७४/- रॉयल्टी-११३१/-	१०/५/११ ८७०/२९०
३३	प्र.क्र.११ डॉ.ढवळे हॉस्पिटल परिसरामध्ये १२ [illegible]	न.प.	४७४२२५	स्था.स.ठ.नं.६५ दि.[illegible]	४/२०१४ दि.३१/७/१४	९.९०% [illegible]	५३०६२९	डिपॉ-८९९०/- इन्कम टॅक्स-९९९/- व्हॅट-४९९४/-	२२/१/१६ १००८/१७

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पुर्ण दि./MB
								लेबर चा-९९४/- रॉयल्टी-१६८२/-	
३४	प्र.क्र.४ विकासनगर माने मास्तर घर ते कळसुद घर व स्टँडर्ड फटाका मार्ट ते ढेरे घरापर्यंत रस्ते डांबरी करणे.	रस्ता अनुदान	९६८७१६	कौ.ठ.नं.१८३ दि.१३/१/१६	७६/२०१६ दि.१७/२/१६	४.९०% जादा	१०५२८७५	डिपॉ-७५७५/- इन्कम टॅक्स-१६८३/- सेंट-१६८३/- लेबर चा-८४२/-	२७/३/१७ १०४५/६९
३५	प्र.क्र.२ विक्रनगर गोसावी गल्ली घनशाम जाधव घर परशुराम जाधव घर डांबरी करणे.	रस्ता अनुदान	२८१७१०	कौ.ठ.नं.१८३ दि.१३/१/१६	७६/२०१५ दि.१७/२/१६	४.७०% जादा	२९३३८०	डिपॉ-१०२०/- इन्कम टॅक्स-२२६/- सेंट-२२६/- लेबर चा-३०३/-	१८/१/१७
३६	प्र.क्र.२ सा.नं.१०२ परिसर गटर करणे	न.प.	१७२४८०	कौ.ठ.नं.८ दि.२४/७/१४	४/२०१४ दि.३१/३/१५	९.९०% जादा	११७५६१९	डिपॉ-२५०५०/- इन्कम टॅक्स-२७८३/- सेंट-१३९१५/- लेबर चा-२७८३/-	५/१०/१५ १००५/२८
३७	प्र.क्र.७ राजाराम धारवट झोपडपट्टी बोळ रस्ते कॉंक्रीटींग करणे	५% आ.दुर्बल घटक	३२३२२४	स्था.स.ठ.नं.१०५ दि.१३/७/१४	-	९% जादा	३२९६१३	डिपॉ-२९६६५/- इन्कम टॅक्स-३२९६/- सेंट-१६४८/- उपकर-३२९६/- विमा-३२९६/-	९२८/४०
३८	न.प.कामगारचाळ १६ युपिटची इमारतीबधील उ.कडिल लगतचे पब्लीक करिता संडास बाथरुम बांधणे - तेती	न.प.	९९७८१०	कौ.ठ.न.७२-३०/५/१२	४/ता.म/ ६२/१६ दि.२१/९/१५	९.% जादा	१०७२१०३	डिपॉ-२१३३० इन्कम टॅक्स-२३७३ सेंट-११८६७ लेबर चा-२३७३ रॉयल्टी-१३९६४	१०३०-३१/३१८
		न.प.	४७९८१५	कौ.ठ.न.७७-	४/ता.म/ ६१/१६	९.% जादा	१३१०६५	डिपॉ-११३००	८२६-२१/३/१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
३९	प्र.क्र.१३ येथील रस्तेवरील चरी इडडे मुरुमाने पॅचवर्क क्करणे.							इन्कम टॅक्स-१३०	
								स्टॅंट-६५५३	
								लेबर चा-१३०	
३९	प्र.क्र.८ एस टी स्टॅन्ड परिसरमतील डांबरी पॅचवर्क क्करणे.							रॉयल्टी-१९२७३	
		न.प.	४८६६७१०	स्थौ.ठ.न.२३-	४/ता.म/ ६/१४	९.% जादा	२६७१२८	डिपॉ-२४०४०	८५०-२६/३/१८
								इन्कम टॅक्स-२६७१	
								स्टॅंट-१३७५४	
								लेबर चा-२६७१	
४०	प्र.क्र.२ शहापूर गेस्ट हाउस येथील द.कडीहल पू.आर सीत सी गटर करणे.							रॉयल्टी-२१३८१	
		न.प.	६८२४६७	कौ.ठ.न.८-	/ता.म/ ४/१४	९..९%	८५०४६	डिपॉ-७६६०	८४२-२६/३/१८
								इन्कम टॅक्स-८५२	
								स्टॅंट-४२५२	
								लेबर चा-८५०	
४१	प्र.क्र.२४ येथील प्रोसिसींग कामगार ही सोसा.मध्ये गटर करणे.							रॉयल्टी-५४०८	
		न.प.	२२९६७५९	अध्यक्षा ४/३/१६	२०१६	९..९%	३५१०६	डिपॉ-३१६०	१०३५-३१/३/१८
								इन्कम टॅक्स-३५१	
								स्टॅंट-१७५५	
								लेबर चा-३५१	
४२	प्र.क्र.१३ तांबेमाळ कवठेकर घर ते सय्यासे व गजरे ते गणगणें रस्ता समिडन करणे.							रॉयल्टी-३३८५	
		न.प.	२९९०६५	स्थौ.ठ.न.२४-	/ता.म/ ४/५९	९..४८%	२२८१५	डिपॉ-२१००	१०००-३१/३१८
								इन्कम टॅक्स-४५६	
								स्टॅंट-४५६	
								लेबर चा-२२८	
								रॉयल्टी-	
		नगरोत्थान	९९८०१३	स्थौ.ठ.न.५६-	/ता.म/ १०/१५	९..९५%	९२०७३८	डिपॉ-	१०००-३१/३१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
४३	प्र.क्र.१ होगाडे घर ते बुगड गल्ली परिसर रस्ते डांबरी करणे.								
								इन्कम टॅक्स-	
								क्लेंट-	
								लेबर चा-	
								रॉयल्टी-	
४४	प्र.क्र.१३ महादेवनगर बधील डॉ.शहा बंगला ते टाकळे घर रस्त सेतीडन्से डांबरी करणे.	न.प.	२४८२२०	स्थौ.ठ.न.४३-	/ता.म/ ५९/१५	९..९८%	२७१०३३	डिपॉ-	१०००-३१/३१८
								इन्कम टॅक्स-	
								क्लेंट-	
								लेबर चा-	
								रॉयल्टी-	
४५	प्र.क्र.१३ पुजारी मळा यशवंत शिंदे घर ते न.प.शौचालय केसरवाणी घर रस्ता सेतीडन्से डांबरी करणे.	न.प.	२९१२४०	स्थौ.ठ.न.५३-	/ता.म/ ५९/१५	९..९६%	१८८९६	डिपॉ-१७००	१०००-३१/३१८
								इन्कम टॅक्स-३७३	
								क्लेंट-३७६	
								लेबर चा-१०४	
								रॉयल्टी-	
४६	प्र.क्र.१४ पारीक व्यास घर ते पुरोहित काबरा घर ते तिवारी घर रस्ता सेतीडन्से डांबरी करणे.	न.प.	२९७७३१	स्थौ.ठ.न.४३-	/ता.म/ ५९/१५	९..९०%	३२६५१८	डिपॉ-१७००	१०२९-३१/३१८
								इन्कम टॅक्स-३७३	
								क्लेंट-३७६	
								लेबर चा-१०४	
								रॉयल्टी-	
४७	प्र.क्र.८बधील डांबरी रस्तेवरील डांबरी पॅचवर्क करून दुरुस्ती करणे.	न.प.	४७२२३१	थौ.ठ.न.७७-	दि.२/८/१५४	९..% जादा	१९७८३	डिपॉ-	९४६-१०/१२/१४
								इन्कम टॅक्स-	
								क्लेंट-	
								लेबर चा-	
								वजा-५५२६	
		न.प.	२२७३५६	कौ.ठ.न.७७-	दि.२/८/१५४	९..% जादा	२४८०९७८	डिपॉ-	९४६-१३/२/१५

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॅायल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
४८	प्र.क्र.२ DKTE कॉलेज ते रिक्षा स्टॉप रस्ता सेतीग्राउट करणे.								
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
४९	प्र.क्र.१४ योग व जिम्नॅशियम इमारत रंगकाम करणे							वजा-३३५०	
		न.प.	४९५००२	स्थाै..ठ.न.८२-	दि.९/३/१०	९..% जादा	५२७०१६	डिपॉ-	७६४-७/४/११
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
५०	प्र.क्र.२४ आरगेमळा सेथाती भाटले घर ते गैबान खण आर सी सी गटर करणे							वजा-८६८०१	
		नरोत्थान	९३३५९१	स्थाै..ठ.न.२०६-	६/१०/२०१७	.१० टक्के	९५१९६४	डिपॉ-	९८०-१४/३/१८
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
५१	प्र.क्र.१ डॉ.आंबेडकर चौक शहापूर चावडी परिसरातील रस्ते हॉटमिक्स डांबरी पॅचवर्क करणे.							वजा-१४०४२३	
		न.प.	२९५०९७	मा.अध्यक्षाहु.	९/७/२०१५	९..% जादा	३४४७४२	डिपॉ-	४४२-६/४/१७
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
५२	प्र.क्र.१० हॉटेल लक्ष्मी प्रोसेस ते भिडे कॉर्नर रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.							वजा ५१८५	
		नरोत्थान	९८९८४२	कौ.ठ.न.५६-	३१/१०/१४	९.८४.%	९८८७४०	डिपॉ-	१००२-
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा -३३२०६	
		१२ वा	४९००००	स्थाै..ठ.न.१६०-	९/७/२०१५	९.९ जादा	४८८१२५	डिपॉ-	८९०-

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
५३	प्र.क्र.५५ (जुना) पुल्लकन्नगर गल्ली नं.५ व ६ मध्ये रस्ते हॉटमिक्स डांबरी करणे.								
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
५४	प्र.क्र.१३ संतमळा परिसर रस्ते डांबरी करणे.							वजा-२६७८	
		नगरोत्थान	९९०३४२	कौ...ठ.न.५६२७/४	३१/१०/१४	९.९५ जादा	९८९५८१	डिपॉ-	१००२
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
५५	प्र.क्र.३ धीरण गल्ली व भीमनगर झोपडपट्टी परिसरामध्ये गटर करुन दुरुस्ती करणे							वजा -२४३४४	
		न.प.	८४०००	८/२४७/२०१४	४/१९-३१/७//१४	९.९%	९२२१९	डिपॉ-८३००	९८७-२३/३/२०१८
								इन्कम टॅक्स-९२२	
								व्हॅट-४६११	
								लेबर चा-९२२	
५६	प्र.क्र.३ संतमळा परिसरामध्ये गटर करुन करणे							रॉयल्टी-५३९५	
		न.प.	५२००००	८/२४७/२०१४	४/१९-३१/७//१४	९.९% जादा	११५९४	डिपॉ-१४७०	८३४-६/३/२०१८
								इन्कम टॅक्स-११९	
								व्हॅट-२२५	
								११९	
५७	प्र.क्र.१३ दातारमळा परिसरामध्ये गटर करुन दुरुस्ती करणे							रॉयल्टी-३५१८	
		न.प.	९९८२८०	१६-३/४/१०	२३६/१०-३०/९/१०	९.९% जादा	५४१०६०	डिपॉ-४८७००	८८४-६/३/२०१८
								इन्कम टॅक्स-५४१५	
								व्हॅट-१०८४१	
								लेबर चा-५४१	
								रॉयल्टी-७४६१	
		ना.वलीत	९९८२८०	१६-३/४/१०	२३६/१०-३०-९-९-१०	१८.५ जादा	१११३५४	डिपॉ-१००००	८०१-२३/९/२०१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
५८	प्र.क्र.१३ डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर परिसर हॉटमिक्स डांबरी करणे								
								इन्कम टॅक्स-१११४	
								व्हॅट-४९५४	
								लेबर चा-१११४	
५९	प्र.क्र.३चिनार सोसा ते जे.े.नगर कडे जाणरा रत्ता हॉटमिक्स डांबरी करणे							रॉयल्टी-१३८२	
		नरोत्थान	९७८९८८	७१-५/६/१०	२२२/१०-१८/६/२०१०	१८.५ जादा	८७५७५	डिपॉ-७४५०	८४६-२३३/२०१८
								इन्कम टॅक्स-८४५	
								व्हॅट-२३५६	
								लेबर चा-४८९३	
६०	प्र.क्र.५ धनगरमाळ बालाजीनगर लगत रत्ता हॉटमिक्स डांबरी करणे							रॉयल्टी-१२०००	
		नरोत्थान	४८९४६६	५९-२८/११/२००९	१६१/०९-८/१२/२००८	१८.५ जादा		डिपॉ-	८०१-२३/३/२०१८
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
६१	प्र.क्र.१ सावली सोसा.गॅस गोडावून सारमेरील रत्ता हॉटमिक्स डांबरी करणे							रॉयल्टी-	
		नरोत्थान	९६७१६८	७४-५/६/२०१०	२३७/१०-१६/६/२०१०	१८.५ जादा	१०३२५१०	डिपॉ-७७००	८०१-२३/३/२०१८
								इन्कम टॅक्स-८५३	
								व्हॅट-३४४११	
								लेबर चा-८५३	
६२	प्र.क्र.१७ भोनेमाळ नंदा हॉटेल ते सार्व.संडास सेमीडन्स ऐवजी कॉक्रीटीग करणे							रॉयल्टी-१२२४१	
		ना.वलीत	३८१२५११	३८९-६/१२/२००९	१९०-१०३-२०/७/२०९	९.९ जादा	२८२७२९	डिपॉ-२७४५०	९९०-२३/३/२०१८
								इन्कम टॅक्स-२८२७	
								व्हॅट-१४१३६	
								लेबर चा२८४७	
	प्र.क्र.८ ते १४ मधील भागातील रस्तीतल खडडे							रॉयल्टी-३४२५०	
		न.प.	२९७९५६	अध्यक्षा	२०/५-७/२०१५	९.९	१४१६१४	डिपॉ-१२७५०	९९-२३/३/२०१८
								इन्कम टॅक्स-१४१६	

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
६३	आवश्यकः त्या ठिकाणी मुरुम टाकणे								
								व्हॅट-७०८१	
								लेबर चा-१४१६	
६४	प्र.क्र.२ फुले आंबेडकरनगर प्रवेशद्वार आर सीसी गटर करणे							रॉयल्टी-	
		न.प.	२७५१३७	२-१/८/२०१४	७/१४-११/२/१४	९ टक्केजादा	७५५७	डिपॉ-६७०	८६५-६/३/२०१८
								इन्कम टॅक्स-७५	
								व्हॅट-३१९	
								लेबर चा-७५	
६५	प्र.क्र.७ प्रभागातील मुख्य रस्ते खडीकरण पॅचवर्क करणे इ.इसटेट पॅचवर्क करणे							रॉयल्टी-	
		न.प.	२७७३९१	१५-६/८/२०१६	९/१६/१९/८/ १६	४.९	२९५५०५	डिपॉ-२६६००	१०३०-३१/३/१८
								इन्कम टॅक्स-५९१०	
								व्हॅट-५९१०	
								लेबर चा-२९५५	
६६	प्र.क्र.४ विठ्ठलनगर खटावकर घर ते मारेबाळे घर कुंभार ते नेतले घर रस्ता हॉटमिक्स डांबरी करणे							१९६७७	
		ना.दलीत वस्ती	९७४४८८	१०५-१७/८/१६	७०/१५-१९/११/१५	४.९ टक्केजादा	९४९०७७	डिपॉ-८५४२०	१०४५-३१/३/१८
								इन्कम टॅक्स-१८९८२	
								व्हॅट-१८९८२	
								लेबर चा-९४९१	
६७	प्र.क्र.४ धनगरमाळ रस्ता शाम लाटणे घर ते पूर्वेस कॉमन प्लॉट पर्यंत रस्ता सेतीडन्स डांबरी करणे							रॉयल्टी-४८७४	
		नरोत्थान	९८९४००	१०५-१७/८/१५	५८/१५-१७/८/१४	५.९५	११९२१३७	डिपॉ-११०५०	१०४९-३१/३/१८
								इन्कम टॅक्स-२४५५	
								व्हॅट-२४५५	
								लेबर चा-१२२७	
								रॉयल्टी-	
		न.प.	७२००००	५-१२/९/१६	१६-२०१६	४.३०	७६२६९	डिपॉ-७६३	१०१२/३१/३/१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसायटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
६८	अतिक्रमण निर्मुलन कारवाई करिता जेसीबी पुरवणे							इन्कम टॅक्स-३६०	
								व्हॅट-३८१३	
								लेबर चा-	
६९	नगरपरिषद कामासाठी जेसीबी पुरवणे							रॉयल्टी-	
		न.प.	७४७००	७७-१३/८/१६	१६-२०१६	४.९५	८०९२४	डिपॉ-८०९	१००१२-३१/३/१८
								इन्कम टॅक्स-८०९	
								व्हॅट-४०४६	
								लेबर चा-३७४	
७०	प्र.क्र.७कब्रस्थान जवळील राजीव गांधी नगर येथील द.उ.रस्ता सेमिडन्स करणे							रॉयल्टी-	
		ना.दलीत	७५९८७९	२२७-२२/१२१९	२७१४-२२/१२/१६	४.५०	७९४५६९	डिपॉ-३२००	१०४९-३१/३/१८
								इन्कम टॅक्स-६९४	
								व्हॅट-६९४	
								लेबर चा-३४७	
७१	प्र.क्र.१ आवाईवाडी भागातील रस्ते सेमिडन्स डांबरी करणे							रॉयल्टी-	
		ना.दलीत	५०२३१३	१०५-१७/८/१६	७०-१५-१९/११/१५	४.७०	५३३४२५	डिपॉ-४५२१०	१०४५-३१/३/२१८
								इन्कम टॅक्स-१००४६	
								व्हॅट-१००४६	
								लेबर चा-५०२३	
७२	प्र.क्र.१० विकल मार्केट न.प.संडास दुरुस्ती करणे							रॉयल्टी-२५१२	
		न.प.	९४५६४५	२५-२१/६/१५	२०१६	९.९०	२८८४२८	डिपॉ-२६०००	१०२४-३१/३/१८
								इन्कम टॅक्स-२८८४	
								व्हॅट-१४४२१	
								लेबर चा-२८८४	
								रॉयल्टी-३२४१	
		नरोत्थान	९९६४६०	१८३-१३/१/१६	७४-१७/२/१६	४ टक्के कमी	९९१७०४	डिपॉ-४३०	१०४५-३१/३/१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
७३	प्र.क्र.८ स्टेशन रोड ते जयंतीभाई पटेल घरापर्यंत रस्ता डांबरी करणे							इन्कम टॅक्स-९५	
								व्हॅट-९५	
								लेबर चा-४८	
								रॉयल्टी-४५२	
७४	प्र.क्र.४ न.प.खुख्य प्रशासकीय इमारत ते अनिथी जन.स्टोअर्स द.उ. रस्ता हॉटमिक्स डांबरी करणे	नरोत्थान	८८६०९१	१८३-३१/१/१६	७४-१७/२/१६	४ टक्के कमी	९५१७०१	डिपॉ-५९७५	१०४५-३१/३/२०१८
								इन्कम टॅक्स-१३१२	
								व्हॅट-१३१२	
								लेबर चा-९५६	
								रॉयल्टी-	
७५	प्र.क्र.१३ लंगोटे मळा कुलकर्णी मळा आर सीसी गटर करणे	न.प.	७४४५५०	१००-१७/८/११	४/२०१४-३१/७/१४	९.९ टक्के जादा	१२४६४०	डिपॉ-	८८४-६/३/२०१८
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								२०७६६	
७६	प्र.क्र.९ शांतीनगर येथील न.प.ओपनस्पेस जागेस कंपौ करणे गेट करणे	न.प.	९८५५०५	१५५-६/८/१४		९.४०टक्के जादा	१५१०३०	डिपॉ-	८२९-२६/३/१८
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								२५१६४	
७७	प्र.क्र.१३ बधील धर्माजी आरगे घर ते पूर्चेस माळी घर रस्ता कॉक्रीटीग करणे	न.प.	२९८७१५	२१७-२०१५	१९/२०/६/१५	९.९ टक्के [illegible]	२३८४२	डिपॉ-	८१३-२६/३/१८
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
७८	प्र.क्र.१२ संचय भुतडा घर परिसर आर सीसी गटर करणे							रा७४९३	
		न.प.	९९९२८८	३७-३०/५/१५	४/१४-३१/७/१५	९.९ टक्के जादा	१०६८२०	डिपॉ-	८५४-६/३/१८
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
७९	प्र.क्र.१३ बधील कुडचे मळा देसाई घर ते विचय मनोळे व बघू मेटे घर ते लायकर घर रस्ता सेमिडन्स करणे							१७५७५	
		न.प.	२६५२८०	अध्यक्षा २१/११/२०१५	५१/-२०/८/१५	९.९ टक्के जादा	२६७८५	डिपॉ-	७२८-२६/३/१८
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
८०	प्र.क्र.६ साईनगर शास्त्री सोसा. परिसर बोळ रस्ते कॉंक्रीटीग करणे.							७९५५	
		नगरोत्थान	८७६३९०	कौ..ठ.न.५६२४/७/१४	३१/१०/१४	१५ टक्के कमी	७५२२७०	डिपॉ-	१०००
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
८१	प्र.क्र.१२ आयोध्या कॉलनी बाहीत व लोकरे घर रस्ता खडीमुरुम टाकून बीबीएम डांबरी करणे.							रॉयल्टी-	
		न.प.	२९९३८६	स्थौ.ठ.न.४३-३१/७/१५	२०/३/१५	९..९८% जादा	३४१०७९	डिपॉ-	१०००
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
								वजा -१५२७	
८२	प्र.क्र.१९पि.बा.पाटील मळा रस्ते सेमिडन कारपेट करणे.	नगरोत्थान	४८४०००	स्था..ठ.न.१८३३४/३/१०	३१/१०/१४	१८ टक्के जादा	१४४१६५	डिपॉ-	८८८
								इन्कम टॅक्स-	
								कॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा २५७११	
८३	प्र.क्र.१२ गजबी बोळ येथे जासुद केसरवाणी जुना ३ बत्ती रस्ता डॉ.झेले परिसर .आर सीत सी गटर करणे.	न.प.	७७५७२०	कौ.ठ.न.८-२४/७/१४	/ता.म/ ४/१४ दि.३१/७/१५	९..९% जादा	९८६४७	डिपॉ-	८६३
								इन्कम टॅक्स-	
								कॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा १५१८४	
८४	प्र.क्र.२३ स्वामत मळा रस्ते हॉट. डांबरी करणे.	नगरोत्थान	४५२६३७	स्था..ठ.न.१५७/५/१०	३०/६९/१०	१८ टक्के जादा	१०५१४०	डिपॉ-	६९६
								इन्कम टॅक्स-	
								कॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा ३१२४५	
८५	प्र.क्र.१० लायकर गल्ली रस्ता सेमिडन डांबरी करणे.	रस्ता खुदाई	९०००००	कौ..ठ.न.८६ ४/३/१०	२८/१०/१३	७ टक्के जादा	२९६८७	डिपॉ-	९३२
								इन्कम टॅक्स-	
								कॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा -११२६०	

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
८६	प्र.क्र.९ जानेश्वरी पतसंस्था ते हेमंत चाधव घर रस्ता व लाटणे बियर बार समोरील रस्ते डांबरी करणे.	रस्ता	२९९४१८	कौ..ठ.न.४० १७/५/१०	१७/२/१६	१.८ टक्के कमी	-	डिपॉ-	१०४५
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								रॉयल्टी-	
८७	प्र.क्र १४ सारडा हॉस्पीटल समोर ड्रनेज करिता चेंबर्स बांधकाम करणे	न.प.	२४४१३१	स्था..ठ.न.१५ ६/८/१६	७/८/१९०५	४.६० टक्के जादा	२८०७३४	डिपॉ-	१०४४
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा -८०४०	
८८	प्र.क्र.४ महालक्ष्मी गल्ली नं.४ पकाली घर ते रवि रजपूते घर गटर करणे.	नगरोत्थान	६३४०९९	७४-१७/२/१६	१८३/१३/१/ १६	४..८५% जादा	६६८८८१	डिपॉ-	
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा -५६४४	
८९	प्र.क्र ८ किसनराव आवळे सभागृह दुरूस्ती करणे करणे	न.प.	१०८८१८	३८-२७/५/२०१६	७/८/१९०५	८.६० टक्के जादा	१६२८२३४	डिपॉ-	७७३
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा-७४१२	

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
९०	प्रक्र.१२ पुजारी मळा, कृष्णा मुळे ते हत्तीकर गोडावून ते डांबरी करणे.	न.प.	२९३५१०	४३-३१/०७/१५	५९/१५-२०/८/१५	९.९८ टक्के जादा	३५०४७०	डिपॉ-	९९९
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								रॉयल्टी- ४६२०	
९१	प्रक्र.१२ तीन बत्ती चौक ते डॉ.झोले श्रीराम नगर परिसर रस्ता हॉ.मी.डांबरी करणे.	नगरोत्थान	१५०५९८४	८६-९/१०/१३	१३/१४-१४/११/१३	९ टक्के जादा	२८५५५२६	डिपॉ-	१३२
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा- ५३२७७	
९२	प्रक्र.४० जयभवानी परिसर रस्ता सेमीडन्स करणे.	नगरोत्थान	४८४४००	१८- ७/६/१०	२१६/१० १६/६/१०	१८ टक्के जादा	६२१६४२	डिपॉ-	१
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा-१३४९२	
९३	प्रक्र.७ मधील उर्वरीत भागातील डांबरी रस्त्यावर खड्डे पॅचवर्क करणे.	न.प.	४९९२२५	८-१४/७/१४	२०१४	९ टक्के जादा	४९१७०९	डिपॉ-	९४६
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								रॉयल्टी-	
		नगरोत्थान	९४०८८५	५६-२४/०७/१४	१०/१४-३१/१०/१४	१० टक्के जादा	९७१८९१	डिपॉ-	१००४

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
९४	प्राक्र.१४ बनशंकरी भाग पाटील गल्ली महादेव गल्ली कॉंक्रीट करणे.								
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा-४०३०	
९५	प्रक्र.१ भोई नगर मधुकर कांबळे घर ते नारायण कांबळे घर आर.सी.सी.गटार करणे.	न.प.	२९३९७६	७७-११/८/१४	२०१५	.५० कमी दराने	३२३१६८	डिपॉ-	१४८
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा-१६५९३	
९६	प्रक्र.३ जनता ट्रेडर्स बागवान डेपो ते माळी घर दोन्ही बाजूस गटर करणे.	न.प.	९७६७३५	८- २४/७/१४	४/१४ ३१/०७/१४	९.९० टक्के जादा	११८०७७७	डिपॉ-	९८७
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा-११८६६२	
९७	प्रक्र.८ नेहरु नगर जिजामाता मार्केट ते मलाबादे उद्यान डांबरी करणे.	न.प.	६९०६३३	१८३- १३/११/१६	७७/१६ १७/०२/१६	२ टक्के जादा	७०२८४४	डिपॉ-	१०४५
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा-१०१८५१	
९८	प्रक्र.३ वर्धमान सोसायटी दत्तनगर हद्दीतील रोड	न.प.	७४८९७	१००-१७/८/१५	२०१५	९.९० टक्के जादा	८७२३४	डिपॉ-	९१६
								इन्कम टॅक्स-	

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
	क्रॉस पाईप बसविणे								
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा-११९५	
९९	प्रक्र.१ सायली सोसायटी कोळी घर ते पटेकरी गोडावून रस्ता आरसीसी गटर करणे.	न.प.	२९३३८०	७७- ११/८/१४	२०१५	०५० टक्के कमी	३११४८१	डिपॉ-	१८४
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा-८४०१	
१००	प्रक्र.८ सोनाली हॉटेल ते धारवट शाळा रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.	न.प.	९०००००	२०२- २८/२/१७	११/१७ २३/०३/१७	४.५० टक्के जादा	१००७९९३	डिपॉ-	१०५९
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा-१५५३५	
१०१	प्रक्र.१२ जमदाडे पाणंद महेश दाते घर ते माळी घर आरसीसी गटर करणे.	न.प.	७३१२९०	८- २४/०७/१४	४/१४ ३१/७/१५	९.९० टक्के जादा	८८३७५०	डिपॉ-	७३६
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा-१२८२७	
१०२	शहापूर डेक्कन रोड लगत शहापूर खाण येथे घाट बांधणेसाठी कॉंक्रीट करणे.	न.प.	२९५६१५	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम दि.३०/११/२०१६	२०१६	४.८०% जादा	६८७५२	डिपॉ-६२००	२६/३/१८
								इन्कम टॅक्स-६८८	

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसायटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
								व्हॅट-३४३८	
								लेबर चा-६८८	
								रॉयल्टी-२५९५	
१०३	प्र.क्र.१३ मधील रफिक जमादार घर ते सागर पाटील घर रस्ता सेमीग्रांऊड डांबरी करणे.	न.प.	२९८४४०	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम दि.२१/११/२०१५	५९/२०१५ दि.२०/८/१५	९.९०% जादा	३५९५०१	डिपॉ-३११५	२६/३/१८ ९२८
								इन्कम टॅक्स-३४६	
								व्हॅट-१७२९	
								लेबर चा-३४६	
								रॉयल्टी-४१४५	
१०४	प्र.क्र.४ डॉ.आंबेडकरनगर श्री.पुंडलिक कुदळे घर ते श्री.उमाजी कांबळे घराजवळील सारण गटारी पर्यंतच्या भागात दोन्ही बाजूस आर.सी.सी.गटर बांधणे.	दलित वस्ती	६११०४१	कौ.ठ.न.२२ दि.८/५/१५	३८/२०१५ दि.२२/२/१५	९.००% जादा	७३२५९१	डिपॉ-१०९४०/-	६/३/१८ ८५४
								इन्कम टॅक्स-१२१६/-	
								व्हॅट-६०७८/-	
								लेबर चा-१९६८/-	
१०५	प्र.क्र.७ लाखेनगर येथील परिसरामधील ख्रिश्चन स्मशानभूमी जवळील दगडी गटर दुरुस्त करणे.	न.प.	२६६९१४	कौ.ठ.न.३७ दि.३०/५/१५	४/२०१४ दि.३१/७/१५	९.९०% जादा	३२२६६८	डिपॉ-२६४०/-	६/३/१८ ८२१
								इन्कम टॅक्स-२९३/-	
								व्हॅट-१४६७/-	
								लेबर चा-२९३/-	
								रॉयल्टी-२६९६/-	

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
१०६	प्र.क्र.१ शहापूर अवधुत नगर येथील ओपन स्पेस कंपौड करणे.	न.प.	७७०९८८	कौ.ठ.न.१५५ दि.६/९/१४	०	९.५०% जादा	८४४५५९	डिपॉ-२०९३०/-	६/३/१८ ९५४
								इन्कम टॅक्स-२३२६/-	
								व्हॅट-११६२५/-	
								लेबर चा-२३२६/-	
								रॉयल्टी-४१३७/-	
१०७	प्र.क्र.५७ बरगेमळा हनुमान मंदिर लगतचे रस्ते हॉटमिक्स डांबरी करणे.	नगरोत्थान	४७३२५३	कौ.ठ.न.५०१ दि.२८/३/१०	२२८/१० दि.२३/७/१०	६.००% जादा	४६८०७८		२६/३/१८ १७४
								इन्कम टॅक्स-/-	
								व्हॅट-/-	
								लेबर चा-/-	
								वजा - ९६१	
१०८	प्र.क्र.१ आर के.नगर येथील मनिष पंडित घर ते दिपक माच्छरे द.पू.रस्ता गोपलकर ते कुंमार घर यशवंत रेसिडन्सी ते तोरणानगर मेन रोडपर्यंतचे रस्ते डांबरी करण करणे.	न.प.	९९७४४५	कौ.ठ.न.३८ दि.२७/५/१६	७७/१६ दि.१७/२/१६	८.९०% जादा	८११९८०	डिपॉ-/-	२६/३/१८ १०५४
								इन्कम टॅक्स-/-	
								व्हॅट-/-	
								लेबर चा-/-	
१०९	प्र.क्र.११ सवाईराम घर ते देवरुखकर घर व परिसर मधील रस्ते हॉटमिक्स करणे.	नगरोत्थान	७५०३५०	कौ.ठ.न.५०१ दि.२८/३/११	१९१/१० दि.८/३/१०	६.००% जादा	७७९७१२	वजा - १३८१२३	१/६/१८ २६/३/१८ ८७३
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा - ९८८५	

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
११०	प्र.क्र.९ येलाजे मळा बागवान घर ते येलाजे घर व लगतचे उपकार डेव्हलपर्स शौकत बागवान व पट्टेकरी घरासमोरील रस्ते डांबरी करणे.	न.प.	९९७५०८	कौ.ठ.न.३८ दि.२७/५/१६	७७/१६ दि.१७/२/१६	२.००% कमी	९७६९१८	डिपॉ-	२६/३/१८ १०४७
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा -२०९०	
१११	प्र.क्र.१० मधील बडेघर देसाई घर ते व्यंकटेश कॉलनी हनुमान मंदिर कोपरापर्यंत रस्ता हॉटमिक्स करणे.	नगरोत्थान	४९६७००	कौ.ठ.न.५०१ दि.२८/३/११	२/१/१० दि.१/६/१०	६.००% जादा	५६४६७२	डिपॉ-	१/६/१८ २६/३/१८ ८७३
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								वजा -३३८८	
११२	प्र.क्र.३ मध्ये अरुण पाटील दवाखान्याच्या समोर पोपट ऑफीस लगत म्हसोबा मंदिर लगत घोरपडे खानावळ लगत क्रॉस पाईप टाकणे	न.प.	५७१४१	कौ.ठ.न.७७ दि.११/८/१४	२०१४	०.५०% कमी	१७२७५	डिपॉ-२५६०	२६/३/१८ ९५७
								इन्कम टॅक्स-१७३	
								व्हॅट-८६४	
								लेबर चा-१७३	
								रॉयल्टी ७८६	
	[illegible]	न.प.	२०९०१४	कौ.ठ.न.७७ दि.११/८/१४	२०१५	९.००% जादा	११९७७	डिपॉ-१८०	२६/३/१८ ९३०

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
११३	प्र.क्र.११ [illegible] जुने पेव्हिंग ब्लॉक काढुन कॉक्रीटींग करणे.								
								इन्कम टॅक्स-२०	
								व्हॅट-९९	
								लेबर चा-२०	
								रॉयल्टी-६७२	
११४	प्र.क्र.१२ कमला नेहरु उदयानामध्ये खेळणी बसवणे शेड बांधणे.	न.प.	७५००००	कौ.ठ.न.१५५ दि.६/९/१४	०	९.६०% जादा	८२२३२४	डिपॉ-३३०००	३१/३/१८ ९६३
								इन्कम टॅक्स-३६६८	
								व्हॅट-१८३३८	
								लेबर चा-३६६८	
								रॉयल्टी-१३२०	
११५	प्र.क्र.७ आधव मळा येथील म्हसोबा मंदिर जवळील गटर्स दुरुस्त करणे.	न.प.	१२००८२	कौ.ठ.न.३७ दि.३०/५/१५	४/२०१४ दि.३१/७/१५	९.९०% जादा	१४५१५९	डिपॉ-११९० .	६/३/१८ ८०२
								इन्कम टॅक्स-१३२	
								व्हॅट-६६०	
								लेबर चा-१३२	
								रॉयल्टी-१४९०	
११६	प्र.क्र.१२ रिंग रोड पंचवटी चित्रमंदिर व पुजारी मळा परिसर गटर दुरुस्ती करणे.	नगरोत्थान	८७९७४०	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम दि.२१/११/१५	१०/२०१४ दि.३१/७/१४	६.५०% जादा	१०२८६९८	डिपॉ-१३४१०	६/३/१८ १०१८ ८६३
								इन्कम टॅक्स-१४९०	
								व्हॅट-७४५०	
								लेबर चा-१४९०	
								रॉयल्टी-०	
	प्र.क्र.४ गणेशनगर गल्ली नं.२ किशोर इंगवले ते	न.प.	२८७१०७	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम सन २०१५	५९/२०१५ दि.२०/८/१५	९.९०% जादा	३४७०४८	डिपॉ-२८४०	६/३/१८ ८७५

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
११७	सलग्न बेपारी घरापर्यंत व म्हसोबा मंदिर ते बुरसे घरापर्यंत कॉंक्रीट रोड दुरुस्त करणे.								
								इन्कम टॅक्स-३१५	
								व्हॅट-१५७६	
								लेबर चा-३१५	
								रॉयल्टी-२०४६	
११८	प्र.क्र.१८ आयकर कॉलनी शिक्षककॉलनी सिध्दी विनायक सोसायटीमधील रस्ते हॉटमिक्स डांबरी करणे.	नगरोत्थान	९९५७००	कौ.ठ.न.५०१ दि.२८/३/११	४/ता.म/ ६२०/२०११ दि.१८/२/११	एस्टीमेंट दराने	१०४७७०६	डिपॉ-५८००	
								इन्कम टॅक्स-१२८७	
								व्हॅट-१२८७	
								लेबर चा-६४४	
								रॉयल्टी-२०२७	
११९	प्र.क्र.२२ कत्तलखाना जवळील राजीव गांधी झोपडपट्टी दोन्ही बाजूस आर.सी.सी..गटर करणे	न.प.	७३४२५	१३-५/२/१०	०	९ टक्के जादा	३३४९७	डिपॉ-२९८०	९१८-३१/३/१८
								इ. टॅक्स-३३१	
								व्हॅट-१६५५	
								लेबर चा-३३१	
								रॉयल्टी-४७८	
१२०	प्रक्र.१३ जांबंमदळ शाळा इमारत दुरूसीत करणे.व मैदानात मीत टाकुन लंव्हल करणे	न.प.	२९०७६५	अध्यक्षा ४/३/१६ हु.	२०१६	८.२० टक्के जादा	२९३७०	डिपॉ-२७००	७०८-३१/३/१८
								इटॅक्स-२९४	
								व्हॅट-१४६९	
								लेबर चा-२९४	
								रॉयल्टी-	
	प्र.क्र.१ सिदधर्थ कॉलनी ते त.फुले	ना.दलीत वस्ती	६४९३५५	१०५-१७/८/१५	६५/७/१०/१५	४.९० टक्के जादा	२६०००२	डिपॉ-२३५००	१०३९-१/१/२०१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
१२१	मागास.सोसा.येथील श्री.डाके हाऊ.दुकान द.उ.गटर करणे								
								इ. टॅक्स-२६००	
								व्हॅट-१३०००	
								लेबर चा-२६००	
								रॉयल्टी-७६०४	
१२२	म.गांधी पुतळा ते झेंडा चौक ते मंगलधाम पर्यतचा रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.	रस्ता खुदाई	२८८६०६	५३-११/५/१७	११/१७-२३/३/१७	४.५० टक्के जादा	२०१६१	डिपॉ-१९००	१०३०-३१/३/१८
								इ टॅक्स-४०३	
								व्हॅट-४०३	
								लेबर चा-२०२	
								रॉयल्टी-	
१२३	प्र.कं्र.७ मुस्लीम कब्रस्तान अंतविधीसाठी व अंतविधी साहित्य ठेवण्यासाठी -गैबान	अल्प यंख्याक ब.क्षे.वि.यो	९७८६९६	८-२४/७/१६	१९-८/१२/१४	४.९० टक्के जादा	१५०६४८	डिपॉ-१३५६०	१०३०-३१/३/१८
								इ टॅक्स-३०१३	
								व्हॅट-३०१३	
								लेबर चा-१५०६	
								रॉयल्टी-	
१२४	प्र.कं्र.६ लिगाडे मळा येथे आ.लिगाडे ते मुल्लाणी घर ते तांबोळी ते मोमीन ते तावडे ते भेंडयडे रस्ताहॉट. डांबरी करणे.-गैबान	न.प.	७७५६७५	१८३-२३/१/१६	७७/१६-१७/२/१६	२ टक्के जादा	८४६८३०--०००	डिपॉ-	१०४५-३१/३/१८
								इन्कम टॅक्स-	
								व्हॅट-	
								लेबर चा-	
								रॉयल्टी-	

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	देयकातील वसावटी EMD डिपॉ/आयकर रॉयल्टी/DMF चार्जेस	काम पूर्ण दि./MB
१२५	प्र.क्र.१ गणेशनगर प.नं.७ पवार हॉटेल ते सुळे घरापर्यतचा रस्त्यांना दोन्ही बाजूस आर.सी.सी..गटर करणे	न.प.	६६५०५८	१८३-१३/१/१६	७७/१७/२/१६	७.९० टक्के जादा	२१४५१५	डिपॉ-१९५००	१०३९३१/३/१८
								इा टॅक्स-२१४५	
								व्हॅट-१०७२६	
								लेबर चा-२१२५	
								रॉयल्टी-२७५४	
१२६	प्र.क्रं.गट नं.११० कोल्हापूर रोड जकात नाका जागेत पे ॲन्ड युज संडास बांधकातम करणे	नरोत्थान	१३५७५७८	३६२-२८/२/१२	१२-Mar	९९० टक्के जादा	१५९३५१५	डिपॉ-१४३४२०	९०३-३१/३/२२१८
								इ टॅक्स-१५९३५	
								व्हॅट-७९६७६	
								लेबर चा-१५९३५	
								रॉयल्टी-१२६९८	
१२७	प्र.क्रं..१३ कुडचे माळा शिंदे घर हावळ कारखाना रस्ता सेतीग्राउट . डांबरी करणे.-शौकत	न.प.	२९८४४०	४३-३१/७/१५	५९/१५-२०/८/१५	९.९० टक्के जादा	८२५४	डिपॉ-७४५	९०१-३१/३/१८
								इ टॅक्स-८३	
								व्हॅट-४१३	
								लेबर चा-८३	
								रॉयल्टी-	
१२८	प्र.क्रं..८ लालनगर कामगार चाळ बोळ रस्ते कॉक्रीटीग करणे.-भंडारे	न.प.	२९२१०५	४३-३१/७/१५	५९/१५-२०/८/१५	९.९० टक्के जादा	२०६९६	डिपॉ-१८७०	९९५ ३१/३/१८
								इ टॅक्स-२०७	
								व्हॅट-१०३५	
								लेबर चा-२०७	
								रॉयल्टी-	

नगरअभियंता
इचलकरंजी नगरपरिषद

पाणी भत्ता घेणारे कर्मचारी सन २०१७-१८		सन 17-18
विभागाचे नाव	संख्या	भत्ता आकार
आस्थापना	२५	45,000
जकात	३०	54,000
पाणी पुरवठा	५९	1,06,200
पाणी पुरवठा २/१	२७	48,600
इस्टेट	३९	70,200
बांधकाम	३१	55,800
दवाखाना	८५	1,53,000
वाहन	५५	99,000
अकौंट	११	19800
बालवाडी	२६	46,800
कर विभाग	२२	39,600
शिक्षण मंडळ	१३	23400
आरोग्य १	८३	1,49,400
आरोग्य २	८२	147600
आरोग्य ३	१११	1,99,800
आरोग्य ४	८८	1,58,400
आरोग्य ५	१०६	190 800
एकुण	८९३	16,07,400

16/1/2020

कामगार अधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

सन २०१६-१७

वर्ग ४ मधून वर्ग ३ मध्ये लिपीक या पदावर पदोन्नती मिळालेल्या कर्मचाऱ्यांची इंग्रजी व मराठी टंकलेखन परीक्षा उत्तीर्ण न झालेबाबत माहीती खालील प्रमाणे

अ. क्र.	कर्मचाऱ्यांचे नांव व पद	संवर्ग पदोन्नती पद	संवर्ग पदोन्नतीचा आदेश क्र. दिनांक	पदोन्नती ची मंजूर वेतनश्रेणी	बढती हजर दिनांक	टंकलेखन परीक्षा उत्तीण दिनांक	LSGD/LGS उत्तीर्ण दिनांक	MSCIT उत्तीर्ण दिनांक
१	दयानंद काशिनाथ कांबळे, मुकादम	लिपिक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	नाही	नाही	ऑक्टो २००२
२	दिलिप विश्वनाथ पारसे,	लिपिक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	नाही	नाही	ऑक्टो २००२
३	शिवाजी परसु जोगळेकर,	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	नाही	नाही	ऑक्टो २००२
४	सुनिल भाऊ शिंदे, कुली	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	नाही	LGS-२०१३	मार्च २००४
५	महमंउरफिक सनाउल्ला मुल्ला, कुली २१/१०/६८	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	मराठी-नाही इंग्रजी-नाही	नाही	नाही
६	रमेश सिद्राम बन्ने,	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	नाही	नाही	ऑक्टो २००२
७	बसवराज शंकर हुंडेकरी, १९/९/६७	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	मराठी-नाही इंग्रजी-नाही	नाही	२५/०३/२००३
८	शशिकांत महादेव बागी, १२/१२/६६	लिपीक	वरीलप्रमाणे	४०००-६०००	दि.६/६/९८	नाही	नाही	जुले २००३

९	दगडु भरमु कांबळे, १/६/६७	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	नाही	नाही	२००२
१०	अनिल महादेव पचिंद्रे, २८/६/६५	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	मे-२०१०	नाही	मार्च २००५
११	सदाशिव बाबुराव शिंदे, कुली	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	नाही	नाही	डिसें २००२
१२	कल्पना तुकाराम कचरे	लिपीक	मे.कौ.ठ.नं ९२ दिनांक२१/५/१९९८ आदेश दि.५/६/९८	४०००-६०००	दि.६/६/९८	मराठी-आहे इंग्रजी-आहे	LSGD-१९९६ LGS-२००९	मार्च २००३
१४	किशोक बा. कांबळे	लिपीक	मे. कौ. ठ. नं.३२७, दि.१८/०९/१९९७ आदेश दि.१२/०९/१९९७	४०००-६०००	दि.२०/९/९७	नाही	LSGD पास	ऑक्टो २००२
१५	अविनाश रा. मोरे ४/९/९३	लिपीक	मे. कौ. ठ. नं.३२७, दि.१८/०९/१९९७ आदेश दि.१९/०९/१९९७	४०००-६०००	दि.२०/९/९७	मराठी-नाही इंग्रजी-नाही	नाही	ऑक्टो-२००२
१६	विठ्ठल य. राजेशिर्के	लिपीक	मे. कौ. ठ. नं.३२७, दि.१८/०९/१९९७ आदेश दि.१९/०९/१९९७	४०००-६०००	दि.२०/९/९७	नाही	नाही	मार्च २००३
१७	विश्वनाथ गणपती कुमठेकर	लिपीक	---"----	४०००-६०००	दि.२०/९/९७	मराठी-२०१० इंग्रजी-२०१०	LSGC-२०१० LGS-२०११	ऑक्टो-२००२
१८	संजय दिनकर भोसले १४/८/६५	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	४०००-६०००	दि.२४/७/०८	मराठी-नाही इंग्रजी-नाही	नाही	नाही

१९	रमेश शिवाजी इंगवले १/५/६६	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	४०००-६०००	दि.२४/७/०८	मराठी-नाही इंग्रजी-नाही	नाही	नाही
२०	गंगाधर शामराव लोखंडे २५/१२/७६	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	४०००-६०००	दि.२४/७/०८	मराठी-नाही इंग्रजी-नाही	नाही	नाही
२१	गौसमहमद नबी जमादार २/१/७३	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	४०००-६०००	दि.२४/७/०८	मराठी-आहे इंग्रजी -आहे	LSGD२००९ LGS २०१०	ऑक्टो २००२
२३	कृष्णा सदाशिव आवळे	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	४०००-६०००	दि.२४/७/०८	इंग्रजी-२००९ मराठी -नाही	LSGD-२००९ LGS-२०११	ऑक्टो २००२
२ ४	प्रसाद बाळकृष्ण पळसुले ९/१२/६८	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	४०००-६०००	दि.२४/७/०८	मराठी-आहे इंग्रजी -आहे	नाही	मार्च २००३
२५	सदाशिव पांडूरंग जाधव	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	४०००-६०००	दि.२४/७/०८	नोव्हे-२००८ जुलै-२०१२	LSGD-२००९ LGS-२०१०	जाने-२००९
२६	सुर्यकांत नेमा शेटे	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	४०००-६०००	दि.२४/७/०८	नोव्हे-२००८ मे २००९	LSGD-२००९	मार्च २००३
२७	आयुब दादासो शेख १०/३/७३	लिपीक टंकलेखक	---"----	४०००-६०००	दि.२४/७/०८	मराठी-आहे इंग्रजी -आहे	LSGD२००९ LGS २०१३	जून २००३
२८	उज्वल विलास कुरणे	लिपीक टंकलेखक	मे. कौ. ठ. नं.६४ दि.१०/०७/२००८ आदेश दि.२३/७/२००८	४०००-६०००	दि.२४/७/०८	नाही	नाही	नाही

सेवांतर्गत आश्वासित प्रगती योजना (१२ वर्षे) अंतर्गत वरिष्ठ वेतनश्रेणी मंजूर करणेत आलेल्या कर्मचाऱ्याची यादी

कर्मचाऱ्याचे नाव	पदनाम	नियुक्ती दिनांक	पदोन्नतीची मंजूर वेतनश्रेणी	वरिष्ठ वेतनश्रेणी आदेश व दिनांक	वरिष्ठ वेतन श्रेणी मंजूर दिनांक	टंकलेखन उत्तीर्ण दिनांक		LSGD/ LGS उत्तीर्ण दिनांक		MSCIT उत्तीर्ण दिनांक
						मराठी	इंग्रजी			
महादेव रा. चौगुले	लिपीक	३/११/९३	४०००-६०००	२/५/१२	३/११/०५	नाही	मे २०१०	२००९	जुलै११	२८/९/०५
सदाशिव बा. शिंदे	लिपीक	३/६/९८	४०००-६०००	२/५/१२	२/६/१०	नाही	नाही	नाही	नाही	डिसें २००२
किशोर ब. कांबळे	लिपीक	२०/९/९७	४०००-६०००	२/५/१२	१९/९/०९	नाही	नाही	१९९९	नाही	ऑक्टो २००२
दिलीप वि. पारसे	लिपीक	१९/८/९२	४०००-६०००	६/६/९८	२१/६/१०	नाही	नाही	नाही	नाही	ऑक्टो २००२
शशिकांत महादेव बागी	लिपीक	१/१/१९१	४०००-६०००	२१/५/९८	२१/५/९८	नाही	नाही	नाही	नाही	जुलै २००३
सचिन पाटील	लिपीक	१३/७/९५	४०००-६०००	२९/४/०९	१२/७/०७	नाही	नाही		२०१३	नाही
धनंजय पळसुले	लिपीक	१६/६/९३	४०००-६०००	२९/८/०९	१६/६/०५	नाही	नाही	जुलै ९५	आहे	मार्च २००२
संजय रमेश सुभेदार	लिपीक	२८/८/९५	४०००-६०००	२/५/१२	५/२/०८	नाही	नाही	नाही	नाही	मार्च ०३
प्रशांत मधुकर आरगे	लिपीक	२५/८/९५	४०००-६०००	२/५/१२	१६/०६/०५	नाही	नाही	१९९७	२०१०	ऑक्टो २००२
अविनाश मोरे	लिपीक	२०/९/९७	४०००-६०००	२/५/१२	१९/९/२००९	नाही	नाही	नाही	नाही	ऑक्टो २००२
दिपक बाबू खोत	लिपीक	६/२/९५	४०००-६०००	२/५/१२	५/२/०७					
दयानंद काशिनाथ कांबळे,	लिपिक	६/६/९८	४०००-६०००	जा. क्र. १४४/२०१२ दि.२/५/१२	५/६/१०	नाही	नाही	नाही	नाही	ऑक्टो २००२
दिलिप विश्वनाथ पारसे,	लिपिक	६/६/९८	४०००-६०००	जा. क्र. १४४/२०१२ दि.२/५/१२	२१/६/१०	नाही	नाही	नाही	नाही	ऑक्टो २००२
शिवाजी परसु जोगळेकर,	लिपीक	३/६/९८	४०००-६०००	जा. क्र. १४४/२०१२ दि.२/५/१२	२/६/१०	नाही	नाही	नाही	नाही	ऑक्टो २००२
सुनिल भाऊ शिंदे, कुली	लिपीक	३/६/९८	४०००-६०००	जा. क्र. १४४/२०१२ दि.२/५/१२	२/६/१०	नाही	नाही		२०१३	मार्च २००४

महमंउरफिक सनाउल्ला मुल्ला, २१/१०/६८	लिपीक	६/६/९८	४०००-६०००	जा. क्र. १४४/२०१२ दि.२/५/१२	५/६/१०	नाही	नाही	नाही	नाही	नाही
रमेश सिद्राम बन्ने,	लिपीक	६/६/९८	४०००-६०००	जा. क्र. १४४/२०१२ दि.२/५/१२	५/६/१०	नाही	नाही	नाही	नाही	ऑक्टो २००२
बसवराज शंकर हुंडेकरी, -१९/९/६७	लिपीक	६/६/९८	४०००-६०००	जा. क्र. १४४/२०१२ दि.२/५/१२	५/६/१०	नाही	नाही	नाही	नाही	मार्च २००३
शशिकांत महादेव बागी, १२/१२/६६	लिपीक	३/६/९८	४०००-६०००	जा. क्र. १४४/२०१२ दि.२/५/१२	२/६/१०	नाही	नाही	नाही	नाही	जूलै २००३
अनिल महादेव पचिंद्रे, २८/६/६५	लिपीक	६/६/९८	४०००-६०००	जा. क्र. १४४/२०१२ दि.२/५/१२	५/६/१०	मे२०१०	मे २०१०	नाही	नाही	मार्च २००५
सदाशिव बाबुराव शिंदे, कुली	लिपीक	३/६/९८	४०००-६०००	जा. क्र. १४४/२०१२ दि.२/५/१२	२/६/१०	नाही	नाही	नाही	नाही	डिसें २००२
कल्पना तुकाराम कचरे	लिपीक	२०/९/९७	४०००-६०००	जा. क्र. १४४/२०१२ दि.२/५/१२	२९/९/०९	आहे	आहे	१९९६	२००९	मार्च २००३
किशोक बा. कांबळे	लिपीक	२०/९/९७	४०००-६०००	जा. क्र. १४४/२०१२ दि.२/५/१२	१९/०९/०९	नाही	नाही	आहे		ऑक्टो २००२
अविनाश रा. मोरे ४/९/९३	लिपीक	२०/९/९७	४०००-६०००	जा. क्र. १४४/२०१२ दि.२/५/१२	१९/०९/०९	नाही	नाही	नाही	नाही	ऑक्टो २००२
विठ्ठल य. राजेशिर्के	लिपीक	२०/९/९७	४०००-६०००	जा. क्र. १४४/२०१२ दि.२/५/१२	१९/०९/०९	नाही	नाही	नाही	नाही	मार्च २००३

सन २०१६-१७

समुचित ग्रेड वेतन जादा अदा केलेबाबत

कर्मचाऱ्याचे नाव-अनिल पांडूरंग गवते, शिपाई,

महागाई आकडेवारी	माहे	देय				दिलेला				फरक				एकूण
		मुळ पगार	ग्रेड पे	म. भत्ता	घरभाडे	मुळ पगार	ग्रेड पे	म. भत्ता	घरभाडे	मुळ पगार	ग्रेड पे	म. भत्ता	घरभाडे	
१०७	सप्टें १४	७३२५	१५००	९४४३	८८३	७३२५	१५८३	९५३२	८९१	०	-८३	-८९	-८	-१८०
	ऑक्टोंबर	८७९०	१८००	११३३१	१०५९	८७९०	१९००	११४३८	१०६९	०	-१००	-१०७	-१०	-२१७
	नोव्हेंबर	८७९०	१८००	११३३१	१०५९	८७९०	१९००	११४३८	१०६९	०	-१००	-१०७	-१०	-२१७
	डिसें १४	८७९०	१८००	११३३१	१०५९	८७९०	१९००	११४३८	१०६९	०	-१००	-१०७	-१०	-२१७
११३	जाने १५	८७९०	१८००	११९६७	१०५९	८७९०	१९००	१२०८०	१०६९	०	-१००	-११३	-१०	-२२३
	फेब्रुवारी	८७९०	१८००	११९६७	१०५९	८७९०	१९००	१२०८०	१०६९	०	-१००	-११३	-१०	-२२३
	मार्च	८७९०	१८००	११९६७	१०५९	८७९०	१९००	१२०८०	१०६९	०	-१००	-११३	-१०	-२२३
	एप्रिल	८७९०	१८००	११९६७	१०५९	८७९०	१९००	१२०८०	१०६९	०	-१००	-११३	-१०	-२२३
	मे	८७९०	१८००	११९६७	१०५९	८७९०	१९००	१२०८०	१०६९	०	-१००	-११३	-१०	-२२३
	जून	८७९०	१८००	११९६७	१०५९	८७९०	१९००	१२०८०	१०६९	०	-१००	-११३	-१०	-२२३
११९	जुलै १५	९११०	१८००	१२९८३	१०९१	९११०	१९००	१३१०२	११०१	०	-१००	-११९	-१०	-२२९
	ऑगस्ट	९११०	१८००	१२९८३	१०९१	९११०	१९००	१३१०२	११०१	०	-१००	-११९	-१०	-२२९
	सप्टेंबर	९११०	१८००	१२९८३	१०९१	९११०	१९००	१३१०२	११०१	०	-१००	-११९	-१०	-२२९
	ऑक्टोंबर	९११०	१८००	१२९८३	१०९१	९११०	१९००	१३१०२	११०१	०	-१००	-११९	-१०	-२२९
	नोव्हेंबर	९११०	१८००	१२९८३	१०९१	९११०	१९००	१३१०२	११०१	०	-१००	-११९	-१०	-२२९
	डिसेंबर	९११०	१८००	१२९८३	१०९१	९११०	१९००	१३१०२	११०१	०	-१००	-११९	-१०	-२२९
	जाने १६	९११०	१८००	१३६३८	१०९१	९११०	१९००	१३७६३	११०१	०	-१००	-१२५	-१०	-२३५
	फेब्रुवारी	९११०	१८००	१३६३८	१०९१	९११०	१९००	१३७६३	११०१	०	-१००	-१२५	-१०	-२३५
	मार्च	९११०	१८००	१३६३८	१०९१	९११०	१९००	१३७६३	११०१	०	-१००	-१२५	-१०	-२३५
	एप्रिल	९११०	१८००	१३६३८	१०९१	९११०	१९००	१३७६३	११०१	०	-१००	-१२५	-१०	-२३५
	मे	९११०	१८००	१३६३८	१०९१	९११०	१९००	१३७६३	११०१	०	-१००	-१२५	-१०	-२३५
	[illegible]	९११०	१८००	१३६३८	[illegible]	९११०	१९००	१३७६३	११०१	०	-१००	-१२५	-१०	-२३५

१३२	जुलै १६	१४४०	१८००	१४८३७	११२४	१४४०	१९००	१४९६९	११३४	०	-१००	-१३२	-१०	-२४२
	ऑगस्ट	१४४०	१८००	१४८३७	११२४	१४४०	१९००	१४९६९	११३४	०	-१००	-१३२	-१०	-२४२
	सप्टेंबर	१४४०	१८००	१४८३७	११२४	१४४०	१९००	१४९६९	११३४	०	-१००	-१३२	-१०	-२४२
	ऑक्टोंबर	१४४०	१८००	१४८३७	११२४	१४४०	१९००	१४९६९	११३४	०	-१००	-१३२	-१०	-२४२
	नोव्हेंबर	१४४०	१८००	१४८३७	११२४	१४४०	१९००	१४९६९	११३४	०	-१००	-१३२	-१०	-२४२
	डिसेंबर	१४४०	१८००	१४८३७	११२४	१४४०	१९००	१४९६९	११३४	०	-१००	-१३२	-१०	-२४२
१३६	जाने १७	१४४०	१८००	१५२८६	११२४	१४४०	१९००	१५४२२	११३४	०	-१००	-१३६	-१०	-२४६
	फेब्रुवारी	१४४०	१८००	१५२८६	११२४	१४४०	१९००	१५४२२	११३४	०	-१००	-१३६	-१०	-२४६
	मार्च	१४४०	१८००	१५२८६	११२४	१४४०	१९००	१५४२२	११३४	०	-१००	-१३६	-१०	-२४६
	एप्रिल	१४४०	१८००	१५२८६	११२४	१४४०	१९००	१५४२२	११३४	०	-१००	-१३६	-१०	-२४६
	मे	१४४०	१८००	१५२८६	११२४	१४४०	१९००	१५४२२	११३४	०	-१००	-१३६	-१०	-२४६
	जून	१४४०	१८००	१५२८६	११२४	१४४०	१९००	१५४२२	११३४	०	-१००	-१३६	-१०	-२४६
१३९	जुलै १७	१७८०	१८००	१६०९६	११५८	१७८०	१९००	१६२३५	११६८	०	-१००	-१३९	-१०	-२४९
	ऑगस्ट	१७८०	१८००	१६०९६	११५८	१७८०	१९००	१६२३५	११६८	०	-१००	-१३९	-१०	-२४९
	सप्टेंबर	१७८०	१८००	१६०९६	११५८	१७८०	१९००	१६२३५	११६८	०	-१००	-१३९	-१०	-२४९
	ऑक्टोंबर	१७८०	१८००	१६०९६	११५८	१७८०	१९००	१६२३५	११६८	०	-१००	-१३९	-१०	-२४९
	नोव्हेंबर	१७८०	१८००	१६०९६	११५८	१७८०	१९००	१६२३५	११६८	०	-१००	-१३९	-१०	-२४९
	डिसेंबर	१७८०	१८००	१६०९६	११५८	१७८०	१९००	१६२३५	११६८	०	-१००	-१३९	-१०	-२४९
१४२	जाने १८	१७८०	१८००	१६४४४	११५८	१७८०	१९००	१६५८६	११६८	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	फेब्रुवारी	१७८०	१८००	१६४४४	११५८	१७८०	१९००	१६५८६	११६८	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	मार्च	१७८०	१८००	१६४४४	११५८	१७८०	१९००	१६५८६	११६८	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	एप्रिल	१७८०	१८००	१६४४४	११५८	१७८०	१९००	१६५८६	११६८	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	मे	१७८०	१८००	१६४४४	११५८	१७८०	१९००	१६५८६	११६८	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	जून	१७८०	१८००	१६४४४	११५८	१७८०	१९००	१६५८६	११६८	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	जुलै १८	१०१३०	१८००	१६९४१	११९३	१०१३०	१९००	१७०८३	१२०३	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	ऑगस्ट	१०१३०	१८००	१६९४१	११९३	१०१३०	१९००	१७०८३	१२०३	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	सप्टेंबर	१०१३०	१८००	१६९४१	११९३	१०१३०	१९००	१७०८३	१२०३	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२

	ऑक्टोंबर	१०१३०	१८००	१६९४१	११९३	१०१३०	१९००	१७०८३	१२०३	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	नोव्हेंबर	१०१३०	१८००	१६९४१	११९३	१०१३०	१९००	१७०८३	१२०३	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	डिसेंबर	१०१३०	१८००	१६९४१	११९३	१०१३०	१९००	१७०८३	१२०३	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
	जाने १९	१०१३०	१८००	१६९४१	११९३	१०१३०	१९००	१७०८३	१२०३	०	-१००	-१४२	-१०	-२५२
											-५२८३	-६८४०	-५२८	-१२६५१

सन २०१६-१७

शासकीय निवासस्थानात राहत असूनही घरभाडे अदा केलेबाबत

अ. क्र.	कर्मचारी नाव	घरभाडे रक्कम				
		एप्रिल ते जून	एकूण	जूलै ते मार्च	एकूण	एकूण
१	नरेश रामकृष्ण सावंत	९८२	२९४६	१०१२	९१०८	१२०५४
२	अंजना मारुती कांबळे	८०१	२४०३	८७६	७८८४	१०२८७
४	मधुकर पोवार	१४२७	४२८१	१४७०	१३२३०	१७५११
६	गुंडाप्पा चरचरे	१२७१	३८१३	१२७१	११४३९	१५२५२
७.५	रामचंद्र कोळेकर	१३१०	३९३०	१४२०	१२७८०	१६७१०
९.२	अनिल वसंत कांबळे	१२६३	३७८९	१३२८	११९५२	१५७४१
११	उदय आनंदा जाधव	१२६३	३७८९	१३२८	११९५२	१५७४१
१३	दिलीप बाबुराव भिसे	१२६३	३७८९	१३२८	११९५२	१५७४१
१४	सुरेश सि. खवरे	१२४१	३७२३	१३०५	११७४५	१५४६८
१६	पोपट बा. भांगरे	१०४३	३१२९	१०७५	९६७५	१२८०४
१८	संजय द कांबळे	१३३५	४००५	१३७५	१२३७५	१६३८०
१९	राजमहंमद शेख	१२९१	३८७३	१३३०	११९७०	१५८४३
२१	प्रदिप भिसे	१२९१	३८७३	१३३०	११९७०	१५८४३
२३	झकीर ई. नदाफ	११८२	३५४६	१२१८	१०९६२	१४५०८
२५	महेश ता. पटेकरी	११८२	३५४६	१२१८	१०९६२	१४५०८
२६	अजित आवळे	८६७	२६०१	८६७	७८०३	१०४०४
२८	राजेंद्र द. कांबळे	१०७५	३२२५	११०८	९९७२	१३१९७
३०	दिनकर तु. आवळे	११३६	३४०८	११७०	१०५३०	१३९३८
३१	आयुब दादासो शेख	११५५	३४६५	११९०	१०७१०	१४१७५
३३	रंगराव रामचंद्र पोवार	११४५	३४३५	११८०	१०६२०	१४०५५
३५	विठ्ठल यशवंत राजेशिर्के	१३८७	४१६१	१४२९	१२८६१	१७०२२
३६	कु मार तातोबा माळगे	१०८५	३२५५	१११८	१००६२	१३३१७
३८	माधवी मधुसुदन नाईक	१८४६	५५३८	१९०२	१७११८	२२६५६
४०	आकलाकबी इम्तीयाज मुन्शी	१८४६	५५३८	१९०२	१७११८	२२६५६
४२	अनिता रघुनाथ कोपार्डे	१८४६	५५३८	१९०२	१७११८	२२६५६
४३	विलास रामचंद्र रानभरे	११२०	३३६०	११५४	१०३८६	१३७४६
४५	श्रीकांत वसंत साळी	१०९५	३२८५	११२८	१०१५२	१३४३७
४७	प्रकाश किसन सवाईराम	१०१३	३०३९	१०४४	९३९६	१२४३५
४८	बाळू चंदर कांबळे	१०६३	३१८९	१०६३	९५६७	१२७५६
५०	संजय दत्तू बत्ते	११२६	३३७८	११६०	१०४४०	१३८१८
५२	अजय गोविंद जाधव	११७५	३५२५	१२०८	१०८७२	१४३९७
५३	मंजूनाथ दत्ता खंदारे	१०९५	३२८५	११२८	१०१५२	१३४३७

५५	सुभाष दत्तात्रय गायकवाड	१२७०	३८१०	१२७०	११४३०	१५२४०
५७	सुरेश रामाप्पा चौगुले	११८०	३५४०	११८०	१०६२०	१४१६०
५९	सुरेश दत्तात्रय वाघमारे	११३४	३४०२	११३४	१०२०६	१३६०८
६०	प्रदिप आण्णा कुंभार	१०४४	३१३२	१०४४	९३९६	१२५२८
६२	युवराज परशराम गायकवाड	१०२६	३०७८	१०२६	९२३४	१२३१२
६४	भारत तुकाराम व्हलेर	१०९९	३२९७	१०९९	९८९१	१३१८८
६५	कमलाकर ताडे	१६०२	४८०६	१६५१	१४८५९	१९६६५
६७	किशोर बसवंत कांबळे	१३६७	४१०१	१४०८	१२६७२	१६७७३
६९	प्रताप धोंडो काकडे	१४५२	४३५६	१४९६	१३४६४	१७८२०
७०	दिपक बाबू खोत	१३०७	३९२१	१३४७	१२१२३	१६०४४
७२	सदालाल लोंढे	८४१	२५२३	८४१	७५६९	१००९२
७४	अनिस पठाण	१३७८	४१३४	१३७८	१२४०२	१६५३६
७६	वसंत भाट	११२६	३३७८	११६०	१०४४०	१३८१८
७७	जमाल मोमीन	१०९१	३२७३	११२४	१०११६	१३३८९
७९	केरबा पाटोळे	१०६४	३१९२	१०६४	९५७६	१२७६८
८१	रमेश कांबळे	११२४	३३७२	११२४	१०११६	१३४८८
८२	कुशाल लिगाडे	९९१	२९७३	९९१	८९१९	११८९२
८४	प्रकाश हेगडे	७५३	२२५९	७५३	६७७७	९०३६
८६	यशोदा वराळे	६८८	२०६४	६८८	६१९२	८२५६
८७	अमोल कांबळे	६४८	१९४४	६४८	५८३२	७७७६
८९	एकनाथ आवळे	६४८	१९४४	६४८	५८३२	७७७६
९१	शिला कांबळे	६१०	१८३०	६१०	५४९०	७३२०
९३	किरण हजारे	१८७८	५६३४	१९३५	१७४१५	२३०४९
९४	सुरेश शिंदूर	११८१	३५४३	१२११	१०८९९	१४४४२
९६	बबन नांगरे	१२१७	३६५१	१२५४	११२८६	१४९३७
९८	तानाजी बुचडे	२२२	६६६	०	०	६६६
९९	फकरुद्दीन पाथरवट	१११०	३३३०	११४४	१०२९६	१३६२६
१०१	मारुती कांबळे	११४६	३४३८	११८१	१०६२९	१४०६७
१०३	प्रकाश बडवे	११४६	३४३८	११८१	१०६२९	१४०६७
१०४	रजनीकांत पेटकर	११४६	३४३८	११८१	१०६२९	१४०६७
१०६	खुतूब समडोळे	११४६	३४३८	११८१	१०६२९	१४०६७
१०८	हिंदूराव मोरबाळे	१११८	३३५४	११५२	१०३६८	१३७२२
११०	चंदकांत मराठे	११४६	३४३८	११८१	१०६२९	१४०६७
१११	राजाराम घोडके	११४६	३४३८	११८१	१०६२९	१४०६७
११३	मारुती डिगे	१०९५	३२८५	११२८	१०१५२	१३४३७

११५	शिवाजी घडवीर	१०९५	३२८५	११२८	१०१५२	१३४३७
११६	बंडू काजवे	१०३५	३१०५	१०६६	९५९४	१२६९९
११८	दत्तात्रय कांबळे	७०९	२१२७	७३१	६५७९	८७०६
१२०	प्रभाकर कांबळे	१०४५	३१३५	१०७७	९६९३	१२८२८
१२१	सिंधु पप्पू कांबळे	९१६	२७४८	९४४	८४९६	११२४४
१२३	शशिकला आप्पा हेगडे	१०१६	३०४८	१०४७	९४२३	१२४७१
१२५	सुनिल श्रीपती कांबळे	१०४८	३१४४	१०८०	९७२०	१२८६४
१२७	गणी चिकोंडे	९१९	२७५७	९१९	८२७१	११०२८
१२८	शिवाजी बापू कांबळे	१०१३	३०३९	१०४४	९३९६	१२४३५
१३०	गोपी मणिलाल मारुडा	६६९	२००७	७७२	६९४८	८९५५
१३२	नागू प्रकाश पाटील	९२२	२७६६	९२२	८२९८	११०६४
१३३	सुरेश अग्रवाल	८४९	२५४७	८४९	७६४१	१०१८८
१३५	अन्नपुर्णा सोळंकी	६६८	२००४	६६८	६०१२	८०१६

१०९१०९४

नगरपरिषद इचलकरंजी

इचलकरंजी

लेखा परीक्षण अहवाल

2018-2019

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 2018-2019 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
जि.कोल्हापुर
लेखा परीक्षण अहवाल सन २०१८-१९

जा.क्र.स्था.१८/ब/न.प.इचलकरंजी/ले.प.अ-१८-१९/कोल्हापुर-565

सहाय्यक संचालक,
स्थानिक निधी लेखापरिक्षा
जिल्हा परिषद जुनी इमारत,
नागाळा पार्क,कोल्हापुर
दिनांकः- 30.9.2020

प्रेषक,
सहाय्यक संचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
कोल्हापुर.

प्रति,
मा.नगराध्यक्षा,
इचलकरंजी नगरपरिषद,इचलकरंजी

इचलकरंजी नगरपरिषद,इचलकरंजी या संस्थचे सन २०१८-२०१९ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण श्री.दि.न.शिंदे,सहाय्यक संचालक,स्थानिक निधी,लेखापरीक्षा,कोल्हापुर यांचे पथकाने दिनांक ०५/०२/२०२० ते दि.१८/०३/२०२० अखेर केले असुन श्री.ग.बा.पाटील,सहसंचालक,स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,पुणे विभाग,पुणे यांनी दि.२९/०९/२०२० रोजी अंतिमिकरण केले.

लेखा परीक्षण कालावधीत खालील पदाधिकारी कार्यरत होते.

अ.क्र.	नांव	पदनाम	कालावधी
१	ॲड.अलका अशोक स्वामी	नगराध्यक्षा	१७/१२/२०१६ ते ०४/०२/२०१८

लेखा परीक्षण कालावधीत खालील अधिकारी कार्यरत होते.

अ.क्र.	नांव	पदनाम	कालावधी
१	डॉ.प्रशांत रसाळ	मुख्याधिकारी	१३/०८/२०१५ ते १२/०६/२०१८
२	दीपक पाटील	मुख्याधिकारी	१३/०६/२०१८ ते १०/०५/२०२०

चर्चा करुन अंतिमिकरण केले

मुख्याधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

अनुक्रमणिका

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण 1

I PART I :**मागील लेखा परीक्षण अहवाल** **2**

नगरपरिषद इचलकरंजी 2

PART II **12**

नगरपरिषद इचलकरंजी 12

कलम ९ अ खालील आक्षेप **13**

1 वार्षिक लेखा व अंदाजपत्रकीय तरतूद कमी जादा खर्चाबाबत 14

2 मत्ता व दायीत्वाबाबत 18

3 निरंक प्रमाणकांद्वारे खर्च नोंदविण्यात आलेबाबत 22

4 नगरपरिषद निधी व अन्य निधीची प्रमाणके उपलब्ध न झालेबाबत 24

5 कालबाह्य योजनांच्या अखर्चित रक्कमा नगरपरिषदेकडे नाहक पडून असलेबाबत 27

6 परिभाषित अंशदायी निवृत्ती वेतन योजना कार्यपध्दतीबाबत 29

7 अनुदानाची नोंदवही व अखर्चित रकमेबाबत. 30

8 तसलमात रकमांचे समायोजनाबाबत 31

9 नगर विकासाच्या विविध निधी खाते मधून रकमा अन्य निधी खाती वर्ग केल्याबाबत 34

10 मक्तेदारांच्या ठेवी व इतर ठेवीबाबत 35

11 घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड नंबर 1 ते 26 मधील घरोघरी कचरा गोळा करुन वाहतूक करुन कचरा डेपोमध्ये जमा करणे खर्चातील अनियमितता. 39

12 भांडवली मूल्यावर आधारीत कर आकारणी न केलेबाबत 44

13 शिक्षण विभागाकडील DBT द्वारे राबवलेल्या योजनांमध्ये झालेल्या अनियमितते बाबत 45

14 प्रभाग क्रमांक 5 जवाहर नगर गटनंबर 66 पेॲंड युज शौचालय पुर्वेस दक्षिण उत्तर व पुर्व पश्चिम आरसीसी गटर्स बांधणे 47

15 प्रभाग क्रमांक 21 लक्ष्मी मार्केट, बडोदा बँक, गायत्रि भवन व बडवे गल्ली याठिकाणी गटर करणे 49

कलम ९ ब खालील आक्षेप **52**

16 करपावती रिबेटबाबत 53

17 कराची थकबाकीबाबत 54

18 पाणीपट्टी कराची रक्कम जास्त थकित असतानाही पाणी कनेक्शन सुरु ठेवलेबाबत. 55

19 कर आकारणीबाबत 59

20 सन 2017-2018 ची कराची थकबाकी रक्कम व सन 2018-2019 च्या कराची रक्कम यातील तफावतीबाबत 60
21 सन 2017-2018 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम व सन 2018-2019 च्या पाणीपट्टी कराची रक्कम यातील तफावतीबाबत 62
22 आरोग्य विभागांतर्गत फ़ायबर मुतारी खरेदीतील अनियमिततेबाबत 63
23 न. प. आरोग्य कर्मचारी यांना गमबुट पुरविणे खरेदीतील अनियमितताबाबत....65
24 आरोग्य विभागांतर्गत प्लास्टीक घमेली खरेदीतील अनियमिततेबाबत 66
25 आरोग्य विभागाअंतर्गत डस्टबीन खरेदितील अनियमितता. 68
26 नगरपालिका हददीतील भटक्या कुत्र्यांचे निर्बिजीकरण करणे या बाबीवरील खर्चातील अनियमितता. 70
27 सार्वजनिक शौचालय स्वच्छतेसाठी पाण्याचे टँकर भाडयाने घेणे. 73
28 कचरा डेपो लेवल करणे व कचरा गाडयांना जाण्यासाठी वाट करणे कामी जेसीबी/ बुलडोझर भाडयाने घेणे वरील खर्चाबाबत. 74
29 कच-यापासून खत निर्मिती वरील खर्चाबाबत. 77
30 महिला व बालकल्याण विभागातील महिला महोत्सवासाठी स्टेजमंडप खुर्च्या, टेबल, स्वागत मटेरीअल, योजना छपाई, नाट्यगृह उपलब्ध करून देणे इ. पुरविणेबाबत. 80
31 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत वेगवेगळया योजना राबविणे अंतर्गत उच्च रक्तदाब व हृदयरोग शिबीर आयोजन व बालवाडीतील मुलांचा बुध्यांक तपासणे व आवश्यक मार्गदर्शक व उपचार करणे. 82
32 महिला व बालकल्याण विभागाकडील झालेल्या कामांमधील अनियमिततेबाबत. 84
33 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत बालोदयान विकसित करणे व बालदिन कार्यक्रम आयोजीत करणे अंतर्गत ओपन जिम बसविणे. 89
34 महिला व बालकल्याण विभागांतगर्त बालवाड्यामध्ये खेळणी पुरविण्याबाबत. 91
35 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत वेगवेगळ्या योजना राबविणे अंतर्गत ओपन जिम बसविणे. 95
36 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत वेगवेगळ्या योजना राबविणे अंतर्गत महिला प्रशिक्षण देणे. 98
37 भुयारी गटर योजनेअंतर्गत बी झोन ट्रंक मेन देखभाल दुरुस्ती करणे. 101
38 भुयारी गटर योजनेअंतर्गत डी झोन मधील देखभाल दुरुस्ती करणे. 104
39 शाळा नंबर 21 विठ्ठल रामजी शाळेकरिता ड्रेनेज व्यवस्था करणे. 106
40 भुयारी गटर योजनेअंतर्गत सी झोन ट्रंक मेन देखभाल वा दुरुस्ती करणे 108
41 सांगली नाका येथील पिण्याच्या पाण्याच्या टाकीच्या आवारामध्ये अंतर्गत सुविधा करणे व कंपौंड भिंत बांधणे 111
42 जवाहरनगर येथील पिण्याच्या पाण्याच्या टाकीच्या आवाराभोवती कंपौंड भिंत बांधणे (पश्चिम बाजू) 114
43 जवाहरनगर येथील पिण्याच्या पाण्याच्या टाकीच्या आवाराभोवती कपौंड भिंत बांधणे (पुर्व बाजू) 117
44 जलशुध्दीकरण केंद्रासाठी लिक्वीड गॅस 900 केजी कंटेनरमध्ये पुरविणे 120
45 डी झोनकरिता विविध व्यासाच्या पाईप लाईनवर क्रॉस कनेक्शन करणे 124

46 गावभाग झोनकरिता विविध व्यासाच्या पाईपलाईन करिता गळत्यांची दुरुस्ती करणे 126
47 नगरपालिका हद्दीत वाढीव कबनूर व शहापूर भागामध्ये भुयारी गटर बांधणे 128
48 शहरातील 16 मीटर उंचीचे हायमास्ट दुरुस्त करणे 134
49 मेन रोड भागामध्ये विविध ठिकाणी डीआय के 7 पाईप लाईन टाकणे 136
50 गावभागामध्ये अस्तित्वातील डीआय के 7 पाईप लाईन टाकणे 138
51 डी झोनकरिता विविध व्यासाच्या पाईप लाईनचे चोक अप काढणे 141
52 कार्यालयीन कामकाजासाठी झेरॉक्स काढणे 143
53 इचलकरंजी नगरपरिषदच्या नेताजी सुभाषचंद्र बोस शाळा क्र.23 व 45 शाळेमधील दुरूस्ती कामातील अनियमिततेबाबत 144

कलम ९ क खालील आक्षेप 147

54 सन 2017-18 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम व सन 2018-19 च्या पाणीपट्टी कराची रक्कम यातील तफ़ावतीबाबत. 148
55 सन 2017-18 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम सन 2018-19 मध्ये घेतलेली नाही. 151
56 सन 2017-18 ची कराची थकबाकी रक्कम व सन 2018-19 च्या कराची रक्कम यातील तफ़ावतीबाबत. 153
57 सन 2017-18 ची कराची थकबाकी रक्कम सन 2018-19 मध्ये घेतलेली नाही 161
58 पावतीनुसार जमा झालेली रक्कम किर्दीस जमा न केले बाबत. 163

कलम ९ ड खालील आक्षेप 167

59 कर विभागाकडील रद्द पावत्याबाबत. 168
60 सन 2017-18 मधील कराच्या थकबाकीची अखेरची शिल्लकवरुन 2018-19 मधिल कराची सुरुवातीची शिल्लक यामधील तफ़ावतीबाबत. 169
61 आरोग्य विभागाकडील केमिकल/औषधे खरेदि वरील खर्चाबाबत 170
62 आरोग्य विभाग अंतर्गत स्वच्छ भारत अभियान लघुपट डॉकयुमेंटरी तयार करणे व स्वच्छता जनजागृतीसाठी प्रेरणागीत निवेदन ऑडीओ तयार करणे बाबत. 173
63 सेवा पुस्तकातील उणिवाबाबत. 175
64 इचलकरंजी न.प. प्राथमिक शिक्षण विभागाकडे कार्यरत असलेल्या इयत्ता 5 वी ते 7 वी करिता ग्रीनबोर्ड पुरवणे व पहिली ते चौथी करिता व्हाईट सिरॅमिक बोर्ड पुरवणे कामातील अनियमिततेबाबत 177
65 महिला व बालकल्याण विभागाकडील महिला महोत्सव - कलाकार मानधनमधील अनियमिततेबाबत 179
66 15 ऑगस्ट दिनानिमित्त कार्यक्रम विना निविदा खर्चाबाबत 180
67 विना निविदा खर्चाबाबत 182
68 अंगणवाड्यांमध्ये व्हाईट बोर्ड बसविणे कामातील अनियमिततेबाबत 183
69 वाहन विभागातील वाहनांच्या एकत्रित माहितीबाबत. 186
70 वाहन विभागामध्ये खर्च नोंदवहया न ठेवल्याबाबत 190

71 वाहनाचे लॉगबुक व हिस्ट्री शिट अद्यावत न ठेवलेबाबत 190
72 सुट्टीच्या दिवशी वाहनांचा वापर केल्याबाबत 192
73 वाहनांची एकत्रित नोंदवही सादर न केलेबाबत 192
74 वाहनाच्या टाकीच्या इंधन क्षमतेपेक्षा जादा इंधन भरलेबाबत. 194
75 वाहन क्रमांक एम.एच.09 एजी-235 च्या वापराबाबत. 195
76 आवश्यक शैक्षणिक अर्हता उतीर्ण नसतांना पदोन्नती दिलेबाबत 196
77 प्रमाणकाची रक्कम व रोजकिर्दिमधील रक्कम यामध्ये असलेल्या तफ़ावतीबाबत 198
78 भविष्य निर्वाह निधी वार्षिक लेजर (खाते नोंदवही), रोजकीर्द व ब्रॉडशीट (बृहतपत्र) मधील अनियमितता बाबत. 200
79 नपा निधीचे बॅक ताळमेळ न घेतलेबाबत 202
80 वेतनदेयकातील अनियमितता 205
81 निवृत्तीवेतनाबाबत 206
82 बॅंक ताळमेळ न घेतलेबाबत(योजना अनुदान) 208
83 गुंतवणूक व गुंतवणूक नोंदवहीमधील उणीवाबाबत 209
84 अदत्त रकमांचे लेखेबाबत. 212
85 घसारा निधीबाबत 213
86 कर्ज रक्कमांबाबत. 213
87 विहित नमुन्यात प्रमाणकान्वये नगरपालिका निधीसह इतर अन्य निधीमध्ये रकमा खर्च करताना झालेल्या अनियमिततेबाबत 214
लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र 218
विवरणपत्रे व जोडपत्रे 219

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण

विभाग	९अ	९ब	९क	९ड
सामान्य प्रशासन		52		76
शहर अभियंता आणि विद्‌युत विभाग		48, 49, 50, 51		
पाणी पुरवठा व मल निसा:रण		37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47		
लेखा विभाग	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10			77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87
कर निर्धारण व संकलन	12	16, 17, 18, 19, 20, 21	54, 55, 56, 57	59, 60
आरोग्य	14, 15	22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29		61, 62
भूमी व मालमत्ता विभाग			58	
वाहन विभाग				69, 70, 71, 72, 73, 74, 75
घन कचरा व्यवस्थापन प्रकल्प	11			
शिक्षण विभाग किंवा शिक्षण मंडळ, प्राथमिक शिक्षण मंडळ किंवा माध्यमिक शिक्षण	13	53		63, 64
महिला व बालकल्याण विभाग		30, 31, 32, 33, 34, 35, 36		65, 66, 67, 68

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.क्र.	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), 89(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), 51,55,64,65,68,76,82,99,102(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),48,49,53,54,61,62,82,86,95,100,109,116,122,1 24,128,129,165,171,176,178,179,180,181,182,186,189,193,198 ,205,207(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),126,1 30(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),10 8(ब),111	**17**
28	2002-2003	1,7,8,11,12,13,14,15,17,19,22,23,30,37,39,42,43,46,48,51,56,5 8,67,71,73,84,86,91,92,95,98,105,106,109,116,128,129,131, 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,21,22,23,24,25,26,27,29,30,3 3,34,35,37,41,42,43,46,47,48,50,51,52,55,56,57,58,59,68,69, 70,71,72,73,74,77,80,81,83,84,86,87,89,91,92,93,95,96,100,10	**75**

		2,104,106,107,110,113,114,115,116,117,118,119,123,124,126	
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(1ते 6),2,3(1ते 9),4(1ते 5),5(1ते 11),6(1ते 6),7(1ते 8),8(1ते 4),9(1,22), 10(1,2),11(1,2),12(अ,ब,क),13,14,15,16,17,18,19,20,22(1ते 4),23,24,26,27,31,33,34(1,2),39,40(1,2),41,43(1ते 4),44,45,46(1ते 4),47,48(1ते 9),49,50(1ते 3),51(1ते 5),52(1ते 4),53(1ते 3), 55,56,61(1ते 4), 62(1,2),64(1,2,3),68,70,71,72,74,76(1ते 6),77(1ते 5),78(1ते 4), 79(1ते 6),80(1ते 9),81(1ते 4),83(1ते 3),86(1ते 3),87,89,90,92,93,94, 95(1,2),96,98,99,101,102(1ते 5),104(1,2),105,106, 109,111,115, 116,123,124,126,128,132,133,134(1),136(1ते 8),137,139(1ते 3), 146,148,149,150(1ते 7),151(1ते 6),152(1ते 12),153(1ते 5),154(1ते 3),155(1ते 7),156(1ते 7),157(1ते 6),158(1ते 5),159,162(1ते 3),163(1,2),165,166(1ते 5),167(1ते 3),168,169(1ते 4), 171(1ते 5),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,	**149**

		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	
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	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35,36,37,38,39,40,41,42,43,44,4	**178**

		5,46,47,48,49,50,51,52,53,54,55,56,57,58,59,60,61,62,63,64,65,66,67,68,69,70,71,72,73,74,75,76,77,78,79,80,81,82,83,84,85,86,87,88,89,90,91,92,93,94,95,96,97,98,99,100,101,102,103,104,105,106,107,108,109,110,111,112,113,114,115,116,117,118,119,120,121,122,123,124,125,126,127,128,129,130,131,132,133,134,135,136,137,137,139,140,141,142,143,144,145,146,147,148,149,150,151,152,153,154,155,156,157,158,159,160,161,162,163,164,165,166,167,168,169,170,171,172,173,174,175,176,177,178.	
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)न.पा. कर्मचार्यांना वेतनातून पाणीभत्ता अदा केलेबाबत 2)विद्युत विभाग कर्मचारी वेतनातून व्यवसाय कर कमी कपात केलेबाबत. 3)कर्मचारी वेतनातून नियमापेक्षा जादा रकमा कपातीबाबत 4)सफाई कर्मचाऱ्यांची मुळ पदाव्यतीरिक्त अन्य पदावर नियुक्ती केलेल्या कर्मचाऱ्यांना अदा केला जाणारा विशेष भत्ता वसुल करणेबाबत 5)शाहु हायस्कूल साफ सफाई ठेका अनावश्यक खर्चाबाबत 6)शासनाकडून प्राप्त झालेल्या व अखर्चित राहिलेल्या निधीबाबत 7)विहीत नमुन्यात प्रमाणकान्वये नगरपालीका निधीसह इतर अन्य निधीमध्ये रकमा खर्च करताना झालेल्या अनियमिततेबाबत 8)प्रमाणक रेखांकनात आढळलेल्या उणिवाबाबत 9)सेवा पुस्तकातील उणिवाबाबत 10) विद्यार्थ्यांना गणवेश पुरविताना झालेल्या अनियमिततेबाबत 11)टॅक्स गोळा करणेकामी वाहन भाडयाने घेताना झालेल्या अनियमिततेबाबत 12)मुख्याधिकारी यांचेकरिता वाहन भाडयाने घेतलेमधील अनियमितता 13)घरफाळा पाणीपट्टी वसुली विशेष मोहिमेकरिता भाड्याने घेतलेली ५ वाहनांच्या भाडे अदाई मधील अनियमितेतेबाबत 14) भविष्य निर्वाह निधी वार्षिक लेजर (खाते नोंदवही) रोजकीर्द व ब्रॉडशीट (बृहतपत्रक) बाबत 15) निवृत्तीवेतना बाबत 16) वाहन विभागातील वाहनांच्या एकत्रित माहितीबाबत 17) छ. शाहू हायस्कूल इ.5 वी ते 10 मुली व मुलांना गणवेश पुरविणे खर्चाबाबत**	**128**

		18) सन 2016-17 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम व सन 2017-18 च्या पाणीपट्टी कराची रक्कम यातील तफ़ावतीबाबत. 19) नगरपरिषद बालवाडीतील मुलांना गणवेश पुरविणे खर्चाबाबत 20) न. पा. बालवाडीकडील मुलांना विविध साहित्य पुरविणे खर्चातील अनियमितताबाबत 21) वाहन विभागामध्ये खर्च नोंदवहया न ठेवल्याबाबत 22) रा. छ. शाहू हायस्कूलकडील मुलांना विविध साहित्य पुरविणे खर्चातील अनियमितताबाबत 23) 26 जानेवारी निमित्त राजाराम मेदानावर उपस्थित विद्यार्थ्यांना अल्पोपहार पुरविणे खर्चातील अनियमिततेबाबत 24) सन 2016-17 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम सन2017-18 मध्ये घेतलेली नाही. 25) पूरवठादाराकडून मुद्रांक शुल्क कमी वसुल केलेबाबत 26) नगरपरिषद इचलकरंजी शिक्षण मंडळाकडील प्रलंबित परिच्छेदांचे अनुपालनाबाबत 27) सन 2016-17 ची कराची थकबाकी रक्कम व सन2017-18 च्या कराची रक्कम यातील तफ़ावतीबाबत. 28) वाहन विभागाकडील यांत्रिक बोट खरेदीबाबत 29) अग्निशमन साहित्य खरेदीबाबत 30) परिभाषित अंशदायी निवृत्ती वेतन योजना कार्यपध्दतीबाबत 31) मेन रोड झोनमधील विविध ठिकाणी अस्तित्वातील स्लुईस व्हॅल्व्ह देखभाल दुरुस्त करणे. 32) नगरपरिषदेच्या पुर्ण व अपुर्ण कामाच्या देयकामध्ये कपात करण्यात आलेल्या गौण खनीज रकमेवर 10 टक्के जिल्हा खनीज विकास प्रतिष्ठानला रक्कम भरणा करणेबाबत 33) पर्यावरण कर लागू न केल्याबाबत 34) प्रभाग क्रं.8 स्टेशन रोड ते जयंतीभाई पटेल घरापर्यंत रस्ता डांबरी करणे 35) प्रभाग क्रं.1 जावाईवाडी भागातील रस्ते सेमिडेन्स डांबरीकरण करणे 36) वाहनाचे लॉगबुक व हिस्ट्री शिट अदययावत न ठेवलेबाबत 37) सन 2016-17 मधील कर मागणी नोंदवहीतील थकबाकी मालमत्ताधारकाचे नाव सन 2017-18 च्या कर मागणी नोंदवहीमध्ये नोंद नसलेबाबत. 38) सभा इतिवृत्त नोंदवहीबाबत 39) शिक्षण मंडळाकडील शैक्षणिक साहित्य खरेदीबाबत 40) नोंदवहया न ठेवल्याबाबत 41) पाणीपट्टी कराची रक्कम जास्त थकित असतानाही पाणी कनेक्शन सुरु ठेवलेबाबत. 42) मोजमाप पुस्तक साठा नोंदवहीबाबत 43) नगरपरिषदेकडील प्रलंबीत परिच्छेदांचे अनुपालनाबाबत. 44) सन 2016-17 ची कराची थकबाकी रक्कम सन2017-18 मध्ये घेतलेली	

		नाही. **45)** करपावती रिबेटबाबत. **46)** इचलकरंजी नगरपालिका निधीमध्ये बांधकाम विभागाकडील निरंक प्रमाणकांद्वारे खर्च नोंदविण्यात आलेबाबत **47)** लेखा विभागातील रस्ता अनुदान निधी**2017-18** च्या रोख नोंदवहीतील उणीवांबाबत **48)** कराची थकबाकीबाबत. **49)** कर मागणी नोंदवह्या उपलब्ध न झालेबाबत. **50)** कर विभागाकडील रद्द पावत्याबाबत. **51)** कर विभागाच्या संगणकीय पावत्या व किर्दीबाबत. **52)** सन **2016-17** मधील कराच्या थकबाकीची अखेरची शिल्लक व सन**2017-18** मधिल कराची सुरुवातीची शिल्लक यामधील तफ़ावतीबाबत. **53)** अग्निशमन कर कमी दराने वसूल केलेबाबत. **54)** शालेय पोषण आहार योजनेअंतर्गत आहार पुरवठा करणेबाबत **55)** इचलकंरजी नगरपरीषद हद्दीतील नियोजीत वाणीज्य व निवासी इमारतीचे बांधकाम परवानगी देणेमधील अनियमितता **56)** प्रभाग क्र. **10** मध्ये विविध ठिकाणी जी. आय. पाईप लाईन टाकणे **57)** यशवंत कॉलनी झोनमधील विविध ठिकाणी अस्तित्वातील वितरण नलिका दुरुस्त करणे **58)** इ.न.प. शहर हद्दीतील शहापूर झोन मधील वितरण नलिकेवरील लिकेज काढणे व अनुषंगिक कामे करणे **59)** अग्रिम येणे रकमाबाबत **60)** रेखांकनासाठी लेखे उपलब्ध न झालेबाबत **61)** यशवंत कालनी झोनमधील विविध ठिकाणी अस्तित्वातील स्लुईस व्हॅल्व्ह देखभाल दुरुस्त करणे. **62)** झेरॉक्स मक्ता दिलेबाबत. **63)** नादुरुस्त सबमर्शीबल पंपाची नोंदवही ठेवली नसलेमुळे झालेल्या नुकसानीबाबत **64)** जेसीबी/बुलडोझर भाडयाने घेतलेबाबत **65)** दुरध्वनीवरील खर्चाबाबत **66)** नगरपरिषद निधी व अन्य निधीची प्रमाणके उपलब्ध न झालेबाबत **67)** इचलकरंजी शहर पाणी पुरवठा योजनेंतर्गत शहर भुयारी गटर योजना देखभाल व दुरूस्ती करणे. **68)** स्वयंपाकी व मदतनीस मानधन प्रदानाबाबत **69)** स्वच्छ भारत अभियान अंतर्गत शौचालय अनुदान वाटप करणे बाबत **70)** घनकचऱ्यापासुन खत निर्मीतीचा मक्ता दिला असतांना अन्य मक्तेदाराकडुन काम केलेबाबत **71)** प्रभाग क्र. **4** मध्ये विविध ठिकाणी जी. आय. पाईप लाईन टाकणे. **72)**लाल नगर झोपडपट्टी व रिग रोड रस्त्याजवळील भागामध्ये ड्रेनेज व्यवस्था	

		करणे. 73) सी झोन भागातील 15mm ते 50mm व्यासाच्या पाईप लाईन वरील लिकेज काढणे 74) अतिप्रदान वसुली नोंदवही न ठेवलेबाबत 75) वाहनांची एकत्रित नोंदवही सादर न केलेबाबत 76) एओ व बीओ इंकमेनसाठी आर.सी.सी. पाईप पुरवणे व बसवणे. 77) कंजार भाट वस्ती भागामध्ये ड्रेनेज व्यवस्था करणे. 78) ए झोन मध्ये विविध ठिकाणी जि. आय. पाईप पुरवठा करणे. 79) नगरपालिका निधीमध्ये बांधकाम विभागाकडील निरंक प्रमाणकांद्वारे खर्च नोंदविण्यात आलेबाबत 80) विना निविदा वाहन क्रं.एमएच09यु 7031 व एमएच09 बीसी 8904 दुरुस्ती खर्चाबाबत 81) वार्ड नं.13 मध्ये विविध ठिकाणी जि. आय. पाईप पुरवठा करणे. 82) लालनगर झोपड्पट्टी येथे ड्रेनेजच्या जुन्या पाईप काढून नविन पाईप लाईन टाकणे. 83) पोकळ पाणीपटटी समायोजीत केलेमुळे झालेल्या नुकसानीबाबत 84) प्र. क्र.9 ताटे बोळ व ताडे बोळ येथे ड्रेनेज साठी पाईप लाईन टाकणे. 85) प्रभाग क्र. 6 मध्ये बावडेकर चाळ व पाटील फ़ोटो स्टुडिओ परिसरात पीसीसी करणे. 86) शहरातील थोरात चौक आणि कोल्हापूर रोड भागातील वितरण नलिकेवरिल लिकेज काढणे व अनुषंगिक कामे करणे. 87) सुरक्षारक्षक पुरवणेबाबत 88) चंदूर ओढ्यावर जुन्या नाक्याजवळ व नाईक मळयाजवळ मातीचा बंधारा बांधणे. 89) नपा निधीचे बँक ताळमेळ न घेतलेबाबत 90) कार्यालयीन संगणक साहीत्य जमा न केलेबाबत 91) प्र.क्र.8 मध्ये वडर गल्ली, इस्लामपूरा मस्जीद येथे ड्रेनेज व्यवस्था करणे 92) शिक्षक समायोजनेस अधिकृत मान्यता नसलेबाबत 93) भविष्य निर्वाह निधी रकमेच्या गुंतवणुकीबाबत 94) पद्मावती शाळेलगतची जुनी इमारत पाडुन नवीन इमारत बांधणे 95) क्रुष्णा नगर व भाटले मळा परीसरातील विविध ठिकाणी जि. आय. पाईप पुरवठा करणे. 96) नगरपरिषदेचे जल उर्जा व फायर ऑडिट बाबत. 97) किर्दीत कमी जमा रक्कमेबाबत 98) नगर पालिकेकडील गाळे लिलाव व थकबाकीबाबत 99) कर आकारणी बाबत 100) जाहिरात कर व बोर्ड भाडे थकबाकी बाबत 101) प्रभाग क्र.12 यशवंत कालनी व प्रियदर्शिनी कालनी येथे विविध ठिकाणी जी. आय. पाईप लाईन टाकणे	

		102) बँक ताळमेळ न घेतलेबाबत 103) अर्थसंकल्पीय तरतूद कमी जादा खर्चाबाबत 104) अपूर्ण कामाबाबत 105) महिला महोत्सव खर्चाबाबत. 106) मत्ता व दायीत्वाबाबत (सन2017-2018) 107) महिला महोत्सव खर्चाबाबत. 108) अपंग कल्याण खर्चाबाबत. 109) प्रभाग क्रं.13 डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर नपा प्राथमिक शाळा परिसर रस्ते हॉटमिक्स डांबरी करणे 110) प्रभाग क्रं. 13 मधील रफिक जमादार घर ते सागर पाटील घर रस्ता सेमीग्राअट करणे 111) प्रभाग क्रं.1 सावली सोसायटी गॅस गोडावून समोरील रस्ता हॉटमिक्स करणे 112) प्रभाग क्र.1 शहापूर अवधुतनगर येथील ओपन स्पेसमध्ये कंपौंड बांधून गेट करणे 113) घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड नंबर1 ते 26 मधील घरोघरी कचरा गोळा करुन वाहतूक करुन कचरा डेपोमध्ये जमा करणे खर्चातील अनियमितता. 114) घरोघरी कचरा गोळा करुन वाहतूक करुन कचरा डेपोमध्ये जमा करणे खर्चातील अनियमितता. 115) निविदा स्विकृतीबाबत 116) प्रभाग क्रं. 13 मधील कुडचे मळा देसाई घर ते विजय मनोळे व मधु मेटे घर ते लायकर घर रस्ता सेमीग्राउट डांबरी करणे 117) प्रभाग क्रं. 5 धनगरमाळ पासावी वखार लगत रस्ता हॉटमिक्स डांबरी करणे 118) गावभागातील 15mm ते 50mm व्यासाचा पाईप लाईन वरील लिकेज काढणे व चोकअप काढणे. 119) प्रभाग क्रं.4 धनगरमाळ रस्ता श्री शाम लाखे घर ते पुर्वेस गैबान प्लॉटपर्यंत रस्ता सेमिडेन्स डांबरीकरण करणे 120) सांगली रोड भागातील15mm ते 50mm व्यासाच्या पाईप लाईन वरील लिकेज काढणे व चोकअप काढणे 121) वर्ग 4 संवर्गातील कर्मचाऱ्याना वर्ग3 संवर्गात पदोन्नती दिलेबाबत. 122) शेळकेमळा सार्वजिक संडास जवळील भागामध्ये ड्रेनेजसाठी आर.सी.पाईप टाकणे 123) प्रलंबित देयकाबाबत 124) कमाल टप्यावर वेतन सिमित न करता जादा वेतन अदा केले बाबत. 125) वार्षिक लेख्याबाबत 126) काळया ओढ्यावर पुलाच्यावरील व खालिल बाजूस बंधारा बांधणे. 127) सेवा पुस्तकातील उणीवा बाबत 128) कोल्हापूर रोड भागातील15mm ते 50mm व्यासाच्या पाईप लाईन वरील लिकेज काढणे व चोकअप काढणे	

		एकूण	**1999**

उपरोक्त परिच्छेदाबाबत ज्या त्या वर्षाच्या पुढील शे-यामध्ये 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 वार्षिक लेखा व अंदाजपत्रकीय तरतूद कमी जादा खर्चाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 19

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

वार्षीक लेखा व्दिनोंद लेखापध्दतीमध्ये तयार करण्यात आले नाहीत.कमी जादा खर्चाचे विवरणपत्र करण्यात आले नाही.मंजूर तरतूदीप्रमाणे प्रत्यक्ष जमा वा खर्च नाही.विकास कामावर खर्च कमी करण्यात आला आहे.अंदाजपत्रक नागरीकांना परिक्षणार्थ उपलब्ध करून दिले नाही.मा.जिल्हाधिकारी यांची मंजूरी घेण्यात आली नाही.अंदाजपत्रकात पूर्वीच्या देय किंवा प्राप्त होणा-या रक्कमेसंबंधी माहीती देण्यात आली नाही.नमुना 82 मध्ये जमा व प्रदानेचा लेखा सादर केला नाही.पुर्नविनियोजनाचे नमुना 90 चे विवरणपत्र लेखा परिक्षणास उपलब्ध झाली नाही.गुंतवणूका या राष्ट्रीयकृत बँकेत करण्यात आल्या नाहीत.किर्द शिल्लक व बँक शिल्लक याचा ताळमेळ घेवून वार्षीक लेखा बनविणे आवश्यक.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात वार्षिक लेखा व अंदाजपत्रकीय तरतूद कमी जादा खर्चाबाबत अर्धसमास पत्र क्र.40 दिनांक 17/03/2020 अन्वये उणिवा निदर्शनास आणून दिल्या होत्या.त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने याबाबतचे लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1) अंदाजपत्रकानुसार कमी जादा खर्चाचे विवरणपत्र लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

2) वार्षिक लेखा व्दिनोंद लेखापध्दतीमध्ये तयार करण्यात आले नाहीत.

3) वार्षीक लेख्याचे जमा बाजूचे विवरणपत्र पडताळणी केले असता सन 2018-19 चे आरंभीची शिल्लक रू.1526801642/- इतकी असून वर्ष अखेरीस एकूण जमा रू.4341949847/- इतकी दिसून येते.यामध्ये प्रामुख्याने भांडवली जमेचे रू.1132781968/- इतके आहे.खर्च बाजूचे सन 2018-19 ची अखेरची शिल्लक 1941864876/- इतकी आहे.त्यापैकी भांडवली खर्च रू.925328155/- इतकी आहे.

4)सन 2018-2019 च्या वार्षिक लेख्याप्रमाणे करापासून मिळणारे उत्पन्न हे प्रत्यक्षात सन 2018-2019 च्या अंदाजपत्रकीय तरतूदीपेक्षा कमी असल्याने करापासून मिळणाऱ्या उत्पन्न वाढीसाठी अधिनियमातील

तरतूदीनुसार कार्यवाही करणेत यावी.

5) या विभागाचे वार्षिक लेखे पाहता कांही बाबीमध्ये मंजूर तरतूद व प्रत्यक्ष जमा व प्रत्यक्ष खर्च यातील असंबंध्दता खालीलप्रमाणे नमूद केले आहे.

जमा

अ.क्रं	तपशील	मंजूर अंदाजपत्रकानुसार रक्कम	प्रत्यक्ष जमा सन 2018-2019
1	सोलर बँक गॅरंटी कर्ज परतफेड निधी	1050000	0
2	भुयारी गटर कर	7500000	12671326
3	स्पेशल पाणीपट्टी	19950000	0
4	भुयारी गटर कर(जल व मल निधी)	2100000	0
5	मुद्रांक शुल्क अनुदान	12500000	7397543
6	करमणुक कर अनुदान	3000000	0
7	भाजी मार्केट भाडे	700000	1550549
8	विकली बाजार भाडे	1102500	0
9	प.व.रस्ता खुदाई	10000000	39299508
10	विनिर्दिष्ट व्यवसायीकरिता लायसन्स फी	200000	1169906
11	इतर डिपॉझिट जमा	50000000	14091996
12	मक्तेदार डिपॉझिट	50000000	24581120

वरील विवरणपत्र पाहिल्यास असे दिसून येते की कांही बाबीवर मंजूर तरतूद नुसार प्रत्यक्ष फारच कमी जमा अथवा कांही ठिकाणी निरंक जमा आहे तर कांही ठिकाणी मंजूर तरतूदीपेक्षा दुप्पट रकमा जमा झाल्या आहेत.तसेच फी बाबतचा आकार व दंड यापासून मिळणारे उत्पन्नाचे मंजूर तरतूद रुपये 66262500/- व प्रत्यक्ष जमा रुपये 104534886/-, व्याजापासुनचे उत्पन्नामध्ये मंजूर तरतूद रुपये 10610000/- व प्रत्यक्ष जमा रुपये

179650218/- विशिष्ठ प्रयोजनाकरिता सर्व अनुदाने, अंशदाने सदराखाली मंजूर अंदाजपत्रक रुपये 1873716000/- असून प्रत्यक्ष जमा रुपये 97989089/- इतकी आहे.याचाच अर्थ जमा तरतूदीमध्ये आकडे फुगवुन अंदाजपत्रक तयार केले आहे. अशा प्रकारे अंदाजपत्रक केलेल्या तरतूदीप्रमाणे प्रत्यक्ष जमा नसल्याने खर्च करता येत नाही.

त्याचप्रमाणे खर्चाच्या बाबतीतही असलेल्या मंजूर तरतूद व प्रत्यक्ष खर्चाच्या तफावतीची कांही बाबी खालीलप्रमाणे

खर्च

अ क्रं	तपशील	मंजूर तरतूद	प्रत्यक्ष खर्च	कमी खर्च	जादा खर्च
1	(महसूली खर्च)आस्थापना खर्च	827178000	662652926	164525074	0
2	व्याज व वित्त आकार	46500000	119900534	0	73400534
3	राखीव निधी व संकीर्ण खर्च	216065000	125118862	90946138	0
4	स्थिर व जंगम मत्ता	2720810500	869568566	1851241934	0
5	कर्जे व अग्रीम ठेवी	5910000	16850576	0	10940576

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.

6) कलम 101 पोटकल 4 अन्वये नपने घेतलेल्या कोणत्याही कर्जाबद्दल शासनाने हमी घेतली असेल तर तेव्हा नपाचा अर्थसंकल्प मा. जिल्हाधिकारी यांची मंजूरी घेणे आवश्यक आहे.अशा प्रकारची मंजूरी लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाली नाही.तसेच LIC कडुन भुयारी गटर योजनेसाठी घेतलेल्या कर्जाच्या परतफेडीची व इतर कर्जाच्या परतफेडीच्या रकमेच्या नोंदी वार्षिक लेख्यात नमूद नाहीत.

7) 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.

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

9) शहर विकास आराखडा तयार करणेकामी रुपये 1000000/- तरतूद असूनही खर्च रुपये निरंक आहे.

10)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.

11)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.

12) 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.

13) 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.

14) 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.

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

16) 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.

17) 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.

18) 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.

19) 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.

DATAMPM6801 (Ref No : 76, Hmm No : 40)

2 मत्ता व दायीत्वाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 13

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

शासन निर्णयानुसार व्दिनोंद पध्दतीने लेखे ठेवण्यात आलेले नाहीत. मत्तापेक्षा दायित्व अधिक्य दिसून येते. कराची थकीत रक्कम मत्ता सदरी गणता येणार नाही. तसलमात रक्कम वसुल झाल्या शिवाय मत्ता गणता येणार नाही.वेगवेगळया योजनांचे निधीची गुंतुन राहिलेली रक्कम मत्ता म्हणून गणता येणार नाही. गुंतवणुकीची रक्कम मत्ता सदरी दर्शविल्यामुळे पोकळ वाढ दिसून येते. डिपॉझिट रकमामध्ये तफावत दिसून येते.शिल्लक राहिलेला निधी शासनास परत करणे आवश्यक आहे. घसारा निधीची परिगणना करण्यात आलेली नाही. नपाच्या ताब्यात असलेली मालमत्ता नपाचे भांडवली गुंतवणुकीतील निश्चित मत्ता व दायित्व कळून येत नाही. वेगवेगळया योजनेचा निधी राष्ट्रीयकृत बँकेत उघडणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषदेचे सन 2018-2019 चे लेखापरीक्षणात मत्ता व दायित्व विवरणपत्र सादर करणे बाबत अर्ध समास पत्र क्रमांक 60 दिनांक 17/03/2020 ने निर्गमित केले होते. त्यानुसार संबंधित विभागाने मत्ता व दायीत्वाची प्रत लेखापरीक्षणास सादर केली आहे. त्याची पडताळणी लेखापरीक्षणात करण्यात आली.त्याबाबतचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

1) नगरपरिषदेने व्दिलेखा नोंद पद्धती शासन निर्णय क्र.लेखासं/102004/71/प्र.क्र.-5/04नवि-31 दि.06.07.2005 अन्वये ठेवलेली नाही. त्यामुळे भांडवली गुंतवणुकीत गुंतवलेल्या रकमेचा समावेश दिसून येत नाही. त्यामुळे द्विलेखा नोंद पद्धती स्वीकृत करून अंदाजपत्रक,ताळेबंद,मत्ता व दायीत्व व जमा- खर्च पत्रक इ.बाबतचे लेखे अदयावत ठेवणे आवश्यक आहे.

2) सन 2018-2019 चे मत्ता व दायित्व विवरणपत्रानुसार दायित्व रक्कम रुपये 3113399243.24 व मत्ता रक्कम रुपये 291790838.60 दर्शविली आहे त्यामुळे मत्ता व दायित्व विवरणपत्र तयार करताना संतुलन दिसून येत नाही. सन 2018-2019 चे मत्ता व दायीत्व पडताळणी केले असता नगरपालिकेचे मत्तापेक्षा दायित्व रक्कम रूपये 196208404.64 ने अधिक दिसून येते. म्हणजेच नगरपालिकेचे भांडवल गुंतवणूकीची रक्कम मत्ता व दायीत्वामध्ये समाविष्ट नसल्याचे दिसून येते.

3) .नगरपालिकेने मता सदरी कराची (थकीत) वसूल न झालेली रक्कम रूपये 355916324/- येणे बाकी म्हणून दर्शविली आहे. तथापि सदर रक्कम वसूल झालयाशिवाय मत्ता म्हणून गणता येणार नाही. त्यामुळे मता सदरी पोकळ वाढ दिसून येते.

4) नगरपालिकेने नोकर तसलमात रुपये 9439434.18 ,कायम तसलमात रुपये 1295508/- मक्तेदार तसलमात रुपये 17783920/- वकील तसलमात रुपये 1297273.69 आणि इतर तसलमात रुपये 169981304.90 मत्ता सदररी दर्शविली आहे. तथापि सदर रक्कम वसुल झाल्याशिवाय मत्ता म्हणून गणता येणार नाही. स्थायी निर्देश क्र.35 मधील तरतूदीनुसार प्रलंबीत तसलमातीचे वसूली व समायोजन या बाबत नियमानुसार कार्यवाही करण्यात यावी.

5) शासनाने मंजूर केलेल्या व प्रशासकीय आदेशाप्रमाणे वेगवेगळया योजनांचे निधीचे अनुदान मान्य केल्या बाबतचे अभिलेखे लेखापरीक्षणात उपलब्ध झाले नाहीत.सदर बाबत वर्षनिहाय प्राप्त झालेले व व्हावयाचे अनुदान यांचा मेळ घेऊन अनुपालन सादर करणे आवश्यक आहे. तोपर्यंत लेखापरीक्षणात गुंतून राहिलेली रक्कम मत्ता म्हणून गणता येणार नाही.

6) मत्ता सदरी दर्शविण्यात आलेली गुंतवणूक रक्कम हायड्रो टेक्नो बँक गॅरंटी रूपये 1501000/- व एक्सो इंजिनिअरिंग पाटबंधारे सांगली रुपये 2178000/- याप्रमाणे त्रयस्थ एजन्सीची बँक गॅरंटी ही गुंतवणूक सदरी ठेवली तरीही ते मत्ता होवू शकत नाही. ती रक्कम त्यांचे काम पूर्ण झाल्यानंतर संबंधितांना परत करावी लागत असल्याने मत्ता सदरी पोकळ वाढ दिसून येते.

7) वार्षिक लेखानुसार सन 2018-19 मध्ये मक्तेदार डिपॉझिटचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

ठेवीचा प्रकार	ठेव रजिस्टरप्रमाणे शिल्लक रक्कम	बँकेचा तपशील	दिनांक 31/3/2019 रोजीची बँकेतील शिल्लक
बांधकाम ठेवी	59750741	खाते क्रं. 444	28091180
पाणी पुरवठा ठेवी	36266557	444 मधुन ठेव	11954678
इतर मक्तेदार ठेवी	36346876	0	0
एकूण	132364174	0	**40045858**

असे असताना सन 2018-2019 च्या विवरणपत्रामध्ये दायीत्व सदरी वरीलप्रमाणे मक्तेदार डिपॉझिट 132364174/- तपशील पहाता दिनांक 31/3/2019 अखेर सदर खात्यावर रक्कम रुपये 40045828/- इतकीच रक्कम दिसून येते. उपरोक्त लेख्यावरुन रक्कम रुपये 92318316/- इतकी तफावत दिसून येते. सदर बाबत मत्ता व दायित्व यांचा मेळ बसत नाही..त्यामुळे प्रत्यक्ष डिपॉझीट व जमा देणे रक्कमा याबाबत स्पष्टता दिसून येत नाही.याबाबत मेळ घेवून ठेव नोंदवहीत नोंदी घेवून रक्कम निश्चीत केल्यानंतरच मत्ता व दायीत्व सदरी दर्शविणे योग्य राहील.

8) मत्ता सदरी दर्शविलेल्या वेगवेगळया निधी अंतर्गत शासन निर्णय वित्त विभाग क्र.संकीर्ण-10.02/ प्र.क्र.128/अर्थोपाय दि.06.06.2008 व शासन निर्णय वित्त विभाग क्र.संकीर्ण-10.02/ प्र.क्र.128/ अर्थोपाय दि 21.09.2017 नुसार शासनाकडे परत करणे बंधनकारक असताना खालील निधी मत्ता सदरी दर्शविलेले आहे.

अ क्रं	योजनेचे नाव	बचतखाते शिल्लक रक्कम रुपये	गुंतवणूक रक्कम रुपये
1	12 वा वित्त आयोग इतर विकास कामे	1242697.53	1567269
2	12 वा वित्त आयोग घनकचरा	0	1783491
3	13 वा वित्त आयोग	65636	18061185

4	तीर्थक्षेत्र विकास अनुदान	191613	0
5	सुजल निर्मल योजना	2786931	298109
6	कमी खर्चाची स्वछता योजना	685412	0
7	पायाभूत सुविधा विशेष अनुदान	1189310	847739
8	अनु.नवबौद्ध वैयक्तीक शौचा अनुदान	2918938	0
9	नावीन्यपूर्ण अनुदान	68543	0
10	नगरोथान राज्यस्तर	16278556	0
11	नागरी सुधारणा प्रोत्साहन अनुदान	169405	0
12	पापु उर्जा खाते	95760	0
13	स्थानिक आमदार निधी	114874	0
14	नागरी सुविधा कबनूर	150198	0
15	अल्पसंख्यांक आयोग	14195	930000
-----	एकूण	25972068.53	23487793

वरील रक्कमाबाबत विहित नियमाप्रमाणे कार्यवाही करुन अनुपालन सादर करावे.

9) मत्ता व दायीत्व विवरणपत्रामध्ये घसारा निधीची रक्कम दर्शविणेत आलेली नाही.त्यामुळे घसारा निधी खाती रक्कम वर्ग करताना न.प.ने स्वताच्या मालकीचे (मालमत्ता नोंदवही प्रमाणे) चल व अचल मालमत्तेचे मूल्यांकन करून येणा-या रक्कमेवर वेळोवेळी निर्गमित झालेल्या शासन निर्णयाप्रमाणे विहित दराने घसा-याचे परिगणना करून सदरच्या निधीखाली रक्कमा जमा करणे आवश्यक आहे. परंतु असा निधी लेखापरीक्षणास पडताळणीस उपलब्ध झालेला नाही.

10) पाणी पुरवठा विभागाचे घसारा निधीची रक्कम मत्ता व दायीत्व सदरी अनुक्रमे

1.स्टेट बँक घसारा निधी (पाणी पुरवठा) रूपये 1501000 /-

2.पाणी पुरवठा व घसारा निधी रूपये 2660859/-

3.पाणी पुरवठा व घसारा निधी रुपये 1384432/-

एवढी दर्शविणेत आली आहे परंतू घसारा निधीची परिगणना वरीलप्रमाणे करण्यात आली नाही.
11) भारत सरकारच्या नगरविकास विभागाने प्रस्तुत केलेल्या Model National Muncipal Asset Valuation methodology mannual नुसार किंवा महाराष्ट्र शासनाने निश्चित केलेल्या पध्दतीने नपाच्या ताब्यात/मालकीच्या असलेल्या मालमत्तेचे (उदा.जमीन,इमारती,रस्ते,जल व जलनिस्सारण व पापु योजना वाहने,फर्निचर व तत्सम माजमत्ता इ.) चे मुल्यमापन करून मूल्या निर्धारण न केलेमुळे नपाचे भांडवली गुंतवणूकीतील निश्चीत मत्ता व दायीत्व कळून येत नाही व ती दाखविणेचा प्रयत्न मत्ता दायीत्वामध्ये केलेला नाही.त्यामुळे मत्ता दायीत्व योगय पध्दतीने सादर केलेले नाही व वस्तूनिष्ठ झालेले नाही.
12) नगरपरिषदेने ट्री प्रिझर्वेशन ॲक्ट 1975 अन्वये नपाने वृक्ष प्राधिकरणाचे अंदाजपत्रक स्वतंत्र निधी स्थापन करून वृक्ष प्राधिकरणाचे अंदाजपत्रक 31 ऑक्टोबर पूर्वी करण्यात येवून त्यास प्राधिकरणाने मान्यता देणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे नगरपालीकेने कार्यवाही केली नाही.
13) नगरपालीकेस प्राप्त होणा-या केंद्र व राज्य शासनाच्या वेगवेगळया योजनासाठी निधी प्राप्त होत असते. त्याचे खाते या राष्ट्रीयकृत बँकेत उघडणे आवश्यक असताना खाजगी बँका व सहकारी बँकामध्ये ठेवण्यात आल्या आहेत. सदर बँकांचे शासकीय हमी नसल्याने त्यातील गुंतवणूक सुरक्षित व विश्वासार्ह राहत नाही. महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निर्णय क्रं. संकीर्ण/2020/प्रक्र 51/20 कोषा/प्रशा 5/दिनांक 13 मार्च 2020 अन्वये शासकीय निधी केवळ राष्ट्रीयकृत बँकेमध्येच ठेवणेबाबत शासनाचे निर्देश दिलेले आहेत.
वरील प्रमाणे मत्ता दायित्व वस्तुनिष्ठ तयार केलेले नसून वरील त्रुटीच्या पूर्ततेसह विवरणपत्र सादर करण्यात यावे

DATGSDM8201 (Ref No : 54, Hmm No : 60)

3 निरंक प्रमाणकांद्वारे खर्च नोंदविण्यात आलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

संबंधित देयकासोबत संबंधित बांधकामाचे निविदा, वर्कऑर्डर, अंदाजपत्रक व काम पूर्णत्वाचे दाखले जोडण्यात आले नाहीत. संबंधित कामे पूर्ण झाल्यानंतर काम पूर्णत्वाचा दाखला व संबंधित कामाच्या गुणवत्तेबाबतचे तांत्रिक तपासणी अहवाल पाहूनच अंतिम देयक अदा करण्याबाबत कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

नगर परिषद इचलकरंजीच्या सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात निरंक प्रमाणकांद्वारे खर्च नोंदविण्यात आलेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.28, दिनांक 11/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते. तथापि त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे :

इचलकरंजी नगरपरिषदेच्या सन 2018-19 च्या लेखापरीक्षणात देयकांची तपासणी केली असता देयके निरंक म्हणून अंतिम देयके अदा करण्यात आली आहेत. याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

अ. क्र.	प्रमाणक क्र.	दिनांक	निधीचे नाव	कोणास दिले	RA-1 देयकाची रक्कम
1	179	19/03/2019	न.प.निधी	जोतीराम लखू बरगे	221978
2	117	10/09/2018	न.प.निधी	पाकिजाकन्स्ट्रक्शन	517209
3	237	28/09/2018	न.प.निधी	जोतीराम लखू बरगे	74201
4	4	29/06/2018	रस्ता अनुदान	सुनील बळवंत भोने	298229
5	62	08/09/2018	नागरोत्थान अनुदान जिल्हास्तर	मनिष महादेव मेटे	489458
6	1	24/05/2018	UIDSSMT	मे. विस्टाकोर इन्फ्रास्ट्रक्चर	411129039

1) संबंधित देयकासोबत संबंधित बांधकामाचे निविदा, वर्कऑर्डर, अंदाजपत्रक व काम पूर्णत्वाचे दाखले जोडण्यात आले नाहीत. संबंधित कामाचे वर्कऑर्डर कधी देण्यात आले व काम कधी पूर्ण झाले, याबाबत माहिती दिसून येत नाही.

2) संबंधित देयकान्वये अदा करण्यात आलेले करण्यात आलेल्या प्रथम धावत्या देयकानुसार 100% रक्कम अदा केली किंवा कसे, काम पूर्ण आहे की अपूर्ण आहे, याबाबतचे प्रमाणपत्र न घेता देयके अंतिम निरंक नोंदविण्यात आली आहेत. त्यामुळे संबंधित कामे जर प्रथम धावत्या देयकाच्या वेळी पूर्ण झाली असतील आणि पूर्ण रक्कम अदा केली असेल तर, त्यावेळेला अंतिम देयक म्हणून का अदा केले नाही याबाबत नगर अभियंता यांनी प्रावधान स्पष्ट करणे आवश्यक आहे.

3) अंतर्गत लेखापरीक्षक व लेखापाल यांनी प्रथम धावते देयक क्रमांक व दिनांक, खर्च रक्कम यांची पडताळणी करून त्याचा संदर्भ चालु देयकात नोंदवून सदर रक्कम अंतिम देयकात दर्शविल्याप्रमाणे योग्य असल्याची पडताळणी केल्याचे प्रमाणित करणे आवश्यक आहे. त्याप्रमाणे कार्यवाही न केल्याने प्रथम धावत्या देयकाद्वारे अदा करण्यात आलेल्या रकमेची खात्री करता येत नाही. त्याबाबत संबंधित लेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात यावेत.

4) संबंधित कामे ज्या ज्या वेळी पूर्ण झाली असतील, त्या त्या वेळी संबंधित विकासकामांवर देण्यात आलेल्या प्रशासकीय मान्यतेच्या अधीन राहून संबंधित निधी खर्च झाल्याचे व संबंधित कामे पूर्ण झाल्यानंतर काम पूर्णत्वाचा दाखला व संबंधित कामाच्या गुणवत्तेबाबतचे तांत्रिक तपासणी अहवाल पाहूनच अंतिम देयक अदा करण्याबाबत कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

5) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, निविदा अटी, सार्वजनिक बांधकाम नियमावली व वित्तीय नियमावलीच्या अनुषंगाने प्रमाणकांन्वये रक्कम खर्च करणेबाबत ज्या मार्गदर्शक सूचना विहित केलेल्या आहेत, त्यानुसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. परंतु निरंक देयके कोणत्या प्रावधानान्वये खर्च दाखवण्यात आली, ते स्पष्ट करण्यात यावे व सदर बाबतीत वित्तीय अनियमितता झालेली असून अधिकृत अधिकाऱ्यांची मान्यता घेऊन लेखापरीक्षणास सादर करण्यात यावे.

DATASKM9501 (Ref No : 1, Hmm No : 28)

4 नगरपरिषद निधी व अन्य निधीची प्रमाणके उपलब्ध न झालेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 16324007.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 16324007.00/-

नगरपालिकानिधी व अन्य निधीच्या खर्चाची प्रमाणके दफ़्तरी उपलब्ध नाहीत.

नगरपरिषद इचलकरंजीच्या सन 2018-2019 चेलेखा परिक्षणात नगरपरिषद निधी व अन्य निधीची प्रमाणके उपलब्ध न झालेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.29, दिनांक 11/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते. तथापि त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे :

1) नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2018-2019 च्या लेखापरीक्षणात रोजकिर्दीस खर्च नोंदवलेला आहे, तथापि खर्चाची प्रमाणके दफ़्तरी उपलब्ध नाहीत. प्रमाणकाशिवाय खर्च रोजकिर्दीस कशाच्या आधारे नोंदविण्यात आला, हे स्पष्ट होत नाही. नगरपालिका निधी व अन्य निधीच्या रोजकिर्दी तपासल्या असता खालील क्रमांकाची प्रमाणके रेखांकनास उपलब्ध झाली नाहीत. ती उपलब्ध करून देणे आवश्यक आहे.

अ.क्र.	प्रमाणक क्र.	रोजकिर्द/निधीचे नाव	दिनांक	रक्कम	तपशील (कोणास दिले)
1	21	न.प.निधी	06/03/2019	156723	दिपक ह. पाटील
2	338	न.प.निधी	27/03/2019	297600	बालोद्यान विकसित करणे
3	722	न.प.निधी	30/03/2019	103831	सुभाष कोळी
4	1	अमृत अभियान अनुदान	30/06/2018	3295372	अमृत प्रोत्साहन अनुदानातून अमृत हरितपट्टा योजनेस वर्ग
5	3	अमृत अभियान अनुदान	06/10/2018	160612	सृजनगंगा सप्लायर्स
6	32	नगरोत्थान अनुदान जिल्हास्तर	19/05/2018	239903	सुरेंद्र मल्ल बोने
7	39	नगरोत्थान अनुदान जिल्हास्तर	07/07/2018	978439	भगवान शिवाप्पा कांबुरे
8	72	नगरोत्थान अनुदान जिल्हास्तर	02/11/2018	733783	शशिकांत नारायण धोत्रे

9	10	रस्ता अनुदान	23/10/2018	47085	ओम कन्स्ट्रक्शन
10	1	IHSDP झोपडपट्टी पुनर्वसन योजना	25/06/2018	19105	मारुती नाईक
11	3	अमृत हरित पट्टा अनुदान	31/12/2018	356156	डिपॉजिट खाते 444 वर्ग किर्दीवरील वर्गीकरण
12	04	UIDSSMT ड्रेनेज	01/01/2019	14608	IDBI खाते 120487व्याजाची रक्कम खर्च
13	1	नैसर्गिक आपत्ती अनुदान	31/03/2019	22695	IDBI बँक खाते वर्ग
14	01	स्वच्छ महाराष्ट्र	18/04/2018	516000	86 लाभार्थी
15	4	वैशिष्ट्यपूर्ण काम अनुदान	14/11/2018	8713644	सिद्धिविनायक ट्रेडर्स
16	12	नागरी दलितेत्तरवस्ती सुधारणा योजना	07/07/2018	125988	मिलिंद प्रकाश नवकाळे
17	31	नागरी दलितेत्तरवस्ती सुधारणा योजना	21/11/2018	542463	सचिन पुंडलिक जाधव
			एकूण	16324007	

DATASKM9501 (Ref No : 2, Hmm No : 29)

5 कालबाह्य योजनांच्या अखर्चित रक्कमा नगरपरिषदेकडे नाहक पडून असलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 49459861.00 /-

राज्य शासनाच्या विविध विकास विषयक कार्यक्रमांसाठी राज्य शासनाकडून वितरित करण्यात आलेल्या निधीमधील अखर्चित रक्कमा संबंधित योजना/कार्यक्रम बंद झालेनंतर किंवा त्यांचा कालावधी पूर्ण झालेनंतर या योजनामधील तात्पुरत्या स्वरुपात गुंतवणूक केलेल्या रक्कमा शासनास परत करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात शासकीय योजना अंतर्गत वेगवेगळ्या कारणास्तव नगरपरिषदेस प्राप्त अनुदानाच्या रकमा योजना बंद झाल्याने अथवा अनुदान मुदतीत खर्च न केल्याने नाहक अडकून पडल्या आहेत. सदर उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.15 दिनांक 24/02/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.त्यामुळे खालील आक्षेप कायम करणेत येत आहे.
नगरपरिषद इचलकरंजीकडील शासकीय योजनांचा आढावा घेतला असता शासकीय योजना अंतर्गत वेगवेगळ्या कारणास्तव नगरपरिषदेस प्राप्त अनुदानाच्या अखर्चित रकमा सदर योजना बंद झाल्याने अथवा योजनेची मुदत पूर्ण झाली असल्याने अथवा प्राप्त अनुदान दोन वर्षाच्या मुदतीत खर्च न केल्याने, नाहक बचत खात्यावर तसेच गुंतवणूकीमध्ये अडकून पडल्या आहेत.त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे

अ क्रं	योजनेचे नाव	बचतखाते शिल्लक रक्कम रुपये	गुंतवणूक रक्कम रुपये
1	12 वा वित्त आयोग इतर विकास कामे	1242697.53	1567269
2	12 वा वित्त आयोग घनकचरा	0	1783491
3	13 वा वित्त आयोग	65636	18061185
4	तीर्थक्षेत्र विकास अनुदान	191613	0

5	सुजल निर्मल योजना	2786931	298109
6	कमी खर्चाची स्वछता योजना	685412	0
7	पायाभूत सुविधा विशेष अनुदान	1189310	847739
8	अनु.नवबौद्ध वैयक्तीक शौचा अनुदान	2918938	0
9	नावीन्यपूर्ण अनुदान	68543	0
10	नगरोथान राज्यस्तर	16278556	0
11	नागरी सुधारणा प्रोत्साहन अनुदान	169405	0
12	पापु उर्जा खाते	95760	0
13	स्थानिक आमदार निधी	114874	0
14	नागरी सुविधा कबनूर	150198	0
15	अल्पसंख्यांक आयोग	14195	930000
	एकूण	25972068.53	23487793

याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

1)नगरपरिषदेस विविध योजना अंतर्गत प्राप्त झालेल्या निधीचा विनियोग विहित कालावधीत न केल्यामुळे अशा अखर्चित राहिलेल्या रकमा लगतच्या पुढील आर्थिक वर्षअखेर पर्यन्त खर्च करण्याची अनुमती शासन निर्णय, वित्त विभाग क्रमांक संकीर्ण-10.02/प्र.क्र.128/अर्थोपाय,दिनांक 06/06/2008 अन्वये देण्यात आली आहे. तसेच पुढील एका आर्थिक वर्षापेक्षा जास्त कालावधीसाठी अखर्चित राहिलेला निधी शासनाकडे परत करणे बंधनकारक होते. परंतु सदरप्रमाणे उपरोक्त अखर्चित रकमा दोन आर्थिक वर्षे उलटून गेल्यानंतरही नाहक गुंतून ठेवलेल्या आहेत.

2)वित्त आयोगांच्या, केंद्र किंवा राज्य शासनाच्या योजनेमधून तसेच राज्य शासनाच्या विविध विकास विषयक कार्यक्रमांसाठी राज्य शासनाकडून वितरित करण्यात आलेल्या निधीमधील अखर्चित रक्कमा संबंधित योजना/कार्यक्रम बंद झालेनंतर किंवा त्यांचा कालावधी पूर्ण झालेनंतर या योजनामधील तात्पुरत्या स्वरुपात गुंतवणूक केलेल्या रक्कमा शासनास परत करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही. उपरोक्त तपशीलाप्रमाणे रक्कम रुपये 25972068.53 बचत खातेवर आणि रक्कम रुपये 23487793/-

गुंतवणुकीमध्ये नाहक पडून आहेत. तरी सदर रकमाबाबत विहित नियमाप्रमाणे कार्यवाहीकरून अनुपालन सादर करावे.

DATGSDM8201 (Ref No : 11, Hmm No : 15)

6 परिभाषित अंशदायी निवृत्ती वेतन योजना कार्यपध्दतीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 5

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

न.पा. फ़ंडाचे 10% अंशदान रक्कम वर्गणीदाराच्या खात्यावर जमा केले नाही व वर्गणीदार कर्मचाऱ्यांची स्वतंत्र खाते नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.योजनेतील रक्कम राष्ट्रीयीकृत बँकेत गुंतवण्यात आलेली नाही. बृहत पत्रके ठेवण्यात आलेली नाहीत.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात परिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन योजना कार्यपध्दतीमधील अर्धसमास पत्र क्रं. 34 दिनांक 17 / 03 /2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.
नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात परिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन योजना चे ले.प. केले असता खालील उणिवा आढळून आल्या.
1)न.पा.फ़ंडाचे 10% अंशदान रक्कम वर्गणीदाराच्या खात्यावर जमा करणे आवश्यक होते परंतु तसे केलेले नाही.

महिना	रक्कम रुपये
जून पेड जूलै	720002
ऑगस्ट पेड सप्टेंबर	715771
सप्टेंबर पेड ऑक्टोबर	731701

2)जून पेड जूलै महिन्याचे महागाई भत्त्याचे रक्कम रुपये 73203/-(10%) दिनांक 05.10.2018 ला जमा केले आहेत.
3)तसेच वर्गणीदार कर्मचाऱ्यांची स्वतंत्र खाते नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.
४)तसेच महाराष्ट्र शासन, वित्त विभाग शासन निर्णय क्रमांक: शासाउ-10.15/प्र.क्र.42/सा.उ. मुंबई दिनांक 27/10/2015 मधील क)गुंतवणुकीसाठी बँका व वित्तीय संस्थेची निवड या शासन निर्णयातील मार्गदर्शक तत्त्वांचे पालन करण्याच्या अटींच्या अधीन राहून शेड्युल बँकेतील स्टेट बँक व त्याचे असोसिएट बँका व राष्ट्रीयीकृत बँका मध्ये व ज्या बँकांचे 4000 कोटी नक्त नफा असलेल्या बँकेत गुंतवणूक करणे आवश्यक आहे. त्यामुळे परिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन योजनेची गुंतवण्यात आलेली रक्कम ही आयडीबीआय बँकेऐवजी राष्ट्रीयीकृत बँकेत गुंतवण्यास सुचवण्यात येत आहे.
५)बृहत पत्रके ठेवण्यात आलेली नाहीत.
तरी वरील उणिवा दूर करुन अनुपालन सादर करावे

DATPDDF9401 (Ref No : 12, Hmm No : 34)

7 अनुदानाची नोंदवही व अखर्चित रकमेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 3

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 1640883671.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 1640883671.00/-

शासनाकडून प्राप्त होणा-या विविध योजनेच्या अनुदानाच्या नोंदी विहीत नमुन्यात ठेवण्यात आल्या नाहीत.अखर्चित रक्कमेचा तपशिल व त्याप्रमाणे शासनास परत केलेल्या अनुदानाचा तपशिल कळून येत नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात अनुदानाची नोंदवही व अखर्चित रक्कमेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 23दिनांक 28/02/2020 अन्वये उणिवा निर्देशनास आणून देण्यात आल्या होत्या.तथापी त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने याबाबतचे लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.
1) केंद्र व राज्य शासनाकडुन विविध योजनेसाठी प्राप्त झालेल्या अनुदानाच्या नोंदी या विहित नमुन्यात,महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नमुना क्रं. 26 मध्ये ठेवण्यात आलेल्या नाहीत.त्यामुळे अखर्चित रक्कमेचा तपशिल समजून येत नाही.

2) तसेच या लेखासंहितेतील प्रकरण 22 मध्ये नमूद एखाद्या योजनेसाठी राज्य/केंद्र शासनाकडुन निधी प्राप्त झाला असल्यास तो कोणत्या वर्षात प्राप्त झाला,किती टप्प्यात प्राप्त झाला,त्यातील ताप्तुरत्या गुंतवणूका,त्यावरील व्याज,खर्च ,अनुदान कालावधी, अनुदान कालावधी समाप्त झाल्यावर न वापरलेले अनुदान व न वापरलेल्या अनुदानाचा परतावा याची कार्यपध्दती विषद करण्यात आली आहे.तथापी लेखापरिक्षणात याबातचे लेखे एकत्रितरित्या पाहता आले नाही.

3) या नगरपरिषदेतील विविध योजनाअंतर्गत एकूण 32 योजनेअंतर्गत सोबत जोडलेल्या विवरणपत्रा नुसार सन 2018-2019 अखेर पर्यंत रू.1640883671/- इतकी रक्कम शिल्लक असल्याचे दिसते.परंतु यामध्ये एखादी योजना पूर्ण होवून त्यातील अखर्चित किती रक्कम शिल्लक आहे याचा तपशिल उपलब्ध विवरणपत्रावरून दिसून येत नाही.त्यामुळे शासन परिपत्रक नगरविकास विभाग क्र.संकीर्ण-3416/प्र.क्र.40/नवि-04 दि.27.05.2016 प्रमाणे अखर्चित निधीबाबतची केलेली कार्यवाही स्पष्ट होत नाही.

वरील पूर्ततेअभावी रक्कम रूपये 1640883671/- ताप्तुरती अमान्य ठेवण्यात येत आहे.

याबाबत योग्य ती कार्यवाही करुन अनुपालन सादर करावे.

DATAMPM6801 (Ref No : 58, Hmm No : 23)

8 तसलमात रकमांचे समायोजनाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 6

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 28525232.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 28525232.00/-

तसलमात रक्कमांचे लेखे विहीत नमुन्यात ठेवण्यात आले नाहीत.कर्मचा-यांची वैयक्तिक अग्रिमे व कार्यालयीन कामकाजासाठी देण्यात आलेली अग्रिमे यांच्या स्वतंत्र नोंदवहया ठेवण्यात आल्या नाहीत.देण्यात आलेल्या अग्रिमांची वसूली विहीत कालावधीत करण्यात आलेली नाही.अग्रिम वसूलीसाठी स्थायी निर्देश क्र.35 मध्ये निर्देशित केल्याप्रमाणे काटेकोर अंमलबजावणी करण्यात आली नाही.अग्रिमाच्या बाबतीत योग्य ती कार्यपध्दती महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता मध्ये नमूद असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात येत नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात तसलमाती रकमांचे समायोजन,नोंदवही इ.बाबत

अर्धसमास पत्र क्र.21 दिनांक28/02/2020 अन्वये उणिवा निर्देशनास आणून देण्यात आल्या होत्या.तथापी त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने याबाबतचे लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1) कर्मचाऱ्यांना देण्यात आलेल्या अग्रीमाचा व आकस्मिक खर्च व भत्ते भागविण्याकरिता प्राधिकृत अधिकाऱ्यास देण्यात आलेल्या अग्रीमाचा लेखा महाराष्ट नगरपालिका लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 276 नमुना क्र. 22 व नियम 240 नमुना क्र.20 मध्ये ठेवण्यात आलेले नाही.

2) कर्मचाऱ्यांना कर्मचारी वर्ग कल्याण योजना करिता देण्यात आलेली वैयक्तिक अग्रीमे व कार्यालयीन कामकाजाकरिता कर्मचाऱ्याकडे देण्यात आलेल्या अग्रीमाची एकत्रित नोंदवही ठेवलेली आहे. त्यामुळे अग्रीमाची वसुली निश्चित करताना अडचणी निर्माण होण्याची शक्यता असते. वास्तविक कर्मचाऱ्यांना देय असणाऱ्या वैयक्तिक अग्रीमाची उदा. वैयक्तिक अग्रीमे,इत्यादिची नोंदवही स्वतंत्र ठेवून उर्वरित कार्यालयीन कामकाजाकरिता देण्यात आलेल्या सर्व अग्रीमाच्या नोंदी स्वतंत्र नोंदवहीत घेणे आवश्यक आहे.

3) नगरपरिषदेकडुन विविध कारणासाठी कर्मचा-यांना वैयक्तिक कारणास्तव/ कार्यालयीन कामकाजा- करिता देण्यात आलेल्या अग्रीमाच्या वसुलीची रककम उशिरा परतफेड करण्यात आली आहे.उदा-

अक्रं	कर्मचाऱ्याचे नांव	तपशील	देण्यात आलेली अग्रीम रक्कम	दिनांक	परतफेड दिनांक
1	राजेंद्र सुर्यवंशी	औषधउपचारसाठी	88000	11/12/06	27/9/18
2	बबन खोत	प्रारुप विकास आराखडा विकास योजना कामी	38000	22/3/10	15/5/19
3	अनिल सुतार	स्टॅंप खरेदी जागा संपादनसाठी	127000	31/7/10	12/6/18
4	बबन खोत	इचलकरंजी सहाय्यक पापु प्रकल्पास मौजे दानोळे येथे जागा खरेदीसाठी	106550	16/9/06	15/1/19

वरील नमूद बाबी या उदाहरणादाखल दाखविण्यात आल्या असून अशा बाबींचा परिपूर्ण आढावा घेवून याबाबत खुलासा करण्यात यावा.

4) सन 2018-2019 अखेर प्रलंबित तसलमातीचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्रं	तसलमातीचा प्रकार	रक्कम	कोणत्या वर्षापासुन

			प्रलंबित आहे
1	नोकर तसलमात	9439434	1961-1962
2	कायम तसलमात	1295508	1958-1959
3	मक्तेदार तसलमात	17790290	1954-1955
	एकूण	28525232	

वरील तपशिलावरून लक्षात येते की.अग्रिमाची वसूली ही सन 1954-1955 पासून प्रलंबीत आहे. नगरपरिषद प्रशासन संचालनालयाचे स्थायी निर्देश क्रं. 35 दिनांक 3/1/2006 नुसार प्रलंबित अग्रीम वसुलीस प्राधान्यक्रम देवून संबंधित खातेप्रमुख व जबाबदार कर्मचाऱ्यावर लेखी स्वरूपात जबाबदारी सोपवावी असे नमूद आहे. उक्त नमूद निर्देशानुसार समायोजनासाठी कमाल 60 दिवसाची मर्यादा देवून समायोजन न झालेस महाराष्ट्र नगरपालिका व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 कलम नुसार नगरपरिषदेची आर्थिक हानी समजुन सक्तीची उपाययोजना करुन वसुलात आणावी व स्थायी निर्देश 35 मधील मुद्दा क्रं. 17 प्रमाणे व्याजाची आकारणी करण्यात यावी. तसेच मुद्दा क्रं. 18 अन्वये वित्तीय शिस्तीसाठी दिलेल्या निर्देशाप्रमाणे काटेकोर अंमलबजावणी करण्यात यावी.वरील प्रमाणे उपाययोजना करून प्रलंबीत रक्कमा वसूलात आणून अनुपालन सादर करण्यात यावे.

5)मक्तेदाराच्या तसलमातीसाठी सन 2018-2019 मध्ये रक्कम रुपये 1,146/- इतकी रकमम अदा केली आहे. वास्तविक ही रक्कम जरी अत्यल्प असली तरी स्थायी निर्देश क्रं. 35 मध्ये मक्तेदाराना अग्रीम देवू नये असे नमूद आहे,मक्तेदारांना सन 2018-2019 मध्ये देण्यात आलेल्या अगीमाचे प्रयोजन स्पष्ट करावे.

6) महाराष्ट नगरपालिका लेखासंहिता 2011 मधील नियम क्रं. 235 व 248 मध्ये अग्रीमाची मंजूरी,नियंत्रण, समायोजन,अनुज्ञेय कालावधी,अग्रीमाची संपुर्ण किंवा अंशत: मागणी परतफेड पावत्या व प्रमाणके यांचा अचुकपणा,आढावा याबाबतचे संपुर्ण कार्यपध्दती नमूद केली आहे असे असताना अग्रीम मंजुर करताना वरील नियमानुसार कार्यवाही केल्याचे दिसुन येत नाही.

वरील पूर्ततेअभावी तसलमात रक्कम रूपये 28525232/- हे वसूलपात्र ठेवण्यात येत आहे.

वरील बाबीचा आढावा घेवून अनुपालन सादर करावे.

(सोबत विवरणपत्र क्र.1(1),1(2),1(3)

9 नगर विकासाच्या विविध निधी खाते मधून रकमा अन्य निधी खाती वर्ग केल्याबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 2

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 3674223.00 /-

अंतिम अमान्य रक्कम रु. 3674223.00/-

नगर विकास विभाग, महाराष्ट्र शासन, शासन निर्णय क्रमांक संकीर्ण-3416/प्र.क्र.40/नवि-04, दिनांक 27 मे,2016 नुसार शासनाने एखाद्या विशेष योजनेसाठी मंजूर केलेला निधी किंवा त्यावर प्राप्त झालेले व्याज परस्पर वेगवेगळ्या योजनेकडे किंवा वेगळ्या प्रयोजनाकडे वळविण्याचा कोणताही प्राधिकार स्थानिक स्वराज्य संस्थांना नाही. इचलकरंजी नगर परिषदेने योजनांसाठी प्राप्त निधीचा रकमा या राज्य शासनाच्या पूर्वपरवानगीविना परस्पर अन्य योजनांच्या निधी खाती वर्ग केलेल्या आहेत.

नगरपरिषद इचलकरंजीच्या सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात नगर विकासाच्या विविध निधी खाते मधून रकमा अन्य निधी खाती वर्ग केल्याबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.31, दिनांक 11/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते. तथापि त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे :

1)इचलकरंजी नगर परिषदेकडे नगर विकास विभाग, महाराष्ट्र शासनाकडून नगर विकासाच्या विविध योजनांसाठी अनुदान प्राप्त होते. महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियान, नगरपरिषदेसाठी वैशिष्ट्यपूर्ण योजना, हद्दवाढ योजना अशा विविध प्रकारच्या योजना नगरपरिषदेच्या नगर विकास विभागामार्फत राबविण्यात येतात व त्यासाठी राज्य सरकारकडून प्राप्त अनुदानातून खर्च करण्यात येतो.
परंतु इचलकरंजी नगर परिषदेने अशा विविध योजनांसाठी प्राप्त अनुदानाच्या रकमा या परस्पर अन्य खाती वर्ग केलेल्या आहेत. नगर विकास विभाग, महाराष्ट्र शासन, शासन निर्णय क्रमांक संकीर्ण-3416/प्र.क्र.40/नवि-04, दिनांक 27 मे,2016 नुसार शासनाने एखाद्या विशेष योजनेसाठी मंजूर केलेला निधी किंवा त्यावर प्राप्त झालेले व्याज परस्पर वेगवेगळ्या योजनेकडे किंवा वेगळ्या प्रयोजनाकडे वळविण्याचा कोणताही प्राधिकार स्थानिक स्वराज्य संस्थांना नाही. सदर शासन निर्णयानुसार अशाप्रकारे मूळ निधी किंवा त्यावरील व्याज कायमस्वरूपी किंवा तात्पुरत्या स्वरूपात अन्यत्र वळवणे ही गंभीर स्वरूपाची आर्थिक अनियमितता आहे.

2)इचलकरंजी नगर परिषदेने खालील योजनांसाठी प्राप्त निधीचा रकमा या राज्य शासनाच्या पूर्वपरवानगीविना परस्पर अन्य योजनांच्या निधी खाती वर्ग केलेल्या आहेत.

अ.क्र.	प्र.क्र.	दिनांक	ज्या खात्यातून रक्कम वर्ग करण्यात आली ते निधीखाते	कोणत्या खाती वर्ग करण्यात आली	वर्ग करण्यात आलेली रक्कम
1	1	30/06/2018	अमृत प्रोत्साहन अनुदान	अमृत हरित पट्टा योजना	3295372
2	3	31/12/2018	अमृत हरितपट्टा अनुदान	डिपॉजिट खाते 444 वर्ग	356156
3	1	31/03/2019	नैसर्गिक आपत्ती अनुदान	IDBI बँक खाते वर्ग	22695

वरील प्रमाणे राज्यशासनाच्या पूर्वपरवानगीशिवाय एका योजनेसाठी मंजूर झालेला निधी अन्य प्रयोजनासाठी वर्ग करण्यात आला आहे. उपरोक्त वर्गीकरणे ही उदाहरणा दाखल दिलेली असून अशा प्रकारच्या सर्व वर्गीकरणामध्ये गुंतलेली रक्कम लेखापरीक्षणात अंतिम अमान्य ठेवण्यात येत आहे.

DATASKM9501 (Ref No : 71, Hmm No : 31)

10 मक्तेदारांच्या ठेवी व इतर ठेवीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 6

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 132364174.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 132364174.00/-

अनामत ठेवींचे लेखे विहीत नमुन्यात ठेवण्यात आले नाहीत. तीन पुर्ण लेखांकन वर्षाकरिता दावा सांगण्यात आलेला नाही अशा रकमा व्यपगत करून त्या नप निधीत स्थानांतरीत केल्या नाहीत.ठेवीच्या रक्कमा अदा केल्यानंतरदेखील पुढील वर्षी त्या परतावा योग्य ठेवीच्या नोंदवहीमध्ये घेण्यात आल्या आहेत.मार्च 2019 अखेर ठेवीची रक्कम व बँकेतील ठेवीची शिल्लक रक्क्म यात तफावत असून त्याबाबत ताळमेळ घेण्यात आला नाही

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात मक्तेदारांच्या ठेवी व इतर ठेवीबाबत अर्धसमास पत्र क्र.25 दिनांक 28/02/2020 अन्वये उणिवा निदर्शनास आणून दिल्या होत्या.त्यास उत्तर न प्राप्त झाल्याने सदर बाबतचे लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

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 उललेख करुन निरनिराळया वर्गाकरिता स्वतंत्र पृष्ठ द्यावयाचे असते अशा प्रकारच्या विहित नमुन्यात 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. या विभागातील इतर ठेवीच्या नोंदी याचे लेखापरिक्षण केले असता एप्रिल 2008 पासूनच्या ठेवी अद्यापपर्यंत व्यपगत केलेल्या नाहीत. व बांधकाम व पाणी पुरवठा मक्तेदारांच्या ठेवीचे 2013 अखेरपर्यंत व्यपगत केल्या आहेत. तथापि त्या 2015 अखेरपर्यंत व्यपगत करणे आवश्यक होते.

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 सर्व व्यपगत अनामत रकमेची खात्री करुन पुढील कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. अशा प्रकारची कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

4) बांधकामाच्या व मक्तेदारांच्या ठेवीच्या लेखापरिक्षणामध्ये असे निदर्शनास आले आहे की सन 2017-2018 मध्ये ज्या मक्तेदारांना ठेवीचा परतावा करण्यात आला आहे,त्या परतावा करण्यात आलेल्या रकमा पुन्हा सन 2018-2019 मध्ये परतावायोग्य ठेवी म्हणून घेण्यात नोंदवहीत घेण्यात आल्या आहेत. एखादी ठेव परत केल्यानंतर त्याच ठेवीची रककम पुढील वर्षाच्या नोंदीमध्ये येवू नये.याबाबत अतिदक्ष राहणे आवश्यक आहे.तथापी अशा प्रकारच्या नोंदी नोंदवहीमध्ये आढळून आल्या आहेत.उदाहरणादाखल काही नोंदी खाली नमूद करण्यात आल्या आहेत.

अ.क्र	मागील वर्षात अदा केलेल्या ठेवीचा तपशिल व दिनांक	रक्कम	प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	चालू वर्षात (2018-19) पुन्हा त्याच ठेवीच्या रक्कमा नोंदवहीत घेण्यात आल्याचा तपशिल	रक्कम

1	परसू यळप्पा पाथरवट नोंदवही क्र.3 2017-18 पृष्ठ क्र.18	27000	488/26.03.2018	बांधकाम मक्तेदार डिपॉझिट नोंदवही क्र. 2 पृष्ठ क्र. 33	27000
2	अरविंद लक्ष्मण पुजारी नोंदवही क्र.3 2017-18 पृष्ठ क्र.19	26140	4/1.1.2016	बांधकाम मक्तेदार डिपॉझिट नोंदवही क्र. 2 पृष्ठ क्र. 33	26140
3	ज्योतीराम लखु बरगे नोंदवही क्र.3 2017-18 पृष्ठ क्र.20	2720	497/26.03.2018	बांधकाम मक्तेदार डिपॉझिट नोंदवही क्र. 2 पृष्ठ क्र. 34	2720
4	अशोक लक्ष्मण पुजारी नोंदवही क्र.3 2017-18 पृष्ठ क्र.23	22380	307/30.10.2017	बांधकाम मक्तेदार डिपॉझिट नोंदवही क्र. 2 पृष्ठ क्र. 39	22380
5	अरविंद लक्ष्मण पुजारी अशोक लक्ष्मण पुजारी नोंदवही क्र.3 2017-18 पृष्ठ क्र.23	16300	304/30.10.2017	बांधकाम मक्तेदार डिपॉझिट नोंदवही क्र. 2 पृष्ठ क्र. 40	16300
6	परसू यलप्पा पाथरवट नोंदवही क्र.3 2017-18 पृष्ठ क्र.26	60000	488/26.03.2018	बांधकाम मक्तेदार डिपॉझिट नोंदवही क्र. 2 पृष्ठ क्र. 40	60000
7	ज्योतीराम बरगे नोंदवही क्र.3 2017-18 पृष्ठ क्र.28	27140	501/26.03.2018	बांधकाम मक्तेदार डिपॉझिट नोंदवही क्र. 2 पृष्ठ क्र. 47	27140
8	अलका सुर्यवंशी	5730	512/26.03.2018	बांधकाम मक्तेदार डिपॉझिट	5370

	नोंदवही क्र.3 2017-18 पृष्ठ क्र.28			नोंदवही क्र. 2 पृष्ठ क्र. 47	
9	मल्लीकार्जून सातलगांव नोंदवही क्र.3 2017-18 पृष्ठ क्र.28	3375	79/12/.07.2018	बांधकाम मक्तेदार डिपॉझिट नोंदवही क्र. 2 पृष्ठ क्र. 47	3375
10	ज्योतीराम बरगे नोंदवही क्र.3 2017-18 पृष्ठ क्र.28	27670	500/26.03.2018	बांधकाम मक्तेदार डिपॉझिट नोंदवही क्र. 2 पृष्ठ क्र. 46	27670
11	प्रशांत बेळवळे नोंदवही क्र.3 2017-18 पृष्ठ क्र.31	46025	73/02.07.2017	बांधकाम मक्तेदार डिपॉझिट नोंदवही क्र. 2 पृष्ठ क्र. 48	46025
12	परसू पाथरवट नोंदवही क्र.3 2017-18 पृष्ठ क्र.31	1170	487/26.03.2018	बांधकाम मक्तेदार डिपॉझिट नोंदवही क्र. 2 पृष्ठ क्र. 50	11700
13	भिमराव पाथरवट नोंदवही क्र.3 2017-18 पृष्ठ क्र.32	82130	414/23.03.2018	बांधकाम मक्तेदार डिपॉझिट नोंदवही क्र. 2 पृष्ठ क्र. 50	82130
14	ज्योतिराम बरगे नोंदवही क्र.3 2017-18 पृष्ठ क्र.32	16880	502/26.03.2018	बांधकाम मक्तेदार डिपॉझिट नोंदवही क्र. 2 पृष्ठ क्र. 50	16880
15	परसू यलप्पा पाथरवट 2017-18 पृष्ठ क्र.42	45000	489/26.03.2018	बांधकाम मक्तेदार डिपॉझिट नोंदवही क्र. 2 पृष्ठ क्र. 62	45000
16	विनोद श्रीकांत पाथरवट	27900	495/26.03.2018	बांधकाम मक्तेदार डिपॉझिट	27900

				नोंदवही क्र. 2 पृष्ठ क्र. 54	

वरीलप्रमाणे एकदा ठेवीचे परतावा करण्यात आल्यानंतर तीच नोंद पुन्हा परतावायोग्य ठेवीमध्ये घेतल्याने अतिप्रदान होण्याची शक्यता असते.यामध्ये अतिप्रदान झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

5)वर नमूद करण्यात आलेल्या ठेवी या फक्त उदाहरणादाखल दिल्या असून त्या अनुषंगाने सर्व ठेवीचा परिपुर्ण आढावा घेवून अशा प्रकारे किती नेांदी पुन:श्च घेण्यात आल्या आहेत. व किती अतिप्रदान झाले आहे याबाबतचा तपशील व करण्यात आलेली उचित कार्यवाही याबाबतचे अनुपालन लेखापरिक्षणास सादर करावे.

6) ठेव लेख्याचे एकूण ठेवींचे बांधकाम,पाणीपुरवठा व इतर ठेवीच्या दि.31.03.2019 च्या एकूण रक्कमाबाबत सोबत जोडलेलया विवरणपत्रानुसार सर्व ठेव नोंदवहीप्रमाणे शिल्लक असणारी ठेवीची रक्कम रू.132364174/- इतकी असून आयडीबीय बँकेत शिल्लक असणारी ठेवीची रक्कम रूपये 40045858/- इतकी आहे.या दोन्हीमधील तफावतीची रक्कम रूपये 92318316 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 132364174/- आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

सोबत विवरणपत्र क्र.2

DATAMPM6801 (Ref No : 72, Hmm No : 25)

11 घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड नंबर 1 ते 26 मधील घरोघरी कचरा गोळा करुन वाहतूक करुन कचरा डेपोमध्ये जमा करणे खर्चातील अनियमितता.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 9

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 28295849.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 28295849.00/-

स्थायी निदेश क्रमांक 36 प्रमाणे निविदा स्विकृतीसाठी अंदाजपत्रकीय तरतूदीस योग्य त्या सक्षम प्राधिका-

याची तांत्रिक मान्यता घेण्यात आलेली नाही. सदर प्रकल्पास तांत्रिक मान्यतेचा दर्जा नसल्याने सदरचा खर्च वाया गेलेला आहे. बिव्हीजी ग्रुप यांचे वाटाघाटीदवारे जादा दराची निविदा मंजूर केल्याने शासन निधीचे 2772993/- रुपयांचे सन 2018-19 या वित्तीय वर्षामध्ये शासन निधीचे नुकसान झालेले आहे. नोंदणीकृत असल्याचे मक्तेदार नोंदणी प्रमाणपत्र संबंधित नस्तीसोबत पडताळणी कामी उपलब्ध झाली नाही. अंदाजपत्रक वस्तुनिष्ठ झालेले नसल्याने शासन निधीचे नाहक नुकसान झालेले आहे. निविदा अट क्रमांक 5(55) प्रमाणे संबंधित कंत्राटदाराने सॉलिड वेस्ट रुल्स 2016 आणि कन्सट्रक्शन अँड डिमॉलिशन वेस्ट मॅनेजमेंट रुल्स 2016 प्रमाणे कार्यवाही होत असल्याचे सक्षम प्राधिकारी यांचे सन 2018-19 साठी प्रमाणित केल्याचे प्रमाणपत्र घेण्यात आलेले नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड नंबर 1 ते 26 मधील घरोघरी कचरा गोळा करुन वाहतूक करुन कचरा डेपोमध्ये जमा करणे खर्चातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 45 दिनांक 18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नांव	घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड नंबर 1 ते 26 मधील घरोघरी कचरा गोळा करुन वाहतूक करुन कचरा डेपोमध्ये जमा करणे.
लेखाशिर्ष	14 वा वित्त आयोग
अंदाजपत्रकीय तरतूद	34441254/-
प्रशासकीय मान्यता	जिल्हाधिकारी कार्यालय क्रमांक कार्या-11/नपा/आरआर/348 क/17 दि.12-4-2017 रक्कम रुपये-34441354/-
शिफारस कौन्सिल ठराव क्रमांक दिनांक	94 दि.22-9-2016.
तांत्रिक मंजूरी	घेतलेली नाही
निविदा प्रक्रीया	ई निविदा पध्दतीने, टेंडर नोटीस दि.7-6-2017 टेंडर

	फॉर्म विक्री 7-6-2017 ते 1-7-2017, प्री बीड मिटींग-15-6-2017, निविदा स्विकृती अंतिम तारीख 1-7-2017 निविदा उघडणे दि.4-7-2017
एकुण प्राप्त निविदा	5 निविदा दिवलिफापा पध्दतीने त्यापैकी पात्र 3 निविदा 1.एल-1-बिव्हीजी इंडीया लिमिटेड-10% जादा 2.एल-2-जी.श्रीनिवास गौडा-19% जादा 3.एल-3-के.एन.सौंदिरन-27% जादा
मंजूर निविदा	एल-1-बिव्हीजी इंडीया लिमिटेड-10% जादा वाटाघाटीदवारे 9.80% जादा दराने कौन्सिल ठराव क्रमांक 124 दि.20-7-2017
कार्यारंभ आदेश	आरोग्य /2233/17-18 दि.16-8-2017
कालावधी	दिनांक 16-8-2017 ते 15-8-2018 अखेर
एकुण खर्चाची रक्कम	28295849/-
मोजमाप पुस्तक	ठेवण्यात आलेली नाही. आरोग्य निरीक्षकांच्या मासिक अहवालाप्रमाणे

1.कचरा संकलन व घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत शहरातील वॉर्ड नंबर 1 ते 26 मधील घरोघरी कचरा गोळा करुन वाहतूक करुन कचरा डेपोमध्ये जमा करणे या कामाचे निविदा स्विकृतीमध्ये खालीलप्रमाणे अनियमितता दिसुन आल्या.

1.1 स्थायी निदेश क्रमांक 36 प्रमाणे निविदा स्विकृतीसाठी अंदाजपत्रकीय तरतूदीस योग्य त्या सक्षम प्राधिका-याची तांत्रिक मान्यता घेण्यात आलेली नाही. या ऐवजी मा.जिल्हाधिकारी यांचे पत्र क्रमांक कार्या 11/नपा/आरआर/348 क/17 दिनांक 12-4-2017 नुसार सदर कामास तांत्रिक मंजूरी, जमीनीची(डंपिंग एरीया) नगरपालिकेच्या मालकीचे व सदर जागा ही शहराच्या विकास आराखडयाशी सुसंगत असल्याची खात्री करुन प्रमाणित करण्यात आलेले नाही. वरील पत्रानुसार शिवाजी विदयापिठ अर्थशास्त्र विभागाकडून सनदि लेखापरीक्षक श्री.पोवार, सामंत व जाधव यांचे कडे घनकचरा व्यवस्थापनावरील अभिप्राय घेण्यात आलेले आहेत त्यासाठी शिवाजी विदयापिठ कोल्हापूर यांना रक्कम रुपये 15000/- अदा करण्यात आलेले आहे. परंतू सदर अहवालानुसार सदर प्रकल्पास तांत्रिक मान्यतेचा दर्जा नसल्याने सदरचा खर्च वाया गेलेला आहे. तसेच

तांत्रिक मान्यता नसल्याने सदर निविदा प्रक्रीया व त्यातील अंदाजपत्रकांचे दर हे योग्य असल्याचे सक्षम प्राधिकारी यांनी मान्यता दिलेली नसल्याने अंदाजपत्रकानुसार दिलेले दर योग्य असल्याचे प्रमाणित होत नाही. सदर बाबत योग्य तो खुलासा प्राधिकारासह सादर करुन शासन क्षमापन घेवुन दाखवावे.

1.2 सदर निविदा बिव्हीजी ग्रुपला देताना 9.80% जादा दराची देण्यात आलेली आहे. नगरविकास विभागाचे स्थायी निदेश क्रमांक 36 व नगरविकास विभागाचे शासन निर्णय परिपत्रक क्रमांक जेईएन/पीडब्ल्युडी/1093/प्र.क्र.126/93/नवि-14 दि.20-10-1993 चा आधार घेवुन जादा दराची निविदाधारकांना वाटाघाटीस बोलावुन दर कमी केल्यास सांगितले त्याप्रमाणे त्यास प्रतिसाद देवुन अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा 9.80% जादा दराने काम करण्यास समती असल्याचे समती घेवुन संबंधितास कामाचा आदेश देण्यात आलेला आहे.

जादा स्विकृत करण्याऐवजी फेर निविदा मागवुन निविदा स्विकृत करणे गरजेचे होते. परंतू तशी कार्यवाही झालेली नाही. तसेच सदर निविदेसाठी स्थानिक रित्या बेरोजगार, स्वयंसेवी संस्था व मजूर संस्था यांची सदर कामासाठी मागणी होत असतानाही उदाहरणार्थ रिपब्लिकन पार्टी ऑफ इंडीया चे श्री.प्रदिप भिमसेन कांबळे व व्हीजन इचलकरंजी यांचे दि.2-7-2017 चे पत्र. सदर बाबत कोणतीही कार्यवाही न करता व त्याबाबत विचार विनिमय न होता बिव्हीजी ग्रुप यांचे वाटाघाटीदवारे जादा दराची निविदा मंजूर केल्याने शासन निधीचे 2772993/- रुपयांचे सन 2018-19 या वित्तीय वर्षामध्ये शासन निधीचे नुकसान झालेले आहे. सदरची रक्कम जबाबदार व्यक्ती यांचेकडून वसुल करुन शासनखाती भरणा करणेत यावी.

1.3.सदर निविदा मंजूर करण्यापुर्वी एल-1 व एल-2 निविदा धारकांमध्ये आरोप प्रत्यारोप होवुन सबंधित दोनही निविदाधारक हे अपात्र ठरत असल्याचे (निविदा सोबत मागील कामाच्या अनुभव तपशिलावरुन) दिसत असल्याने संबंधित निविदा स्विकृतीमध्ये पारदर्शक पणा ठेवले नसल्याचे दिसुन येते.

4.महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्रमांक नगरो-2016/प्र.क्र.328/नवि-33 दि.4 ऑक्टोबर 2016 नुसार नगरपालिका क्षेत्रामध्ये पायाभुत सुविधा प्रकल्प राबविताना घ्यावयाच्या प्रणालीबाबत स्पष्टता देण्यात आलेली आहे. त्यानुसार संबंधित कामाचे प्राप्त निविदा धारकांकडून वरील शासन निर्णयातील मुददा क्रमांक ब नुसार संबंधित कंत्राटदार हा नोंदणीकृत असल्याचे मक्तेदार नोंदणी प्रमाणपत्र संबंधित नस्तीसोबत पडताळणी कामी उपलब्ध झाली नाही. सदर बाबत लेखे सादर करणे आवश्यक राहिल.

2.सदरच्या कामाचे अंदाजपत्रक पडताळणी केली असता नगरपरिषदेचे क्षेत्रफळ 19.84 चौ.कि.मी. व लोकसंख्या 292060/-(2011 च्या जनगणनेनुसार) असुन एकुण प्रशासकीय वॉड 26 असुन उपलब्ध रस्त्याची लांबी 448 कि.मी. व गटारीची लांबी 411 कि.मी.दर्शविण्यात आले आहे. परंतू संबंधित रस्त्यांची लांबी बरोबर रुंदीही देण्यात आलेली नाही. त्यामुळे रस्त्याखालील सफाईयोग्य एकुण क्षेत्रफळ किती आहे याची निश्चिती होत नाही. तसेच नगरपालिकेच्या बांधकाम विभागाकडील रस्ता व गटरी यांची नोंदवही अपुर्ण अथवा ठेवण्यात न आल्याने सदर बाबत देण्यात आलेली आकडेवारी योग्य वाटत नाही. त्यामुळे अंदाजपत्रक करताना नगरपरिषदेची आस्थापनावरील आरोग्य कर्मचारी 439 व आवश्यक सफाई कर्मचारी 679 इतकी दाखविलेली आहे. प्रती सफाई कागगार 2000 चौ.मी.साफसफाई व 300 मीटर लांबीचे गटर्स सफाई शासन निर्णयानुसार

प्रस्तावित असताना उपलब्ध कर्मचा-यांची कामाचे क्षेत्रफळ वजा करुन उर्वरीत क्षेत्रासाठी निविदा स्विकृत करणेबाबत अंदाजपत्रकात प्रस्तावित करण्यात आलेले नाही. त्यामुळे अंदाजपत्रक वस्तुनिष्ठ झालेले नसल्याने शासन निधीचे नाहक नुकसान झालेले आहे.

ट्रॅक्टर ट्रॉली दवारे कचरा वाहतुकीसाठी अंदाजपत्रकात सन 2014-15 चा डीएसआर वापरुन 8 किलोमीटर च्या लिडसाठी दर पृथ्थकरण करण्यात आलेले आहे. तसेच ट्रॅक्टर ट्रॉलीचे क्षमता हे 1.5 टन दर्शविले आहे परंतू ट्रॉलीचे मोजमापे नोंदविले नसल्याने व कचरा हा दगड माती विटा पेक्षा हलका असल्याने एका ट्रॉलीमध्ये घनकचरा जास्तीत जास्त पाऊण ते एक टन जाण्याची सरासरी असताना प्रती नागरीक 0.450 किलो कचरा उत्पादत गृहीत धरुन अंदाजपत्रक बनविल्याने संबंधित घटकांचा परस्पर संबंधांचा मेळ लागत नाही. त्यामुळे कचरा वाहतूक व कच-याची उपलब्धता याबाबतची वस्तुनिष्ठ माहिती अंदाजपत्रकात घेण्यात आलेली नाही. तसेच ट्रॉलीदवारे कचरा वाहतुकीचे दर पृथ्थकरण करताना वाहन मेटेनन्स साठी 7% तरतूद केलेली आहे. परंतू सदर निविदा आऊट बेसिस वर असल्याने वाहतुकीचे दर प्रतीकिलोमीटर लिड घेवुन केलेले असताना संबंधित भाडयावरती गाडीच्या भाडयावर 7% मेंटेनन्स अनुज्ञेय नसताना नियमबाहय रिता समाविष्ठ केल्याचे दिसुन येते त्यामुळे त्यामुळे एकुण वार्षिक भाडयापोटी देण्यात आलेल्या रक्कमेवरील 7% रक्कम संबंधितांकडून वसुलात आणुन शासन खाती भरणा करण्यात यावी.

3.दररोज शहरामध्ये 140 टन कचरा तयार होत असल्याचे दर्शविले आहे. परंतू नगरपरिषदेच्या कचरा डेपोची क्षमता किती घनमीटर ची आहे. रोजचा 140 टनाप्रमाणे संकलीत होणारा कचरा, सुरुवातीचा शिल्लक कचरा, प्रतीदिन प्रक्रीया होणारा कचरा याची क्षमता बघता कचरा डेपोच्या क्षमतेपेक्षा दुप्पट कचरा डेपोमध्ये येत असल्याचे लेख्यावरुन दिसुन येते परंतू प्रत्यक्षात कचरा डेपोची क्षमता व प्रक्रीया कमी प्रमाणात असल्याने वरील प्रमाणे पोकळ कचरा गोळा केल्याचे दिसुन येते यासंबंधीत दैनंदिन कचरा संकलन व वाहतुकीचे लेखे देयकासोबत संपुर्ण महिन्याचा तपशिल एकत्रित घेवुन आरोग्य निरीक्षक व आरोग्य अधिकारी यांच्या स्वाक्षरीने प्रमाणित केले जातात. परंतू सदर बाबत प्रत्येक वाहनाचे लॉगबुक, मोजमापपुस्तक व डंपिंग ग्राऊंड मध्ये ये जा करणा-या वाहनांच्या नोंदिचा दैनंदिन तपशिल प्रमाणित करुन देयकासोबत सादर केलेला नसल्याने संबंधित वाहनांच्या नेमक्या किती खेपा झाल्या याबाबत खात्री होत नाही. तसेच वाहनांना जीपीएस सिस्टीम निविदा अटी प्रमाणे बसविणे बंधनकारक असताना तशी अमलबजावणी झाल्याचे दिसुन येत नाही.

4.नगरपरिषदेच्या कचरा डेपोसाठी निश्चित केलेल्या जागेचा पर्यावरण खात्याचा नाहरकत दाखला व प्रदुशन नियंत्रण मंडळाचा प्रमाणपत्र घेण्यात आलेला नाही.

5.सदर कामाच्या निविदा अट क्रमांक 5 मधील 4 प्रमाणे सदर स्विकृत निविदाधारकाची निविदा स्विकृत करणेसाठी एक वर्षाचा केलेल्या कामाचा समाधारकारक अहवाल प्राप्त झाल्याशिवाय पुढील ठेका नियमित करता येणार नाही त्यामुळे बिव्हीजी ग्रुपचे सन 2017-18 मधील काम समाधानकारक असल्याबाबत सक्षम प्राधिकारी यांचा अहवाल निविदेसोबत आढळुन आला नाही. अट क्रमांक 5(23) प्रमाणे कंत्राटदाराने कचरा वाहतुकीच्या प्रत्येक गाडीवर क्लीन इचलकरंजी, ग्रीन इचलकरंजी असे घोषवाक्य नगरपालिकेच्या सहमतीने पेंट करणे आवश्यक आहे. तसेच सर्व वाहनांवर अलार्म सिस्टीम बसविणे आवश्यक आहे. संबंधित ठेकेदाराने

एसएसटीपी व कचरा डेपोकडे वाहुन नेणा-या कचरा वाहतुकीच्या वाहनांचे निविदा अट क्रमांक 5(45) प्रमाणे सर्व वाहनांचे आरसी टीसी बुक नगरपालिकेकडे सादर करणे बंधनकारक तरी तशी पुर्तता दाखवावी.
निविदा अट क्रमांक 5(55) प्रमाणे संबंधित कंत्राटदाराने सॉलिड वेस्ट रुल्स 2016 आणि कन्सट्रक्शन अँड डिमॉलिशन वेस्ट मॅनेजमेंट रुल्स 2016 प्रमाणे कार्यवाही होत असल्याचे सक्षम प्राधिकारी यांचे सन 2018-19 साठी प्रमाणित केल्याचे प्रमाणपत्र घेण्यात आलेले नाही.
6.निविदा अट क्रमांक 5(57) प्रमाणे निविदा अटीनुसार 180 कॅलेंडर दिसवाचा कालावधी देण्यात आलेला आहे. परंतू संबंधितांस संपुर्ण वर्षभर निविदाकारास वर्क ऑर्डर व करारनाम्यानुसार दिल्याचे दिसुन येते सदर बाबत अनियमितता झालेली आहे.
7.अट क्रमांक 6 प्रमाणे कचरा वाहतुकीसाठी वापरण्यात येणा-या वाहनांचे स्पेशिफीकेशन ऑफ व्हेईकल्स प्रमाणे पुर्तता करणे आवश्यक आहे याबाबत प्रमाणित करणे आवश्यक आहे.
8.सबंधित कचरा डेपोवर रोगराई पसरु नये यासाठी घ्यावयाच्या दक्षतेबाबत कोणतीही अट करारनाम्यात नमूद नाही. सदर बाब गंभीर असुन याबाबत आढावा घेवुन कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.
9.कचरा प्रकीयेतुन उत्पन्न झालेल्या खतापासुन किंवा अन्य प्रकीयेतून तयार होणा-या उपउत्पादने यांचा किती निर्मिती करण्यात व त्यापासुन किती उत्पन्न नगरपालिकेस मिळाले याबाबत आढावा घेणे आवश्यक आहे. तसेच वार्षिक कचरा डेपोमध्ये जमा होणारा कचरा व प्रकीया केलेला कचरा व शिल्लक कचरा याबाबत डंपिंग ग्राऊंडची क्षमता पाहुन कचरा प्रक्रीया आधुनिकीकरण करुन जास्तीत जास्त कच-यावर प्रक्रीया करुन झिरो वेस्ट संकल्पना राबविण्याबाबत नगरपालिका प्रशासन प्रयत्नशिल असणे आवश्यक आहे.
घनकचरा व्यवस्थापनावर 14 वा वित्त आयोगाअंतर्गत खर्च पडलेला आहे. परंतू त्याचे उपयोगिता प्रमाणपत्र शासनास पाठविणे आवश्यक आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 18, Hmm No : 45)

12 भांडवली मूल्यावर आधारीत कर आकारणी न केलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 2

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

भांडवली मूल्यावर आधारीत कर आकारणी केलेली नाही.

सन 2018-19 च्या न.पा. इचलकरंजीच्या लेखा परीक्षणामध्ये भांडवली मूल्यावर आधारीत कर आकारणी केलेली नाही. त्याबाबत अर्धसमास पत्र क्र.80 दि.18/03/2020 अन्वये निर्गमीत केले होते. त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही. याबाबत लेखापरीक्षकांचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहे.

1)सन 2010 मधील् अधिसुचनेप्रमाणे कर आकारणी करताना ती भाडे मूल्यांवर आधारीत आकारणी न करता ती भांडवली मूल्यावर आधारीत आकारणी करणेबाबत सर्व नगरपरिषदांना सूचित केले असताना त्याप्रमाणे अद्याप ही कार्यवाही केलेचे दिसून येत नाही. नियमाप्रमाणे कार्यवाही न करण्यांचे प्रयोजन स्पष्ट करावे.

2)सन 2010 नंतर नविन वाढ झालेल्या मालमत्ता धारकांची आकारणी भांडवली मूल्यांवर करणे (नवीन बांधकामाची व जागेची किंमत उपलब्ध असतांना देखील) आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही न करण्याचे प्रयोजन स्पष्ट करावे.

DATSHCM6401 (Ref No : 21, Hmm No : 80)

13 शिक्षण विभागाकडील DBT द्वारे राबवलेल्या योजनांमध्ये झालेल्या अनियमितते बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 7

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

लाभाचे हस्तांतरण थेट लाभार्थ्याच्या खात्यावर जमा करण्यात आलेले नाही. 500/- रु.च्या मुद्रांकावर करारपत्रक केलेले नाही. उपयोगिता प्रमाणपत्र सादर केलेले नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण विभागाकडील DBT द्वारे राबवलेल्या योजना कार्यपध्दतीमधील अर्धसमास पत्र क्रं. 61 दिनांक 17/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात न.पा.फंडातून DBT द्वारे राबवलेल्या योजना चे

ले.प. केले असता खालील उणिवा आढळून आल्या.

1)

अ.क्र	तपशील	प्रमाणक क्र व दिनांक	मान्यता	मक्तेदार	रक्कम
1	विद्यार्थी विद्यार्थीनीना पांढरे गणवेश,पांढरे बूट,टायव सॉक्स अनुदान वितरीत	31-01.02.2019	कौ.ठ.नं-177दि-30.12.2018	कादरिया ट्रेडर्स	4996683
2	सन 2017-18 व सन 2018-19 विद्यार्थ्याना गणवेश व शैक्षणिक साहित्य	10-23.08.2018	कौ.ठ.नं-45 दि-30.06.2018	कादरिया ट्रेडर्स	9461765
3	WATER फिल्टर पुरवणे	21-26.11.2018	स्था.स.ठ.नं-155दि-23.10.2018	सागर नवनाथ रावळ	491400
4	स्मार्ट T.V व SOFTWARE शाळांना वितरीत करणे	22-26.11.2018	स्था.स.ठ.नं-6दि-18.08.2018	सागर नवनाथ रावळ	958900
5	५ वी च्या सर्व मुलीना सायकल पुरवणे	25-20.12.2018	कौ.ठ.नं-195दि-30.11.2018	सागर नवनाथ रावळ	3013650
6	TABLET पुरवणे	30-01.02.2019	स्था.स.ठ.नं-191दि-31.12.2018	अनिरुद्ध एज्युकेशन सोल्यूशन,कोल्हापूर	1870000
7	विद्यार्थ्याना व शिक्षकाना ओळखपत्र पुरवणे	24-20.12.2018	स्था.स.ठ.नं-155दि-23.10.2018	एम.श्रीकांत आर्टस AND फोटोग्राफी	434000

8	नविन कार्यालयात पार्टीशन बसवणे	9-13.08.2018	---	सागर नवनाथ रावळ	5960

उपरोक्त सर्व योजनांमध्ये शा.नि. 05.12.2016 नुसार विविध कल्याणकारी योजनांमध्ये वस्तुस्वरुपात मिळणाऱ्या लाभाचे हस्तांतरण रोख स्वरुपात थेट लाभार्थ्यांच्या खात्यावर जमा न करता सदर शाळेच्या बँक खात्यात जमा केली आहे. त्यातून ते लाभार्थ्यांना वर्ग केले आहेत किंवा कसे याची खात्री होत नाही सदर बाबतचा लाभ मिळाल्याची कोणतेही कागदपत्रे सदर नस्तीस उपलब्ध झाली नाहीत.सन 2018-19 च्या वार्षीक लेख्यामध्ये गणवेशासाठी तरतूद रू.2500000/- असून खर्च रू.11937303/- इतका खर्च झालेला आहे.तसेच उपलब्ध कागदपत्रंमध्ये विद्यार्थ्यांचे हजेरीपत्रक,इयत्ता याबाबत कोणतीही माहिती कळून येत नाही.

2)सदर DBTद्वारे खर्च करण्यात आलेल्या रकमेची साहित्य खरेदी करुन संबंधिताकडून साठा रजिस्टर्ड ला नोंद घेतलेची लेखापरिक्षाणास पुर्तता करावी.

3)सदर लाभार्थ्यांने खरेदी केलेल्या वस्तूची शा.नि.०५.१२.२०१६ नुसार पावती सदर करणे आवश्यक आहे परंतु सदर नस्तीस पावत्या उपलब्ध नाहीत.

4).सदर योजनेसाठी पात्र ठरवलेल्या शाळा कोणत्या निकषावर पात्र ठरवले याबाबत कोणतीही माहिती सदर नस्तीवरून समजून येत नाही.

5)प्रशासकीय आदेश काढन्यात आले नाहीत. व दि.1.12.2016 नुसार प्रशासकीय आदेशामध्ये खरेदीची आवश्यकता व वस्तूच्या विनियोगाबाबत प्रमाणपत्र देणे आवश्यक आहे परंतुतशी कार्यवाही नाही.तसेच सदर योजनेसाठी पात्र शालेकडून आलेले मागणीपत्र सदर नस्तीस उपलब्ध नाही त्यामुळऐ योजनेची आवश्यकता समजुन येत नाही.

6)करारपत्र र.रु.10 लाखापर्यंत 500/- रु व त्यावरील प्रत्येकी 1लाख रकमेसाठी रु.100/- या प्रमाणे रु.500/- मुद्रंकावर करारनामा करणे आवश्यक असता तो रु.100/- च्या मुद्रांकावर करणेत आला आहे.कमी वापर मुद्रांक रू 400/- प्रमाणे संबधितकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.अशा सर्व2018-19 खरेदी मध्ये असलेल्या करारनामंच्या रकमेचा आढावा घेवुन वसुलीची रक्कम निश्चित करुन वसूली पूर्ण करुन लेखापरिक्षकास पुर्तता अनुपालन सादर करावे.

7)सदर योजनांबबत उपयोगिता प्रमाणपत्र सादर केलेले नाही.

तरी वरील उणिवा दूर करून अनुपालन सादर करावे.

DATPDDF9401 (Ref No : 30, Hmm No : 61)

14 प्रभाग क्रमांक 5 जवाहर नगर गटनंबर 66 पेॲंड युज शौचालय पुर्वेस दक्षिण उत्तर व पुर्व पश्चिम आरसीसी गटर्स बांधणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 2

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 440062.00 /-

अंतिम अमान्य रक्कम रु. 440062.00/-

प्रशासकीय आदेशातील तरतूदिप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रमांक 5 जवाहर नगर गटनंबर 66 पेॲड युज शौचालय पुर्वेस दक्षिण उत्तर व पुर्व पश्चिम आरसीसी गटर्स बांधणे खर्चातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.98 दिनांक 18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नांव	प्रभाग क्रमांक 5 जवाहर नगर गटनंबर 66 पेॲड युज शौचालय पुर्वेस दक्षिण उत्तर व पुर्व पश्चिम आरसीसी गटर्स बांधणे
लेखाशिर्षक	महा.सु.ज.नगरोत्थान महाअभियान
अंदाजपत्रकिय रक्कम	485803
जिल्हा दर सूची	सन 2016-17
करारनामा	11-12-2017
प्रशासकीय मंजूरी	कौ.ठ.क्र.61 दि.10-8-2016
निविदा प्रकीया	ई-निविदा
निविदा स्विकृती	4%जादा दराने
मक्तेदार	अल्का दत्तात्रय सुर्यवशी
कामाचा आदेश	दि.11-12-2017
काम सुरु दिनांक	11-12-2017
काम पुर्ण दिनांक	6-1-2018
कामाची मुदत	60 दिवस

मोजमाप पुस्तक व पृष्ठ क्रमांक	954/172
कामावरील एकुण खर्च	440064
प्र.क्र./दिनांक/रक्कम रुपये/तपशिल	--------/---------/423533-पहील धावते देयक 91/73/26-2-2019-16531-दुसरे व अंतिम देयक एकुण रक्कम 440064/-

वरील बाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

1.सदरचे काम हे मा.जिल्हाधिकारी यांचे प्रशासकीय आदेश क्रमांक कार्या 11/नपा/आरआर/675 ब/2017 दि.31-3-2017 मधील अट क्रमांक 3 प्रमाणे नगरोत्थान(जिल्हा स्तर) अंतर्गत मंजूर प्रकल्पास मंजूरीनंतर पहिल्या टप्प्याचे अनुदान निधीवितरीत केल्यानंतर एक महिन्याचे कालावधीत निविदा काढणे व तीन महिन्याचे कालावधीत कार्यालयास देणे व 101 व्या दिवशी कामाचा प्रत्यक्ष प्रारंभ करणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही झालेली नाही. त्यामुळे न.प.ने अशा प्रकल्पासाठी मंजूर केलेला निधी त्यावरील व्याजासह परत करणे बंधनकारक आहे.

2.संबंधित कामाच्या प्रशासकीय मंजूर आदेशातील अट क्रमांक 7 नुसार व नगर विकास विभागातील शा.नि.क्र.संकिर्ण 2008/1338/प्र.क्र.171/08/नवि 20 दि.2-3-2009 नुसार त्रयस्थ संस्थेचे तांत्रिक लेखापरीक्षण शासनमानय संस्थेकडून घेणेत आलेले नाही.

वरील पुर्ततेअभावी संपुर्ण खर्चाची रककम रुपये 440064/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 43, Hmm No : 98)

15 प्रभाग क्रमांक 21 लक्ष्मी मार्केट, बडोदा बँक, गायत्रि भवन व बडवे गल्ली याठिकाणी गटर करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 334784.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 330811.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 3973.00/-

निविदा प्रक्रीयेतील अनियमितता व 5 टक्के जादा रक्कम सप्लाय ॲटम वर आकारणी केलेली आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात प्रभाग क्रमांक 21 लक्ष्मी मार्केट, बडोदा बँक, गायत्री भवन व बडवे गल्ली याठिकाणी गटर करणे खर्चातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.99 दिनांक 18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नांव	प्रभाग क्रमांक 21 लक्ष्मी मार्केट, बडोदा बँक, गायत्रि भवन व बडवे गल्ली याठिकाणी गटर करणे
लेखाशिर्षक	नगरपालिका निधी
अंदाजपत्रकिय रक्कम	297280
जिल्हा दर सूची	सन 2016-17
करारनामा	25-4-2018
प्रशासकीय मंजूरी	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 09 दि.20-6-2017
निविदा प्रकीया	निविदा सूचना
निविदा स्विकृती	4.70%जादा दराने
मक्तेदार	मिलिंद प्रकाश नवनाळे
कामाचा आदेश	दि.25-4-2018
काम सुरु दिनांक	25-4-2018
काम पुर्ण दिनांक	27-5-2018
कामाची मुदत	30 दिवस
मोजमाप पुस्तक व	889/172

पृष्ठ क्रमांक	
कामावरील एकुण खर्च	334784
प्र.क्र./दिनांक/रक्कम रुपये/तपशिल	166/246/11-2-2019-334784-पहील व अंतिम देयक

वरील बाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

1.संबंधित कामाच्या अंदाजपत्रकासोबत दरपृथ्थकरण विवरण पत्रासोबत लिड स्टेटमेंट जोडण्यात आलेले नाही. त्यामुळे अंदाजपत्रकिय बाबीतील दरपृथ्थकरण योग्य असल्याची खात्री करता आली नाही.

बाब क्रमांक 3 कास्टींग इन सीसी एम 15 साठी दर पृथ्थ्करणात मेटल बिलो 40 एमएम साठी 15 किमी. च्या लिडसाठी रुपये 304.16 प्रती घ.मी आकारण्यात आलेला आहे. परंतू क्वारी चार्ट व लिडचे अंतर नसल्याने आकारणी योग्य असल्याचे पडताळणी करता आली नाही.

2.अंदाजपत्रकीय बाब क्रमांक 2 लेईंक हाफराउंड कॉंक्रीट पाईप्स आय एस एन पी क्लास 300 एमएम डायमीटर साठी 5% शुगरकेन एरीयाचे चार्ज आकारणी केली आहे. परंतू सदर बाब ही सप्लाय अॅटम असल्याने 5% दर अनुज्ञेय होत नाही. त्यामुळे साईज 9 इंची 46 रनिंग मीटर साठी 931.50 व 12 इंची 207.30 रनिंग मीटर साठी 2929.14 अशी एकुण रक्कम रुपये 3860/- संबंधितांकडून जादा आकारणीची रक्कम वसुलात आणुन न.पा.निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

3.संबंधित कामाचे निविदा स्विकृतीवेळी कंत्राटदाराकडून बँक सॉलवनसी सर्टीफीकेट हे कालबाहय झालेले जोडण्यात आलेले आहे.

मिलिंद प्रकाश नवनाळे-बँक ऑफ महाराष्ट्र दि.20-3-2017 अखेर

त्यामुळे निविदा प्रक्रीया सदोष झालेली आहे.

4.संबंधित कामाचे देयकातून गौण खनिजाची रक्कम रुपये 1126/- कपात केलेली आहे. परंतू डीएमएफ चार्जेस 10 टक्के प्रमाणे रुपये 113/- हे वसुलात आणुन शासनखाती भरणा करण्यात यावी.

वरील बाबींच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रुपये 3973/- वसुलपात्र व उर्वरीत रक्कम रुपये 330811/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

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

16 करपावती रिबेटबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 159881.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 159881.00/-

महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 नुसार कराच्या पावत्यांवर आर्थिक वर्षामध्ये ऑगस्ट महिन्यापर्यंत रिबेट देता येते.असे असताना खालील नोंद केल्याप्रमाणे ऑगस्ट महिन्यानंतर मार्च महिन्यापर्यंत रिबेट दिलेले आहे.सदर कराच्या पावत्यांवरील रिबेट रक्कम रु.159881/-वसुलात आणावी.

सन 2018-19 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये करपावती रिबेटबाबत अर्धसमासपत्र क्र.74 दि.18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.
महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 नुसार कराच्या पावत्यांवर आर्थिक वर्षामध्ये ऑगस्ट महिन्यापर्यंत रिबेट देता येते.असे असताना खालील नोंद केल्याप्रमाणे ऑगस्ट महिन्यानंतर मार्च महिन्यापर्यंत रिबेट दिलेले आहे.सदर कराच्या पावत्यांवरील रिबेट रक्कम रु.159881 वसुलातआणावी.

अ क्र	सन व महिना	रक्कम
1	सप्टेंबर 2018	68553
2	ऑक्टोबर 2018	4552
3	नोव्हेंबर 2018	1916
4	डिसेंबर 2018	81460
5	जानेवारी 2018	1241

6	फेब्रुवारी 2018	1528
7	मार्च 2018	631
	एकूण	159881

DATSHCM6401 (Ref No : 4, Hmm No : 74)

17 कराची थकबाकीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 285847305.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 285847305.00/-

सन 2018-19 ची थकबाकी रक्कम रु.285847305/- वसुलात आणावी.

सन 2018-19 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये कराची थकबाकीबाबत अर्धसमासपत्र क्र.75 दि.18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

इचलकरंजी नगरपालिकेची सन 2018-19 अखेर खालीलप्रमाणे कराची थकबाकी आहे.

अक्र	कराचा तपशील	थकबाकी रक्कम
1	संयुक्त कर	137341271
2	वृक्षकर	5291439
3	विशेष स्वच्छता कर	618637
4	ड्रेनेज कर	4562271

5	पाणीपट्टी कर	66417415
6	विशेष शिक्षण कर	14305192
7	शिक्षण कर	37845981
8	रोजगार हमी	7274757
9	अग्नीशमन कर	1641658
10	घनकचरा	10548684
11	करमणूक कर	--
12	जाहीरात कर	--
	एकूण	285847305

वरीलप्रमाणे थकबाकी पाहता कराची वसुली योग्यप्रकारे होत नसल्याचे आढळून आले आहे.महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे कलम 150,151,152 चे तरतुदीनुसार वेळीच कार्यवाही करुन वसुली करणे आवश्यक आहे.संबंधित जबाबदार कर्मचारी यांनी वेळीच लक्ष देऊन नियमाप्रमाणे कार्यवाही का केली नाही याचा खुलासा करावा.योग्य ती कार्यवाही करुन थकबाकी रक्कम रु. 285847305/- वसुलात आणावी.

DATSHCM6401 (Ref No : 9, Hmm No : 75)

18 पाणीपट्टी कराची रक्कम जास्त थकित असतानाही पाणी कनेक्शन सुरु ठेवलेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1180854.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 1180854.00/-

सन 2018-19 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम जास्त असतानाही पाणी कनेक्शन सुरु ठेवण्यात आले आहे.

सन 2018-19 च्या इचलकरंजी नगरपालिकाच्या लेखापरिक्षणामध्ये कर विभागाकडील पाणीपट्टी कराची रक्कम जास्त थकित असतानाही पाणी कनेक्शन सुरु ठेवलेबाबत अर्धसमासपत्र क्र.73 दि. 18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

सन 2018-19 पर्यंत पाणीपट्टी कराची रक्कम जास्त थकित असतानाही काही पाणी ग्राहकांबाबत कोणतीही कार्यवाही न करता पाणी कनेक्शन नियमित सुरु ठेवण्यात आले आहे.त्यातील काही ग्राहकांची नावे व ग्राहक क्रमांक खालीलप्रमाणे-

अक्र	ग्राहक क्र.	नाव	सन 2017-18 ची पाणीपट्टी कर थकबाकी	सन 2018-19 ची पाणीपट्टी कर
1	70000218	रघुनाथ भगत	17848	17848
2	70000250	हौसाबाई पेटकर	19757	19757
3	70000303	तानाजी लगारे	11400	11400
4	70000321	गणपती बडबे	14519	14519
5	70000323	एकनाथ घडवीर	19777	19777
6	70000354	ज्ञानोबा व्हलेर	13818	13818
7	70000362	रामास्वामी सुर्यपेठ	12206	12206
8	70000366	बाबुराव महाजन	13012	13012
9	70000374	सुशीला व्हलेर	20197	20197
10	70000379	राजाराम भोसले	85680	85680
11	80000013	धनंजय ठोकळे	12206	12206

12	80000091	आकाराम कांबळे	100001	100001
13	80000115	कमल नवले	13818	13818
14	80000417	मालुबाई शेटके	11000	11000
15	80000433	प्रकाश गागडे	12777	12777
16	80000462	सुशिला अग्रवाल	16120	16120
17	80000466	रामचंद्र कटके	13012	13012
18	80000472	रमेश कुलकर्णी	13242	13242
19	80000478	धर्माजी कदम	19297	19297
20	80000485	सुरजान पटेल	12206	12206
21	80000493	विठोबा चौधरी	19807	19807
22	80000497	शामराव जाधव	19985	19985
23	80000518	विनायक तमायचे	13273	13273
24	80000522	छबुताई गागडे	17848	17848
25	80000530	राकेश गागडे	16236	16236
26	80000546	शारदा तांबे	12206	12206
27	80000548	चंद्रकांत नगरकर	12206	12206
28	80000554	मालन रजपुत	20137	20137
29	80000590	तानुबाई कांबळे	16236	16236
30	80000596	महेश गागडे	12206	12206
31	80000597	वसंत कांबळे	15912	15912
32	110000250	हरिमल वैद्य	15962	15962

33	110000259	मोहोद्दिन मोमीन	20697	20697
34	110000295	मुहमद मुल्ला	12206	12206
35	110000358	दगडू आरगे	89089	89089
36	110000440	गौस अत्तार	15430	15430
37	110000546	परशराम शिंदे	16042	16042
38	130000125	भिमराव हलगले	10200	10200
39	130000251		94921	94921
40	130000325	नंदकुमार चेलपले	10800	10800
41	130000330	महादेव उथळे	10200	10200
42	130000380	प्रताप साळुंखे	11400	11400
43	150000391	छाया शहा	12117	12117
44	190000092	सुलोचना झाड	13012	13012
45	190000101	ललिता पाटील	24217	24217
46	190000122	चंद्रकांत माळी	13012	13012
47	190000238	आनंदा फुले	15430	15430
48	190000244	आंबू कोतमिरे	16570	16570
49	190000243	सुलतान वेपारी	19297	19297
50	190000256	अमोल घारगेपाटील	29550	29550
51	190000257	जयसिंग पाटील	14485	14485
52	190000293	महंमद वेपारी	19297	19297
53	250000182	शरयु हावळ	39843	39843

54	250000277	पुष्पा कवाडे	16120	16120
55	250000405	अर्चना पाटील	13012	13012
	एकुण रक्कम		1180854	1180854

उपरोक्त त्रुटीच्या पूर्ततेअभावी र.रु.1180854/- लेखा परीक्षणात वसुलपात्र ठेवण्यात येत आहेत.

DATURAF9401 (Ref No : 14, Hmm No : 73)

19 कर आकारणीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

कर आकारणीबाबत.

सन 2018-19 च्या न.पा. इचलकरंजीच्या ले.प. कर विभागाकडील असेसमेंट कडील वाढ नोंदवही बाबत अर्धसमास पत्र क्र.81 दि.18/03/2020 अन्वये दिले असता त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही. याबाबत अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1) झोन रजिस्टर अद्यावत नाही. कर आकारणी रक्कमेत 50% सुट कोणत्या शासन आदेशाने दिली तो दाखविणे आवश्यक आहे. अन्यथा ती रक्कम वसूल करण्यात यावी. महाराष्ट्र शासन नगर विकास विभाग, परिपत्रक क्रमांक जी ई एन-1098/प्र.क्र.163/नवि-14 दि.16/09/2000 मधील अट क्रमांक 1 प्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. वाढ व घट नोंदवही अद्यावत करुन पूर्तता दाखवावी.

2) सन 2016-17 ते 2019-20 चतुर्थ वार्षिक कर आकारणीसाठी विभागवार (झोन) अनं 1 ते 5 अनुक्रमे निळा, गुलाबी, भगवा, पिवळा, हिरवा असे रंग देवून वर्गवारी केली आहे. त्याप्रमाणे घराची आकारणी वेगवेगळया दराने केली आहे. परंतु झोन रजिस्टर दप्तर न ठेवल्यामूळे कोणती मालमत्ता कोणत्या झोनमध्ये कोणत्या रंगाच्या वर्गवारीत समाविष्ट आहे समजून येत नाही. सबब झोन रजिस्टर अद्यावत करून पूर्तता दाखवावी.

3) नगरपरिषद हद्दीतील सन 2018-19 अखेर 51454 इतक्या मिळकती आहेत. चतुर्थ वार्षीक आकारणी केलेल्या मालमत्ता 52043 आहेत म्हणजे 589 मालमत्ता वाढीव आहेत. सदर वाढीव मालमत्तेची वाढ नोंदवही अद्यावत करून पूर्तता दाखवावी.

4) वॉर्ड क्र. 3 मधील संदीप अशोक कपेकर (464/10/1) यांच्या कर आकारणी तक्त्यावर एकूण वार्षीक भाडे=11588/- आहे व करयोग्य मूल्य=12167/- आहे. सदर फरकाचा ताळमेळ ले.प. द्यावा.

DATSHCM6401 (Ref No : 22, Hmm No : 81)

20 सन 2017-2018 ची कराची थकबाकी रक्कम व सन 2018-2019 च्या कराची रक्कम यातील तफावतीबाबत

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 183408.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 183408.00/-

सन 2017-2018 ची कराची थकबाकी रक्कम व सन 2018-2019 च्या कराची रक्कम यात तफावत दिसून येते.ती संबंधिताकडुन वसुलात आणावी.

इचलकरंजी नगरपरिषदचे सन 2018-2019 यावित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये सन 2017-2018 ची कराचीथकबाकी रक्कम व सन 2018-2019 च्या कराची रक्कम यातील तफावतीबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 101दि.18.3.2020अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यासअनुपालन प्राप्त न झाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

अ.क्रं.	मालमत्ता क्रं.	नांव	सन 17-18 ची थकबाकी	सन 18-19 चा कर	फरक
1	111000337	राधिका काबरा	8096	0	8096

2	111000438	भिकूलाल मर्दा	11591	0	11591
3	111000439	पटेल अँड कंपनी	74140	72486	1654
4	111000443	मोहन पटेल	139858	132216	7642
5	111000444	रमेश पाटील	138628	130926	7702
6	111000473	संभाजी खोचरे	27692	23916	3776
7	111000483	सुभाष पाटील	62422	48129	14293
8	111000229	रामचंद्र घोगले	6818	5112	1706
9	111000230	जयनादेवी भन्साळी	27030	25679	1351
10	111000253	अशोककुमार सोळंकी	57740	52326	5414
11	111000347	जयवंत कुसरकर	22228	19449	2779
12	111000365	गणपती बावणे	9246	8090	1156
13	111000423	विष्णू गुरसांळे	34376	32036	2340
14	111000425	आनंदा पुजारी	24370	23227	1143
15	111000429	रायगोंडा पाटील/अनिता माळी	40528	36527	4001
16	111000431	शंकर लायकर	105738	100002	5736
17	111000435	शामराव खानाज	34026	32827	1199
18	111000441	रायगोंडा पाटील	23768	17826	5942
19	111000442	रायगोंडा पाटील	43321	3760	5720
20	111000443	इराण्णा बाळीकडी	71576	64866	6710

21	111000444	सुर्यकांत बेडकर	24452	21668	2784
22	111000500	भगवान परदेशी	67967	2852	65115
23	111000519	गणपती सिसोदे	6059	8979	2080
24	111000729	सविता साखरे	17138	15671	1467
25	111000806	विष्णु कांबळे	8914	8306	608
26	111000907	रामचंद्र घोगळे	17802	11350	4452
27	111000924	अब्दुल जमादार	13708	11994	1714
28	111000039	दिपक पाटील	10124	9228	896
29	111000047	सुभद्रा कोल्हापुरे	3768	2037	1731
30	111000050	वैशाली पोळ	6424	5680	744
31	111000173	आप्पासो लवटे	6507	4641	1866
		एकूण			183408

वरीलप्रमाणे रक्कम रुपये 183408/- संबंधिताकडुन वसुल करुन न.पा. निधीत भरणा करुन लेखापरिक्षणास पुर्तता दाखवावी.

DATSVKM7201 (Ref No : 82, Hmm No : 101)

21 सन 2017-2018 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम व सन 2018-2019 च्या पाणीपट्टी कराची रक्कम यातील तफावतीबाबत

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 11800.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 11800.00/-

सन 2017-2018 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम व सन 2018-2019 च्या पाणीपट्टी कराची रक्कम संबंधिताकडून वसुलात आणावी

इचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये सन 2017-2018 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम व सन 2018-2019 च्या पाणीपट्टी कराची रक्कम यातील तफावतीबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 102 दि. 18.3.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त न झाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

अ.क्रं.	मालमत्ता क्रं.	नांव	सन 17-18 ची थकबाकी	सन 18-19 चा कर	फरक
1	10000045	हसन मुजावर	3600	2400	1200
2	10000090	गंगुबाई चव्हाण	4200	2400	1800
3	10000091	रामचंद्र परीट	4200	2400	1800
4	100000174	आण्णा सुतार	5400	1800	3600
5	100000197	आप्पासो बिंदगे	5400	3200	2200
6	10000022	शंकर दरिबे	3000	1800	1200
		एकूण			11800

वरीलप्रमाणे रक्कम रुपये 11800 संबंधिताकडुन वसुल करुन न.पा. निधीत भरणा करुन लेखापरिक्षणास पुर्तता दाखवावी.

DATSVKM7201 (Ref No : 84, Hmm No : 102)

22 आरोग्य विभागांतर्गत फ़ायबर मुतारी खरेदीतील अनियमिततेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 8

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 4471044.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 3997323.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 473721.00/-

खरेदी करिता प्रशासकीय व तांत्रिक मान्यता घेण्यात आलेली नाही. खरेदीपूर्वी कोणत्या ठिकाणी मुता-या बसवण्यात येणार आहेत याचा सर्वे करून जागा निश्चित केल्याचे दिसून येत नाही. खरेदी नंतर साहित्याचा तपासणी अहवाल नाही. खरेदी केलेल्या मुतारी कुठे बसवण्यात आल्या याची यादी नाही. आवश्यकतेपेक्षा जादा मुतारी खरेदी केल्याचे दिसून येते. सदर देयकातुन जीएसटी टीडीएस रक्कम वसूल केलेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2018-2019 चे लेखापरीक्षणात लेडीज फ़ायबर मुतारी 12 नग व जेन्ट्स मुतारी 35 नग खरेदी खर्चाची नस्ती तपासली असता त्यामध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 103, दि.15/03/2020 ने खुलासा मागविण्यात आलेला त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही. तथापि,खालीलप्रमाणे आक्षेप कायम करणेत येत आहे.

अ.क्र.	प्र.क्र./दिनांक	रक्कम	तपशील
1	169/02.11.2018	4489000	मिरा स्टील फ़ेब्रिकेशन व फ़ायबर मिरज – फ़ायबर मुतारी खरेदी – जेन्ट्स 35 नग – दर रु.95000 प्रति नग - लेडीज 12 नग – दर रु.97000 प्रति नग

1) सदर खरेदी करिता प्रशासकीय व तांत्रिक मान्यता घेण्यात आलेली नाही.

2) खरेदीपूर्वी कोणत्या ठिकाणी मुतारी बसवण्यात येणार आहेत याचा सर्वे करून जागा निश्चित केल्याचे दिसून येत नाही असे असताना लेडीज फ़ायबर मुतारी 12 नग व जेन्ट्स मुतारी 35 नग कोणत्या आधारे खरेदी केले हे स्पष्ट होत नाही.

3)आरोग्य विभाग मुकादम यांचे मागणी अहवालानुसार इचलकरंजी शहरामध्ये 10 ठिकाणी लेडीज व 33 जेन्टस मुतारी बसविणे आवश्यक होते. परंतु प्रत्यक्षात खरेदी मात्र 12 लेडीज मुतारी व 35 जेन्ट्स मुतारी करण्यात आली. तथापि, आवश्यकतेपेक्षा 2 लेडीज व 2 जेन्ट्स असे एकुण 4 जादा मुता-यांची खरेदी रक्कम

रु.384000/- लेखापरीक्षणात वसूलपात्र ठरविणेत येत आहे.

4) 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 रु.3900/- वसुल करणे आवश्यक असता 3600/- च्या मुद्रांकावर केला आहे. तरी, उर्वरित रक्कम रुपये 300/- चे मुद्रांक घेऊन पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

5) "जीएसटी अंमलबजावणीनंतर शासकीय कंत्राटात होणारा बदल" संबंधी महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग परिपत्रक जीएसटी-1017/प्र.क्रं. 81/कराधान-1 दि. 19/08/2017 मधील मार्गदर्शक सुचना क्रं. 6क नुसार दि. 01/07/2017 नंतर करण्यात येणा-या कामासंदर्भात देय रकमेतून 2% टीडीएस वजा करुन त्याचा भरणा शासकीय तिजोरीत करणे अभिप्रेत आहे. तसेच सदर वजावट करणेबाबतचे प्रावधान अंमलात येईपर्यंत टीडीएस वजावट करणेची आवश्यकता नाही असे स्पष्ट नमुद आहे. संबंधित प्रावधान दि. 1/10/2018 पासून अंमलात आले आहे (संदर्भ-वित्त विभाग शासन परिपत्रक क्रं. संकिर्ण 2018/प्रं. क्रं. 144/2018/ कोषा/ प्रशा/ -5 दि. 28/09/2018). सदर परिपत्रकानुसार दि. 1/10/2018 पुर्वी करण्यात आलेल्या संविदांच्या बाबतीतदेखील टीडीएस च्या तरतुदी लागू होतील.

सदर दोन परिपत्रकांनुसार उपरोक्त खरेदीचे बिल हे 30/12/2017 चे असून प्रदान दि. 2/11/2018 चे असल्याने सदर देयक जीएसटी टीडीएस च्या कक्षेत येते. त्यामुळे सदर देयकातुन 2% जीएसटी टीडीएस रक्कम रु. 89421/- वसूल करून भरणा करावे.

6) खरेदी नंतर साहित्याचा तपासणी अहवाल नस्तीस उपलब्ध नाही.

7) सदर खरेदी केलेल्या मुता-या कुठे स्थापित करण्यात आल्या याबाबतचे कोणतेही लेखे उपलब्ध नाहीत.

8) साठा नोंदवही उपलब्ध न झाल्याने खरेदी केलेले 47 मुतारी यांची नोंद घेतली आहे किंवा नाही याची खात्री करता आली नाही.

उपरोक्त 1 ते 8 अनियमिततेपोटी रक्कम रु. 473721/- वसुलपात्र व रक्कम रु. 3997323/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहेत.

DATRVPF8701 (Ref No : 5, Hmm No : 103)

23 न. प. आरोग्य कर्मचारी यांना गमबुट पुरविणे खरेदीतील अनियमितताबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 5

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 98310.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 98310.00/-

खरेदी करिता प्रशासकीय व तांत्रिक मान्यता घेण्यात आलेली नाही. साहित्याचा तपासणी अहवाल नस्तीसोबत नाही. खरेदी केलेले गमबूट कोणास वाटप करण्यात आले याची यादी लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही. साठा नोंदवही उपलब्ध झाली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2018-2019 चे लेखापरीक्षणात आरोग्य कर्मचारी यांना गमबुट पुरविणे खरेदी खर्चाची नस्ती तपासली असता त्यामध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 104, दि.18/03/2020 ने खुलासा मागविण्यात आलेला त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही.

अ.क्र.	प्र.क्र./दिनांक	रक्कम	तपशील
1	397/535/27.03.2019	98310	श्री. अँग्रो इंजीनिरींग सोल्युशन – गमबूट खरेदी – 290 नग – 339 रु. नग

1) सदर खरेदी करिता प्रशासकीय व तांत्रिक मान्यता घेण्यात आलेली नाही.

2) खरेदी नंतर साहित्याचा तपासणी अहवाल नस्तीला आढळून येत नाही.

3)केंद्र शासनाने विकसित केलेल्या GeM पोर्टल ची कार्यपद्धती राज्य शासनास वस्तू व सेवा खरेदीसाठी स्विकृत करणेबाबत उद्योग उर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्रं.: संकिर्ण -2016/ प्र.क्रं. 215/ उद्योग-4 दि. 24/08/2017 मधील सुचना क्रं. 1 नुसार GeM पोर्टल वरुन खरेदी करणे बंधनकारक होते. तथापी त्यानुसार कार्यवाही करण्यात आली नाही. अथवा सदर वस्तू GeM वर उपलब्ध नसलेबाबत सुद्धा खात्री केल्याचे दिसून येत नाही.

4) सदर खरेदी केलेले गमबूट कोणास वाटप करण्यात आले याची यादी लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही.

5)साठा नोंदवही उपलब्ध न झाल्याने खरेदी केलेले 290 गमबूट यांची नोंद घेतलेबाबत पडताळणी करता आली नाही.

सदर अनियमितते अभावी रक्कम रु. 98310/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहेत.

DATRVPF8701 (Ref No : 6, Hmm No : 104)

24 आरोग्य विभागांतर्गत प्लास्टीक घमेली खरेदीतील अनियमिततेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 8

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 171494.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 168054.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 3440.00/-

खरेदी करिता प्रशासकीय व तांत्रिक मान्यता घेण्यात आलेली नाही. सदर देयकातुन जीएसटी टीडीएस रक्कम वसूल केलेली नाही. कोणास वाटप करण्यात आली याची यादी लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही. साठा नोंदवही उपलब्ध झाली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी चे सन 2018-2019 चे लेखापरीक्षणात आरोग्य विभागांतर्गत प्लास्टीक घमेली खरेदी खर्चाची नस्ती तपासली असता त्यामध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 105, दि.18/03/2020 ने खुलासा मागविण्यात आलेला त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही. तथापि, खालीलप्रमाणे आक्षेप कायम करणेत येत आहे.

अ.क्र.	प्र.क्र./दिनांक	रक्कम	तपशील
1	398/536/27.03.2019	171494	डायनामिक सोल्युशन – प्लास्टीक घमेली खरेदी – 490 नग – दर रु. 350 प्रति नग

1) सदर खरेदी करिता प्रशासकीय व तांत्रिक मान्यता घेण्यात आलेली नाही.

2) खरेदी नंतर साहित्याचा तपासणी अहवाल नस्तीला आढळून येत नाही.

3)केंद्र शासनाने विकसित केलेल्या GeM पोर्टल ची कार्यपद्धती राज्य शासनास वस्तू व सेवा खरेदीसाठी स्विकृत करणेबाबत उद्योग उर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्रं.: संकिर्ण -2016/ प्र.क्रं. 215/ उद्योग-4 दि. 24/08/2017 मधील सुचना क्रं. 1 नुसार GeM पोर्टल वरुन खरेदी करणे बंधनकारक होते. तथापी त्यानुसार कार्यवाही करण्यात आली नाही. अथवा सदर वस्तू GeM वर उपलब्ध नसलेबाबत सुद्धा खात्री केल्याचे दिसून येत नाही.

4) सदर खरेदी केलेले घमेली कोणास वाटप करण्यात आली याची यादी लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही.

5) वित्त विभाग शासन परिपत्रक क्रं. संकिर्ण 2018/प्रं. क्रं. 144/2018/ कोषा/ प्रशा/ -5 दि. 28/09/2018 नुसार 2% GST टीडीएस रक्कम रु. 3440/- कपात करुन भरणा करावे.

6) खरेदी नंतर साहित्याचा तपासणी अहवाल नस्तीस उपलब्ध नाही.

7) साठा नोंदवही उपलब्ध न झाल्याने खरेदी केलेले 490 घमेली यांची नोंद साठा नोंदवहीस घेतली आहे किंवा नाही याची खात्री करता आली नाही.

उपरोक्त 1 ते 7 अनियमिततेपोटी रक्कम रु. 3440/- वसुलपात्र व रक्कम रु. 168054/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहेत.

DATRVPF8701 (Ref No : 7, Hmm No : 105)

25 आरोग्य विभागाअंतर्गत डस्टबीन खरेदितील अनियमितता.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 9

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 8379948.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 6884436.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 1495512.00/-

आरोग्य विभागाअंतर्गत डस्टबीन हे मागणी प्रमाणे खरेदि करण्यात आलेली नसुन प्राप्त डस्टबीनचे वितरण विलंबाने करण्यात आलेले आहे. निविदावरील मुंद्रांक शुल्क कमी आकारलेले आहे. देयकातून आयकर कपात करण्यात आलेले नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात आरोग्य विभागाअंतर्गत डस्टबीन खरेदीतील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 49 दिनांक 18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

प्रशासकीय मान्यता-स्थायी समिती ठराव क्रमांक 267 दि.18-2-2019

तांत्रिक मान्यता-घेतलेली नाही.

अर्थसंकल्पिय तरतूद-15500000/-

अंदाजपत्रकीय तरतूद-13157550/-

प्रत्यक्ष खर्च-8379948/-

GEM पोर्टल वरुन BID NO-GEM/2018/B/121889 दि.17-11-2018 ने प्रसिध्दी सहभागी 21 BIDDERS पैकी 15 BIDDERS चे स्पेशिफीकेशन कॉलीफाय झाले.

स्पेशिफीकेशन-डस्टबिन 7.5 लिटर्स क्रेट ब्ल्यु व क्रेट ग्रीन

पुरवठा नग 125310 दर प्रतीनग सर्वकरासहित रुपये 125/-
पुरवठादार-श्रेयांश ट्रेडर्स इचलकरंजी.
कॉट्रॅक्ट व मंजूर आदेश-नंबर GEMC-511687788519133 दि.2 जानेवारी 2019.
डिलिव्हरी चलन क्रमांक A/01 दि.14-1-2019 नग 7020- साठा नोंद-18-19 पृ.क्र.92
डिलिव्हरी चलन क्रमांक A/02 दि.27-1-2019 नग 12980- साठा नोंद-18-19 पृ.क्र.92
डिलिव्हरी चलन क्रमांक A/03 दि.8-3-2019 नग 16440- साठा नोंद-18-19 पृ.क्र.93
डिलिव्हरी चलन क्रमांक A/04 दि.13-3-2019 नग 15360- साठा नोंद-18-19 पृ.क्र.93
डिलिव्हरी चलन क्रमांक A/05 दि.19-3-2019 नग 15240-साठा नोंद-18-19 पृ.क्र.93
एकुण प्राप्त नग सन 2018-19 अखेर-67040
वाटप नग-निरंक
शिल्लक नग-67040
वरील बाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1.नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय मुंबई यांचे स्थायी निदेश क्रमांक 36 क्रमांक नप्रसं/निविदा मागविणे/05/प्र.क्र.151/05/9 दि.29-12-2005 मधील अनुक्रमांक 33 मध्ये निविदा प्रसिध्द करण्याची पध्दती नमूद केली असुन त्यानुसार रुपये 1.00 कोटी पेक्षा जादा रक्कमांच्या निविदेंची जाहिरात एका राष्ट्रीय स्तरावरील दैनिक, एका राज्यस्तरीय दैनिक व 20000 पेक्षा जास्त खप असलेल्या जिल्हास्तरीय दैनिकामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे विस्तृत प्रसिध्दी देण्यात आलेली नाही. त्यामुळे बाजारभावातील स्पर्धात्मक दराचा लाभ नगरपालिकेला झालेला नाही.

2.पुरवठा आदेशाप्रमाणे मे.श्रेयांश ट्रेडर्स इचलकरंजी यांना समृध्दी इंडस्ट्रीजचे डिलर असल्याने डस्ट बीन पुरविण्याचे आदेश दि.2-1-2019 रोजी देण्यात आले आहे. नगरपरिषदेच्या 62655 मालमत्ताधारकांना ओला व सुका कचरा विलगीकरण करुन देण्यासाठी 125310 डस्टबीन खरेदिचे शासनाचे GEM पोर्टलवर आदेश क्रमांक GEMC-511687788519133 दि.2-1-2019 अन्वये एकुण 125310 नग खरेदिचे आदेश देण्यात आलेले आहेत. परंतू वरीलप्रमाणे 67040 नग पुरवठा करण्यात आले. GEM पोर्टल वर खरेदि करताना मिळकतींची संख्या 62655 असल्याने प्रतीमिळकत धारकास 1 किंवा 2 डस्टबीन दिल्यास अनुक्रमे 62655 किंवा 125310 इतके नग होतात परंतू प्रत्येक मिळकत धारकाच्या कुटुंबातील सदस्य संख्या लक्षात घेवुन त्याप्रमाणात वाटप केले असता डस्टबीन च्या एकुण संख्येमध्ये बचत झाले असते व अनावश्यक खरेदि टाळणे शक्य होते. परंतू अंदाजपत्रक सदोष तयार केल्यामुळे नगरपालिका निधीची रक्कम वस्तु स्वरुपात नाहक गुंतून राहिली आहे.

3.सुधारीत खरेदि धोरण आदेश शासन निर्णय क्रमांक महाराष्ट्र शासन उदयोग ऊर्जा व कामगार विभाग भांखस-2014 प्र.क्र.82/भाग-III/उदयोग 4 दि.1-12-2016 नुसार 15 फेब्रुवारी नंतर खरेदि करण्यात येवु नये असे स्पष्ट नमूद करण्यात आले असुन खरेदि प्रक्रीया प्रत्यक्षात वर्षाखेरीस करण्यात आल्यामुळे मिळकत धारकांना संबंधित डस्टबीनचा विनियोग विलंबाने प्राप्त झाला आहे.

4.पुरवठा आदेशाप्रमाणे पुरवठा करावयाच्या नगांची संख्या 125310 असुन सन 2018-19 अखेर 67040

डस्टबीन नग नगरपालिकेकडे पुरवठा करण्यात आलेले आहे. उर्वरीत डस्टबीन पुरवठा दाराकडून वेळीच प्राप्त करुन घेण्यात आलेले नाही. उर्वरीत नग प्रापत करुन घेवुन मिळकत धारकांना वाटप करुन वाटप यादि ची पोहोच पावती प्रमाणित करुन लेखापरीक्षणास सादर करावी.

5.साठा नोंदवही प्रमाणे प्राप्त डस्टबीन पुर्णत: वाटप न केल्यामुळे सदर योजनेचा उददेश सफल झालेला नाही.

6. डस्टबीन योग्य दर्जाचे असल्याबाबत सक्षम यंत्रणेकडून चाचणी तपासणी करुन घेण्यात आलेली नाही.

7. निविदा स्विकृतीनंतर मक्तेदाराकडून मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 व शासन अधिसूचना दिनांक 3/6/2016 मध्ये करण्यात आलेल्या सुधारणानुसार निविदा रक्कमेच्या पहिल्या दहा लाखासाठी रुपये 500/- व त्यापुढील प्रत्येक लाख रुपये साठी 100/- रुपये अशा एकुण रुपये 12158/- रक्कमेच्या मुद्रांकावर करारनामा घेणे आवश्यक असता पुरवठादार संस्थेबरोबर विहित मुंद्राकावर करारनामा करुन घेतलेला नाही. त्यामुळे शासकीय मुंद्रांकापोटी झालेली नुकसानीची रक्कम रुपये 12158/- वसुल करुन शासनखाती भरणा करुन पुर्तता दाखवावी.

8.निविदा फॉर्म भरताना 1% व देयकातून 9% असे एकूण 10% सुरक्षा अनामत पुरवठादार संस्थेकडून वसुल करणे आवश्यक असताना सुरक्षा अनामतीची रक्कम रुपये 1315755/- वसुल केलेली नाही.

9.देयकाप्रमाणे आयकर 2% रक्कम रुपये 167599/- कपात करुन आयकर खाती भरणा करण्यात यावी.

वरील 1 ते 8 बाबींच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रुपये 1495512/- वसुलपात्र व रक्कम रुपये 6884436/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATDJSM7401 (Ref No : 31, Hmm No : 49)

26 नगरपालिका हददीतील भटक्या कुत्र्यांचे निर्बिजीकरण करणे या बाबीवरील खर्चातील अनियमितता.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 8

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 3000000.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2997100.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 2900.00/-

नगरपालिका हददीतील भटक्या कुत्रयांचे निर्बिजीकरण करणे या बाबीवरील खर्चातील अनियमितता.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात नगरपालिका हददीतील भटक्या कुत्र्यांचे निर्बिजीकरण करणे या बाबीवरील खर्चातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.47 दिनांक 18/03/2020

अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नांव-नगरपालिका हददीतील भटक्या कुत्रयांचे निर्बिजीकरण करणे-न.पा.निधी

अंदाजपत्रकीय तरतूद-4000000/-

प्रशासकिय मान्यता- घेतलेली नाही.

तांत्रिक मान्यता-घेतलेली नाही.

प्रसिध्दी-दै.पुढारी दि.28-2-2018.

मंजूर निविदा-मे.अरिहंत वेलफेअर सोसायटी, भुम.

मंजूर दर-प्रती कुत्रा निर्बिजीकरण करणे रुपये 1500/- प्रमाणे.

खर्च मान्यता ठराव क्रमांक-----दि.6-3-2018

दर मान्यता ठराव क्रमांक-162 अ.क्र.21 दि.27-3-2018.

कामाचा कालावधी-वार्षिक.

करारनामा-दि.14-5-2018

करारनामा मुंद्रांक-रुपये 100/-

एकुण खर्चाची रक्कम रुपये-3000000/-

वरील कामाबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1)रुपये 300000/- पेक्षा जादा खर्चाच्या कामासाठी दरपत्रके मागवुन वरीलप्रमाणे खर्च करण्यात आल्यामुळे शासनाच्या मार्गदर्शक सुचनांनुसार सदर कामाची निविदा ही ई-निविदा दवारे नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय मुंबई यांचे स्थायी निदेश क्रमांक 36 नुसार सदर कामाची निविदा ही ई-निविदा दवारे दवी लिफापा पध्दतीने मागविणे आवश्यक असताना वरीलप्रमाणे कार्यवाही झाल्याने निविदा प्रक्रीयेमध्ये अनियमितता झालेली आहे.

2)सदर कामासाठी तांत्रिक व प्रशासकीय मान्यता घेतल्याचे संबंधित नस्तीसोबत पडताळणी कामी उपलब्ध झाली नाहीत.

3)सदर कामानुसार प्रतीकुत्रयाचे निर्बिजीकरण करणे कामी रुपये 1500/- प्रतीकुत्रयासाठी दर निश्चित करुन

कामाचा आदेश देण्यापुर्वी दरपृथ्थकरण करण्यात आलेले नाही. त्यामुळे देण्यात आलेला दर योग्य असल्याची खात्री होत नाही.सदर बाबत निर्बिजीकरणासाठी इंडीयन व्हेटरनरी कौन्सिल/महाराष्ट्र शासन पशुसंवर्धन विभागामार्फत निर्धारीत केलेले दर विचारात घेवुन त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही.

4)विविदा अटी व शर्तीमधील अट क्रमांक 13 नुसार निविदाधारक संस्थेने प्रत्येक महिना अखेरीस 500 ते 1000 कुत्रयांचे नसबंदी व लसीकरण करणे करण्याचे उददीष्ट असताना त्याप्रमाणे साध्य दिसुन येत नाही. या बाबत संबंधित मक्तेदारास निविदा अटीप्रमाणे खुलासा मागविणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही झालेली नाही. माहे ऑगष्ट 2018 मध्ये 124 कुत्रयांचे व माहे सप्टेंबर ते निविदेचा कालावधी संपेपर्यंत नसबंदी व लसीकरण केलेल्याचा निरंक आहे. त्यामुळे दिलेले उददीष्ट साध्य झालेले नाही. त्यामुळे निविदा अटीचे उल्लंघन झालेले आहे.

5)सन 2018-19 मध्ये एकुण निर्बिजीकरण करण्यात आलेल्या 2000 इतक्या कुत्र्रयांचे (M/F) नसबंदि व लसीकरण झाल्याचे देयकावरुन दिसुन येते परंतु संबंधित नसबंदी करण्यात आलेल्या कुत्र्रयांचे पुढील प्रजनन झाले किंवा नाही याचा पाठपुरावा करुन सदर योजनेचे उपयोगिता कितपत सिध्द झाले याबाबत स्पष्टता दिसुन येत नाही. त्यामुळे नसबंदी करण्यात आलेल्या कुत्रयांचे पडताळणी करुन त्याचा अहवाल लेखापरीक्षणास सादर करावा.

6)निविदा अट क्रमांक 11 नुसार नसबंदि करण्यात आलेल्या कुत्रयांचे शस्त्रकिया ही रुल्स ऑफ ॲनिमल वेलफेअर बोर्ड व ॲनिमल बर्थ कंट्रोल ॲक्ट 2001व प्राणी क्लेश प्रतिबंधक कायदा नुसार झाल्याचे प्राधिकृत सक्षम अधिकारी यांचेकडून प्रमाणपत्र सादर करणे आवश्यक आहे.

7) सदर कामाची निविदा स्विकृतीनंतर मक्तेदाराकडून करारनामा घेताना मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 व शासन अधिसूचना दिनांक 3/6/2016 नुसार करण्यात आलेल्या सुधारणानुसार पहिल्या दहा लाखासाठी रुपये 500/- व त्यापुढील प्रत्येक लाख रुपये साठी 100/- रुपये इतक्या एकुण रक्कमेच्या मुद्रांकावर करारनामा घेणे आवश्यक असता प्रत्यक्ष रुपये 100/- च्या मुंद्रांकावर करारनामा केला आहे. कमी वसुल मुंद्रांकाची रक्कम रुपये 2900/- वसुल करुन शासनखाती मुंद्रांक महसुलापोटी भरणा करणे आवश्यक आहे.

8)संबंधित निविदा धारकाकडे तज्ञ पशुवैदयकिय अधिकारी/पशुवैदय किती उपलब्ध आहेत याबाबतची माहिती दरपत्रकासोबत सादर केलेले नाही. निव्वळ एका पशुवैदयामार्फत वरील प्रमाणे मोठयाप्रमाणात नसबंदी करणे संयुक्तीक नाही.

वरील 1 ते 8 बाबींच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रुपये 2900/- वसुलपात्र व रक्कम रुपये 2997100/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

27 सार्वजनिक शौचालय स्वच्छतेसाठी पाण्याचे टँकर भाडयाने घेणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1599679.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1599679.00/-

सार्वजनिक शौचालय स्वच्छतेसाठी पाण्याचे टँकर भाडयाने घेताना अंदाजपत्रक वस्तुनिष्ठ बनविण्यात आलेले नाही. मुता-या व शौचालय यांची संख्या व वापरातील युनिटस याबाबत खात्री न करता कार्यपुर्ती अहवाल देयकासोबत जोडलेले आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात सार्वजनिक शौचालय स्वच्छतेसाठी पाण्याचे टँकर भाडयाने घेणे खर्चातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 50 दिनांक 18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

अंदाजपत्रकीय रक्कम 2733664/- कौ.ठ.क्र.164 दि.19-9-2017.

प्रत्यक्ष खर्च-प्र.क्र.849/827 दि.31-3-2019 र.रु.1599679/-

निविदा प्रक्रीया-ई-निविदा

कंत्राटदार-श्री.भगवान शिवाप्पा कांबुरे रा.इचलकरंजी.

करारनामा-रु.1500/-

दरपृथ्थकरण-जिल्हा दर सुची सार्वजनिक बांधकाम खाते 2015-16/PI NO383/1/275
PWD DSR 16-17 PI NO30275/1/275
BASIC RATE रुपये प्रती तास

मंजूर दर-अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या 5% जादा दराने निविदा मंजूर कौ.ठ.क्र.263 दि.30-12-2017.

कामाचे आदेश-जा.क्र.इनप/225/1/2011 दि.27-7-2018.

वरील खर्चाबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

1.उपलब्ध देयकांन्वये फायरींग सेवा युक्त टँकर च्या खेपा 1264 व बिगर फायरींग खेपा 227 यांचे अनुक्रमे निर्धारीत मंजूर दर 1065 व 781.25 याप्रमाणे नोंदवुन मक्तेदारास रक्कम अदा करण्यात आलेली आहे. परंतू सबंधित मक्तेदाराच्या वाहनाच्या टँकरची पाणी वाहन क्षमता 7.5 मे.टन असल्याबाबतचे मोजमापे निविदेसोबत सादर करण्यात आलेली नाही. पाण्याची घनता ही घनमीटर मध्ये मोजण्याची असताना मेट्रीक

टनामध्ये निविदा स्विकृतीचे कारण स्पष्ट करण्यात यावे. तसेच वरीलप्रमाणे खेपा या दि.1-8-2018 ते 20-3-2019 अखेर केलेले असुन त्याची मोजमाप पुस्तकातील नोंदी पडताळणीस उपलब्ध झाली नाहीत.

2. दि.1-8-2018 ते 20-3-2019 अखेर करण्यात आलेल्या टँकरच्या खेपा या नगरपालिका हददीतील किती सार्वजनिक शौचालये यांच्या दैनंदिन स्वच्छतेसाठी वापरणेत आल्या याबाबतचा दैनंदिन अहवाल नस्तीसोबत पडताळणीस उपलब्ध झाले नाही. तसेच नगरपालिका मालकीच्या सार्वजनिक शौचालये व मुता-या यांची संख्या किती आहे व त्यापैकी किती वापरात आहेत व त्यांचे दैनंदिन स्वच्छता होत असलेबाबतचे कार्यपुर्ती अहवाल देयकासोबत जोडण्यात आलेले नाहीत.

3.उपरोक्त मक्तेदारास फक्त् नगरपालिका मालकीच्या सार्वजनिक शौचालये व मुता-या स्वच्छ करणे बंधनकारक असुन जर पे अँड युज शौचालय व मुतारी यांचे साठी सेवा उपलब्ध केले गेल्यास त्यासंदर्भातील पाण्याचे टँकर खेपाचे देय भाडे अनुज्ञेय होत नसल्याने तसे देयकावर प्रमाणित करणे आवश्यक आहे.

4.मंजूर निविदा धारकाचे वापरात असलेल्या वाहनांचे आरसी व टीसी बुक व प्रशिक्षित ड्रायव्हर यांचे वाहन चालक परवाना इत्यादिंची छायांकित प्रत घेण्यात आलेली नाहीत. त्यामुळे संबंधित मक्तेदार यांनी न.पा.च्या मंजूर निविदेप्रमाणे सेवा पुरविताना एखादा अपघात दुखापत इत्यादि झाल्यास त्यास संबंधित ठेकेदार जबाबदार राहणार असल्याचे करारनाम्यामध्ये अट नमुद करण्यात आलेले नाही.

वरील बाबींच्या पुर्ततेअभावी खर्चाची रक्कम रुपये 1599679/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATDJSM7401 (Ref No : 34, Hmm No : 50)

28 कचरा डेपो लेवल करणे व कचरा गाडयांना जाण्यासाठी वाट करणे कामी जेसीबी/ बुलडोझर भाडयाने घेणे वरील खर्चाबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 6

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2982089.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2921747.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 60342.00/-

सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले जेसीबी व बुलडोझर तांत्रिकदृटया योग्य असल्याचे स्पष्ट होत नाही. अंदाजपत्रकामध्ये जमा होणारा कचरा व हालवण्यायोग्य कचरा किती आहे व त्यास किती वेळ लागणार आहे याबाबत मेळ न घेता अंदाजपत्रक बनविल्याने सदर कामाचे अंदाजपत्रक वस्तुनिष्ट झालेले नाही. प्रत्येक दिवसाच्या लॉगबुक मध्ये संबंधित वाहनचालकाच्या स्वाक्षरी व त्याच्या समक्ष वापरण्यात आलेल्या

कालावधीचा मोजमाप केल्याचे प्रमाणित केलेले नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात कचरा डेपो लेवल करणे व कचरा गाडयांना जाण्यासाठी वाट करणे कामी जेसीबी/ बुलडोझर भाडयाने घेणे खर्चातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.51 दिनांक 18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नांव-कचरा डेपो लेवल करणे व कचरा गाडयांना जाण्यासाठी वाट करणे कामी जेसीबी/ बुलडोझर भाडयाने घेणे वरील खर्चाबाबत.

अ-जेसीबी तपशिल

अंदाजित रक्कम -1169200/-

निविदा प्रक्रीया-ई-निविदा

मक्तेदार-शिवाजी सिध्दु धुमाळ इचलकरंजी

मंजूर निविदा दर-अंदाजपत्रकीय दराने.

करारनामा- मुद्रांक रुपये 300/- दि.25-10-2018

कामाचे आदेश-जा.क्र.ईनप/आरोग्य 2018 दि.26-10-2018

एकुण खर्च रक्कम रुपये-2982089/-

ब-बुलडोझर तपशिल

अंदाजित रक्कम -989200/-

निविदा प्रक्रीया-ई-निविदा

मक्तेदार-शिवाजी सिध्दु धुमाळ इचलकरंजी

मंजूर निविदा दर-अंदाजपत्रकीय दराने.

करारनामा- मुद्रांक रुपये 100/- दि.13-8-2018

कामाचे आदेश-जा.क्र.ईनप/आरोग्य 2018 दि.14-8-2018

एकुण खर्च अ व ब रक्कम रुपये-2982089/-

वरील खर्चाबाबत अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1.वरील कामासाठी मुद्रांक 700/- ने कमी वापरण्यात आले आहे.

2.संबंधित कामासाठी जेसीबी/बुलडोझर भाडयाने घेण्यापुर्वी संबंधित मंजूर निविदा धारकाकडून डोझर डी-8 व जेसीबी बाबतचे कागदपत्रे आरसी टीसी बुक व संबंधित मशिनरीचे स्पेशिफीकेशन्स नमुद करण्यात आलेली नाहीत. त्यामुळे सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले जेसीबी व बुलडोझर तांत्रिकदृटया योग्य असल्याचे स्पष्ट होत नाही.

3.संबंधित कचरा डेपोचे कचरा अधिगृहण करण्याची क्षमता व त्यामध्ये प्रत्यक्षात असेलेले पुर्वीची शिल्लक कचरा व दैनंदिन जमा होणा-या कच-याचे ताळमेळ घेवुन कचरा डेपोमध्ये प्रत्यक्षात कच-याचे लेवल करणे व कचरा वाहतूक करण्यासाठी लागणा-या मार्गिकेचे मार्ग मोकळा करणेकामी किती वेळ लागतो याबाबत अंदाजपत्रकामध्ये जमा होणारा कचरा व हालवण्यायोग्य कचरा किती आहे व त्यास किती वेळ लागणार आहे याबाबत मेळ न घेता अंदाजपत्रक बनविल्याने सदर कामाचे अंदाजपत्रक वस्तुनिष्ट झालेले नाही.

4.संबंधित जेसीबी व बुलडोझर चे दैनंदिन लॉगबुक निहाय नोंदी मध्ये स्वच्छता निराक्षक यांनी प्रमाणित करुन वॉर्ड इन्सपेक्टर यांच्या दैनंदिन नोंदवहीत करण्यात आलेल्या कामांच्या तासांच्या नोंदी या नोंदविल्या गेल्या पाहीजेत तसेच प्रत्येक दिवसाच्या लॉगबुक मध्ये संबंधित वाहनचालकाच्या स्वाक्षरी व त्याच्या समक्ष वापरण्यात आलेल्या कालावधीचा मोजमाप केल्याचे प्रमाणित करुन मगच अंतिम देयकासाठी एकुण तासाप्रमाणे मंजूर निविदा दरानुसार रक्कमा अदा करणे आवश्यक असता तशी कार्यवारी करण्यात आलेली नाही.

5.नगरपरिषदेच्या कचरा डेपोसाठी कचरा हलविणे व मार्गिका तयार करणेसाठी प्रत्येक वित्तीय वर्षामध्ये सरासरी 29 ते 30 लाख रुपये खर्च होत असताना नगरपालिकेने हेवी मशिनरी जसीबी बुलडोझर सारखे मशिनरी विकत घेणेबाबत गांभिर्याने विचार करुन होणा-या संभाव्य खर्चातून सेवा व मत्ता तयार होत असल्याने पुढील आर्थिक वर्षामध्ये हेवी मशिनरी खरेदिसाठी अंदाजपत्रकात तरतूद करुन विचार होणे आवश्यक आहे.

6.संबंधित कंत्राटदाराला अदा केलेल्या वरील देयकातून 2% जीएसटी चे टीडीएस रक्कम रुपये 59642/- संबंधितांकडून वसुल करुन शासन खाती भरणा करण्यात यावी.

वरील 1 ते 6 बाबींच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रुपये 60342/- वसुलपात्र व 2921747/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATMDGM6301 (Ref No : 36, Hmm No : 51)

29 कच-यापासून खत निर्मिती वरील खर्चाबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 6

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2982089.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2982089.00/-

कच-यापासून खत निर्मिती वरील खर्चाबाबत.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात कच-यापासून खत निर्मिती खर्चातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.52 दिनांक 18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नांव-मे.हायड्रोएअर टेक्टोनिक्स (पीसीडी) लिमिटेड व इ.न.प.यांच्या संयुक्त् विदयमान चालविण्यात येणा-या घनकच-यावरील करण्यात येणा-या प्रकल्पाचे काम करणेबाबत.

अंदाजित रक्कम व मंजूर दर- घन कच-याच्या वजनाच्या मोजमापाप्रमाणे व कराराप्रमाणे आणि कौ.ठ.क्र.28 दि.5-5-2015 नुसार रुपये 100/- प्रती टन प्रमाणे.

कामाचा अवधी-5 वर्षे किंवा न.प.प्रकल्प ताब्यात घेईपर्यंत यापैकी जे अगोदर असेल ते.

करारनामा-दि.28-5-2015 रु.100/- च्या मुंद्रांकावर.

मुळ प्रकल्पाचे अंदाजपत्रकीय रक्कम-6,10,00,000/-बिगर दिनांकित मुळ प्रकल्पाच्या करारनाम्यावरुन

अंदाजपत्रकीय रक्कम नोंदविण्यात आलेली आहे.

मुळ मक्तेदार-. मे.हायड्रोएअर टेक्टोनिक्स (पीसीडी) लिमिटेड बेलापूर नवी मुंबई.

प्रकल्प प्रसथापनानंतरचे मक्तेदार- पीसीडी कंपनीचे सह भागीदार श्री.रमेश प्रेमराज मर्दा इचलकरंजी.

कामाचा आदेश-जा.क्र.इ.न.प/वशी1065/2015 दि.28-5-2015.

सन 2018-19 मधील वार्षिक खर्च- रुपये 2982089/- इ.न.प.च्या वार्षिक लेख्यावरुन

वरीलबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1.नगरपरिषदेने पीसीडी कंपनीबरोबर दि.9-5-2007 रोजी घनकच-यापासून खत तयार करणे, आरडीएफ व विटा तयार करणेचा प्रकल्प सुरु करणेत आला. संबंधित कंपनी वेळोवेळी कराराचा भंग करत असल्यामुळे कौ.ठ.नं.464 दि.23-2-2011 नुसार प्रकल्प ताब्यात घेण्याबाबत मंजूरी मिळाली. परंतू सदर प्रकल्प संबंधित कंपनीकडून नगरपरिषदेच्या ताब्यात त्यावेळी मिळालेला नाही. त्यानंतर सदर प्रकल्प वरील ठरावानुसार एकतर्फी ताब्यात घेणेबाबत नोटीस बजावण्यात आली. त्यानंतर सदरचा बंद पडलेला प्रकल्प हा संबंधित कंपनीच्या सह भागीदार श्री.रमेश प्रेमराज मर्दा यांना देण्यात आला आहे.

2.संबंधित प्रकल्पाचे डी.पी.आर.पडताळणीस उपलब्ध झाले नाही. नगरपरिषदेच्या आरोग्य विभागाकडील दि.24-4-2015 च्या कार्यालयीन टीप्पणी नुसार महाराष्ट्र प्रदुषण नियंत्रण मंडळ कोल्हापूर यांचे दि.10-4-2015 रोजी दिलेल्या निर्देशानुसार टाईम बॉंड ॲक्शन प्लॅन तयार करुन न.प.च्या घनकच-यावर प्रकीरया करण्यासाठी सायंटीफीक लँडफिल्ड साईट विकसित करणेस सूचित केले आहे. त्यानुसार व मुळ कंत्राटदाराच्या करारनाम्यातील अटीनुसार मुळ मक्तेदार यांनी काम न केल्यामुळे संबंधित मक्तेदार कंपनीस काळया यादिमध्ये टाकण्यासाठी कायदेशिर कार्यवाही न.प.प्रशासनाकडून करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे संबंधित प्रकल्पाचे सुरुवात कौ.ठ.464 दि.23-2-2011 मधील उपलब्ध माहितीनुसार सदर प्रकल्प 2007 पासुन कार्यान्वित झाल्याचे दिसुन येते. परंतू सदर प्रकल्पाचे मुळ निविदा मधील काही भाग सदर ठरावात नमूद असल्याने सदर प्रकल्प हा संयुक्त भागीदारी तत्वावर असुन घनकच-यापासून ॲक्सीलरेटेड ॲरोबिक बायो कनव्हर्शन अंडर कंट्रोल कंडीशन या तंत्रादवारे खत व इंधन निर्मिती ची निविदा कौ.ठ.नं.373 दि.23-3-2007 अन्वये मंजूर करुन सदर प्रकल्पातून होणा-या नफयामधुन खर्च वजा जाता 50% नफा 30 वर्षाच्या मुदतीचा विचार करुन नफयाचे हिस्सा प्रती पाच वर्षांनी 25% ते 50% पर्यंत 20 वर्षाच्या कालावधीसाठी देण्याबाबत व पुढील 10 वर्षाचा नफा हा रिव्हॉल्वीग फंड म्हणुन राखीव निधी ठेवण्याबाबत मान्यता देण्यात आलेली आहे. परंतू सदर बाबत मक्तेदाराकडून योग्य अमलबजावणी होत असल्याबाबत आरोग्य व न.प.प्रशासन यांनी गांभिर्यान दखल घेवुन कार्यवाही केलेली नाही.

3.महाराष्ट्र प्रदुषण नियंत्रण मंडळ (mpcb) यांचे पत्र क्रमांक d.o.no.mpcb/ms2014/17दि.24-2-2014 अन्वये

नगरपरिषदेच्या obtaining of authorization and compliance of municipal solid waste (m and h) rules 2000 नुसार न.प.हददीमध्ये प्रतीदिन 100 मे.टन कचरा गोळा होवुन कचरा डेपोमध्ये साठविले जाते परंतू त्यावर प्रक्रीया निरंक असल्याचे निर्देशित केले आहे. त्यामुळे सदर पत्रातील लोकलेखा समितीचे 13 वा अहवालातील अ.क्र.1.64 नुसार पर्यावरण विषयक मार्गदर्शक तत्वे न पाळणा-या न.प./संस्थेवर कारवाई करणेबाबत निर्देशित केले आहे. वरीलप्रमाणे पर्यावरण खात्याकडून स्पष्ट निर्देश असताना न.प.ने सदर बाब दुर्लक्षित केले आहे.

4.उपरोक्त् कामाची निविदा देताना मुळ निविदाधारक हा डिफॉल्टर असल्यामुळे संबंधित कंत्राटदाराच्या भागिदारास पुन्हा निविदा मंजूर केल्यामुळे अनियमितता झालेली आहे. सदर मंजूर निविदाधारक हा पीसीडी कंपनीचा भागीदार म्हणुन अधिकृतरित्या कार्यरत असल्यामुळे व एकच फर्म असल्यामुळे अशा निविदाधारकास निविदा नाकारणे बाबत सार्वजनिक बांधकाम विभाग व शासनाच्या वेळोवेळी निर्गमित करण्यात आलेल्या मार्गदर्शक सूचनांप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही. त्यामुळे सदर निविदा पध्दत ही पारदर्शक झालेली नाही. निविदा मंजूर केल्यानंतर सुध्ध्दा पुर्वीच्या ठेकेदाराच्या कामाच्या अनुभवानुसार करारनाम्यातील अटीनुसार काम योग्य पध्दतीने होईलच असे म्हण्ता येणार नाही.

तसेच मुळ मक्तेदार डिफॉल्टर असल्यामुळे संबंधितांवर निविदा करारातील अटीनुसार कारवाई करण्याऐवजी कोर्ट मॅटर वर अनावश्यक खर्च करण्यात आलेला आहे.

त्यामुळ वरीलप्रमाणे निविदा मंजूर करण्याऐवजी सदर कामाचे फेर निविदा काढणे नगरपालिका प्रशासनाचे स्थायी निदेश क्रमांक 36 नुसार आवश्यक आहे.

5.कचरा डेपोचे सदर काम सन 2007 पासून 2014 पर्यंत ठप्प असल्यामुळे प्रदुषण नियामक मंडळाच्या दि.24-2-2014 च्या अहवालानुसार दैनंदिन 100 मे.टनाप्रमाणे कचरा संकलन होत असुन कचरा डेपोमध्ये 2007 ते 2014 या कालावधीदरम्यान 365 दिवस x 7 वर्षे x 100 मे.टन प्रतीदिन या प्रमाणे 255500 मे.टन एवढा कचरा कचरा डेपोमध्ये आरंभि शिल्लक अंदाजित असुन त्यानंतर 2015 ते 2018-19 अखेर प्रतीदिन संकलित होणारा कचरा गृहीत धरल्यास कचरा डेपोच्या धारण क्षमतेपेक्षा जादा कचरा संकलित करुन डंपिंग केले जाते. त्यामुळे नवीन मक्तेदाराने प्रतीदिन किती कच-यावर प्रक्रीया केली व किती जागा डंपिंग एरिया मध्ये मोकळी झाली तसेच निर्माण करण्यात आलेल्या खत आरडीएफ व विटा इत्यादि बाबतचे वार्षिक नफा किती झाला याबाबत त्रयस्त संस्थेचे तांत्रिक लेखापरीक्षण अहवाल सादर करणे आवश्यक आहे.

6. वरील प्रमाणे वार्षिक खर्चाची रक्कम रुपये 2982089/- चे लेखे पडताळणीकामी उपलब्ध झाले नाहीत. सदरची रक्कम आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

30 महिला व बालकल्याण विभागातील महिला महोत्सवासाठी स्टेजमंडप खुर्च्या, टेबल, स्वागत मटेरीअल, योजना छपाई, नाट्यगृह उपलब्ध करून देणे इ. पुरविणेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 8

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 700000.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 620600.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 79400.00/-

ई-टेंडर प्रक्रिया टाळण्यासाठी कामाची लहान लहान आदेशात विभागणी करण्यात आली आहे.शासन निर्णयानुसर वस्तूंची आधारभूत किंमत ठरविण्यात आली नाही.शासन निर्णयानुसार मुद्रांक फी टेंडर फी वसूल करण्यात आकारणी करण्यात आली नाही व शासन निर्णयातील तरतूदीनुसार कार्यपध्दती अवलंबिण्यात आली नाही.

इचलकरंजी नगरपालिकेमधील महिला व बालकल्याण विभागातील महिला महोत्सवासाठी झालेल्या खर्चाबाबत अर्धसमास पत्र क्र.66 दि.17/03/2020 अन्वये उणिवा निदर्शनास आणून दिले होते. तथापि त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने त्याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे :-

देयकांचा तपशिल :-

अ.क्र.	तपशील	ठराव क्रमांक	मक्तेदार	कामाच्या आदेशाचा दिनांक	देयकाची रक्कम	प्रमाणक क्रमांक
1.	महिला महोत्सवासाठी स्टेज, मंडप, खुर्च्या, टेबल इ. पुरविणे	स्था.स.ठ.नं.270 दि.18.02.19	कादरिया ट्रेडर्स	23.02.19	290000/-	488/ 29.03.19
2.	महिला	स्था.स.ठ.नं.272	कादरिया	23.02.19	240000/-	487/

	महोत्सवासाठी स्वागत मटेरियल, भोजन, छपाई इ. पुरविणे.	दि.18.02.19	ट्रेडर्स			29.03.19
3.	महिला महोत्सव नाट्यगृह उपलब्ध करून देणे	स्था.स.ठ.नं.270 दि.18.02.19	कादरिया ट्रेडर्स	23.02.19	170000/-	486/ 29.03.19

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 देयकामध्ये मंजुरी आदेश पाहिला असता तो एकाच दिनांकाचा म्हणजेच 23.02.19 चा आहे व एकूण 3 देयकाची रक्कम रुपये 700000/- एवढी होत आहे. सदर योजनेमध्ये ई-टेंडर प्रक्रिया टाळण्यासाठी लहान-लहान आदेशात विभागणी करण्यात आली आहे.

2) सदर महोत्सवासाठी आवश्यक असणाऱ्या मंडप व डेकोरेशनसाठी टेबल, खुर्च्या करिता दरपत्रके मागवली होती तथापि दरपत्रके व त्याचे specification नस्तीस उपलब्ध झाले नाहीत.

3) दरपत्रकाच्या आधाराने तुलनात्मक तक्ता तयार करून सर्वात कमी दराने स्थायी समिती ठराव मंजुरी घेण्यात आली आहे.परंतु 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 वस्तूची आधारभूत किंमत 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 तथापि त्यानुसार कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही. तसेच सदर समितीतील सदस्यांचे परिशिष्ट 11 नुसार प्रमाणपत्र घेण्यात आले नाही.

4) या विभागाने जाहीर निविदा निविदा क्र.-1/2018-19 अन्वये मागविली आहे. तथापि वृत्तपत्र देयकास जोडलेले नाही. त्यामुळे निविदेच्या कालावधी तपासता आलेला नाही . तसेच देयकास जोडलेले निविदेमध्ये निविदा सादर करण्याचा अंतिम दि. 22/03/2019 दुपारी 01 वाजता नमूद आहे. परंतु निविदा कोणत्या दिनांकास जाहीर केली, त्याचा दिनांक निविदेमध्ये देण्यात आलेला नाही.

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

निविदेचा तुलनात्मक तक्ता देयकास उपलब्ध 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.फरकाची रक्कम वसूल करण्यात यावी.

7) 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 इतके 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.

8) आयकर अधिनियम 1961 चे कलम 194(आय) अन्वये देयकांतून 10 टक्के आयकर कपात करण्यात आलेला नाही.वरील देयकांचे रू.70000/- आयकर कपात करून अनुपालन सादर करावे.

DLFSVWM9501 (Ref No : 25, Hmm No : 66)

31 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत वेगवेगळया योजना राबविणे अंतर्गत उच्च रक्तदाब व हृदयरोग शिबीर आयोजन व बालवाडीतील मुलांचा बुध्यांक तपासणे व आवश्यक मार्गदर्शक व उपचार करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 6

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

शिबीराचे पूर्वनियोजन केल्याचे दिसून आले नाही.शिबीरातील वैदयकीय खर्चाचा बुध्यांक तपासणेचा तपशिल देण्यात आला नाही व लाभार्थीची संख्या व फलनिष्पत्तीची आवश्यक लेखे देयकास जोडले नाहीत.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत वेगवेगळया योजना राबविणे अंतर्गत उच्च रक्तदाब व हृदयरोग शिबीर आयोजन व बालवाडीतील मुलांचा बुध्यांक तपासणे

व आवश्यक मार्गदर्शक व उपचार करणेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 69 दिनांक 18/03/2020 अन्वये उणिवा निर्दशनास आणून देण्यात आल्या होत्या.तथापी त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही.याबाबतचे लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

सदर देयकांचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र	बिलाचा तपशील	देयकाची रक्कम	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक
1	उच्च रक्तदाब व हृदयरोग शिबीर आयोजन	299000	2	1/09/2018
2	बालवाडीतील मुलांचा बुध्यांक तपासणे	295000	3	1/09/2018

या योजने अंतर्गत डॉ. योगेश जमगे (हृदयरोग तज्ञ) यांना उच्च रक्तदाब व हृदयरोग शिबीर आयोजनाचे कामकाज सोपविण्यात आले आहे. व योजनेस स्थायी समिति ठराव क्र. 106/18.08.2018 अन्वये मंजूरी देण्यात आली आहे,तसेच इचलकरंजी नगरपरिषदेचे बालवाडीमध्ये शिक्षण घेत असलेल्या मुलांचा बुध्यांक तपासणे व आवश्यक मार्गदर्शन करणे याकामी संवाद सामाजिक, शैक्षणिक सांस्कृतिक क्षेत्रातील संघटना यांना पुरस्कृत करण्यात आले आहे व यास स्था.स.ठ.क्र. 106/18.08.2018 अन्वये मंजूरी देण्यात आली आहे. याबाबतचे लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे :-

1)शिबिराचे नियोजन करण्यापूर्वी किती रुग्णांचे तपासणी शिबिरामध्ये करता येईल व नगरपरिषद हद्दीतील सर्व रुग्णांना या शिबिरचा लाभ घेता येईल का याबाबत खातरजमा करून शिबिराचे नियोजन केल्याचे नस्तीवरुन दिसून येत नाही.

2)डॉ. योगेश जमगे यांनी शिबिरासाठी रु. 299000/- ची मागणी केली आहे, परंतु या मागणीमध्ये बाबनिहाय खर्चाचा तपशील देण्यात आला नाही, उदा. वैद्यकीय तज्ञांचे मानधन, नर्सिंग कर्मचारी यांचे मानधन, मेडिकल स्टाफ प्रवास खर्च, शस्त्रक्रिया खर्च इ. डॉ. योगेश जमगे यांचेकडून ठोक रक्कमेची मागणी करण्यात आली आहे व ती नप कडून मान्य करण्यात आली आहे.

3)सदर शिबिरातून किती रुग्णांची वैद्यकीय तपासणी करण्यात आली आहे, किती रुग्णांना हृदयशस्त्रक्रियेसाठी शिबिरामार्फत निश्चित करण्यात आले. इ बाबींचा अहवाल व फलनिष्पत्ती प्रमाणपत्र देयकास जोडले नाही.

4)बुध्यांक तपासणे या देयकामध्ये एकूण किती मुलांचा बुध्यांक तपासण्यात आला त्याची बालवाडी निहाय यादी देयकास जोडणे आवश्यक आहे.

5)वरील दोन्ही देयकांचे योजनेच्या पूर्णत्वाचा दाखला देयकास जोडलेला नाही.

6)वरील दोन्ही देयकामध्ये आयकर व जीएसटी ची रक्कम कपात करण्यात आलेली नाही अथवा आयकर व जीएसटी सूट असल्याचे प्रमाणपत्र जोडणेत आले नाही.

32 महिला व बालकल्याण विभागाकडील झालेल्या कामांमधील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 16

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 6320563.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 6320563.00/-

ई-टेंडर प्रक्रिया टाळण्यासाठी कामाची लहान लहान आदेशात विभागणी करण्यात आली आहे.शासन निर्णयानुसर वस्तूंची आधारभूत किंमत ठरविण्यात आली नाही. खरेदी प्रकिया पार पाडताना खरेदी समिती तांत्रीक समितीचे गठन करण्यात आले नाही.दरपत्रके व निवीदा मागविताना विहीत कार्यपध्दती अवलंबिली नाही.लाभाथर्यांच्या खात्यावर थेट रक्कम जमा करण्यात आली नाही.वस्तूंच्या साठा नोंदवहीमध्ये नोंदी घेण्यात आल्या नाहीत व चाचणी अहवाल उपलब्ध झाले नाही.GeM पोर्टलवर खरेदी करण्यात आली नाही.उपयोगिता प्रमाणपत्र घेण्यात आले नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे महिला व बालकल्याण विभागामध्ये विदयार्थ्यांना गणवेश पुरविणे या योजनेचे लेखा परिक्षणामध्ये उणिवांबाबत अर्ध समास पत्र क्र.62 दि. निर्गमित केले होते.तथापी त्यास उत्तर प्राप्त न झाले नाही.

या बाबतचे लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.
1)कौ.ठराव एकाच दिनांकास मंजूर असून कामाचे आदेश देखील एकाच दिनांकास दिलेले आहेत यावरून असे दिसून येते की शा,नि. दि. 01.12.2016 परिच्छेद क्र.3.2.3. आणि 4.2 नुसार ई टेंडर प्रक्रिया टाळन्यासाठी/कामी कामाचे तुकडे पाडून र. रू.3 लाखाच्या आतील खरेदी रक्कम दर्शवुनखरेदी प्रक्रिया राबवण्यात आलेली आहे.
2)शा.नि़.उद्योग ,उर्जा व कामगार विभाग क्र.भां.ख.स-2014 प्र.क्र.82 भाग-3 दि.01.12.2016 मधील 3.1.2.2. अन्वये वस्तूंची खरेदी करण्यापूर्वी सदर वस्तूंचे दराच्या वाजवीपणाबाबत सर्वेक्षण करणे आवश्यक त्यानूसार कार्यवाही करणेत आलेली नाही.
3)दरपत्रके मागवताना दरपत्रकांमध्ये शैक्षणिक साहित्याचे specification नमूद करण्यात आलेले नाही व दरपत्रामध्ये अटी व शर्ती नमुद नाहीत. दरपत्रके मागवून तुलनात्मक तक्ता तयार करून त्यावरून अंदाजपत्रक रक्कम निश्चित केलेली आहे व त्यानंतर निविदा मागवून पुरवठादारांना आदेश देण्यात आलेला आहे. निविदा व

निविदेमध्ये वस्तूंचे specification,नगांची संख्या ,अटी शर्ती या कोणत्याही बाबी ले.प.मध्ये तपासवयास उपलब्ध झाल्या नाहीत.

4)खरेदी करण्यापूर्वी खरेदी समिती व तांत्रिक समितीचे गठण करण्यात आलेले नाही. शासन निर्णय दि. 01.12.2016 मधील परिशिष्ट -11 नुसार खरेदी समितीच्या सभासदंकडून प्रतिज्ञापत्र घेण्यात आलेले नाहीत.

5) सदर योजना ही इचलकरंजी न.प.च्या हद्दीतील अंगणवाडीतील विद्यार्थ्यांसाठी राबवण्यात आलेली असून सदर योजना राबवण्यापूर्वी या योजनेचा लाभ विद्यार्थ्यांना यापूर्वी इतर संस्थाकडून किंवा शासकीय योजनांतून देण्यात आला आहे किंवा कसे याबाबतची खात्री न करता योजना राबविण्यात आलेली आहे.

6)ज्या अंगणवाडीमध्ये योजना राबवणेचे आहे.त्या अंगणवाड्याच्या मागणीचा प्रस्ताव देयकास जोड्ण्यात आलेला नाही. तसेच योजनेच्या आवश्यकतेचे स्पष्टीकरण नमूद करण्यात आलेले नाही.

7) शा.नि.वित्त विभाग दि-05.12.2016 डी सी टि 2316/प्र.क्र.133/का-1417 मधील परिशिष्ठ अ मध्ये नमुद साधनसामग्री/साहित्य हे खरेदी न करता लाभार्थ्यांच्या खात्यावर रोख स्वरूपात अनुदान देण्यात यावे असे स्पष्ट नमूद असताना सदर विभागाने वस्तू खरेदी करून संस्थेस दिल्याचे दिसून आले.

8)सदर वस्तूंची नोंद सदर विभागातील स्टॉक बुक ला नोंद घेण्यात आलेली नाही. तथापि सदर वस्तु मिळाल्याची नोंद अंगणवाडीतील मुख्य सेविकेकडून घेणेत आलेली आहे. वस्तुत: सदरच्या सर्व वस्तू या विभागाकडे प्राप्त करून घेवून सदर वस्तू सुस्थितीत असल्याने खात्री करून व नगांची संख्या बरोबर असल्याची खात्री करून तशी नोंद stock book घेऊन अंगणवाडीकडे वस्तू पाठवणेचे होते परंतु तसे करणेत आलेले नाही.

9) सदर वस्तूचे त्रयस्थ पक्षाकडून चाचणी अहवाल घेण्यात आलेला नाही.

10) विद्यार्थ्यांना वस्तू प्राप्त झाल्याच्या नोंदी व उपयोगिता प्रमाणपत्र घेण्यात आलेल्या नाहीत.

11)कौ.ठ. 97 दि.29.08.2018 मध्ये योजना राबवण्यापूर्वी ज्या अंगणवाडया खाजगी अंगणवाडया फ़ी आकारत त्यांना फ़ी आकारत नसल्याचे प्रतिज्ञापत्र घेवून सदरची योजना राबवण्यात मंजूरी देणेत आली आहे.तथापि अशा प्रकारचे प्रंमाणपत्र न घेता योजना राबवणेत आलेली आहे.

12)शा.नि. .उद्योग ,उर्जा व कामगार विभाग क्र.संकीर्ण -२०१६ / प्र.क्र.-215/उद्योग-4 दि-24.08.2017 अन्वये सदरची खरेदी ही GeM portal वर करणे बंधनकारक आहे. त्याप्रमाणे कार्यवाही करणेत आलेली नाही.

13)सदर योजना ही जवळजवळ वर्ष अखेरीस पुर्ण झालेली आहे.सदर योजना ही शैक्षणिक वर्षाच्या सुरवातीस राबवली असती तर मुलांना त्या साहित्याचा वापर करता आला असता. वर्षाअखेरिस योजना राबविल्यामुळे योजना यशस्वी झाली आहे असे म्हणता येत नाही.

14)करारपत्र र.रु.10 लाखापर्यंत 500/- रु व त्यावरील प्रत्येकी 1लाख रकमेसाठी रु.100/- या प्रमाणे रु.500/- मुद्रंकावर करारनामा करणे आवश्यक असता तो रु.100/- च्या मुद्रांकावर करणेत आला आहे.कमी वापर मुद्रांक रू 400/- प्रमाणे संबधितकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.अशा सर्व 2018-19 खरेदी मध्ये असलेल्या करारनामंच्या रकमेचा आढावा घेवुन वसुलीची रक्कम निश्चित करुन वसूली पूर्ण करुन लेखापरिक्षणास पुर्तता अनुपालन सादर करावे.

15) बालविकास प्रकल्प अधिकारी कोल्हापुर यांचेकडून स्पेसिफिकेशन व मागणी व्हाइट बोर्ड,बूट,सॉक्स,बौद्धिक

क्षमता वाढवणारे साहित्य,राजा पाटी,ससा पेन्सिल पुडा असताना या विभागाकडून हाफ शर्ट,फुल पंट,पिनो फ्रोक टाय,बूट व सॉक्स पुरवण्यात आले आहे.

16)सदर देयकामध्ये मूळ कागदपत्रे जोडन्याऐवजी त्याच्या XEROX प्रती जोडलेल्या आहेत. उदा.कोटेशन

सदर योजनेतील देयकांचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	प्रमाणक क्र व दिनांक	कामाचे नाव	मक्तेदार	अंदाजपत्रकीय रक्कम	प्रत्यक्ष खर्च
1	650/642-30.03.2019	इचलकरंजी हद्दीतील सात बीट अंतर्गत असणार्या अंगणवाडीतील बीट क्र 2 मधील शाळा क्र 23 ते27 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	244064	231935
2	642/634-30.03.2019	बीट क्र 5 मधील शाळा क्र.135,136,137,153,154 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	273081	237577
3	44/155-30.03.2019	बीट क्र 5 मधील शाळा क्र.69,70,79,117 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	216804	188617
4	638/630-30.03.2019	बीट क्र 2 मधील शाळा क्र.28 to 32 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	255251	222064
5	661/653-30.03.2019	बीट क्र 6 मधील शाळा क्र.39,40,41,71,72 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	266218	231610
6	637/629-30.03.2019	बीट क्र 6 मधील शाळा क्र.73 to 76 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	221814	221814
7	645/637-30.03.2019	बीट क्र 6 मधील शाळा क्र.20,21,22,88,99 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	278846	242592
8	646/638-30.03.2019	बीट क्र 6 मधील शाळा क्र.82,85,86,87	मास्टर	238409	207413

		विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	इंटर.कोल्हापूर		
9	657/649-30.03.2019	बीट क्र 5 मधील शाळा क्र.119,123,124,129 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	198013	172213
10	648/640-30.03.2019	बीट क्र 2 मधील शाळा क्र.33,34,35,89 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	227332	197778
11	649/641-30.03.2019	बीट क्र 4 मधील शाळा क्र.52,53,54,55 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	225328	196034
12	652/644-30.03.2019	बीट क्र 5 मधील शाळा क्र.36,37,42,43 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	188281	163804
13	655/647-30.03.2019	बीट क्र 4 मधील शाळा क्र.45,48,49,50,51 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	223022	194027
14	659/651-30.03.2019	बीट क्र 7 मधील शाळा क्र.78,90,91,92 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	234744	204224
15	654/646-30.03.2019	बीट क्र.5 मधील शाळा क्र.44,46,56,62 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	231079	231079
16	653/645-30.03.2019	बीट क्र.7 मधील शाळा क्र.98,100,120,121,128 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	278805	242558
17	647/639-30.03.2019	बीट क्र.1 मधील शाळा क्र.1,2,3,4 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	222665	193718
18	664/656-30.03.2019	बीट क्र.1 मधील शाळा क्र.47,96,115,116,127 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	247876	214300
19	663/655-30.03.2019	बीट क्र.1 मधील शाळा क्र.10,11,12,13,14,15 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	261661	227643
20	660/652-	बीट क्र.5 मधील शाळा	मास्टर	212700	185047

	30.03.2019	क्र.63,64,66,68विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	इंटर.कोल्हापूर		
21	656/648-30.03.2019	बीट क्र.4 मधील शाळा क्र.80,81,83,84,139,166 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	291919	253976
22	662/654-30.03.2019	बीट क्र.2 मधील शाळा क्र.118,126,138, बीट क्र.3 मधील शाळा क्र. 67 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	221663	192845
23	644/636-30.03.2019	बीट क्र.1 मधील शाळा क्र.16,17,18,19,38 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	253041	220142
24	643/635-30.03.2019	बीट क्र.1 मधील शाळा क्र.5,6,7,8,9 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	246274	214257
25	658/650-30.03.2019	बीट क्र.7 मधील शाळा क्र.93,94,95,97 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	260357	260357
26	653/645-30.03.2019	बीट क्र.7 मधील शाळा क्र.98,100,120,121,128 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	278805	242558
27	640/632-30.03.2019	बीट क्र.6,7 मधील शाळा क्र.122,125,65,77 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	244476	212696
28	639/631-30.03.2019	बीट क्र.7 मधील शाळा क्र.130,131,132,133,134विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	298639	298639
29	641/633-30.03.2019	बीट क्र.4 मधील शाळा क्र.57,58,59,60,61 विद्यार्थ्यांना गणवेश बुट व सॉक्स खरेदी करणे.	मास्टर इंटर.कोल्हापूर	251778	219046

33 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत बालोदयान विकसित करणे व बालदिन कार्यक्रम आयोजीत करणे अंतर्गत ओपन जिम बसविणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 12

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 596622.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 578690.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 17932.00/-

ई-टेंडर प्रक्रिया टाळण्यासाठी कामाची लहान लहान आदेशात विभागणी करण्यात आली आहे.शासन निर्णयानुसार वस्तूंची आधारभूत किंमत ठरविण्यात आली नाही.शासन निर्णयानुसार मुद्रांक फी,टेंडर फी आकारण्यात आली नाही.काम पूर्णत्वाचा दाखला,वस्तूंच्या साठा नोंदवहीमध्ये नोंदी व चाचणी अहवाल उपलब्ध झाले नाही. शासन निर्णयातील तरतूदीनुसार कार्यपध्दती अवलंबविण्यात आली. नाही.आयकर कपात करण्यात आले नाही.योजनेतील सर्व देयके लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

इचलकरंजी नगरपरिषदेमधील महिला व बालकल्याण विभागातील वेगवेगळ्या योजना राबविणे अंतर्गत ओपन जिम बसविणे या देयकांचे लेखापरीक्षण केले असता अर्धसमास पत्र क्र. 67
दि. 17/03/2020 अन्वये आढळलेल्या उणिवा निदर्शनास आणून दिल्या होत्या. तथापि त्यास उत्तर न प्राप्त उत्तर न प्राप्त झाल्याने खालील आक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.
देयकांचा तपशिल :-

अ.क्र.	तपशील	मक्तेदाराचे नाव	देयकाची रक्कम	प्रमाणक क्र. व दिनांक
1	प्रभाग क्र.17 सुरभि कॉलनीमध्ये ओपन जिम साहीत्य बसविणे	मास्टर एंटरप्रायझेस कोल्हापूर	298311	-------
2	प्रभाग क्र.17 वृंदावन कॉलनी बगीचामध्ये ओपन जिम साहीतय बसविणे.	मास्टर एंटरप्रायझेस कोल्हापूर	298311	202/271 दि.11/02/19
	एकूण	------	596622	-------

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 2 देयकाची रक्कम रुपये 596622/- 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)निविदा धारकाने विविध वस्तूंच्या किंमती नमूद केलेले विवारणात्मक दरपत्रक देयकास उपलब्ध झाले नाही. तिन्ही निविदा धारकांचे तुलनात्मक तक्ता नस्तीस उपलब्ध झाला नाही.

5)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.

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.6000 इतके निवीदा शुल्क वसूल करून अनुपालन सादर करण्यात यावे.

7)सदरच्या नस्तीस उपयोगिता प्रमाणपत्र आणि काम पूर्णत्वाचा दाखला जोडण्यात आलेला नाही.

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

9)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.

11)शासन निर्णय वित्त विभाग क्र.आयकर1007/प्र.क्र.105/कोषा-प्र.-5 दि.22.02.2008 अन्वये देयकांतून 2 टक्के आयकर कपात करण्यात आलेला नाही.वरील देयकांचे रू.11932/- आयकर कपात करून अनुपालन सादर करावे.

12) वरील नमूद अभिप्राय हे या योजनेतील लेखापरिक्षणास प्राप्त् झालेलया देयकांबाबत असून लेखापरिक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र.-11 दि.13.02.2020,42 दि.17.03.2020 व 43 दि.18.03.2020 अन्वये या लेखाशिर्षांतर्गत खर्च झालेल्या योजनेचे सर्व देयके व पूर्ण व अपूर्ण कामांची यादी उपलब्ध करून देणेविषयी कळविले होते.तथापी लेखापरिक्षणास सर्व देयके/नस्त्या व पूर्ण व अपूर्ण कामाची यादी उपलब्ध न झाल्याने त्याचे लेखापरिक्षण करता आले नाही.

DATGSDM8201 (Ref No : 67, Hmm No : 67)

34 महिला व बालकल्याण विभागांतगर्त बालवाड्यामध्ये खेळणी पुरविण्याबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 13

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2079952.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2075052.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 4900.00/-

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. शासन निर्णयानुसार निवीदा शुल्क वसूल करण्यात आले नाही.वस्तूंच्या नोंदी साठा नोंदवहीत घेण्यात आले नाहीत व चाचणी अहवाल घेण्यात आले नाही.खरेदी GeM पोर्टलवर करण्यात आली नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषदेमधील महिला व बालकल्याण विभागातील बालवाड्यांमध्ये खेळणी बसविणेबाबतच्या देयकांचे लेखापरीक्षण केले असता अर्धासमास पत्र क्र.65 दि.17/03/2020 अन्वये आढळलेल्या उणीवा निदर्शनास आणून दिल्या होत्या. तथापि त्यास उत्तर न प्राप्त झाल्याने खालील आक्षेप नोंदविण्यात येत आहेत.

या विभागातील खेळणी बसविल्याच्या देयकाचे तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

अक्र	तपशिल	ठराव क्र.	मक्तेदार नाव	कामाच्या आदेशाचा दिनांक	देयकाची रक्कम	प्रमाणक क्रमांक व दिनांक
1	नागोबा मंदिर बागेमध्ये अंगणवाडी मुलांकरिता खेळणी बसविणे.	स्था.स.ठ.नं. 83/24.11.17 (अंदाजपत्रकीय मंजुरी) स्था.स.ठ.नं. 113/30.12.17 (निविदा मंजूर)	कादरिया ट्रेडर्स	06.01.2018	296692	354/492 27.03.19
2	श्रीपादनगर उद्यान दुर्गामाता मंदिर शाळा क्र.28 मध्ये लहान मुलांकरिता खेळणी बसविणे.	स्था.स.ठ.नं. 83/24.11.17 (अंदाजपत्रकीय मंजुरी) स्था.स.ठ.नं. 113/30.12.17 (निविदा मंजूर)	कादरिया ट्रेडर्स	06.01.2018	296692	361/499 27.03.19
3	बालवाडी बाजार कट्ट्याच्या मागे जवाहर नगर येथे लहान मुलांकरिता खेळणी बसविणे.	स्था.स.ठ.नं. 83/24.11.17 (अंदाजपत्रकीय मंजुरी) स्था.स.ठ.नं. 113/30.12.17 (निविदा मंजूर)	कादरिया ट्रेडर्स	06.01.2018	296692	359/497 27.03.19

4	शास्त्रीय कृष्ण मंदिर जवाहरनगर येथे मुलांकरिता खेळणी बसविणे.	स्था.स.ठ.नं. 83/24.11.17 (अंदाजपत्रकीय मंजुरी) स्था.स.ठ.नं. 113/30.12.17 (निविदा मंजूर)	कादरिया ट्रेडर्स	06.01.2018	296692	359/497 27.03.19
5	सत्यशोधक वाचनालायाशेजारी लहान मुलांसाठी खेळणी बसविणे	स्था.स.ठ.नं. 83/24.11.17 (अंदाजपत्रकीय मंजुरी) स्था.स.ठ.नं. 113/30.12.17 (निविदा मंजूर)	कादरिया ट्रेडर्स	06.01.2018	296692	357/495 27.03.19
6	पोस्ट ऑफिस शेजारील लहान मुलांसाठी खेळणी बसविणे.	स्था.स.ठ.नं. 83/24.11.17 (अंदाजपत्रकीय मंजुरी) स्था.स.ठ.नं. 113/30.12.17 (निविदा मंजूर)	कादरिया ट्रेडर्स	06.01.2018	297492	329/162 19.03.19
7	नेहा विनायक हुक्कीरे, यांचा प्रभागामध्ये 13 बालवाड्यांमध्ये लहान मुलांसाठी	स्था.स.ठ.नं. 83/24.11.17 (अंदाजपत्रकीय मंजुरी)	कादरिया ट्रेडर्स	06.01.2018	299000	151/239 11.02.19

	खेळणी बसविणे.	स्था.स.ठ.नं. 113/30.12.17 (निविदा मंजूर)				

वरील देयाकांमधील उणिवा खालीलप्रमाणे –

1) शासन निर्णय उदयोग उर्जा व कामगार विभाग क्र.10भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उदयोग 4 दि. 01/12/2016 मधील परिच्छेद क्र.3.2.3 आणि 4.2 अन्वये मोठे आदेश लहान-लहान आदेशात विभागणी करण्यावर बंधने घालण्यात आले आहेत. सदर देयकामध्ये मंजुरी आदेश पहिला असता तो एकाच दिनांकाचा म्हणजेच 06/01/2018 चा आहे व एकूण 7 देयकाची रक्कम रुपये 2079952/- एवढी होत आहे. सदर खरेदीमध्ये ई-टेंडरिंग 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 वस्तूची आधारभूत किंमत 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 तथापि त्यानुसार कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही. तसेच सदर समितीतील सदस्यांचे दरपत्रक स्वीकृत करण्यासाठी मागविण्यात आलेल्या पुरवठादारांशी कोणतेही संबंध नसल्याचे प्रमाणपत्र घेतले नाही. तांत्रिक समिती गठीत करण्यात आली नाही.परिच्छेद क्र. 2.13 नुसार खरेदीची आवश्यकता व वस्तूंचे विनियोग याबाबतचे प्रमाणपत्र प्रशासकीय आदेशात नमूद करणे आवश्यक आहे.

3) कौंसिल ठरावाची प्रत देयकास संलग्न नाही.

4) सदर अंगणवाड्यांमध्ये खेळणी बसविणेकरिता दरनिश्चिती करण्यासाठी दरपत्रके मागविण्यात आली आहेत, परंतु दरपत्रके मागविल्याचे पत्र, त्याचे specification इ. बाबी नस्तीस उपलब्ध झाले नाही. तसेच दर पत्रकाचे व निविदेचे लघोटे/पाकीट आवक नोंदवहीमध्ये नोंदवून घेण्यात आली नाही व पाकिटे फोडताना पाकिटावर समितीतील अधिकाऱ्यांच्या दिनांकासाहित स्वाक्षऱ्या नाहीत.

5) निविदा धारकाने विविध वस्तूंच्या किंमती नमूद केलेले दरपत्रक देयकास उपलब्ध झाले नाही. तथापि एकूण तीन निविदा धारकांपैकी कादरिया ट्रेडर्स यांना दि.22/12/17 रोजी नगरपरिषदेने वाटाघाटी करण्याबाबत पत्र दिले. तिन्ही निविदा धारकांचे तुलनात्मक तक्ता तयार करून त्यात दर नमूद करून सर्वात कमी दर असणाऱ्या निविदा धारकास Negotiation चे पत्र द्यायचे असते. अशाप्रकारे विवरणपत्र देयकामध्ये उपलब्ध झाले नाही.

6) शासन निर्णय दि. 1/12/2016 नुसार निविदा फोर्म फी रु.1000/- घेणे आवश्यक असताना 300/- रु. घेण्यात आली आहे. प्रति देयकामागील असणाऱ्या फरकाची रक्कम रु. 700/- प्रमाणे रुपये 4900/- वसूल करून

अनुपालन सादर करावे.

7) 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.फरकाची रक्कम वसूल करण्यात यावी.

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

9) सदर वस्तूंचे त्रयस्थ पक्षाकडून टेस्ट रिपोर्ट घेण्यात आलेले नाही.

10) निविदा फॉर्म फी व बयाना रक्कम निविदा धारकाने भरल्याच्या पावत्या देयकास उपलबद्ध झालेले नाहीत.

11) खरेदी GeM Portal वरून करण्यात आलेली नाही.

12) पुरवठाराचे देयक देयकास उपलब्ध झाले नाही.

13)खेळणी खरेदी सोबतच Installation असल्या कारणास्तव आयकर अधिनियमाचे कलम 194(सी) नुसार कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.सदर रक्कम वसूल करून शासन खाती भरणा करावे.

DATAMPM6801 (Ref No : 79, Hmm No : 65)

35 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत वेगवेगळ्या योजना राबविणे अंतर्गत ओपन जिम बसविणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 12

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1761646.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1726213.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 35433.00/-

ई-टेंडर प्रक्रिया टाळण्यासाठी कामाची लहान लहान आदेशात विभागणी करण्यात आली आहे.शासन निर्णयानुसार वस्तूंची आधारभूत किंमत ठरविण्यात आली नाही.शासन निर्णयानुसार मुद्रांक फी टेंडर फी वसूल करण्यात आकारणी करण्यात आली नाही व शासन निर्णयातील तरतूदीनुसार कार्यपध्दती अवलंबविण्यात

आली. नाही.वस्तूंच्या नोंदी साठा नोंदवहीत घेण्यात आले नाहीत व काम पूर्णत्वाचा दाखला घेण्यात आल्या नाहीत.तसेच वस्तूंच्या नोंदी साठा नोंदवहीत घेण्यात आल्या नाहीत.आयकर कपात करण्यात आले नाही.योजनेतील सर्व देयके लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

इचलकरंजी नगरपरिषदेमधील महिला व बालकल्याण विभागातील वेगवेगळ्या योजना राबविणे अंतर्गत ओपन जिम बसविणे या देयकांचे लेखापरीक्षण केले असता अर्धसमास पत्र क्र.68 दि.17/03/2020 अन्वये आढळलेल्या उणिवा निदर्शनास आणून दिल्या होत्या. तथापि त्यास उत्तर न प्राप्त उत्तर न प्राप्त झाल्याने खालील आक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.

देयकांचा तपशिल :-

अक्र	तपशील	मक्तेदाराचे नाव	देयकाची रक्कम	प्रमाणक क्र. व दिनांक
1.	प्रभाग क्र.1 सावली सोसायटी गार्डनमध्ये ओपन जिम साहित्य बसविणे	मास्टर एंटरप्रायझेस कोल्हापूर	298311/-	203/272 दि.11.02.19
2	प्रभाग क्र. 1 गणेश नगर गल्ली नं. 9 ओपन स्पेस गार्डनमध्ये ओपन जिम साहित्य बसविणे.	मास्टर एंटरप्रायझेस कोल्हापूर	298311/-	201/270 दि.11/02/19
3	लोकशाहीर अण्णाभाऊ साठे क्रीडांगणावर ओपन जिम बसविणे.	कादरीया ट्रेडर्स	288760/-	360/498 दि.27.03.19
4	शास्त्री सोसायटी जवाहरनगरजवळ ओपन जिम बसविणे.	कादरीया ट्रेडर्स	297511/-	356/494 दि.27.03.19
5	प्रभाग क्र. 13 जयभिमनगर येथे ओपन जिम साहित्य बसविणे.	कादरीया ट्रेडर्स	281153/-	818 31.03.19
6	राणी बाग जयहिंद मंडळ	आर.एस.चौधरी	297600/-	350/220

	कंपाउंडमध्ये ओपन जिम बसविणे.			19.03.19
		एकूण रूपये	1761646/-	

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 6 देयकाची रक्कम रुपये 1761646/- 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) निविदा धारकाने विविध वस्तूंच्या किंमती नमूद केलेले सविस्तर विवरणात्मक दरपत्रक देयकास उपलब्ध झाले नाही. तिन्ही निविदा धारकांचे तुलनात्मक तक्ता नस्तीस उपलब्ध झाला नाही.

5) 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.फरकाची रक्कम वसूल करण्यात यावी.

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.18000 इतके निवीदा शुल्क वसूल करून अनुपालन सादर करण्यात यावे.

7) सदरच्या नस्तीस उपयोगिता प्रमाणपत्र आणि काम पूर्णत्वाचा दाखला जोडण्यात आलेला नाही.

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

9) 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.

11)शासन निर्णय वित्त विभाग क्र.आयकर1007/प्र.क्र.105/कोषा-प्र.-5 दि.22.02.2008 अन्वये देयकांतून 2 टक्के आयकर कपात करण्यात आलेला नाही.वरील देयकांचे रू.35233/- आयकर कपात करून अनुपालन सादर करावे.

12) वरील नमूद अभिप्राय हे या योजनेतील लेखापरिक्षणास प्राप्त् झालेलया देयकांबाबत असून लेखापरिक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र.-11 दि.13.02.2020,42 दि.17.03.2020 व 43 दि.18.03.2020 अन्वये या लेखाशिर्षांतर्गत खर्च झालेल्या योजनेचे सर्व देयके व पूर्ण व अपूर्ण कामांची यादी उपलब्ध करून देणेविषयी कळविले होते.तथापी लेखापरिक्षणास सर्व देयके/नस्त्या व पूर्ण व अपूर्ण कामाची यादी उपलब्ध न झाल्याने त्याचे लेखापरिक्षण करता आले नाही.

DATAMPM6801 (Ref No : 81, Hmm No : 68)

36 महिला व बालकल्याण विभागांतर्गत वेगवेगळ्या योजना राबविणे अंतर्गत महिला प्रशिक्षण देणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 13

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2476343.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 275034.00/- तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 2201309.00/-

ई-टेंडर प्रक्रिया टाळण्यासाठी कामाची लहान लहान आदेशात विभागणी करण्यात आली आहे.योजनेतील प्रशिक्षण शुल्काच्या 10 टक्के रक्कमे प्रशिक्षणार्थीकडून घेण्यात आले नाही.योजनेस आयुक्त महीला व बालविकास पुणे यांची मान्यता घेण्यात आली नाही. प्रशिक्षण संस्था निवडताना उदयोग उर्जा व कामगार

विभाग शासन निर्णय दि.01.12.2016 प्रमाणे कार्यवाही करण्यात आली नाही.लाभार्थ्यांची निवड योग्य रीतीने केल्याबाबतचे लेखे व कुटुंब मर्यादित असल्याबाबतचे लेखे नस्तीस प्राप्त झाले नाही .शासन निर्णयाप्रमाणे निवीदा शुल्क व आयकर कपात घेण्यात आले नाही.पूर्णत्वाचा दाखला व फलश्रुती अहवाल उपलब्ध झाले नाही.योजनेतील सर्व देयके लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

इचलकरंजी नगरपरिषदेमधील महिला व बालकल्याण विभागातील वेगवेगळ्या योजना राबविणे अंतर्गत महिला प्रशिक्षण देणे. या देयकांचे लेखापरीक्षण केले असता अर्धसमास पत्र क्र.70 दि.18/03/2020 अन्वये आढळलेल्या उणिवा निदर्शनास आणून दिल्या होत्या. तथापि त्यास उत्तर न प्राप्त उत्तर न प्राप्त झाल्याने खालील आक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.

देयकांचा तपशिल :-

अ.क्र	तपशील	मक्तेदाराचे नाव	देयकाची रक्कम	प्रमाणक क्र. व दिनांक
1.	सौंदर्य शास्त्राचे प्रशिक्षण देणे	श्रृंगार इंस्टिटयूट कोल्हापूर	282150/-	207/276 दि.01.02.19
2	फोर व्हिलर ड्रायव्हिंग व मायनर रिपेंअरिंग व आरटीओ नियमांचे प्रशिक्षण देणे	श्रृंगार इंस्टिटयूट कोल्हापूर	299400/-	204/273 दि.11.02.19
3	टू व्हिलर ड्रायव्हिंग व मायनर रिपेंअरिंग व आरटीओ नियमांचे प्रशिक्षण देणे	श्रृंगार इंस्टिटयूट कोल्हापूर	299500/-	206/275 दि.01.02.19
4	डिझाईन ब्लाऊज,ड्रेस इ. बाबींचे प्रशिक्षण देणे	श्रृंगार इंस्टिटयूट कोल्हापूर	291000/-	205/274 दि.11.02.19
5	सौंदर्य शास्त्राचे प्रशिक्षण देणे	श्रृंगार इंस्टिटयूट कोल्हापूर	273600/-	124 दि.07. 07.18
6	फॅशन डिझायनिंगचे प्रशिक्षण देणे	श्रृंगार इंस्टिटयूट कोल्हापूर	218250/-	123 दि.07.07.18

7	फूड प्रोसेसिंग कुकिंग केटरिंग	महाराष्ट्र ॲडव्हांस ट्रेनिंग सेंटर कोल्हापूर	254826/-	263 दि.28.09.18
8	स्पा थेरपी व ॲटोमा थेरपी प्रशिक्षण देणे	महाराष्ट्र ॲडव्हांस ट्रेनिंग सेंटर कोल्हापूर	288090/-	262 दि.28.09.18
9	हेअर ॲडव्हांस प्रशिक्षण देणे	महाराष्ट्र ॲडव्हांस ट्रेनिंग सेंटर कोल्हापूर	269527/-	261 दि.28.09.18
		एकूण रूपये	2476343	

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 2476343/- 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 247634/- इतकी वसूल करून अनुपालन सादर करावे.

3) 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.

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. 2.9.3 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.

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

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

7) 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.

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

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

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

11) 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.27000 इतके निवीदा शुल्क वसूल करून अनुपालन सादर करण्यात यावे.

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

13) वरील नमूद अभिप्राय हे या योजनेतील लेखापरिक्षणास प्राप्त् झालेलया देयकांबाबत असून लेखापरिक्षण पथकाने अर्धसमास पत्र क्र.-11 दि.13.02.2020,42 दि.17.03.2020 व 43 दि.18.03.2020 अन्वये या लेखाशिर्षांतर्गत खर्च झालेल्या योजनेचे सर्व देयके व पूर्ण व अपूर्ण कामांची यादी उपलब्ध करून देणेविषयी कळविले होते.तथापी लेखापरिक्षणास सर्व देयके/नस्त्या व पूर्ण व अपूर्ण कामाची यादी उपलब्ध न झाल्याने त्याचे लेखापरिक्षण करता आले नाही.

DATASKM9501 (Ref No : 87, Hmm No : 70)

37 भुयारी गटर योजनेअंतर्गत बी झोन ट्रंक मेन देखभाल दुरुस्ती करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 07

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1042208.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 928452.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 113756.00/-

मुद्रांक कमी रकमेचा जोडला आहे. रिफीलिंगकरिता अनावश्यक रक्कम मक्तेदारास आदा केली आहे. अंदाजपत्रकापेक्षा जादा दराने निविदा मंजूर केली आहे. पाईपची हायड्रोलिक चाचणी केलेली नाही. वाढीव दर देवून दरपृथ्थकरण केलेने रकमेचे अतिप्रदान झाले आहे. वस्तु व सेवाकर रक्कम कमी वसुली केलेली आहे. कामाचा फोटो नाही. वापरलेल्या चाचणी अहवाल नाहीत.

इचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये भुयारी गटर योजनेअंतर्गत बी झोन ट्रंक मेन देखभाल दुरुस्ती करणे कामाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 91 दि. 18.03.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव	भुयारी गटर योजनेअंतर्गत बी झोन ट्रंक मेन देखभाल दुरुस्ती करणे
लेखाशिर्षक	न.पा.निधी
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 999370
प्रशासकीय मंजुरी	ठराव क्रं. 45 दिनांक 29/4/2017
तांत्रिक मान्यता	जलअभियंता 2017-2018
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर
निविदा रक्कम	रुपये 999370/- 4.95 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	मौलानी बागवान
कामाचा सुरु दिनांक	18/5/2017
काम पुर्ण दिनांक	6/4/2018
कामाची मुदत	6 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रं.	209
एकूण खर्च	रुपये 1042208

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) 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 आहे. तरी वरील कामासाठी रुपये 100/-चा मुद्रांक जोडलेला आहे. त्यामुळे संबंधिताकडुन रुपये 400/-वसुल करुन शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे सन 2015-2016 ची दरसुची मधील जनरल नोट क्रं. 18 नुसार पाईप लाईन कामाकरिता केलेल्या खोदाईचे रिफीलिंग करण्यापुर्वी कामाकरिता वापरण्यात आलेल्या पाईपची हायड्रोलिक टेस्ट करणे आवश्यक आहे. त्याशिवाय पाईप खोदाई करिताच्या रिफीलिंग या बाबीची रक्कम अदा करता येत नाही असे असताना सदर कामाची हायड्रोलिक टेस्ट करणेची अंदाजपत्रकात तरतूद करण्यात आलेली नसून पाईपची हायड्रोलिक टेस्ट करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे मक्तेदारास अदा रिफिलिंगचे रुपये 20652/- अधिक निविदा 4.95 टक्के जादा दराने मंजूर केल्याने रुपये 1022/- अशी एकूण रुपये 21674/- जादा झाली असल्याने सदर रक्कम वसुल करणे आवश्यक आहे.

3) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण सन 2015-2016 ची दरसुची जनरल नोट क्रं. 21 नुसार पाईप पुरविणे या बाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85 टक्के रक्कम अदा करुन उर्वरित 15 टकके रक्कम हायड्रोलिक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतूद आहे. तथापि यानुसार कार्यवाही न करता देयकातील बाब क्रं.1 नुसार आरसीसी पाईप पुरविणे या कामी रुपये 371700/- अदा केली आहे. त्यामुळे त्यापैकी 15 टक्के रक्कम मान्य करता येत नसल्याने रक्कम रुपये 55755/- अधिक 4.95 टक्के निविदा जादा दराने मंजूर केली असल्याने रुपये 2760/- अशी एकूण रुपये 58515/- जादा अदा झाली असल्याने ती वसुलात आणावी.

4) सदर कामाकरिता मजिप्राकडील जिल्हा दरसूची सन 2015-2016 अन्वये दरपृथ्थकरण करुन रकमा अदा करण्यात आल्या आहेत. सदर जिल्हा दरसुचीतील जनरल नोटस् पान क्रं. 7 व बाब क्रं. 8 बी नुसार Works in Municipal area करिताचा 2 टक्के दर देवून दरपृथ्थकरण न करता 9 बी शुगर एरिया 5 टक्के दर दिलेने 3 टक्के वाढीव दराचे अतिप्रदान झाले आहे. सदर कामावर एकूण खर्च रुपये 1042208/- झाला आहे. वाढीव 3 टक्के दराने रुपये 31266/- चे अतिप्रदान झालेने वसुलात आणावे.

5) सदर देयकातून GST 2 टक्के रुपये 18943/- इतका घेतलेला आहे. प्रत्यक्षात तो रुपये 20844/- इतका वसुल करणे आवश्यक असल्याने कमी रुपये 1901/- शासनास भरणा करावी.

6) सदर कामाचे नस्तीसोबत कामाचा फोटो नाही फोटो उपलब्ध करुन पुर्तता सादर करावी.

7) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या साहित्याचा चाचणी अहवाल नस्तीसोबत जोडण्यात आलेला नाही.

उपरोक्त बाबीची पुर्तता होईपर्यंत वसुलपात्र रक्कम रुपये 113756/- व रक्कम रुपये 928452/- लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATSVBM6801 (Ref No : 38, Hmm No : 91)

38 भुयारी गटर योजनेअंतर्गत डी झोन मधील देखभाल दुरुस्ती करणे

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 6

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1044911.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 984641.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 60270.00/-

मुद्रांक कमी रकमेचा जोडलेला आहे. हायड्रोलीक चाचणी शिवाय रिफीलिंगची रक्कम नियमबाहयपणे अदा केली आहे. वाढीव दराने दरपृथ्थकरण केलेने रकमेचे अतिप्रदान झले आहे. वस्तु व सेवाकर रक्कम वसुली केलेली नाही. कामाचा फोटो नाही. वापरलेल्या साहित्याचा चाचणी अहवाल नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये भुयारी गटर योजनेअंतर्गत डी झोन मधील देखभाल दुरुस्ती करणे कामाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 93 दि. 18.03.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव	भुयारी गटर योजनेअंतर्गत डी झोन मधील देखभाल दुरुस्ती करणे
लेखाशिर्षक	न.पा.निधी
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 997230/-
प्रशासकीय मंजुरी	ठराव क्रं. 45 दिनांक 29/4/2017
तांत्रिक मान्यता	दिनांक व क्रमांक नमूद नाही

निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर
निविदा रक्कम	रुपये 997230/- 4.95 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	मौलानी बागवान
कामाचा सुरु दिनांक	18/5/2017
काम पुर्ण दिनांक	6/5/2018
कामाची मुदत	6 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रं.	282 पान क्रं. 43 ते 75
एकूण खर्च	रुपये 1044911/-

प्रमाणक क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
-	8/1/2018	884449	पहिले देयक
444	29/12/2018	160462	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	1044911	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) 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 आहे. तरी वरील कामासाठी रुपये 100/-चा मुद्रांक जोडलेला आहे. त्यामुळे संबंधिताकडुन रुपये 400/-वसुल करुन शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे सन 2014-2015 ची दरसुची मधील जनरल नोट क्रं. 18 नुसार पाईप लाईन कामाकरिता केलेल्या खोदाईचे रिफीलिंग करण्यापुर्वी कामाकरिता वापरण्यात आलेल्या पाईपची हायड्रोलिक टेस्ट करणे आवश्यक आहे. त्याशिवाय पाईप खोदाई करिताच्या रिफीलिंग या बाबीची रक्कम अदा करता येत नाही असे असताना सदर कामाची हायड्रोलिक टेस्ट करणेची अंदाजपत्रकात तरतूद करण्यात आलेली नसून पाईपची हायड्रोलिक टेस्ट करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे देयकातील बाब क्रं. 9 नुसार मक्तेदारास अदा रिफिलिंगचे रुपये 24120/- अधिक निविदा 4.95 टक्के जादा दराने मंजूर केल्याने रुपये 1194/- अशी एकूण

रुपये 25314/- जादा झाली असल्याने सदर रक्कम वसुल करणे आवश्यक आहे.

3) सदर कामाकरिता मजिप्राकडील जिल्हा दरसूची सन 2014-2015 अन्वये दरपृथ्थकरण करुन रकमा अदा करण्यात आल्या आहेत. सदर जिल्हा दरसुचीतील जनरल नोटस् पान क्रं. 7 व बाब क्रं. 8 बी नुसार Works in Municipal area करिताचा 2 टक्के दर देवून दरपृथ्थकरण न करता 9 बी शुगर एरिया 5 टक्के दर दिलेने 3 टक्के वाढीव दराचे अतिप्रदान झाले आहे. सदर कामावर एकूण खर्च रुपये 1044911/- झाला आहे. वाढीव 3 टक्के दराने रुपये 31347/- चे अतिप्रदान झालेने वसुलात आणावे.

4) सदर देयकातून GST 2 टक्के रुपये 3209/- इतका वसुल करणे आवश्यक आहे.

5) सदर कामाचे नस्तीसोबत कामाचा फोटो नाही फोटो उपलब्ध करुन पुर्तता सादर करावी.

6) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या साहित्याचा चाचणी अहवाल नस्तीसोबत जोडण्यात आलेला नाही.

उपरोक्त बाबीची पुर्तता होईपर्यंत वसुलपात्र रक्कम रुपये 60270 व रक्कम रुपये 984641 लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATSVBM6801 (Ref No : 44, Hmm No : 93)

39 शाळा नंबर 21 विठ्ठल रामजी शाळेकरिता ड्रेनेज व्यवस्था करणे

00
लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 282821.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 252250.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 30571.00/-

मुद्रांक कमी रकमेचा जोडला आहे. हायड्रोलिक चाचणीशिवाय रिफींलिंगची रक्कम नियमबाहयपणे आदा केली आहे.

इचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये शाळा नंबर 21 विठ्ठल रामजी शाळेकरिता ड्रेनेज व्यवस्था करणे कामाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 94 दि.

18.03.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव	शाळा नंबर 21 विठ्ठल रामजी शाळेकरिता ड्रेनेज व्यवस्था करणे
लेखाशिर्षक	न.पा.निधी
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 294825/-
प्रशासकीय मंजुरी	ठराव क्रं. 128 दिनांक 27/2/2018
तांत्रिक मान्यता	जलअभियंता न.पा. इचलकरंजी 2017-2018 रुपये 294825/-
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर
निविदा रक्कम	294825/-
मक्तेदाराचे नांव	श्री. बाळाप्पा संगाप्पा तेजी
कामाचा सुरु दिनांक	18/5/2018
काम पुर्ण दिनांक	12/7/2018
कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रं.	237
एकूण खर्च	रुपये 282821/-

प्रमाणक क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
262	11/2/2019	282821	पहिले व अंतिम देयक

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) 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 आहे. तरी वरील कामासाठी रुपये 100/-चा मुद्रांक जोडलेला आहे.

त्यामुळे संबंधिताकडुन रुपये 400/-वसुल करुन शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे सन 2015-2016 ची दरसुची मधील जनरल नोट क्रं. 18 नुसार पाईप लाईन कामाकरिता केलेल्या खोदाईचे रिफीलिंग करण्यापुर्वी कामाकरिता वापरण्यात आलेल्या पाईपची हायड्रोलिक टेस्ट करणे आवश्यक आहे. त्याशिवाय पाईप खोदाई करिताच्या रिफीलिंग या बाबीची रक्कम अदा करता येत नाही असे असताना सदर कामाची हायड्रोलिक टेस्ट करणेची अंदाजपत्रकात तरतूद करण्यात आलेली नसून पाईपची हायड्रोलिक टेस्ट करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे मक्तेदारास अदा रिफिलिंगचे रुपये 8482/- जादा झाली असल्याने सदर रक्कम वसुल करणे आवश्यक आहे.

3) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण सन 2015-2016 ची दरसुची जनरल नोट क्रं. 21 नुसार पाईप पुरविणे या बाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85 टक्के रक्कम अदा करुन उर्वरित 15 टकके रक्कम हायड्रोलिक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतूद आहे. तथापि यानुसार कार्यवाही न करता देयकातील बाब क्रं.1 नुसार 250 एमएम आरसीसी पाईप पुरविणे या कामी रुपये 88142/- अदा केली आहे. त्यामुळे त्यापैकी 15 टक्के रक्कम मान्य करता येत नसल्याने रक्कम रुपये 1321/- जादा अदा झाली असल्याने ती वसुलात आणावी.

4) सदर कामाकरिता मजिप्राकडील जिल्हा दरसूची सन 2015-2016 अन्वये दरपृथ्थकरण करुन रकमा अदा करण्यात आल्या आहेत. सदर जिल्हा दरसुचीतील जनरल नोटस् पान क्रं. 7 व बाब क्रं. 8 बी नुसार Works in Municipal area करिताचा 2 टक्के दर देवून दरपृथ्थकरण न करता 9 बी शुगर एरिया 5 टक्के दर दिलेने 3 टक्के वाढीव दराचे अतिप्रदान झाले आहे. सदर कामावर एकूण खर्च रुपये 282282 झाला आहे. त्यावर 5 टक्के रक्कम रुपये 14114 इतका झाला आहे. जादा अदा वाढीव 3 टक्के दराने रुपये 8468 चे अतिप्रदान झालेने वसुलात आणावे.

उपरोक्त बाबीची पुर्तता होईपर्यंत वसुलपात्र रक्कम रुपये 30571 व रक्कम रुपये 252250 लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATSVBM6801 (Ref No : 46, Hmm No : 94)

40 भुयारी गटर योजनेअंतर्गत सी झोन ट्रंक मेन देखभाल वा दुरुस्ती करणे

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष :00   नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम   : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1080230.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1014550.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 65680.00/-

मुद्रांक कमी रकमेचा जोडला आहे. हायड्रोलिक चाचणीशिवाय नियमबाहयपणे रिफीलिंगची रक्कम अदा केली आहे. हायड्रोलिक चाचणीनंतर उर्वरित 15 टक्के रक्कम अदा करणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही. वाढीव दराने दर पृथ्थकरण केलेने रकमेचे अतिप्रदान झाले आहे. वस्तु व सेवाकर कपात केलेली नाही. कामगार विमा कराची रक्कम कपात केलेली नाही. कामाचा फोटो नाही. वापरलेल्या साहित्याचा चाचणी अहवाल उपलब्ध नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये भुयारी गटर योजनेअंतर्गत सी झोन ट्रंक मेन देखभाल वा दुरुस्ती करणे कामाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 95 दि. 18.03.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव	भुयारी गटर योजनेअंतर्गत सी झोन ट्रंक मेन देखभाल वा दुरुस्ती करणे
लेखाशिर्षक	न.पा.निधी
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 997760/-
प्रशासकीय मंजुरी	ठराव क्रं. 49 दिनांक 29/4/2017
तांत्रिक मान्यता	जलअभियंता न.पा. इचलकरंजी 2017-2018 रुपये 997760/-
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर
निविदा रक्कम	997760/- 4.95 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	श्री. मौलाली बागवान
कामाचा सुरु दिनांक	18/5/2017
काम पुर्ण दिनांक	29/4/2018
कामाची मुदत	6 महिने

मोजमाप पुस्तक क्रं.	153 पान क्रं. 87 ते 102
एकूण खर्च	रुपये 1180230/-

प्रमाणक क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
-	-	1044198.88	पहिले देयक
449	29/12/2018	136031.29	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	1180230.80	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) 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 आहे. तरी वरील कामासाठी रुपये 100/-चा मुद्रांक जोडलेला आहे. त्यामुळे संबंधिताकडुन रुपये 400/-वसुल करुन शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे सन 2015-2016 ची दरसुची मधील जनरल नोट क्रं. 18 नुसार पाईप लाईन कामाकरिता केलेल्या खोदाईचे रिफीलिंग करण्यापुर्वी कामाकरिता वापरण्यात आलेल्या पाईपची हायड्रोलिक टेस्ट करणे आवश्यक आहे. त्याशिवाय पाईप खोदाई करिताच्या रिफीलिंग या बाबीची रक्कम अदा करता येत नाही असे असताना सदर कामाची हायड्रोलिक टेस्ट करणेची अंदाजपत्रकात तरतूद करण्यात आलेली नसून पाईपची हायड्रोलिक टेस्ट करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे मक्तेदारास अदा रिफिलिंगचे रुपये 18483/- अधिक निविदा 4.95 टक्के जादा दराने मंजूर केल्याने रुपये 915/- अशी एकूण रुपये 19397/- जादा झाली असल्याने सदर रक्कम वसुल करणे आवश्यक आहे.

3) महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण सन 2015-2016 ची दरसुची जनरल नोट क्रं. 21 नुसार 150 एमएम पाईप पुरविणे या बाबीची अदाई करताना कामाकरीता वापरलेल्या पाईपची हायड्रोलीक टेस्ट केलेली नसल्यास पाईप पुरविणे या बाबीच्या एकूण रकमेपैकी 85 टक्के रक्कम अदा करुन उर्वरित 15 टकके रक्कम हायड्रोलिक टेस्ट केल्यानंतर अदा करण्यात यावी अशी तरतूद आहे. तथापि यानुसार कार्यवाही न करता देयकातील बाब क्रं.1 नुसार 150 एमएम आरसीसी पाईप पुरविणे या कामी रुपये 40643/- अदा केली आहे. त्यामुळे त्यापैकी 15 टक्के रक्कम मान्य करता येत नाही. त्यामुळे रक्कम रुपये 6096/- अधिक 4.95 टक्के जादा निविदा दराने मंजूर केली असल्याने रक्कम रुपये 300/- अशी एकूण रुपये 6396/- जादा अदा झाली असल्याने ती वसुलात आणावी.

4) सदर कामाकरिता मजिप्राकडील जिल्हा दरसूची सन 2015-2016 अन्वये दरपृथ्थकरण करुन रकमा अदा

करण्यात आल्या आहेत. सदर जिल्हा दरसुचीतील जनरल नोटस् पान क्रं. 7 व बाब क्रं. 8 बी नुसार Works in Municipal area करिताचा 2 टक्के दर देवून दरपृथ्थकरण न करता 9 बी शुगर एरिया 5 टक्के दर दिलेने 3 टक्के वाढीव दराचे अतिप्रदान झाले आहे. सदर कामावर एकूण खर्च रुपये 1180230/- त्यावर 4.95 टकके दराने रुपये 55666/- इतका जादा झाला आहे. त्यावर जादा अदा वाढीव 3 टक्के दराने रुपये 35407/- चे अतिप्रदान झालेने वसुलात आणावे.

5) सदर कामातून GST/ व्हॅट 2 टक्के रुपये 2720/- इतका वसुल करणे आवश्यक आहे.तसेच कामगार विमा रुपये 1360/- वसुल करुन शासन निधीत भरणा करुन चलने लेखापरिक्षणास उपलब्ध करावीत.

6) सदर कामाचे नस्तीसोबत कामाचा फोटो नाही फोटो उपलब्ध करुन पुर्तता सादर करावी.

7) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या साहित्याचा चाचणी अहवाल नस्तीसोबत जोडण्यात आलेला नाही.

उपरोक्त बाबीची पुर्तता होईपर्यंत वसुलपात्र रक्कम रुपये 62680/- व रक्कम रुपये 1014550/- लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATSVBM6801 (Ref No : 48, Hmm No : 95)

41 सांगली नाका येथील पिण्याच्या पाण्याच्या टाकीच्या आवारामध्ये अंतर्गत सुविधा करणे व कंपौंड भिंत बांधणे

00
लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 06

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 966977.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 954912.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 12065.00/-

मुद्रांक कमी रकमेचा जोडला आहे. गौणखनीज रक्कम व जिल्हा खनिकर्म निधीची रक्कम वसुली केलेली नाही. स्काडा प्रणाली करिताची रक्कम वसुल केलेली नाही. कामाचा फोटो नाही. वापरलेल्या साहित्याचा चाचणी अहवाल उपलब्ध नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये सांगली नाका येथील पिण्याच्या पाण्याच्या टाकीच्या आवारामध्ये अंतर्गत सुविधा करणे व कंपौंड भिंत बांधणे कामाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 96 दि. 18.03.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव	सांगली नाका येथील पिण्याच्या पाण्याच्या टाकीच्या आवारामध्ये अंतर्गत सुविधा करणे व कंपौंड भिंत बांधणे
लेखाशिर्षक	न.पा.निधी
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 973869/-
प्रशासकीय मंजुरी	मा. अध्यक्ष यांचे आदेशाने दिनांक 4/8/2016
तांत्रिक मान्यता	जलअभियंता न.पा. इचलकरंजी 2016-2017 रुपये 973869/-
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर
निविदा रक्कम	973869/- 4.90 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	श्री. मलाप्पा भिमू पाटील
कामाचा सुरु दिनांक	6/10/2016
काम पुर्ण दिनांक	3/4/2017
कामाची मुदत	6 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रं.	242 पान क्रं. 32 ते 39
एकूण खर्च	रुपये 966977/-

प्रमाणक क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
-	-	962623.47	पहिले देयक
450	29/11/2018	4353.61	दुसरे व अंतिम देयक

	एकूण	966977.08	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) 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 आहे. तरी वरील कामासाठी रुपये 100/-चा मुद्रांक जोडलेला आहे. त्यामुळे संबंधिताकडुन रुपये 400/-वसुल करुन शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण क्रं.67 महसुल व वनविभाग अधिसूचना दिनांक 11 मे 2015 मधील अनुसुची एक 3(10) अन्वये शासकीय कामासाठी गौण खनीजावरील स्वामीत्वधन आकारणेबाबत अधिसूचना सुचित केली आहे त्याप्रमाणे खालीलप्रमाणे रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे

अ.क्रं	बाब	घमी	परिमाण	एकूण घमी
1	M-10 for foundation	3.34	1.35	4.50
2	M-10 for columns	3.60	1.35	4.86
3	M-10 for form work	7.99	1.35	10.78
4	M-10 for beams	6.49	1.35	8.76
5	M-10 for coping	3.00	1.35	4.05
	एकूण			32.95

एकूण 32.95 घमीकरिता दर रुपये 141.34 प्रति घमी दराने रुपये 4940/- तसेच 10 टक्के DMF charges रुपये 494/- वसुल करुन शासन निधीत भरणा करुन पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

3) सदर कामात बाब क्रं. 17 नुसार 20.80 घमी हार्ड मुरुम बाहेरुन आणुन वापरला आहे. त्याची रॉयल्टी 20.80 घमी x 141.34 प्रमाणे रुपये 2940/- व त्यावर DMF 10 charges रुपये 294/- वसुल करुन शासन निधीत भरणा करुन पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

4) सदर कामात स्काडा प्रणालीचा वापर करण्यात आलेला आहे.त्याप्रमाणे अंदाजपत्रक तयार करुन मक्तेदारास रक्कम अदा करण्यात आलेली आहे. तरी सदर बाबीतून स्काडाची रक्कम वजा करणे आवश्यक होते तसे न केल्यामुळे खालीलप्रमाणे जादा रक्कम मक्तेदारास अदा झालेली आहे.

अ.क्रं	बाब	परिमाण	स्काडा रक्कम	जादा अदा
1	M-10 for foundation	3.34	117	391
2	M-10 for columns	3.60	117	421
3	M-10 for form work	7.99	117	935
4	M-10 for beams	6.49	117	759
5	M-10 for coping	3.00	117	351
	एकूण			2857

जादा अदा रुपये 2857/- अधिक 4.90 टक्के ने रुपये 140/- असे एकूण रुपये 2997/- संबंधिताकडुन वसुल करुन पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

5) सदर कामाचे नस्तीसोबत कामाचा फोटो नाही फोटो उपलब्ध करुन पुर्तता सादर करावी.

6) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या साहित्याचा चाचणी अहवाल नस्तीसोबत जोडण्यात आलेला नाही.

उपरोक्त बाबीची पुर्तता होईपर्यंत वसुलपात्र रक्कम रुपये 12065 व रक्कम रुपये 954912 लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATSVBM6801 (Ref No : 49, Hmm No : 96)

42 जवाहरनगर येथील पिण्याच्या पाण्याच्या टाकीच्या आवाराभोवती कंपौंड भिंत बांधणे (पश्चिम बाजू)

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 5

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 873539.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 852278.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 21261.00/-

मुद्रांक कमी रकमेचा जोडलेला आहे. गौणखनीज रक्कम व जिल्हा खनिकर्म निधीची रक्कम वसुल केलेली नाही. कामाचा फोटो नाही. वापरलेल्या साहित्याचा चाचणी अहवाल उपलब्ध नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये जवाहरनगर येथील पिण्याच्या पाण्याच्या टाकीच्या आवाराभोवती कंपौंड भिंत बांधणे (पश्चिम बाजू) कामाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 97 दि. 18.3.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव	जवाहरनगर येथील पिण्याच्या पाण्याच्या टाकीच्या आवाराभोवती कंपौंड भिंत बांधणे (पश्चिम बाजू)
लेखाशिर्षक	न.पा.निधी
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 966928/-
प्रशासकीय मंजुरी	मा. अध्यक्ष यांचे आदेशाने दिनांक 4/8/2016
तांत्रिक मान्यता	जलअभियंता न.पा. इचलकरंजी 2016-2017 रुपये 966928/-
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर
निविदा रक्कम	966928
मक्तेदाराचे नांव	श्री. मुरग्याप्पा भिमू पाटील
कामाचा सुरु दिनांक	6/10/2016
काम पुर्ण दिनांक	3/4/2017
कामाची मुदत	6 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रं.	159
एकूण खर्च	रुपये 873539

प्रमाणक क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
-	-	828552	पहिले देयक
451	29/11/2018	44987	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	873539	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) 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 आहे. तरी वरील कामासाठी रुपये 100/-चा मुद्रांक जोडलेला आहे. त्यामुळे संबंधिताकडुन रुपये 400/-वसुल करुन शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण क्रं.67 महसुल व वनविभाग अधिसूचना दिनांक 11 मे 2015 मधील अनुसुची एक 3(10) अन्वये शासकीय कामासाठी गौण खनीजावरील स्वामीत्वधन आकारणेबाबत अधिसूचना सुचित केली आहे त्याप्रमाणे खालीलप्रमाणे रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे

अ.क्रं	बाब	घमी	परिमाण	एकूण घमी
1	M-10 for concreate	47.85	1.35	64.69
2	M-20 for concreate	10.46	1.35	14.79
3	M-20 for concreate	4.49	1.35	6.06
4	M-20 for concreate	9.98	1.35	13.47
5	RCC beam	8.25	1.35	11.13
6	RCC coping	2.40	1.35	3.24
	एकूण			113.38

एकूण 113.38 घमीकरिता दर रुपये 141.34 प्रति घमी दराने रुपये 16025/- तसेच 10 टक्के DMF charges रुपये 1602/- वसुल करुन शासन निधीत भरणा करुन पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

3) सदर कामात बाब क्रं. 17 नुसार 20.80 घमी हार्ड मुरुम बाहेरुन आणुन वापरला आहे. त्याची रॉयल्टी 20.80 घमी x 141.34 प्रमाणे रुपये 2940/- व त्यावर DMF 10 charges रुपये 294/- वसुल करुन शासन निधीत भरणा करुन पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

4) सदर कामाचे नस्तीसोबत कामाचा फोटो नाही फोटो उपलब्ध करुन पुर्तता सादर करावी.

5) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या साहित्याचा चाचणी अहवाल नस्तीसोबत जोडण्यात आलेला नाही.

उपरोक्त बाबीची पुर्तता होईपर्यंत वसुलपात्र रक्कम रुपये 21261 व रक्कम रुपये 852278 लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATSVBM6801 (Ref No : 53, Hmm No : 97)

43 जवाहरनगर येथील पिण्याच्या पाण्याच्या टाकीच्या आवाराभोवती कपौंड भिंत बांधणे (पुर्व बाजू)

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 5

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 951286.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 944677.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 6609.00/-

निविदेसोबतची कागदपत्रे स्वयंसाक्षांकित केलेली नाहीत. करारनाम्यावर स्थायी समिती सदस्यांची नांवे/ स्वाक्षरी नाही.मुद्रांक कमी रकमेचा जोडला आहे. गौण खनीज रक्कम वसुली केलेली नाही. जिल्हा खनिकर्म निधीची रककम वसुल केलेली नाही. कांही बाबीची अंदातपत्रकात तरतूद केलेली आहे मात्र प्रत्यक्ष काम केलेले नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये जवाहरनगर येथील पिण्याच्या पाण्याच्या टाकीच्या आवाराभोवती कपौंड भिंत बांधणे (पुर्व बाजू) कामाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 86 दि. 18.3.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव	जवाहरनगर येथील पिण्याच्या पाण्याच्या टाकीच्या आवाराभोवती कपौंड भिंत बांधणे (पुर्व बाजू)
लेखाशिर्षक	नपा निधी
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 971700/-
प्रशासकीय मंजुरी	कौन्सील ठराव क्रं. 165 दिनांक 12/12/2014
तांत्रिक मान्यता	
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर
निविदा रक्कम	रुपये 971700/- + 0.25 टक्के कमी दराने
मक्तेदाराचे नांव	मोहन शंकर घोडके
कामाचा सुरु दिनांक	11/1/2017
काम पुर्ण दिनांक	5/4/2017
कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रं.	300 पान क्रं. 41 ते 49

प्रमाणक क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
-	-	887635	पहिले देयक
769	30/3/2019	63651	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	951286	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) निविदेसोबतची सर्व कागदपत्रे निविदाधारकाने स्वयंम सांक्षाकित करणे आवश्यक असल्याने तीनही निविदाधारकाने निविदा सोबतची कागदपत्रे स्वयंम सांक्षाकित केलेली नाहीत.

2) न.पा.प्रशासन संचालनालय स्थायी निर्देश क्रं. 36 नुसार दिनांक 29/12/2005 नुसार व न.पा. अधिनियम 1969 चे कलम 93(4) नुसार ठेकेदाराने जोडलेल्या करारनाम्यावर स्थायी समिती सदस्यांची स्वाक्षरी व नावे असणे आवश्यक त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

3) 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 आहे. तरी वरील कामासाठी रुपये 100/- चा मुद्रांक जोडला आहे. त्यामुळे संबंधिताकडुन रुपये 400/-वसुल करुन नपा निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

4) महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण क्रं.67 महसुल व वनविभाग अधिसूचना दिनांक 11 मे 2015 मधील अनुसुची एक 3(10) अन्वये शासकीय कामासाठी गौण खनीजावरील स्वामीत्वधन आकारणेबाबत अधिसूचना सुचित केली आहे त्याप्रमाणे खालीलप्रमाणे रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे

Sr. No	Item of work	Unit	Qty	Con.of material	Qty due to Royalty
4	P/L in situ ccm 20 of for RCC columns	Cum	6.31	1.35	8.51
5	P/L in situ cc in M 20 for RCC beams	Cum	9.27	1.35	12.51
6	P/L in situ cc in M-20 for RCC coping	Cum	5.76	1.35	7.77
8	Providing Second class burns bricks	Cum	22.95	0.30	6.88
9	Providing internal cement plaster	Sqm	285.05	0.015	4.27
	Total				39.94

एकूण 39.94 घमीकरिता दर रुपये 141.34 प्रति घमी दराने रुपये 5645/-व जिल्हा खनीकर्म निधी 10 टक्के प्रमाणे रुपये 564/- असे एकूण रुपये 6209/- संबधिताकडुन वसुल करुन शासन निधीत भरणा करावी.

5) खालील बाबीवर अंदाजपत्रकात तरतूद केली आहे तथापि प्रत्यक्षात काम केलेले नाही त्यामुळे तयार केलेले

अंदाजपत्रक प्रत्यक्षात जागा/कामाची पहाणी करुन वास्तविकरित्या केलेले नसलेचे दिसून येते. याबाबत साधार स्पष्टीकरण होणे आवश्यक आहे.

Sr. No	Item of work	Unit	Qty	Con.of material	Total
17	Supply Hard murum 8 spreading	Cum	24.75	440.45	10901.00
18	Compacting Hard Murum	Sqm	165	6.30	1039.50
19	Supply 60 mm crushed metal	Cum	8.25	1280.65	10565.35
20	P/F heavy duty inter locking concrete rubber mould glossy paving blocks	Sqm	82.50	952.35	78568.00
21	P/L in situ or precast tapering RCC kerbs	Rmt	110.00	463.45	50979.50
	Total				152053.35

उपरोक्त बाबीची पुर्तता होईपर्यंत वसुलपात्र रक्कम रुपये 6609 व रक्कम रुपये 944677 लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATDLDM6801 (Ref No : 70, Hmm No : 86)

44 जलशुध्दीकरण केंद्रासाठी लिक्वीड गॅस 900 केजी कंटेनरमध्ये पुरविणे

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 8

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 3121760.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2667982.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 453778.00/-

निविदेसोबतची कागदपत्रे स्वयंसाक्षांकित केलेली नाहीत. करारनाम्यावर स्थायी समिती सदस्यांची नांवे/ स्वाक्षरी नाही.मुद्रांक कमी रकमेचा जोडला आहे. व्हॅट नोंदणी प्रमाणपत्रावर लिक्वीड गॅस पुरविणे या बाबीचा समावेश नसताना केलेली मक्तेदार निवड नियमबाहय आहे. डिलीव्हरी चलन व देयक यामधील पुरवठा नग संख्या यामध्ये तफावत असलेने रकमेचे अतिप्रदान झाले आहे. पुढील पुर्नप्रत्ययी आदेश काढलेला नाही. मुंबई

दुकाने व संस्था नियम 1948 चे नोंदणी प्रमाणपत्रात लिक्वीड गॅस पुरविणे या बाबीचा समावेश नसताना नियमबाहयपणे मक्तेदार निवड केलेली आहे. आयकर कपात होवून शासननिधीत भरणा केलेला नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये जलशुध्दीकरण केंद्रासाठी लिक्वीड गॅस 900 केजी कंटेनरमध्ये पुरविणे कामाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 87 दि. 18.3.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव	जलशुध्दीकरण केंद्रासाठी लिक्वीड गॅस 900 केजी कंटेनरमध्ये पुरविणे
लेखाशिर्षक	----------
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 960000/- (60 नग x 16000/- प्रत्येकी)
प्रशासकीय मंजुरी	----------
तांत्रिक मान्यता	----------
निविदा प्रक्रिया	----------
निविदा रक्कम	रुपये 960000/- + 9 टक्के कमी दराने
मक्तेदाराचे नांव	एम.एम. अग्रवाल
कामाचा सुरु दिनांक	13/12/2013
काम पुर्ण दिनांक	----------
कामाची मुदत	12 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रं.	----------
कामावर एकूण खर्च	रुपये 3121760

प्रमाणक क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
216	13/7/2014	104640	पहिले देयक
199	18/7/2014	122080	दुसरे देयक

-	18/7/20014	122080	तिसरे देयक
337	16/8/2014	122080	चौथे देयक
487	29/9/2014	209280	पाचवे देयक
253	29/7/2015	226720	सहावे देयक
479	15/9/2015	156960	सातवे देयक
926	21/2/2015	383680	आठवे देयक
1415	3/3/2016	226720	नववे देयक
401	25/1/2016	226720	दहावे देयक
978	8/12/2016	244160	अकरावे देयक
1244	23/2/2016	34880	बारावे देयक
1438	20/3/2017	279040	तेरावे देयक
1216	31/10/2017	313920	चौदावे देयक
1	4/6/2018	104640	पंधरावे देयक
1054	26/3/2019	244160	सोळावे देयक
-	-	-	सतरावे व अंतिम देयक
	एकूण	3121760	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) निविदेसोबतची सर्व कागदपत्रे निविदाधारकाने स्वयंम सांक्षाकित करणे आवश्यक असल्याने तीनही निविदाधारकाने निविदा सोबतची कागदपत्रे स्वयंम सांक्षाकित केलेली नाहीत.

2) न.पा.प्रशासन संचालनालय स्थायी निर्देश क्रं. 36 नुसार दिनांक 29/12/2005 नुसार व न.पा. अधिनियम 1969 चे कलम 93(4) नुसार ठेकेदाराने जोडलेल्या करारनाम्यावर स्थायी समिती सदस्यांची स्वाक्षरी व नावे असणे आवश्यक त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

3) नस्तीसोबत रुपये 300/-च्या मुद्रांकावर करारपत्र केलेले आहे. सन 2014-2015 ते 2016-2017 पर्यंत रुपये 100/- च्या मुद्रांकावर करारपत्र केलेले आहे. सन 2017-2018 ते 2018-2019 करिता करारपत्र केलेले नाही. त्यामुळे पाच वर्षाकरिता रुपये 960000/-प्रति वर्षीप्रमाणे 48 लाख करिता रुपये 4300/- चा मुद्रांक जोडणे आवश्यक असता रुपये 300/- चा जोडलेने तफावत रुपये 4000/- वसुली करुन भरणा करणे आवश्यक आहे.

4) मक्तेदार श्री. एम.एम.अग्रवाल यांचे व्हॅट नोंदणी प्रमाणपत्र MH01C 281548 दिनांक 1/4/2006 चे अवलोकन केले असता सदरचे पुरवठादार हे फक्त पाईप, व्हॉल्व्ह, पाणीमीटर,तुरटी व टीसीएल या बाबीच्या पुरवठयाकरिता नोंदणी केलेली आहे. लिक्वीड क्लोरीन गॅस पुरवठयाचा समावेश सदर नोंदणीपत्रात नमूद नसताना काय आधारे मक्तेदाराची निवड केली याबाबत साधार स्पष्टीकरण होवून सदर निविदाधारकाची निविदा अपात्र न ठरविता ठेका फेरनिविदा न काढता निविदा मंजूर केली आहे . सदर ची बाब नियमबाहय आहे.

5) मक्तेदार श्री. एम.एम.अग्रवाल यांचे निविदेसोबत जोउलेल्या मुंबई दुकाने व संस्था अधिनियम 1948 चे नोंदणीप्रमाणपत्र क्रं. PN0073674 चे अवलोकन केले असता धंद्याचे स्वरुप पाणी पुरवठासाठी लागणारे साहित्य व ब्लिचींग मटेरियल विक्री व वर्क्स कॉन्ट्रॅक्ट असे नमूद आहे. जलशुध्दीकरणासाठी क्लोरीन गॅस पुरविणे या बाबीचा समावेश या प्रमाणत्रात नाही.

6) नस्तीसोबत जोडलेल्या पुरवठादार यांचे डिलिव्हरी चलनानुसार एकूण 155 कंटेनरचा पुरवठा झालेचे दिसून येते त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

डि. चलन	दिनांक	कंटेनर संख्या		डि चलन	दिनांक	कंटेनर संख्या
22	10/4/14	7		मा.पानावरुन	27/10/15	71
56	31/5/14	7		93	11/12/15	13
53	18/2/14	6		95	18/10/16	13
60	24/7/14	7		127	9/12/16	14
64	9/9/14	5		128	22/3/17	2
65	13/9/14	7		140	-	4
72	7/12/14	13		141	-	4
77	18/5/15	9		142	-	14
85	2/9/15	10		148	3/1/2018	6
				149	29/3/18	14

	एकूण	71		एकूण		155

उपरोक्त तपशीलाप्रमाणे 155 कंटेनरचा पुरवठा झाला असताना सतरावे व अंतिम देयकातील तपशीलानुसार 179 नगाकरिता x 16000/- = रुपये 2864000/- + 9 टक्के जादा रुपये 257760/- असे एकूण रुपये 3121760/- आदा झालेचे नमूद आहे जादा 24 नगाकरिता रक्कम रुपये 16000/- + 9%जादा रुपये 34560/- असे एकूण रुपये 418560/- चे अतिप्रदान अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

7) उपलब्ध नस्तीनुसार सन 2014-2015 पासुन लिक्विड क्लोरीन गॅस पुरविणेकरिता श्री. एम.एम. अग्रवाल यांना ठेका देणेत आलेला आहे त्यानंतर प्रत्येक वर्षी पुरवठा दर स्थिर ठेवून पुरवठा आदेश व पुर्नप्रत्ययी आदेश आढळून आले नसलेने पुरवठा काय आधारे सुरु ठेवला याचा बोध होत नाही.

8) एकूण अदा रक्कम रुपये 3121760/- च्या 1 टक्का आयकर रुपये 31218/- कपात होवून शासन निधीत भरणा होणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त बाबीची पुर्तता होईपर्यंत वसुलपात्र रक्कम रुपये 453778 व रक्कम रुपये 2667982 लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATDLDM6801 (Ref No : 73, Hmm No : 87)

45 डी झोनकरिता विविध व्यासाच्या पाईप लाईनवर क्रॉस कनेक्शन करणे

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1026818.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 995609.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 31209.00/-

निविदेसोबतची कागदपत्रे स्वयंसाक्षांकित केलेली नाहीत. करारनाम्यावर स्थायी समिती सदस्यांची नांवे/ स्वाक्षरी नाही.मुद्रांक कमी रकमेचा जोडला आहे.पहिल्या धावत्या देयकाची प्रत उपलब्ध नसलेमुळे नियमानुसार शासन करांच्या रकमांची कपात केलेची पडताळणी करता आली नाही वाढीव दराने दरपृथ्थकरण केलेने रकमेचे अतिप्रदान झाले आहे.

इचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये डी झोनकरिता विविध व्यासाच्या पाईप लाईनवर क्रॉस कनेक्शन करणे कामाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 88 दि. 18.3.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव	डी झोनकरिता विविध व्यासाच्या पाईप लाईनवर क्रॉस कनेक्शन करणे
लेखाशिर्षक	-----
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 984390/-
प्रशासकीय मंजुरी	कौन्सील ठराव क्रं. 94 दिनांक 29/4/2017
तांत्रिक मान्यता	-----
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर
निविदा रक्कम	984390/- + 4.95 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	मुरग्याप्पा भिमु पाटील
कामाचा सुरु दिनांक	2/5/2017
काम पुर्ण दिनांक	19/4/2018
कामाची मुदत	12 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रं.	305 पान क्रं. 95 ते 112
एकूण खर्च	रुपये 1026818/-

प्रमाणक क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
-	-	652177	पहिले देयक
576	23/1/19	374641	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	1026818	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) निविदेसोबतची सर्व कागदपत्रे निविदाधारकाने स्वयंम सांक्षाकित करणे आवश्यक असल्याने तीनही निविदाधारकाने निविदा सोबतची कागदपत्रे स्वयंम सांक्षाकित केलेली नाहीत.

2) न.पा.प्रशासन संचालनालय स्थायी निर्देश क्रं. 36 नुसार दिनांक 29/12/2005 नुसार व न.पा. अधिनियम 1969 चे कलम 93(4) नुसार ठेकेदाराने जोडलेल्या करारनाम्यावर स्थायी समिती सदस्यांची स्वाक्षरी व नावे असणे आवश्यक त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

3) 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 आहे. तरी वरील कामासाठी रुपये 100/- चा मुद्रांक जोडला आहे. त्यामुळे संबंधिताकडुन रुपये 400/-वसुल करुन नपा निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

4) उपलब्ध नस्तीमध्ये पहिले देयकाची प्रत उपलब्ध नसलेने सदर देयकातून शासनाच्या कर कपातीच्या रकमा योग्य प्रमाणात कपात करुन संबंधित निधीत भरणा केलेची पडताळणी करता आली नाही.

5) सदर कामाकरिता मजिप्राकडील जिल्हा दरसूची सन 2015-2016 अन्वये दरपृथ्थकरण करुन रकमा अदा करण्यात आल्या आहेत. सदर जिल्हा दरसुचीतील जनरल नोटस् पान क्रं. 7 व बाब क्रं. 8 बी नुसार Works in Municipal area करिताचा 2 टक्के दर देवून दरपृथ्थकरण न करता 9बी शुगर एरिया 5 टक्के दर दिलेने 3 टक्के वाढीव दराचे अतिप्रदान झाले आहे. सदर कामावर एकूण खर्च रुपये 1026818/- झाला आहे. वाढीव 3 टक्के दराने रुपये 30809/- चे अतिप्रदान झालेने वसुलात आणावे.

उपरोक्त बाबीची पुर्तता होईपर्यंत वसुलपात्र रक्कम रुपये 31209 व रक्कम रुपये 995609 लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATDLDM6801 (Ref No : 74, Hmm No : 88)

46 गावभाग झोनकरिता विविध व्यासाच्या पाईपलाईन करिता गळत्यांची दुरुस्ती करणे

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 971503.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 957526.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 13977.00/-

निविदेसोबतची कागदपत्रे स्वयंसाक्षांकित केलेली नाहीत. करारनाम्यावर स्थायी समिती सदस्यांची नांवे/ स्वाक्षरी नाही.मुद्रांक कमी रकमेचा जोडला आहे.गौण खनीज रक्कम तसेच जिल्हा खनिकर्म निधीची रक्कम वसुली होवून शासन निधीत भरणा केलेली नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये गावभाग झोनकरिता विविध व्यासाच्या पाईपलाईन करिता गळत्यांची दुरुस्ती करणे कामाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 89 दि. 18.3.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव	गावभाग झोनकरिता विविध व्यासाच्या पाईपलाईन करिता गळत्यांची दुरुस्ती करणे
लेखाशिर्षक	न.पा.निधी
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 999630/-
प्रशासकीय मंजुरी	कौन्सील ठराव क्रं. 45 दिनांक 29/4/2017
तांत्रिक मान्यता	---------
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर
निविदा रक्कम	रुपये 999630/- 4.90 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	संभाजी श्रीधर चौगुले
कामाचा सुरु दिनांक	12/5/2017
काम पुर्ण दिनांक	27/4/2018
कामाची मुदत	12 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रं.	231 पान क्रं. 61 ते 76
एकूण खर्च	971503/-

प्रमाणक क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील

155	12/3/2018	845345	पहिले देयक
206	5/11/2018	126158	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	971503	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) निविदेसोबतची सर्व कागदपत्रे निविदाधारकाने स्वयंम सांक्षाकित करणे आवश्यक असल्याने तीनही निविदाधारकाने निविदा सोबतची कागदपत्रे स्वयंम सांक्षाकित केलेली नाहीत.

2) न.पा.प्रशासन संचालनालय स्थायी निर्देश क्रं. 36 नुसार दिनांक 29/12/2005 नुसार व न.पा. अधिनियम 1969 चे कलम 93(4) नुसार ठेकेदाराने जोडलेल्या करारनाम्यावर स्थायी समिती सदस्यांची स्वाक्षरी व नावे असणे आवश्यक त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

3) 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 आहे. तरी वरील कामासाठी रुपये 100/- चा मुद्रांक जोडला आहे. त्यामुळे संबंधिताकडुन रुपये 400/-वसुल करुन नपा निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

4)देयकातील बाब क्रं. 4 व 5 नुसार 87.33 घमी हार्डमुरुम ,सॉफ्ट मुरुम ,हार्ड रॉक व मुरुम बेडींग पुरवठा केला आहे शासन परिपत्रक दिनांक महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण क्रं.67 महसुल व वनविभाग अधिसूचना दिनांक 11 मे 2015 मधील अनुसुची एक 3(10) अन्वये शासकीय कामासाठी गौण खनीजावरील स्वामीत्वधन आकारणेबाबत अधिसूचना सुचित केली आहे त्याप्रमाणे 87.33 घमी चे प्रत्येकी रुपये 141.34 प्रमाणे रुपये 12343/- व DMF 10 % charges रुपये 1234/- असे एकूण रुपये 13577/- वसुल होणे आवश्यक आहे

उपरोक्त बाबीची पुर्तता होईपर्यंत वसुलपात्र रक्कम रुपये 13977 व रक्कम रुपये 957526 लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATDLDM6801 (Ref No : 77, Hmm No : 89)

47 नगरपालिका हद्दीत वाढीव कबनूर व शहापूर भागामध्ये भुयारी गटर बांधणे

UIDDSSMT

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 9

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1215551837.00 /-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 793983949.00/- अंतिम अमान्य रक्कम रु. 421767888.00/-

विहित मुदतीत काम पुर्ण न झालेने विलंब आकार रक्कम वसुली केलेली नाही. मोबीलायजेशन ॲडव्हान्स देणेची तरतूद नसताना नियमबाहयपणे आदा केला आहे. मोबीलायजेशन ॲडव्हान्स रकमेवर व्याजाची वसुली केलेली नाही. बँक व्याज दर व मक्तेदारास आदा ॲडव्हान्स व्याजदर यामधील तफावतीमुळे न.पा.चे आर्थिक नुकसान होत आहे. काम पुर्ण झाल्यानंतर 50 टक्के रकमेची आदाई करणे आवश्यक असता त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही. काम विहित मुदतीत पुर्ण न झालेने मुळ निविदा रक्कम व प्रत्यक्ष खर्च रक्कम यामधील तफावत रक्कम वसुली होणे आवश्यक आहे. काम अद्याप अपुर्ण असलेने मुळ निविदा रक्कम व सुधारित प्रशासकीय मंजूर रक्कम यामधील तफावत रकमेची वसुली होणे आवश्यक आहे. देयकात 1 टक्का प्रमाणे विमा रक्कम कपात केलेचे दिसून येत नाही. देयकात पाईपकरिता आदा केलेल्या पाईपपेक्षा कमी पाईप बसविली आहेत. कामाचे त्रयस्थ संस्थेकडुन लेखापरिक्षण करुन घेतलेले नाही. दिनांक 5 मे 2018 च्या शासन निर्णयानुसार मार्च 2019 पर्यंत काम पुर्ण होणे बंधनकारक असताना काम अद्याप अपुर्ण असलेने शासन निर्णयाचे उल्लंघन झाले आहे.

इचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये नगरपालिका हद्दीत वाढीव कबनूर व शहापूर भागामध्ये भुयारी गटर बांधणे कामाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 90 दि. 18.3.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव	नगरपालिका हद्दीत वाढीव कबनूर व शहापूर भागामध्ये भुयारी गटर बांधणे
लेखाशिर्षक	UIDSSMT भुयारी गटर योजना
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 98.76 कोटी
प्रशासकीय मंजुरी	केंद्रीय वित्तत मंत्रालय भारत सरकार नवी दिल्ली यांचे पत्र दि. 27/2/2014
तांत्रिक मान्यता	सुधारित मुख्य अभियंता मजिप्रा पुणे क्रं. 8061 दिनांक 29/5/2017
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर

निविदा रक्कम	रुपये 82.60 कोटी अंदाजपत्रकीय रकमेच्या 21.51 टक्के जादा दराने म्हणजेच रुपये 1003672600/-
मक्तेदाराचे नांव	KIPL VISTACORE INFRA PROJCT JV
कामाचा सुरु दिनांक	28/8/2014
काम पुर्ण दिनांक	2018-2019 अखेर अपुर्ण
कामाची मुदत	दोन वर्षे
मोजमाप पुस्तक क्रं.	
एकूण खर्च	रुपये 1215551837/- (मागील 1118390631+ चालू 97167206/-)

प्रमाणक क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
1	24/5/2018	78847759	रनिंग बील 13 वे देयक
2	14/9/2018	18319447	रनिंग बील 14 वे देयक
	एकूण	97167206	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

अ) वित्तीय अनियमितता

1) सदरचे काम सुरु दिनांक 28/8/2014 नमूद आहे. कामाची मुदत 2 वर्षे आहे तथापि दिनांक 27/8/2016 अखेर काम पुर्ण होणे अपेक्षित होते तथापि दिनांक 31/3/2019 अखेर काम अपुर्ण असलेचे दिसून येते. टेंडरमधील Special conditions of contract मधील बाब क्रं. 9.1 नुसार कामाच्या विलंबाकरिता प्रतिदिन रुपये 7500/- प्रशासकीय चार्जेस व प्रकल्प व्यवस्थापन चार्जेसकरिता नुकसान भरपाई मक्तेदार यांचेकडुन न.पा.स देणे आवश्यक असलेचे नमूद आहे. दिनांक 28/8/2016 ते 31/3/2019 अखेर एकूण 946 दिवसाकरिता रुपये 7500/- प्रतिदिन प्रमाणे रुपये 7095000/- रक्कम वसुली होणे आवश्यक आहे.

2) स्थानिक निधी लेखा विभागाकडील सन 2015-2016 च्या लेखापरिक्षण अहवालातील परिच्छेद क्रं. 86 मधील उपपरिच्छेद क्रं. 4 मध्ये नमूद केलेप्रमाणे रक्कम रुपये 14 कोटी मोबीलायजेशन ॲडव्हान्स व त्यावरील व्याजाची रक्कम येणे असलेबाबत नमूद केले आहे.न.पा.ने KIPL Vistacore JV या फर्म ला मोबीलायजेशन

ॲडव्हान्स देणेबाबत कौन्सील ठराव क्रं. 108 दिनांक 25/2/2014 रोजी केला असून ॲडव्हान्सवर मक्तेदार नपास द.सा.द.शे. 9 टक्के दराने व्याज देणार असलेचे नमूद आहे. तथापि बी-1 टेंडरमधील बाब क्रं. 4.0 पान क्रं. 45 अन्वये मक्तेदाराला मोबीलायजेशन ॲडव्हान्स देता येत नसलेचे नमूद आहे. तसेच महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 मध्ये मक्तेदारास कामापोटी मोबीलायजेशन ॲडव्हान्स देणेबाबत तरतूद नसतानासुध्दा ॲडव्हान्स दिला आहे.

सन 2016-2017 च्या लेखापरिक्षणातील परिच्छेद क्रं. 38 उपपरिच्छेद क्रं. 10 अन्वये सदर कामासाठी नपाने आयडीबीआय बँकेकडुन 18 कोटी इतके कर्ज 10 वर्षाकरिता घेतले असून कर्जाचा व्याज दर 13 टक्के वार्षिक इतका आहे. तसेच सदरचे कर्ज दिनांक 28/2/2014 रेाजी घेवून कर्जापोटी रक्कम रुपये 17.50 कोटी मोबीलायजेशन ॲडव्हान्स दिनांक 27/8/2015 रोजी अदा करुन मक्तेदाराकडुन 9 टक्के व्याज मक्तेदार नपास देणार असलेचे नमूद आहे.

सन 2017-2018 अखेर रुपये 14 कोटी मोबीलायजेशन ॲडव्हान्स थकीत असलेचे दिसून येते. दिनांक 24/5/2018 रेाजी 7 कोटी मोबीलायजेशन ॲडव्हान्स व व्याजापोटी रुपये 2539938/- संबंधित निधीत जमा दिसून येते.

देयक क्रं. 14 दिनांक 14/9/2018 मधून रुपये 7 कोटी मोबीलायजेशन ॲडव्हान्स व 9 टक्के दराने व्याज रककम रुपये 12600000/- पैकी रुपये 2539838/- व्याजाची रक्कम वसुल केली आहे. उर्वरित व्याज रक्कम रुपये 10060162/- ची वसुली अद्याप होणे बाकी आहे.

न.पा. ने आयडीबीआय बँकेकडुन 13 टक्के दराने कर्ज घेवून मक्तेदारास 9 टक्के दराने आदा केले आहे. बँक व्याज दर फरक 4 टकके आहे. नपाचे 4 टक्के दराने व्याजाचे नुकसान होत असलेमुळे सदरची रक्कम संबंधित मक्तेदार यांचेकडुन वसुल करणेत यावी अथवा महाराष्ट्र नगरपरिषदा , नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 96 मधील तरतूदीनुसार सदरच्या अनियमिततेबाबत झालेल्या अदाईगी बाबतच्या वसुलीची कारवाई करणेत यावी.

3) आरसीसी पाईप पुरविणेबाबत टेंडर डाक्युमेंट व्हॉल्युम 2 डिटेल स्पेसिफिकेशन मधील पान क्रं. 12 नुसार पुरविलेल्या आरसीसी पाईपची 50 टक्के अदाई प्रथम करावयाची असून उर्वरित 50 टक्के अदाई ही संपुर्ण झोनमधील आरसीसी पाईप पसरणे ,जोडणे व त्याची चाचणी घेणेचे काम पुर्ण झाल्यानंतर करावयाची आहे असे असताना खालील नमूद केलेनुसार सन 2018-2019 अखेर अदा केलेले रनिंग बील क्रं. 14 मध्ये दर दिलेल्या आरसीसी पाईप करिता 100 टक्के रकमेची आदाई केली आहे.

झोन क्रं. व बाब क्रं.	बाब	पाईप पुरविणे कामी अदा केलेले परिमाण	आदा रक्कम

1 बाब क्रं.3	Providing ISI standard RCC pipes 300 mm RCC NP3	42.500 Rmt	37612
	350 mm RCC NP3	145.500 Rmt	277998
	400 mm RCC NP3	411.850 Rmt	723209
	450 mm RCC NP3	62.500 Rmt	130500
	500 mm RCC NP3	85.000 Rmt	197115
	एकूण		1366434

उपरोक्त प्रमाणे पुर्ण झोनचे काम झालेनंतर पाईप पुरविण्याचे 100 टक्के रक्कम अदा करणे आवश्यक असताना यापुर्वीच अदा केलेने 50 टक्के रक्कम रुपये 683217/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

4) केंद्र शासन पुरस्कृत UIDSSMT अभियान इचलकरंजी शहर मलनिस्सारण प्रकल्पातील तांत्रिक बदलास मान्यता देण्याबाबतच्या महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्रं. नगरो/2018/ प्रक्र 82/नवी 33 मुंबई दिनांक 5 मे 2018 नुसार सुधारित प्रशासकीय मंजूरीबाबतच्या शासन निर्णया नुसार रुपये 97.42 कोटी रक्कम निश्चीत केली आहे. तथापि लेखापरिक्षण कालावधी दिनांक 31/3/2019 अखेर प्रकल्पावरील एकूण खर्च रुपये 1215557837/- होवून सुध्दा काम अपुर्ण असलेचे (पुर्णत्वाचा दाखला उपलब्ध नाही तसेच अंतिम देयक प्रदान न केलेने) दिसून येते. त्यामुळे प्रकल्पा वरील जादा झालेला खर्च रुपये 241357837/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

5) कामाची मुळ मुदत 2 वर्षे इतकी होती दिनांक 28/8/2014 रोजी कार्यारंभ आदेश देण्यात आला तथापि दिनांक 27/8/2016 रोजी काम पुर्ण होणे अपेक्षित होते .कामाची मुळ निविदा रक्कम रुपये 82.60 कोटी इतकी होती. काम पुर्ण न झालेने फेरनिविदा रक्कम रुपये 98.76 कोटीची झालेने वाढीव रुपये 16.16 कोटी प्रकल्पावर जादा खर्च झाल्याने सदरची रक्कम अंतिम अमान्य करणेत येत आहे.

6) देयकातून विमा रक्कम 1 टक्का प्रमाणे कपात करुन शासन निधीत भरणा केलेचे दिसून येत नाही. विमा रक्कम आगावू भरणा केली असलेचे कागदपत्रे लेखापरिक्षणास दाखवावी. अन्यथा 1 टक्का प्रमाणे रक्कम रुपये 971672/- वसुली करुन शासन निधीत भरणा केलेचे लेखापरिक्षणास दाखवावे.

ब) तांत्रिक अनियमितता

1) देयकात पाईपकरिता आदा केलेल्या पाईपपेक्षा कमी पाईप पसरणे/बसविले आहेत.

झोन क्रं.	बाब	पाईप पुरविणे कामी आदा केलेले	पाईप पसरणे व बसविणे कामी अदा	तफावत परिमाण

व बाब क्रं.		परिमाण	केलेले परिमाण	
1	2	3	4	5
झोन क्र	Providing and supply ing HDPE Pipe 175 mm dia	26778	20814	5964 Rmt
	200 mm dia	1097	51102	50005 Rmt
	250 mm dia	1314	5794	4480 Rmt
	315 mm dia	835	2578	1743 Rmt

उपरोक्त तक्त्यातील कॉलम 3 मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे 175 mm,200 mm,250 mm पुरविलेली रककम ठेकेदारास अदा केली असून कॉलम क्रं. 4 मध्ये प्रत्यक्षात पाईप पसरणे व बसविणेचे काम केले असल्याने न बसविलेल्या पाईपच्या सुरक्षेबाबत काय कार्यवाही केली याबाबत पुर्तता सादर करावी. प्रत्यक्षात पसरणे/बसविणे कामातील पाईपची संख्या पाहता सर्व पाईपचा पुरवठा एकदाच करणे ऐवजी आवश्यकतेनुसार पाईप पुरविणेबाबत कार्यवाही करणे योग्य होते. तशी कार्यवाही न केल्यामुळे पाईप पुरविणे बाबीची रक्कम नाहक ग्रुंतुन पडली आहे. याबाबत टेंडर डाक्युमेंट व्हॅल्युम 2 (डिटेल स्पेसिफिकेशन मधील sub work number 1a item Number 1 2 for zone 12 providing lowering ,laying and jointing DWC HDPE Pipe line च्या पान क्रं. 6 वरील स्पेसिफिकेशन नुसार पाईप खरेदी केल्यानंतर त्याचा साठा ठेकेदाराने स्वत: ठेवून नगरपालिका अभियंत्याने ठेकेदाराकडील पाईपचा साठा तपासुन त्यामध्ये खरेदी केलेल्या परिमाणापेक्षा कमी साठा आढळून असल्यास त्याची वसुली ठेकेदाराकडुन देय असणाऱ्या पुढील रनिंग बीलातून करावयाची आहे. तथापि त्यानुसार कार्यवाही करण्यात आलेली नाही तसेच देयकासोबत नगरअभियंता यांनी पाईपचा साठा तपासलेबाबत प्रमाणपत्र जोडलेले नाही.

2) केंद्र शासन पुरस्कृत UIDSSMT अभियानअंतर्गत इचलकरंजी शहर मलनिस्सारण प्रकल्पातील तांत्रिक बदलास मान्यता देण्याबाबतचा महाराष्ट्र शासनाच्या नगरविकास विभागाकडील शासन निर्णय क्रं. नगरो/2018/प्रक्र 82 नवी 33 दिनांक 5 मे 2018 मधील अ.क्रं. 3 (ड) नुसार सदर प्रकल्पाच्या कामाचे विविध विकास टप्प्यावर शासनाने विहित केलेल्या कार्यपध्दतीनुसार त्रयस्थ तांत्रिक लेखापरिक्षण करुन घ्यावे असे नमूद आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही.

3) उपरोक्त शासन निर्णयातील अ.क्रं. 3 (फ) नुसार सदर प्रकल्पातील तांत्रिक बदलास मान्यता दिल्यानंतर उर्वरित प्रकल्पाचे काम उर्वरित निधी उभारुन मार्च 2019 पर्यंत पुर्ण करणे इचलकरंजी नगरपरिषदेस

बंधनकारक राहील असे नमूद आहे. तथापि लेखापरिक्षण कालावधीअखेर काम अपुर्ण असलेने शासन निर्णयाचे उल्लंघन झाले आहे.

उपरोक्त बाबीची पुर्तता होईपर्यंत अंतिम अमान्य रक्कम रुपये 421767888 /- व रक्कम रुपये 793783949/- लेखापरिक्षणात तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

DATDLDM6801 (Ref No : 78, Hmm No : 90)

48 शहरातील 16 मीटर उंचीचे हायमास्ट दुरुस्त करणे

00
लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 365900.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 362336.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 3564.00/-

मुद्रांक कमी रकमेचा जोडला आहे. आयकर रककम वसुली केलेली नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये शहरातील 16 मीटर उंचीचे हायमास्ट दुरुस्त करणे कामाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 92 दि. 18.03.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव	शहरातील 16 मीटर उंचीचे हायमास्ट दुरुस्त करणे
लेखाशिर्षक	न.पा.निधी
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 399914
प्रशासकीय मंजुरी	ठराव क्रं. 15 दिनांक 6/8/2016
तांत्रिक मान्यता	-----
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर

निविदा रक्कम	12 टक्के कमी दराने
मक्तेदाराचे नांव	नंदा एंटरप्रायजेस कोल्हापूर
कामाचा सुरु दिनांक	30/5/2017
काम पुर्ण दिनांक	29/5/2018
कामाची मुदत	12 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रं.	2 पान क्रं. 17-18
एकूण खर्च	रुपये 365900

प्रमाणक क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
46	-	106186	पहिले देयक
46	6/3/2018	98905	दुसरे देयक
955	31/3/2018	139221	तिसरे देयक
140	4/1/2019	21588	चौथे व अंतिम देयक
	एकूण	365900	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) 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 आहे. तरी वरील कामासाठी रुपये 100/-चा मुद्रांक जोडलेला आहे. त्यामुळे संबंधिताकडुन रुपये 400/-वसुल करुन शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

2) वरील कामातील प्रमाणक क्रं. 955 दिनांक 31/3/2018 मधील रक्कम रुपये 139221/- च्या देयकातून 2 टक्के आयकर रुपये 3164/- वसुल करण्यात आलेला नाही. तरी संबंधिताकडुन रक्कम रुपये 3164/- वसुल करुन शासन निधीत भरणा करुन पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

उपरोक्त बाबीची पुर्तता होईपर्यंत वसुलपात्र रक्कम रुपये 3564/- व रक्कम रुपये 3564/- लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

49 मेन रोड भागामध्ये विविध ठिकाणी डीआय के 7 पाईप लाईन टाकणे

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 931845.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 901490.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 30355.00/-

निविदेसोबतची कागदपत्रे स्वयंसाक्षांकित केलेली नाहीत. करारनाम्यावर स्थायी समिती सदस्यांची नांवे/ स्वाक्षरी नाही.मुद्रांक कमी रकमेचा जोडला आहे. वाढीव दराने दरपृथ्थकरण केलेमुळे रकमेचे अतिप्रदान झाले आहे.

इचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये मेन रोड भागामध्ये विविध ठिकाणी डीआय के 7 पाईप लाईन टाकणे कामाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 83 दि. 18/03/2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव	मेन रोड भागामध्ये विविध ठिकाणी डीआय के 7 पाईप लाईन टाकणे
लेखाशिर्षक	नपा निधी
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 996388/-
प्रशासकीय मंजुरी	कौन्सील ठराव क्रं. 96 दिनांक 23/6/2017
तांत्रिक मान्यता	-
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर
निविदा रक्कम	4.95 टक्के जादा दराने

मक्तेदाराचे नांव	इम्रान जहांगीर मैंदर्गी
कामाचा सुरु दिनांक	30/3/2017
काम पुर्ण दिनांक	29/6/2017
कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रं.	208 पान क्रं. 100 ते 107

प्रमाणक क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
153	2/12/2017	848906	पहिले देयक
62	15/1/2019	82939	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	931845	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) निविदेसोबतची सर्व कागदपत्रे निविदाधारकाने स्वयंम सांक्षाकित करणे आवश्यक असल्याने तीनही निविदाधारकाने निविदा सोबतची कागदपत्रे स्वयंम सांक्षाकित केलेली नाहीत.

2) न.पा.प्रशासन संचालनालय स्थायी निर्देश क्रं. 36 नुसार दिनांक 29/12/2005 नुसार व न.पा. अधिनियम 1969 चे कलम 93(4) नुसार ठेकेदाराने जोडलेल्या करारनाम्यावर स्थायी समिती सदस्यांची स्वाक्षरी व नावे असणे आवश्यक त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

3) 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 आहे. तरी वरील कामासाठी रुपये 100/- चा मुद्रांक जोडला आहे. त्यामुळे संबंधिताकडुन रुपये 400/-वसुल करुन नपा निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

4) सदर कामाकरिता मजिप्राकडील जिल्हा दरसूची सन 2014-2015 अन्वये दरपृथ्थकरण करुन रकमा अदा करण्यात आल्या आहेत. सदर जिल्हा दरसुचीतील जनरल नोटस् पान क्रं. 7 व बाब क्रं. 8 बी नुसार Works in Municipal area करिताचा 2 टक्के दर देवून दरपृथ्थकरण न करता 9बी शुगर एरिया 5 टक्के दर दिलेने 3 टक्के वाढीव दराचे अतिप्रदान झाले आहे. सदर कामावर एकूण खर्च रुपये 931845/- झाला आहे. वाढीव 3 टक्के दराने

रुपये 29955/- चे अतिप्रदान झालेने वसुलात आणावे.

उपरोक्त बाबीची पुर्तता होईपर्यंत वसुलपात्र रक्कम रुपये 30355 व रक्कम रुपये 901490 लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATDLDM6801 (Ref No : 65, Hmm No : 83)

50 00 गावभागामध्ये अस्तित्वातील डीआय के 7 पाईप लाईन टाकणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 7

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 957546.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 937242.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 20304.00/-

निविदेसोबतची कागदपत्रे स्वयंसाक्षांकित केलेली नाहीत. करारनाम्यावर स्थायी समिती सदस्यांची नांवे/ स्वाक्षरी नाही.मुद्रांक कमी रकमेचा जोडला आहे. वाढीव दराने दरपृथ्थकरण केलेमुळे रकमेचे अतिप्रदान झाले आहे. व गौण खनीज रक्कम वसुली केलेली नाही. कामाचा फोटो उपलब्ध नाही. साहित्याचे चाचणी अहवाल घेतलेले नाहीत.

इचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये गावभागामध्ये अस्तित्वातील डीआय के 7 पाईप लाईन टाकणे कामाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 84 दि. 18.3.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव	गावभागामध्ये अस्तित्वातील डीआय के 7 पाईप लाईन टाकणे
लेखाशिर्षक	नपा निधी
अंदाजपत्रकीय रककम	रुपये 996107/-

प्रशासकीय मंजुरी	कौन्सील ठराव क्रं. 221 दिनांक 22/3/2017
तांत्रिक मान्यता	12/8/2016
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर
निविदा रक्कम	रुपये 976905/- 4.90 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	इम्रान जहांगीर मैंदर्गी
कामाचा सुरु दिनांक	30/3/2017
काम पुर्ण दिनांक	28/6/2017
कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रं.	283 पान क्रं. 14 ते 36

प्रमाणक क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
-	18/1/2018	951557	पहिले देयक
319	15/1/2019	5989	दुसरे व अंतिम देयक
	एकूण	957546	

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) निविदेसोबतची सर्व कागदपत्रे निविदाधारकाने स्वयंम सांक्षाकित करणे आवश्यक असल्याने तीनही निविदाधारकाने निविदा सोबतची कागदपत्रे स्वयंम सांक्षाकित केलेली नाहीत.

2) न.पा.प्रशासन संचालनालय स्थायी निर्देश क्रं. 36 नुसार दिनांक 29/12/2005 नुसार व न.पा. अधिनियम 1969 चे कलम 93(4) नुसार ठेकेदाराने जोडलेल्या करारनाम्यावर स्थायी समिती सदस्यांची स्वाक्षरी व नावे असणे आवश्यक त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

3) 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 आहे. तरी वरील कामासाठी रुपये 100/- चा मुद्रांक जोडला आहे. त्यामुळे

संबंधिताकडुन रुपये 400/-वसुल करुन नपा निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

4)सदर कामाकरिता मजिप्राकडील जिल्हा दरसूची सन 2014-2015 अन्वये दरपृथ्थकरण करुन रकमा अदा करण्यात आल्या आहेत. सदर जिल्हा दरसुचीतील जनरल नोटस् पान क्रं. 7 व बाब क्रं. 8 बी नुसार Works in Municipal area करिताचा 2 टक्के दर देवून दरपृथ्थकरण न करता 9 बी शुगर एरिया 5 टक्के दर दिलेने 3 टक्के वाढीव दराचे अतिप्रदान झाले आहे. सदर कामावर एकूण खर्च रुपये 957546/- झाला आहे. तथापि 5 टक्के दर वापरलेने फरक 3 टक्के प्रमाणे (कॉंक्रिट व रस्ता कामाची रक्कम रुपये 504281/- वजा जाता रुपये 453005/- च्या रकमेवर रुपये 13590/- चे अतिप्रदान झालेने वसुलात आणावे.

5) महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण क्रं.67 महसुल व वनविभाग अधिसूचना दिनांक 11 मे 2015 मधील अनुसुची एक 3(10) अन्वये शासकीय कामासाठी गौण खनीजावरील स्वामीत्वधन आकारणेबाबत अधिसूचना सुचित केली आहे त्याप्रमाणे खालीलप्रमाणे रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे

Sr. No	Item of work	Unit	Qty	Con.of material	Qty due to Royalty
1	P/L in trap /granite for PCC work in foundation like raft and footing	Cum	33.09	1.35	44.67

एकूण 44.67 घमीकरिता दर रुपये 141.34 प्रति घमी दराने रुपये 6314/-वसुल करुन शासन निधीत भरणा करावी.

6) सदर कामाचे नस्तीसोबत कामाचा फोटो नाही फोटो उपलब्ध करुन पुर्तता सादर करावी.

7) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या साहित्याचा चाचणी अहवाल नस्तीसोबत जोडण्यात आलेला नाही.

उपरोक्त बाबीची पुर्तता होईपर्यंत वसुलपात्र रक्कम रुपये 20304 व रक्कम रुपये 937242 लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

51 डी झोनकरिता विविध व्यासाच्या पाईप लाईनचे चोक अप काढणे

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 510206.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 494400.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 15806.00/-

निविदेसोबतची कागदपत्रे स्वयंसाक्षांकित केलेली नाहीत. करारनाम्यावर स्थायी समिती सदस्यांची नांवे/ स्वाक्षरी नाही.मुद्रांक कमी रकमेचा जोडला आहे. वाढीव दराने दरपृथ्थकरण केलेमुळे रकमेचे अतिप्रदान झाले आहे.

इचलकरंजी नगरपरिषद चे सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये डी झोनकरिता विविध व्यासाच्या पाईप लाईनचे चोक अप काढणे नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं 85 दि. 18.03.2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते. त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

कामाचे नांव	डी झोनकरिता विविध व्यासाच्या पाईप लाईनचे चोक अप काढणे
लेखाशिर्षक	नपा निधी
अंदाजपत्रकीय रकक्म	रुपये 491980/-
प्रशासकीय मंजुरी	कौन्सील ठराव क्रं. 21 दिनांक 20/6/2017
तांत्रिक मान्यता	-
निविदा प्रक्रिया	ई टेंडर
निविदा रक्कम	4.90 टक्के जादा दराने
मक्तेदाराचे नांव	मुरग्याप्पा भिमू पाटील
कामाचा सुरु दिनांक	2/5/2017
काम पुर्ण दिनांक	3/5/2018

कामाची मुदत	3 महिने
मोजमाप पुस्तक क्रं.	174 पान क्रं. 175 ते 177

प्रमाणक क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
452	29/11/2018	510206	पहिले व अंतिम देयक

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) निविदेसोबतची सर्व कागदपत्रे निविदाधारकाने स्वयंम सांक्षाकित करणे आवश्यक असल्याने तीनही निविदाधारकाने निविदा सोबतची कागदपत्रे स्वयंम सांक्षाकित केलेली नाहीत.

2) न.पा.प्रशासन संचालनालय स्थायी निर्देश क्रं. 36 नुसार दिनांक 29/12/2005 नुसार व न.पा. अधिनियम 1969 चे कलम 93(4) नुसार ठेकेदाराने जोडलेल्या करारनाम्यावर स्थायी समिती सदस्यांची स्वाक्षरी व नावे असणे आवश्यक त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

3) 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 आहे. तरी वरील कामासाठी मुद्रांक जोडलेला नाही. त्यामुळे संबंधिताकडुन रुपये 500/-वसुल करुन शासन निधीत भरणा करणे आवश्यक आहे.

4) सदर कामाकरिता मजिप्राकडील जिल्हा दरसूची सन 2015-2016 अन्वये दरपृथ्थकरण करुन रकमा अदा करण्यात आल्या आहेत. सदर जिल्हा दरसुचीतील जनरल नोटस् पान क्रं. 7 व बाब क्रं. 8 बी नुसार Works in Municipal area करिताचा 2 टक्के दर देवून दरपृथ्थकरण न करता 9बी शुगर एरिया 5 टक्के दर दिलेने 3 टक्के वाढीव दराचे अतिप्रदान झाले आहे. सदर कामावर एकूण खर्च रुपये 510206 झाला आहे. वाढीव 3 टक्के दराने रुपये 15306 चे अतिप्रदान झालेने वसुलात आणावे.

उपरोक्त बाबीची पुर्तता होईपर्यंत वसुलपात्र रक्कम रुपये 15806 व रक्कम रुपये 494400 लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

52 कार्यालयीन कामकाजासाठी झेरॉक्स काढणे

00

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 211368.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 230968.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 400.00/-

सदर निविदेमध्ये वर्षामध्ये किती प्रति काढावयाच्या आहेत याचा निविदेत उल्लेख नाही तसेच प्रति प्रत ही एका बाजून कि दोन्ही बाजूने झेरॉक्स करावयाची याचा कोठेही उल्लेख नाही. प्रती काढल्यानंतर संबधिताची स्वाक्षरी घेतली जाते. त्याखाली संबंधिताचे पुर्ण नांव घेतले जात नाही त्यामुळे झेरॉक्स कोणी काढल्या याचा बोध होत नाही.मुद्रांक 400/- वसुल करुन भरणा करणे आवश्यक.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात कार्यालयीन कामकाजासाठी झेरॉक्स काढणे देयकाबाबत अर्धसमास पत्र दिनांक अन्वये मागणी केली असता अद्यापही अप्राप्त आहेत.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात खालीलप्रमाणे झेरॉक्स काढणे यावर खर्च नोंद आहे.

प्र.क्र	दिनांक	रक्कम	तपशील
704	22/2/2019	31876	श्री. दिपक शंकर शिंगाडे यांना अदा
706	22/2/2019	26278	,,
708	22/2/2019	74363	,,
705	22/2/2019	71613	,,
707	22/2/2019	27238	,,
	एकूण	231368	

त्यास लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) सदर कामाकरिता अंदाजपत्रकीय दर रुपये 290000/- इतका निश्चित करुन श्री. दिपक शंकर शिंगाडे यांची रक्कम रुपये 290000/- अंदाजपत्रकीय दराची निविदा प्रति प्रिंट ए4 साईज 1.00 रुपये एफ5 1.15 व ए 3 रुपये

3.00प्रमाणे मंजूर करण्यात आली. सदर निविदेमध्ये वर्षामध्ये किती प्रति काढावयाच्या आहेत याचा निविदेत उल्लेख नाही तसेच प्रति प्रत ही एका बाजून कि दोन्ही बाजूने झेरॉक्स करावयाची याचा कोठेही उल्लेख नाही. त्यामुळे निविदेतील दिलेला दर योग्य असलेबाबत पुर्तता सादर करावी.

2) झेरॉक्स खर्चाकरिता प्रत्येक विभागाकडुन मागणी घेवून प्रति काढल्या जातात. त्या प्रती काढल्यानंतर संबधिताची स्वाक्षरी घेतली जाते. त्याखाली संबंधिताचे पुर्ण नांव घेतले जात नाही त्यामुळे झेरॉक्स कोणी काढल्या याचा बोध होत नाही. तसेच सदर झेरॉक्स हया नगरपालिकेव्या कामाच्या होत्या अथवा संबंधित व्यक्तीच्या खाजगी कामासाठी होत्या याचा बोध होत नाही.

3) नगरपालिकेने झेरॉक्स कामाकरिता बाहेरुन दरकरार करुन झेरॉक्स प्रती काढण्याऐवजी इचलकरंजी सारख्या नगरपालिकेने स्वत:चे झेरॉक्स यंत्र खरेदी करुन झेरॉक्स प्रति न.पा.च्या कामासाठी काढल्यानंतर न.पा.चे खर्चात काटकसर होवून न.पा.ची आर्थिक बचत होवू शकली असती.

4) 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 100/-च्या मुद्रांकावर केला आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 400/- वसुल करुन शासन निधीत भरणा करुन पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

उपरोक्त पुर्ततेस्तव वसुलपात्र रक्कम रुपये 400 व रक्कम रुपये 230968 लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATSVBM6801 (Ref No : 57, Hmm No : 100)

53 इचलकरंजी नगरपरिषदच्या नेताजी सुभाषचंद्र बोस शाळा क्र.23 व 45 शाळेमधील दुरूस्ती कामातील अनियमिततेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 6

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 431586.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 431586.00/-

महाराष्ट्र मुद्रांक अधिनियम 1958 व महाराष्ट्र मुद्रांक (सुधारित) अधिनियम 2015 च्या अनुसूची 1मधीलअनुच्छेद63 -खंड 'अ' नुसार दहा लाख रुपयांपर्यंतच्या कामासाठी पाचशे रुपयांच्या मुद्रांकावर करारपत्र करणे आवश्यक असताना रुपये शंभरच्या मुद्रांकावर करारपत्र करण्यात आले आहे. महाराष्ट्र शासन उद्योग, ऊर्जावकामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016मधील निर्देशांनुसार कार्यवाही करणेत आलेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजीच्या सन 2018-19 च्या लेखापरीक्षणादरम्यान प्राथमिक शिक्षण विभागाकडील नेताजी सुभाषचंद्र बोस शाळा क्र.23 व 45 शाळेमधील दुरूस्ती कामातील अनियमिततेबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक 39,दिनांक 17/03/2020 अन्वये खुलासा सादर करणेबाबत सुचित केले होते. तथापी खुलासा प्राप्त झाला नसलेमुळे त्याबाबतचे लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

इचलकरंजी न.प. प्राथमिक शिक्षण विभागाकडील नेताजी सुभाषचंद्र बोस शाळा क्र.23 व 45 शाळेमधील दुरूस्ती करणे या कामाची नस्ती तपासली असता खालील उणीवा आढळल्या :

1) उपरोक्त नमूद कामांवर इचलकरंजी नगरपरिषदच्या शिक्षण मंडळाने प्रमाणक क्रमांक दिनांक अन्वये रक्कम रुपये 4,31,586/- मक्तेदार श्री परशराम दशरथ भोसले यांना अदा केली आहे. श्री परशराम दशरथ भोसले यांच्या इचलकरंजी नगरपरिषद कडील मक्तेदार रजिस्ट्रेशन सर्टिफिकेट वर जावक क्रमांक व दिनांक नमूद नाही. त्यामुळे मक्तेदार नोंदणी प्रमाणपत्राच्या सत्यतेबाबत खात्री होत नाही.

2) महाराष्ट्र मुद्रांक अधिनियम 1958 व महाराष्ट्र मुद्रांक (सुधारित) अधिनियम 2015 च्या अनुसूची 1मधील अनुच्छेद 63 -खंड 'अ' नुसार दहा लाख रुपयांपर्यंतच्या कामासाठी पाचशे रुपयांच्या मुद्रांकावर करारपत्र करणे आवश्यक असताना रुपये शंभरच्या मुद्रांकावर करारपत्र करण्यात आले आहे. त्यामुळे उर्वरित रक्कम चारशे रुपयांची शासनास महसुली हानी झाली आहे. त्यामुळे सदरची रक्कम रुपये चारशे संबंधितांकडून वसूलात आणून शासन खाती भरून लेखापरीक्षणास अनुपालन सादर करावे.

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

4) प्रशासकीय मान्यतेचे आदेश नस्तीस उपलब्ध नाहीत. तांत्रिक मान्यतेच्या आदेशावर जावक क्रमांक नमूद नाही.

5) महाराष्ट्र शासन उद्योग, ऊर्जावकामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016 मधील परिच्छेद4.2 नुसार दरपत्रके उघडण्याच्या वेळी निविदाकारांचे जे प्रतिनिधी उपस्थित राहतील, त्यांचे एक हजेरीपत्रक ठेवण्यात यावे. हितसंबंधांचा संघर्ष टाळण्यासाठी व निविदा प्रक्रिया पारदर्शी पार पडण्यासाठी या बाबी महत्त्वाच्या असून त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही

6) महाराष्ट्र शासन उद्योग, ऊर्जावकामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016मधील परिशिष्ट 8नुसार 5 लाखांपर्यंतच्या कामासाठी निविदा फ़ी एक हजार रुपये घेणे आवश्यक असताना सर्व निविदाकारांकडून 550 रुपये निविदा फी घेण्यात आली आहे. संबंधित 3 निविदाकारांकडून उर्वरित रक्कम रुपये 450*3=1350/- वसूल करण्यात यावी. पाच लाखांपर्यंतच्या कामासाठी पाच हजार रुपये EMD घेणे आवश्यक असतानात्याऐवजी 4100/- रूपये EMD घेण्यातआलीआहे.
सबब सदरचा संपूर्ण खर्च रक्कम रुपये 4,31,586/- लेखापरीक्षणात तात्पुरतीआक्षेपाधिनठेवण्यात येत आहे.

DATASKM9501 (Ref No : 83, Hmm No : 39)

कलम ९ क खालील आक्षेप

लेख्यामध्ये दाखविणे आवश्यक असतानाही लेख्यात दाखविण्यात आली नसेल अशी रक्कम

54 सन 2017-18 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम व सन 2018-19 च्या पाणीपट्टी कराची रक्कम यातील तफ़ावतीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9क

गुंतलेली रक्कम रु. 137495.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 137495.00/-

सन 2017-18 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम व सन 2018-19 च्या पाणीपट्टी कराची रक्कम यात तफ़ावत आहे.सदर फ़रकाची रक्कम संबंधितांकडून वसूलात आणावी.

सन 2018-19 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये सन 2017-18 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम व सन 2018-19 च्या पाणीपट्टी कराची रक्कम यामधील तफ़ावतीबाबत अर्धसमासपत्र क्र.71 दि.18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

अक्र	मालमत्ता क्र.	नाव	सन 2017-18 ची पाणीपट्टी कर थकबाकी	सन 2018-19 चा पाणीपट्टी कर	फ़रक
1	40000097	कृष्ण कोलेकर	8824	4824	4000
2	40000140	गोपाल अपार्ट्मेंट	16500	12375	4125
3	40000147	गोपाल बोरोकर	16500	12375	4125
4	40000351	मेहराजवी तराफ़	6600	2600	4000
5	50000046	स.अ.शिरगावे	8206	4206	4000
6	60000029	आ.मा.थोरात	5400	3220	1040
7	60000033	ना.ज.जाधव	6600	3600	3000

8	60000089	मु.भि.जसवाणी	9224	7424	1800
9	70000006		3600	1600	2000
10	70000313	लक्ष्मीबाई बुचडे	5920	3000	2920
11	80000178	आनंदा मर्दाने	5888	1138	4750
12	80000438	सुनंदा रावळ	9000	4338	4662
13	100000311	क.ने.हिरण	28123	16980	11143
14	100000319	म.ने.हिरण	24180	16980	7200
15	120000118	धों.बा.खानाज	10200	7200	3000
16	120000145	वि.बा.बांगाळे	10200	6000	4200
17	120000371	इ.अ.मणेर	7300	5300	2000
18	120000402	म.स.मकोटे	16400	10000	6400
19	130000063	तुकाराम कळंत्रे	5800	3800	2000
20	130000066	शंकर नेर्लेकर	5400	2400	3000
21	130000166	बाळासो बेळगावे	10800	7000	3800
22	130000356	मल्लिकार्जुन देगील	7800	3803	3997
23	130000374	विश्वनाथ कोल्हापुरे	5400	3600	1800
24	150000220	रामचंद्र पिसे	7800	5800	2000
25	150000400	यशोदा लाटकर	5400	2900	2500
26	160000211	शं.घोडगे	4365	2925	1440
27	180000191	रफ़िक अहमद सय्यद	32100	16050	16050
28	190000034	पिरगोंडा पाटील	7200	3600	3600

29	200000061	अनुसया वाकरे	9000	6000	3000
30	200000135	मधुकर धुमाळ	5400	1800	3600
31	200000230	भगवान घेवडे	7200	2800	4400
32	220000005	ल.मि.गैवान	9000	3000	6000
33	220000044	म.स.भोसले	14362	9362	5000
34	220000058	व.म.कोष्टी	11297	6297	5000
35	220000121	आ.तु.जावळे	5400	3600	1800
36	220000359	वि.कृ.जाधव	5400	3600	1800
37	230000110	अशोक आरगे	6178	5000	1178
38	230000134	प्रविण सावंत	5400	52	5348
39	230000328	नारायण कांबळे	6159	761	5398
40	230000357	गुलाब गणकरवाडी	7800	4200	3600
41	240000037	आ.नु.पिरजाते	5400	3400	2000
42	240000087	खु.अ.र.मिरजी	4200	2200	2000
43	240000102	रा.भा.धुमाळ	7200	4500	2700
44	240000174	मा.स.अंबोलेकर	9000	5859	3141
45	240000242	सु.कृ.केवले	5400	3400	2000
46	240000279	इ.इ.मुल्ला	5400	3000	2400
47	250000111	सुर्याप्पा देशिंगे	7800	4800	3000
एकूण			325464	187969	137495

सदर रक्कम रु.137495/- संबंधितांकडून वसूलात आणावी.

55 सन 2017-18 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम सन 2018-19 मध्ये घेतलेली नाही.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9क

गुंतलेली रक्कम रु. 125239.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 125239.00/-

सन 2017-18 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम सन 2018-19 मध्ये घेतलेली नाही.सन 2017-18 च्या कर मागणी रजिस्ट्रमधील पाणीपट्टीकराची थकबाकी रक्कम सन 2018-19 च्या कर मागणी रजिस्ट्रर (पाणीपट्टी) मध्ये घेतलेली नाही.त्यामुळे खालील नोंद केलेल्या मालमत्ताधारकाकडून कमी जमा 125239/- वसुलात आणावी.

सन 2018-19 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये सन 2017-18 ची पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम सन 2018-19 मध्ये घेतलेली नाही,याबाबत अर्धसमासपत्र क्र.72 दि.18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

सन 2017-18 च्या कर मागणी रजिस्ट्रमधील काही पाणीपट्टी करांची थकबाकी रक्कम सन 2018-19 च्या कर मागणी रजिस्ट्रर (पाणीपट्टी) मध्ये घेतलेली नाही.त्यातील काही उदाहरणे खालीलप्रमाणे-

अक्र	मालमत्ता क्र	नाव	सन 2017-18 ची पाणीपट्टी कर थकबाकी
1	60000281	बा.शं.मुरदुंडे	5400
2	70000016	भीमराव पोवार	5658
3	70000029	शिवगोंडा पाटील	14400

4	70000245	मोहन कबाडे	3600
5	70000270	पुंडलीक बडबे	7800
6	70000393	कल्लाप्पा उपासे	11848
7	80000083	कादर कलावंत	1800
8	80000126	रविंद्र त्रिमुखे	1800
9	80000159	अशोक सरनाईक	3600
10	80000452	दशरथ जाधव	6600
11	80000469	सुमित्रा चौगुले	6600
12	80000479	सुनिल जाधव	6600
13	110000252	मधुकर शहा	1800
14	110000330	राधाकृष्ण मंत्री	1800
15	110000363	मंगल कांबळे	5400
16	110000370	मुरलीधर कांबळे	5400
17	130000043	शांताराम खरबुडे	1800
18	130000155	विनायक मुसळे	1800
19	130000223	अर्चना सोनी	1800
20	150000024	शंकर लायकर	4200
21	150000205	अरुण दवडते	6600
22	150000262	रमेश डोंगळे	1800
23	150000289	प्रमोद चराटे	1800
24	190000109	महालिंगाप्पा कम्मार	1800

25	190000188	अंजली झेंडे	3777
26	250000025	गुंडे भाटले	1800
27	250000381	मनोहर जगदाळे	1800
28	250000388	अक्षयकुमार शिंदे	6156
	एकूण रक्कम		125239

उपरोक्त त्रुटीच्या पुर्ततेअभावी रक्कम रु.125239/- वसुलपात्र ठरवण्यात येत आहे.

DATURAF9401 (Ref No : 10, Hmm No : 72)

56 सन 2017-18 ची कराची थकबाकी रक्कम व सन 2018-19 च्या कराची रक्कम यातील तफ़ावतीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9क

गुंतलेली रक्कम रु. 1054162.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 1054162.00/-

सन 2017-18 ची कराची थकबाकी रक्कम व सन 2018-19 च्या कराची रक्कम यात तफ़ावत आहे.सदर फ़रकाची रक्कम संबंधितांकडून वसूलात आणावी.

सन 2018-19 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये सन 2017-18 ची कराची थकबाकी रक्कम व सन 2018-19 ची कराची रक्कम यामधील तफ़ावतीबाबत अर्धसमासपत्र क्र.78 दि.18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते. त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

अक्र	मालमत्ता क्र	नाव	सन 2017-18 ची कर	सन 2018-19 चा कर	फ़रक

			थकबाकी		
1	21000035	शिवपुत्र सहदेव बन्ने	38309	33773	4536
2	21000049	सुभाष पांगिरे	9092	7955	1137
3	21000103	म.ना.मळोद	13061	11063	1998
4	21000136	त.भा.बेरा	11688	9910	1778
5	21000149	प्र.का.सामंत	17595	15835	1760
6	21000152	ग.बा.सामंत	19441	17628	1813
7	21000281	मे.यु.कनवाडे	8938	7820	1118
8	21000331	दा.बा.जमादार	53015	50029	2986
9	21000342	म.रा.पुजारी	10372	9075	1297
10	21000358	बा.अ.मूजावर	19780	17307	2473
11	21000411	स.स.कांबळे	17374	15106	2268
12	21000454	श.द.गैबान	8779	7680	1099
13	21000455	श.द.गैबान	9088	7952	1136
14	21000496	शे.प्र.घाटगे	12096	10584	1512
15	21000523	द.शं.पाटील	15162	13716	1446
16	21000589	स.म.कलावंत	12715	10880	1835
17	21000628	सु.आ.कटके	3054	1554	1500
18	21000845	बाबु कलागते	8801	6801	2000
19	21000850	कल्लाप्पा भाऊ सिदनाळे	21024	18897	2127

20	21000862	आ.तु.चोरगे	30173	28661	1512
21	21001019	भ.कृ.वाडीकर	15080	13721	1359
22	21001021	सु.म.कुंभार	9120	7980	1140
23	33000003	अ.अ.लोकरे	13038	8813	4225
24	35000021	आ.धु.तारदाळे	10518	2968	7550
25	35000283	दा.ग.शिरगुरे	7843	3343	4500
26	35000359	प्र.म.कागले	5280	1141	4139
27	35000361	द.स.रवंदे	11402	9975	1427
28	35000457	वि.सं.काकडे	40658	15640	25018
29	35000564	बा.ब.कुंभार	11819	1319	10500
30	35000693	फौ.क.निवासस्थान	3387	728	2659
31	35000903	ला.या.मूजावर	2411	439	1972
32	41000253	छा.बा.गवळी	16666	14582	2084
33	41000464	ल.शं.बद्रिके	4966	1566	3400
34	41000481	चं.स.खोद्रे	9912	8676	1236
35	41000482	चं.शा.कोपार्डे	25363	23954	1409
36	41000543	पोलिस कॉटर्स	4931	1032	3899
37	41000661	हिराचंद शहा	35282	33059	2223
38	41000739	इब्राहीम व. तराळ	12172	11098	1074
39	41000757	मा.चाँ.तराळ	32603	31072	1531
40	41000856	आंबेडकर हॉस्पीटल	152292	111166	41126

41	51000175+	आ.कृ.लायकर	89495	83322	6173
42	51000322	बा.वि.स्वामी	12286	10313	1973
43	51000507	बा.शि.हावळे	10861	6484	4377
44	61000291	ब.धों.शिंदे	6723	2000	4723
45	61000674	श्री.धों.साळुंखे	10728	4072	6656
46	61000908	र.सा.कोष्टी	37726	34723	3003
47	61000935	बा.गो.अतिग्रे	12329	7374	4955
48	61001161	श्या.शां.तलवाणी	4818	3786	1032
49	62000187	अ.द.कोपार्डे	48036	46034	2002
50	62000199	भ.तू.रेडेकर	7580	3790	3790
51	62000354	या.स.खताल	13144	9858	3286
52	71000009	प.म.कोरवी	8672	7002	1670
53	71000046	रा.क.देवमोरे	7455	4205	3250
54	71000065	पां.भा.रेणके	12112	10598	1514
55	71000204	वि.श्री.ठाणेकर	25991	21560	4431
56	71000382	आ.बा.बोदगे	25543	23456	2087
57	71000468	म.द.काजवे	30997	14000	16997
58	71000535	मा.रा.कोरवी	15433	10102	5331
59	72000019	चं.बा.पनोरी	2231	231	2000
60	71000102	सिं.बं.केंगार	28133	26027	2106
61	71000251	मु.ल.मिरगे	29774	28324	1450

62	82000012	भा.ना.नगारे	12310	1510	10800
63	82000064	रा.बा.कुरणे	9894	4894	5000
64	82000096	हि.वि.फेगडे	4237	2148	2089
65	93000010	म.शं.साळुखे	23252	8646	14606
66	93000011	म.शं.साळुखे	32074	30298	1776
67	93000135	प्र.बा.पाटील	16690	14603	2087
68	93000264	शं.इ.दिपक	17796	8969	8827
69	93000310	मौ.ब.बागवान	52120	25804	26316
70	93000314	मं.अ.सौदागर	28557	20182	8375
71	93000403	लि.प्र.परमाज	15278	13368	1910
72	93000505	य.बा.कोले	13392	6456	6936
73	93000529	नि.रा.गोपालकर	25022	22073	2949
74	93000580	सू.दि.यादव	24920	19093	5827
75	101000098	व.कि.रोकडे	20204	17678	2526
76	102000289	न.आ.पाटील	45018	43220	1798
77	102000350	पा.का.बागवान	142105	95718	46387
78	102000371	सं.वे.मुदंडा	60506	57669	2837
79	102000372	वे.भि.मुंदडा	36020	34332	1688
80	102000405	वि.उ.फाटक	46153	21153	25000
81	102000496	आ.ना.नलवडे	38312	34738	3574
82	102000499	रा.बा.अग्रवाल	58752	56996	1756

83	102000522	ग.ना.माने	26176	24949	1227
84	102000643	पा.म.पाटील	33088	30758	2330
85	102000665	सु.सू.जेसवानी	48308	46043	2265
86	102000704	जो.पि.जाधव	15842	13861	1981
87	151000191	रा.र.केसरवानी	12056	7865	4191
88	152000011	कृ.ब.डिगणे	18352	13733	4619
89	152000029	मो.क.खान	29040	27060	1980
90	152000141	चं.बं.डोंगळे	10927	5789	5138
91	152000289	आ.द.सासणे	21221	6608	14613
92	152000319	नु.ई.पटेल	15484	13548	1936
93	152000328	ता.क.पैलवान	8734	1804	6930
94	161000017	वि.गो.सोनटक्के	4348	928	3420
95	162000030	चं.रा.विडला	22903	19763	3140
96	162000052	ब.श्री.मकोटे	15654	11741	3913
97	162000117	पा.शं.शेटके	13692	10268	3424
98	162000146	व.द.लोखंडे	46863	42822	4041
99	162000218	शंकर घोडके	57005	52175	4830
100	162000233	शंकर घोडके	14422	10422	4000
101	172000106	चं.मा.बागणे	9844	7734	2110
102	172000131	नि.म.पाटील	30478	26040	4438
103	172000135	र.भू.गोंधळी	51976	48868	3108

104	172000235	बा.स.बागवान	23406	21406	2000
105	172000396	शं.शा.केसरवानी	24616	3144	21472
106	174000169	वि.रा.यादव	5505	2628	2877
107	174000253	व.बा.मोहिते	4127	907	3220
108	181000479	ल.ता.कबाडे	63090	49520	13570
109	203000064	ना.रा.धुमाळ	152725	109380	43345
110	203000079	बा.कृ.हणबर	18301	13801	4500
111	203000103	रा.जं.हूल्ले	46952	43495	3457
112	203000256	द.द.डांगरे	16656	12492	4164
113	203000267	सं.दा.शेळके	23372	22276	1096
114	203000476	आ.सि.जाळीहाळे	23696	20734	2962
115	203000501	शां.स.सवाईराम	33864	31042	2822
116	201000004	गूं.रा.कौले	21446	17660	3786
117	201000011	न.इ.फकीर	53504	50986	2518
118	201000015	दी.तु.गोसावी	7211	5035	2176
119	201000025	सु.बा.शिंदे	17878	11157	6721
120	201000052	ज.गु.फकीर	16122	12090	4032
121	201000054	श.सि.नाईकवाडे	30175	27761	2414
122	201000062	सि.म.फकीर	45100	40523	4577
123	201000065	मु.म.फकीर	16056	12042	4014
124	201000079	शै.ना.गूरव	92355	48188	44167

125	202000003	पां.बा.मेंगाणे	12765	3265	9500
126	213000262	रु.प्र.हजारे	8873	4132	4741
127	241000051	पु.म.पाटील	18744	16189	2555
128	241000119	ना.भा.बाळकुंजे	13386	11585	1801
129	241000170	द.स.मुजावर	8010	3659	4351
130	241000173	शांतीदत्ता पार्क	11577	7339	4238
131	241000187	सु.श.पोतदार	15956	11967	3989
132	241000205	शांतीदत्ता पार्क	12954	8208	4746
133	241000224	शांतीदत्ता पार्क	17510	8483	9027
134	241000230	इ.र.निपाणीकर	45972	31640	14332
135	241000250	मे.हु.मूजावर	17284	14820	2464
136	243000020	ल.भि.आवळे	15332	13415	1917
137	243000048	ज.न.बांगड	137664	42036	95628
138	243000162	बो.ई.सज्जन	5997	3110	2887
139	243000244	शं.कृ.कवडे	8664	6425	2239
140	243000266	का.म.मणेर	41773	36947	4826
141	231000002	द.आ.लगारे	36101	28516	7585
142	231000015	शो.अ.चव्हाण	63169	61036	2133
143	231000082	GTL इन्फ्रास्ट्र.मोबाईल टॉवर	123469	84672	38797
144	231000112	सु.गु.दरगड	46067	22929	23138

145	231000114	क.आ.इचल	100033	249	99784
146	231000137	र.श्री.चौगूले	10512	7884	2628
147	233000063	वि.आ.विरदे	12115	5457	6648
148	233000127	बा.ज्ञा.कुंभार	14218	12442	1776
149	233000214	मु.म.कोष्टी	18532	16473	2059
150	233000291	आ.ग.कदम	79927	68750	11177
			4066153	3011981	1054162

सदर फ़रकाची रक्कम रु.1054162/-संबंधितांकडून वसूलात आणावी.

DLFGBBM9201 (Ref No : 23, Hmm No : 78)

57 सन 2017-18 ची कराची थकबाकी रक्कम सन 2018-19 मध्ये घेतलेली नाही

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9क

गुंतलेली रक्कम रु. 194881.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 194881.00/-

सन 2017-18 ची कराची थकबाकी रक्कम सन 2018-19 मध्ये घेतलेली नाही.सन 2017-18 च्या कर मागणी रजिस्ट्ररमधील कराची थकबाकी रक्कम सन 2018-19 च्या कर मागणी रजिस्ट्रर मध्ये घेतलेली नाही.

सन 2018-19 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये सन 2017-18 ची कराची थकबाकी रक्कम सन 2018-19 मध्ये घेतलेली नाही,याबाबत अर्धसमासपत्र क्र.79 दि.18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

अक्र	मालमत्ता क्र.	नाव	सन 2017-18 ची कर थकबाकी सन 2018-19 मध्ये

			घेतलेली नाही
1	21000114	शां.बा.सुलतानपुरे	12597
2	21000189	वि.के.माळी	1986
3	21000604	आ.बं.जामदार	2566
4	21000768	द.ल.मोरबाळे	5088
5	21000999	रा.द.कुलकर्णी	3234
6	31000069	म.प.अपार्टमेंट	3527
7	31000155	भा.स.लोहार	2494
8	35000071	सो.दि.संकपाळ	3536
9	35000307	शा.रा.भिलगुडे	9681
10	35000553	म.भ.पाटील	2862
11	35000611	आ.म.दराबे	6935
12	35000630	र.ई.गोरवाडे	1075
13	35000648	रा.भि.नाईक	1513
14	35000666	सं.बा.औरसंग	1409
15	41000463	भु.म.हेरबाडे	2124
16	41000465	म.भै.हेरवाडे	1450
17	41000719	बा.म.हुक्कीरे	2835
18	61000031	बा.ज्यो.शिंदे	8205
19	61000585	पां.बा.कुडाळकर	2448
20	71000032	आ.के.शिंगाडे	6057

21	93000049	शौ.अ.बागवान	5972
22	93000112	कृ.बा.कमते	6307
23	93000294	द.रा.सुतार	1595
24	93000301	शं.रा.गूरव	2614
25	93000536	का.फु.क्षिरसागर	9505
26	151000203	रा.क.केसरवानी	13338
27	152000241	बा.अ.जमादार	3062
28	161000125	महेश डांगे	5046
29	203000369	ल.शि.शिंदे	16660
30	203000502	आ.गो.कारवेकर	32427
31	203000622	सं.मा.मुळे	5919
32	222000151	तु.शं.देसाई	3591
33	222000318	वि.कु.मालू	2985
34	241000211	शांतीदत्ता पार्क	4238
		एकूण	194881

उपरोक्त नोंद केलेल्या मालमत्ता धारकाकडून कमी जमा र. रु.194881/- वसुलात आणावी.

DLFGBBM9201 (Ref No : 24, Hmm No : 79)

58 पावतीनुसार जमा झालेली रक्कम किर्दीस जमा न केले बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9क

गुंतलेली रक्कम रु. 37850.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 37850.00/-

इचलकरंजी नगरपालिका मधील सन 2018-19 चे लेखापरीक्षण कालावधीतील प्रोपर्टी विभागातील सामान्य पावती पुस्तकातील जमा रक्कम लेखासंहिता 2011 मधील नियम 92 नुसार सदर रक्कम जमा त्त्याच दिवशी कार्यालयात जमा करणे आवश्यक आहे परंतु त्यानुसार कार्यवाही न करता आज अखेर रक्कम लेख्याबाहेर ठेवल्याने सदर रकमेचा अपहार केल्याचे दिसून आले आहे.

सन 2018-19 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये पावतीनुसार जमा झालेली रक्कम किर्दीस जमा न केलेबाबत अर्धसमासपत्र क्र.82 दि.18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास उत्तर प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत-

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-19 चे लेखापरीक्षण कालावधीतील प्रोपर्टी विभागातील सामान्य पावती पुस्तकातील जमा रक्कम व नमुना नं.78 जमा रक्कम वसुली नोंदवही तसेच नमुना नंबर 11 रोज कीर्द यांची पडताळणी केली असता असे दिसून आले कि सामान्य पावती पुस्तकात मंगल भाडे व राजाराम मैदान भाडे रक्कम पावतीनुसार वसूल केल्याचे दिसून आले आहेत. परंतु पावतीनुसार जमा झालेली सदर रक्कम रुपये 37850/- मूळ किर्दीस जमा घेतल्याचे दिसून आले नाही.

तपशील खालीलप्रमाणे :

पू.क्र./पा.क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील
469/46866	22/02/2019	5900	मंगल कार्यालय भाडे राकेशचंद केशर वाणी वेदभवन भाडे दि. 02/03/19
46867	22/02/2019	2950	गुडूशिंग राजपूर वेदभवन भाडे दि. 28/02/19
46868	21/02/2019	2950	प्रकाश कुंभार वेदभवन भाडे दि. 19/03/19
49869	22/02/2019	2360	सचिन मोहिते रीफ्रेशन हॉल दि.24/02/19
46870	25/02/2019	2950	अमोल दीपक शिंदे वेदभवन दि. 07/05/19
42/4197	06/02/09	17110	राजाराम मैदान भाडे

			सहारा क्रिकेट अकॅडेमी इचलकरंजी
4198	07/02/19	590	बाणदार क्रिकेट अकॅडेमी
4199	08/02/19	1180	बाणदार क्रिकेट अकॅडेमी
4200	28/03/19	1860	युवराज आनंदा थवलूसकर भाड्याने अदा.

एकूण रक्कम 37850

लेखासंहिता 2011 मधील नियम 92 नुसार सदर रक्कम जमा त्त्याच दिवशी कार्यालयात जमा करणे आवश्यक आहे परंतु त्यानुसार कार्यवाही न करता आज अखेर रक्कम लेख्या बाहेर ठेवल्याने सदर रकमेचा अपहार केल्याचे दिसून आले आहे.

वसूलपात्र रक्कम रुपये 37850/-

DATVNPF6501 (Ref No : 27, Hmm No : 82)

भाग दोन

सर्वसाधारण अनियमितता

कलम ९ ड खालील आक्षेप

खंड अ,ब,क मध्ये नमूद केलेल्या बाबीं व्यतिरिक्त इतर महत्वाच्या अनुचित किंवा नियमबाह्य बाबी

59 कर विभागाकडील रद्द पावत्याबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 17636.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 17636.00/-

कर विभागाकडील रद्द पावत्यांवर रद्दचे कारण नमूद केलेले नाही व रद्द पावत्या दोन प्रती मध्ये नाहीत. (मूळ पावती व duplicate पावती)

सन 2018-19 च्या नगरपालिका इचलकरंजीच्या लेखापरिक्षणामध्ये कर विभागाकडील रद्द पावत्याबाबत अर्धसमासपत्र क्र.76 दि.18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.खालील नमूद केलेल्या करविभागाकडील कराच्या पावत्या रद्द केलेल्या आहेत.सदर पावतीवर रद्दचे कारण नमूद केलेले नाहीत व रद्द पावत्या दोन प्रती मध्ये नाहीत तरी पावत्या कोणत्या आधारे रद्द केल्या त्याचा खुलासा ले.प. करावा. व रक्कम संबंधिताकडून वसुलात आणावी.

अ.क्र.	पावती क्र.	दिनांक	तपशील	रक्कम
1	33276	06/03/2019	श्रीधर गणेश बोंद्रे	11832
2	37701	25/03/2019	भरत सदाशिव लोहार	2103
3	36179	18/03/2019	कर्याप्पा संतू जोग	3701
			एकूण	17636

उपरोक्त त्रुटींच्या पुर्ततेअभावी र.रु.17636 /- संबंधिताकडून वसूलात आणावी.

DATSHCM6401 (Ref No : 17, Hmm No : 76)

60 सन 2017-18 मधील कराच्या थकबाकीची अखेरची शिल्लकवरुन 2018-19 मधिल कराची सुरुवातीची शिल्लक यामधील तफ़ावतीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ड

सन 2017-18 मधील कराच्या थकबाकीची अखेरची शिल्लकवरुन 2018-19 मधिल कराची सुरुवातीची शिल्लक यामध्ये तफ़ावत आहे.

सन 2018-19 च्या इचलकरंजी नगरपालिकाच्या लेखापरिक्षणामध्ये कराच्या सन 2017-18 मधील अखेरची शिल्लकवरुन 2018-19 मधिल कराची सुरुवातीची शिल्लक यामधील तफ़ावतीबाबत अर्धसमासपत्र क्र.77 दि.18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते.त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

अक्र	कराचा तपशील	थकबाकी रक्कम सन 2017-18	सुरुवातीची शिल्लक सन 2018-19	तफ़ावत
1	संयुक्त कर	133461006	332549728	199088722
2	वृक्ष कर	5290413	12426418	7136005
3	विशेष स्वच्छता कर	686989	1466629	779640
4	ड्रेनेज कर	5050488	17233597	12183109
5	पाणीपट्टी कर	61128869	142573655	81444786
6	विशेष शिक्षण कर	14308027	34297147	19989120
7	शिक्षण कर	38918236	100497811	61579575

8	रोजगार हमी	7571787	17954802	10383015
9	अग्नीशमन कर	1622166	3624028	2001862
10	घनकचरा	9213841	21413477	12199636
11	करमणूक कर	69927	84700	14773
12	जाहीरात कर	132173	67441	64732

वरील करांच्या तफ़ावतीचा ताळमेळ ले.प.द्यावा.

DATSHCM6401 (Ref No : 20, Hmm No : 77)

61 आरोग्य विभागाकडील केमिकल/औषधे खरेदि वरील खर्चाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 3

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ङ

गुंतलेली रक्कम रु. 2938880.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2938880.00/-

पुरवठा करण्यात आलेल्या केमिकल/औषधे इत्यादिंची प्रयोगशाळा तपासणी अहवालाची विश्वासआर्हता योग्य असल्याची खात्री होत नाही. केमिकल्स, जंतूनाशके यांचा साठा नोंद व विनियोग याबाबत सक्षम प्राधिकारी यांनी साठा पडताळणी करुन योग्य पध्दतीने केमिकल्स चा वापर केल्याचे वार्षिक पडताळणी करुन संबंधित साठा नोंदवही प्रमाणित करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही झालेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात आरोग्य विभागाकडील केमिकल/औषधे खरेदी वरील खर्चातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 46 दिनांक 18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

सन 2018-19 या वित्तीय वर्षात आरोग्य विभागाअंतर्गत सन 2012-13 व 2013-14 मध्ये खरेदि करण्यात आलेल्या केमिकल, जंतुनाशके व औषधे इत्यादि वरील प्रलंबित देयकांचा खर्च सन 2018-19 या वित्तीय वर्षात

करण्यात आलेला आहे. त्याबाबतचा तपशिल खालीलप्रमाणे.

प्र.क्र./दिनांक/ पुरवठादार	लिटर्स	देयक	यापुर्वी अदा केलेली रक्कम	सन 2018-19 मध्ये अंतिम देयकाने अदा रक्कम	शेरा देयकावरील नोंदीनुसार साठा नोंदवही तील नोंदीचा तपशिल
918/31-3-2019 मे.रमेश ॲग्रो केम.कार्पोरेशन भिवंडी	10 लिटर्स टेमिफॉस-50%E.C.	R.A.1	833760	15440	2013-14 रजि.क्र.1/11-12 पृ.क्र.21
919/31-3-2019 मे.रमेश ॲग्रो केम.कार्पोरेशन भिवंडी	380 लिटर्स ईजेडिरेक्टीन 0.03%	---	00	302480	2013-14 रजि.क्र.--/12-13 पृ.क्र.20
924/31/3-2019 मे.डॉलफीन सेल्स कार्पोरेशन	800 लिटर्स RWC Min 18, SAMIN 8, ग्रेड फीनेल 800 लिटर्स	---	00	95200	2012-13 रजि.क्र.--/13-14 पृ.क्र.4
925/31-3-2019 मे.डॉलफीन सेल्स कार्पोरेशन	डीडीव्हीपी 76%EC ISI MARK 10 लिटर्स	R.A.1	58050	6450	रजि.क्र.1/11-12 पृ.क्र.15
923/31-3-2019 मे.रमेश ॲग्रो केम.कार्पोरेशन भिवंडी	280 लिटर्स टेमिफॉस-50%E.C.	---	00	443800	रजि.क्र.--/12-13 पृ.क्र.22
921/31-3-2019 मे.रमेश ॲग्रो केम.कार्पोरेशन भिवंडी	मॅलेथिऑन 5%DP 9.50 टन	---	00	471200	रजि.क्र.--/12-13 पृ.क्र.12
920/31-3-2019 मे.रमेश ॲग्रो	मॅलेथिऑन 5%DP 100 कि.ग्रॅ.	R.A.1	707750	4750	2011-12 रजि.क्र.1 पृ.क्र.11

केम.कार्पोरेशन भिवंडी					
		एकुण	1599560	1339320	

वरील बाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1.वरील प्रमाणे सन 2011-12,2012-13 व 2013-14 मधील प्रलंबित देयके ही सन 2018-19 या वित्तीय वर्षात माहे मार्च अखेरीस अदा करण्यात आलेली आहेत. वरील औषधे व केमिकल्स यांच्या पुरवठयावरील खर्च हा नगरपालिका निधीतून केला जात असल्याने प्रलंबित देयके ज्या त्या वित्तीय वर्षाच्या लगतच्या पुढील वर्षामध्ये सुरुवातीसच खर्च करणे आवश्यक असुन तसे अंदाजत्रकात चालु वित्तीय वर्षातील तरतूद व मागील प्रलंबित देयकांसाठी शेडयल प्रमाणे येणारी रक्कम नमूद करुन अंदाजपत्रकात तरतूद करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही झालेली नाही. त्यामुळे केमिकल खरेदिसाठी पुढील वित्तीय वर्षात केलेली तरतूद ही अपुरी पडण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

1 वर्षावरील प्रलंबित देयके अदा करताना सक्षम प्राधिकारी यांची मंजूरी घेवुन ज्या त्या वित्तीय वर्षाअखेरीस प्रलंबित देयके अंदाजपत्रकीय तरतुदिअभावी प्रलंबित असल्याचे प्रमाणित करणे हे मुंबई वित्तीय नियम व कोषागार नियमानुसार आवश्यक असलेने संबंधित देयकाबाबत देयके अदा करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही झालेली नाही.

वरील अनियमिततेबाबत मा.जिल्हाधिकारी यांचे क्षमापण घेवुन दाखविणे आवश्यक आहे. तसेच आरोग्य विभागाकडे प्रलंबित देयकांचे वित्तीय वर्ष निहाय नोंदवही ठेवल्याचे पडताळणी कामी उपलब्ध झाले नाही.

2) आरोग्य विभागाकडील केमिकल/औषधे नगरपालीकेच्या आरोग्य विभागाकडे प्राप्त झाल्यानंतर संबंधित पुरवठा केमिकल्सचा शासनमान्य प्रयोगशाळेकडून रँडम शँपल घेवुन त्याची तपासणी करुन घेणे आवश्यक असता मुळ पुरवठाधाराकडून नगरपालिकेस पुरवठा होण्याअगोदर एक महिना अगोदर पुर्वीचे घेण्यात आलेले आहेत. त्यामुळे कंपनी च्या प्रयोगशाळा तपासणी अहवालाची विश्वासआर्हता योग्य असल्याची खात्री होत नाही. त्यामुळे नगरपरिषदेने स्वतंत्ररित्या तपासणी अहवाल घेणे बंधनकारक आहे.

3)संबंधित औषध साठा नोंदवहीतील नोंदीप्रमाणे ज्या त्या वित्तीय वर्षातील नगरपरिषदेच्या पुरवठा आदेशाप्रमाणे वर्षभरात प्राप्त झालेली केमिकल्स, जंतूनाशके यांचा साठा नोंद व विनियोग याबाबत सक्षम प्राधिकारी यांनी साठा पडताळणी करुन योग्य पध्दतीने केमिकल्स चा वापर केल्याचे वार्षिक पडताळणी करुन संबंधित साठानोंदवही प्रमाणित करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही झालेली नाही.

वरील 1 ते 3 बाबींच्या पुर्ततेअभावी खर्चाची एकुण रक्कम रुपये 2938880/- लेखापरीक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

62 आरोग्य विभाग अंतर्गत स्वच्छ भारत अभियान लघुपट डॉकयुमेंटरी तयार करणे व स्वच्छता जनजागृतीसाठी प्रेरणागीत निवेदन ऑडीओ तयार करणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी
अनियमितता कलम : 9ड

आरोग्य विभाग अंतर्गत स्वच्छ भारत अभियान लघुपट डॉकयुमेंटरी तयार करणे व स्वच्छता जनजागृतीसाठी प्रेरणागीत निवेदन ऑडीओ तयार करणेबाबत दरपत्रके मागविण्यात आलेली नाहीत. प्राप्त साहित्याची साठा नोंद घेण्यात आलेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात आरोग्य विभाग अंतर्गत स्वच्छ भारत अभियान लघुपट डॉकयुमेंटरी तयार करणे व स्वच्छता जनजागृतीसाठी प्रेरणागीत निवेदन ऑडीओ तयार करणे बाबीवरील खर्चातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.48 दिनांक 18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

कामाचे नांव-आरोग्य विभाग अंतर्गत स्वच्छ भारत अभियान 1)लघुपट डॉकयुमेंटरी तयार करणे व 2)स्वच्छता जनजागृतीसाठी प्रेरणागीत निवेदन ऑडीओ तयार करणे बाबत.

अंदाजपत्रकीय तरतूद- 1)197560/- 2)169680/-

प्रशासकीय व तांत्रिक मान्यता- घेतलेली नाही.

कंत्राटदार- ए.के.प्रॉडक्शन्स- अंदाजपत्रकीय दराने.

निविदा- दरपत्रकाआधारे

ठराव क्रमांक 195 दि.31-12-2018.

कामाचे आदेश-नगरपालिका आरोग्य विभागाचे दि.20-2-2019 चे पत्र.

करारनामा-100/- रु.

प्रत्यक्ष खर्च निरंक.

वरील बाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1)वरीलप्रमाणे दरपत्रके मागवुन मक्तेदार निश्चित न करता वरील बाबीविषयी अंदाजपत्रक सविस्तपणे तयार करुन भारतीय चित्रपट नियामक मंडळाच्या नियमावली प्रमाणे योग्य त्या कलमांची अमलबजावणी करुन वरीलबाबत डॉक्युमेटरी फिल्म व ऑडीओ तयार करणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही झालेली नाही. तसेच सदर डॉक्युमेंटरी फिल्म व ऑडीओ हे शासन मान्य सेन्सॉर बोर्डाकडून मान्यता घेवुन जिल्हा माहिती व जनसंपर्क अधिकारी यांच्या मान्यतेने सदरची योजना राबविणे आवश्यक आहे.

2) डॉक्युमेंटरी फिल्म नग 2, झिंगलगिते-2 नग व ऑडीओ निवेदने-5 असे एकुण 9 सीडींचे दि.30-12-2019 रोजी मे.ए.के.प्रॉडक्शनच्या डिलीव्हरी चलनावरुन दिसुन येते. परंतु संबंधित वस्तुंचे साठा नोंदवहीस नोंद घेण्यात आलेली नाही व तसे प्रमाणितही करण्यात आलेले नाही.

3) डॉक्युमेंटरी फिल्म व ऑडीओ हे किती कालावधीचे ठेवण्यात यावे व त्यामध्ये नागरीकांना देण्यात येणा-या संदेशामध्ये नगरपालिकेच्या आरोग्य विषयक बाबींचे सर्वतोपरी अभिप्रेत मजकुर अंतर्भुत असणे आवश्यक आहे. याबाबत उपरोक्त मक्तेदाराकडून उपलब्ध करुन देण्यात आलेल्या डॉक्युमेंटरी फिल्म व ऑडीओ यांचे प्रसारण केल्यानंतर नागरीकांमध्ये उत्सफुर्तपणे प्रतिसाद मिळणे आवश्यक असते त्यामुळे उपरोक्त डॉक्युमेंटरी फिल्म व ऑडीओचे उपयोगिता प्रमाणपत्र प्रमाणित करुन दाखविणे आवश्यक आहे.

4)सदरचा निधी हा सन 2018-19 मध्ये खर्ची करणे आवश्यक असताना तो खर्च झालेला नाही. त्यामुळे आरोग्य विषयक जनजागृतीपासून नागरीकांना वंचित रहावे लागले आहे. शासनाकडून प्राप्त झालेला निधी ज्या त्या वेळी खर्च करण्याची दक्षता घ्यावी.

63 सेवा पुस्तकातील उणिवाबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 5

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

सेवा पुस्तकातील उणीवा दर्शविल्या आहेत त्याची पुर्तता दाखवावी.

नगरपरिषद इचलकरंजीचे सन 2018-2019 च्या लेखापरिक्षणात शिक्षण मंडळाकडील सेवापुस्तकातील उणिंवाबाबत अर्धसमास पत्र क्र.33 दि.11/03/2020 निर्गमित केले होते.तथापी अनुपालन प्राप्त् न झालेने खालीलप्रमाणे लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय नोंदविणेत येत आहे.

1) संगणक अर्हता परिक्षा (MSCIT)

सामान्य प्रशासन शासन निर्णय क्रं. दिनांक 20 जुलै 2002 दिनांक 26 मे 2004 दिनांक 8 जुलै 2004 व दिनांक 9 जून 2006 अन्वये शासकीय सेवेतील गट अ,ब,क मधील अधिकारी कर्मचारी यांनी संगणक अर्हता परिक्षा उत्तीर्ण करुन शासनास प्रमाणपत्र सादर करुन त्याची नोंद सेवापुस्तकात घेणेची आहे. शासन निर्णय भातस/नस्ती/04/224/39 दिनांक 5 मे 2007 अन्वये प्रमाणपत्र सादर करावयाची अवधीस दिनांक 31/12/2007 पर्यंत मुदतवाढ देणेत आलेली होती. सदर प्रमाणपत्र जे कर्मचारी दिनांक 31/12/2007 पर्यंत सादर करणार नाहीत त्यांची वार्षिक वेतनवाढ थांबविणे आवश्यक असताना अशी कार्यवाही केलेची दिसून येत नाही.

उदाहरणार्थ., १. सौ. वर्षाराणी देवगोंडा चावरे

२. दीपा महादेव कानडे

३. सविता तुकाराम सकटे

2) जात वैधता प्रमाणपत्र

महाराष्ट्र शासन न्याय ,सांस्कृतिक कार्य व विशेष सहाय्य विभाग परिपत्रक क्रं. सीबीसी/10/2004/प्रक्र 70/आवक 5 दिनांक 5 मार्च 2005 नुसार अनुसुचित जाती, विमुक्त जाती, भटक्या जमाती व इतर मागासवर्गीय व विशेष मागास प्रवर्ग उमेदवाराकरिता राखीव असलेल्या पदावर पदोन्नती देणेपुर्वी त्या उमेदवाराच्या जाती प्रमाणपत्राची जात वैधता तपासणी कथीत जात वैधता प्रमाणपत्र सादर करणे व सेवा पुस्तकात नोंद करणे

आवश्यक आहे.

उदाहरणार्थ., १. सुनंदा संपतराव पोवार

२. प्रकाश भिवा केंगार

३. लता आनंदराव खटावकर

3) रजा लेखे

बऱ्याच कर्मचाऱ्यांचे अर्जित रजा व परावर्तीत रजा यांचे रजा लेखे अपुर्ण असल्याचे दिसून येते दर सहा महिन्यांनी जमा करावयाच्या रजा व कर्मचाऱ्यांनी वेळोवेळी घेतलेल्या रजा यांचा लेखा वेळोवेळी पुण्र करणे आवश्यक आहे तरी त्याप्रमाणे पुर्तता करावी.

4) सेवा पुस्तकात नामनिर्देशन जोडले नसलेबाबाबत

सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरिक्षणामध्ये कर्मचाऱ्यांच्या सेवा पुस्तकांची पडताळणी केली असता सोबत परिशिष्ट क्रं. 5 मध्ये दर्शविलेल्या कर्मचाऱ्यांच्या सेवा पुस्तकात खाली नमूद केलेली नामनिर्देशने जोडणेत आलेली नाहीत.

1. महाराष्ट्र नागरी सेवा(निवृत्ती वेतन) नियम 1982 मधील नियम 116(14) नुसार नमुना क्रं. 3 मधील कुटुबांचा तपशील

2. महाराष्ट् सर्व साधारण भविष्य निर्वाह निधी नियम क्रं. 7(3) नुसार भनिनि साठीचे नामनिर्देशन

3. कुटुंब निवृत्ती वेतनसाठी महाराष्ट् नागरी सेवा नियम (निवृत्ती वेतन) 1982 मधील नियम क्रं. 117(7) अनुसार परिशिष्ट 5 मधील फॉर्म नं. 4 नामनिर्देशन

4. मृत्यू उपदानासाठी महाराष्ट्र नागरी सेवा नियम (निवृत्ती वेतन) 1982 मधील नियम क्रं. 115 (1) अनुसार परिशिष्ट 5 मधील फॉर्म नं.1 नामनिर्देशन

5. गट विमा योजना 1982 मधील फॉर्म नं.7 मध्ये गट विमा रकमेसाठी नामनिर्देशन

सदरची नामनिर्देशने कर्मचाऱ्यांच्या सेवा पुस्तकात जोडणे अत्यंत आवश्यक असून अशी नामनिर्देशने घेणे ही कार्यालय प्रमुखांची जबाबदारी आहे. तरी सर्व कर्मचाऱ्यांच्या सेवा पुस्तकात आवश्यक ती सर्व नामनिर्देशने जोडुन पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

5) सेवा पुस्तकांची वार्षिक पडताळणी न केलेबाबत

सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षण कालावधीत सर्व कर्मचाऱ्यांचे सेवा पुस्तकातील वार्षिक सेवा पडताळणी

संबंधित सक्षम अधिकारी यांनी करणे आवश्यक असता तशी पडताळणी केलेली नाही. महाराष्ट्र नागरी सेवा सर्वसाधारण शर्ती नियम 1981 मधील नियम 36 ते 45 नुसार सेवापुस्तके व सेवापट यामध्ये घेण्यात आलेल्या नोंदी प्रत्येक वर्षी माहे मे मध्ये योग्यरित्या पडताळणी करुन तशी नोंद सेवा पुस्तकात घेणे आवश्यक असताना संबधित कार्यालय प्रमुख यांनी सेवा पुस्तकांची पडताळणी केली नसल्याचे आढळून आले सदरचे अनियमिततेबबत योगय तो खुलासा लेखापरिक्षणास सादर करावा तसेच सेवा पडताळणी न करता व सेवा पुस्तकात तशा नोंदी न घेता वार्षिक वेतनवाढी काढून वेतन कसे आदा करणेत आले येाबाबत समर्पक खुलासा सादर करावा व सर्व कर्मचाऱ्यांच्या सेवा पुस्तकात नोंदी घेवून सेवा पुस्तके अद्यावत करुन पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी व यापुढे दरवर्षी पडताळणी करणेची दक्षता घेणेत यावी.

वरील अ.क्रं. 1 ते 5 मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे सेवा पुस्तकामध्ये नोंदी घेवून सेवापुस्तके अद्यावत करुन पुर्तता दाखवावी.

DLFSVWM9501 (Ref No : 26, Hmm No : 33)

64 इचलकरंजी न.प. प्राथमिक शिक्षण विभागाकडे कार्यरत असलेल्या इयत्ता 5 वी ते 7 वी करिता ग्रीनबोर्ड पुरवणे व पहिली ते चौथी करिता व्हाईट सिरॅमिक बोर्ड पुरवणे कामातील अनियमिततेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 7

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 612454.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 612454.00/-

महाराष्ट्र शासन उद्योग, ऊर्जावकामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016 नुसार रुपये तीन लाखांवरील खर्चासाठीई- निविदा पद्धत अवलंबिणे आवश्यक असताना वर्तमानपत्रातील जाहिरातीद्वारे दरपत्रके मागविण्यात आली आहेत. संबंधित शाळांची मागणीपत्रकेतसेच बोर्डचा व्यवस्थित पुरवठा झाल्याच्या पोहोच घेण्यात आलेल्या नाहीत. महाराष्ट्र मुद्रांक अधिनियम 1958 व महाराष्ट्र मुद्रांक (सुधारित) अधिनियम 2015 च्या अनुसूची 1 मधील कलम 63 -खंड ‘अ’ नुसार दहा लाख रुपयांपर्यंतच्या कामासाठी पाचशे रुपयांच्या मुद्रांकावर करारपत्र करणे आवश्यक असताना रुपये शंभरच्या मुद्रांकावर करारपत्र करण्यात आले आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजीच्या सन 2018-19 च्या लेखापरीक्षणादरम्यान प्राथमिक शिक्षण विभागाकडे कार्यरत असलेल्या इयत्ता 5 वी ते 7 वी करिता ग्रीनबोर्डपुरवणे व पहिली ते चौथी करिता व्हाईट सिरॅमिक बोर्ड पुरवणे कामातील अनियमिततेबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक 38,दिनांक 17/03/2020 अन्वये खुलासा सादर करणेबाबत सुचित केले होते. तथापी खुलासा प्राप्त झाला नसलेमुळे त्याबाबतचे लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

इचलकरंजी न.प. प्राथमिक शिक्षण विभागाकडे कार्यरत असलेल्या इयत्ता 5 वी ते 7 वी करिता ग्रीनबोर्डपुरवणे व पहिली ते चौथी करिता व्हाईट सिरॅमिक बोर्ड पुरवणे कामाची नस्ती तपासली असता खालील उणीवा आढळल्या :

1)उपरोक्त नमूद कामांवर प्रमाणक क्रमांक 16 दिनांक 03/10/2018 अन्वये रक्कमरूपये 6,12,254/- इतका खर्च करण्यात आला आहे. दोन वेगवेगळ्या कामांवर दोन विभिन्न प्रमाणकांद्वारे प्रत्येकी रुपये 3,06,227 इतका खर्च करण्यात आला आहे

महाराष्ट्र शासन उद्योग, ऊर्जावकामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016 नुसार रुपये तीन लाखांवरील खर्चासाठीई- निविदा पद्धत अवलंबिणे आवश्यक असताना वर्तमानपत्रातील जाहिरातीद्वारे दरपत्रके मागविण्यात आली आहेत. सबब सदरची संपूर्ण खरेदी प्रक्रिया नियमबाह्य पद्धतीने करण्यात आली आहे.

2) स्थायीसमिती ठराव क्रमांक 2 दिनांक 23/04/2018 चा खर्च मंजुरी आदेशानुसार रक्कम रुपये तीन लाखांपर्यंतच्या निविदा मागणीस मान्यता देण्यात आलेली आहे.असे असतानाही उक्त नमूद दोन कामांवर एकत्रित मिळून रक्कम रुपये 12,454 ज्यादा खर्च करण्यात आला आहे.

3) संबंधित शाळांची मागणीपत्रके नस्तीस जोडलेली नाहीत. तसेच बोर्डचा व्यवस्थित पुरवठा झाल्याच्या पोहोच तथा शाळांचेप्राप्त प्रमाणपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

4) महाराष्ट्र मुद्रांक अधिनियम 1958 व महाराष्ट्र मुद्रांक (सुधारित) अधिनियम 2015 च्या अनुसूची 1 मधील कलम 63 -खंड ‘अ’ नुसार दहा लाख रुपयांपर्यंतच्या कामासाठी पाचशे रुपयांच्या मुद्रांकावर करारपत्र करणे आवश्यक असताना रुपये शंभरच्या मुद्रांकावर करारपत्र करण्यात आले आहे. त्यामुळे उर्वरितरक्कमचारशे रुपयांची शासनास महसुली हानी झाली आहे. त्यामुळे सदरची रक्कम रुपये चारशे संबंधितांकडून वसूलात आणून शासन खाती भरून लेखापरीक्षणास अनुपालन सादर करावे.

5)महाराष्ट्र शासन उध्योग, ऊर्जावकामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016 मधील परिच्छेद4.2 नुसार दरपत्रके उघडण्याच्या वेळी निविदाकारांचे जे प्रतिनिधी उपस्थित राहतील, त्यांचे एक हजेरीपत्रक ठेवण्यात यावे. हितसंबंधांचा संघर्ष टाळण्यासाठी व निविदा प्रक्रिया पारदर्शी पार पडण्यासाठी या बाबी महत्त्वाच्या असून त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

6) रक्कम प्रदानाच्या देयकावर नगराध्यक्ष यांची स्वाक्षरी नाही. तसेच देयकावर अंतिम प्रदान रक्कम मंजुरीचा मुख्याधिकारी व अध्यक्ष यांचा शेरा नमूद नाही.

7) व्हाईट बोर्ड पुरवणे कामासाठीच्या निविदा उघडलेचा दि.31/01/2018 चा वृत्तांत नस्तीस जोडलेला आहे. परंतु सदर वृत्तांतावर अतिरिक्त मुख्याधिकारी यांची दिनांक 22/03/2018 ची दिनांकीत स्वाक्षरी आहे. तर निविदा अर्जानुसार निविदा उघडलेची तारीख दिनांक 26/03/2018 असून अतिरिक्त मुख्याधिकारी यांची स्वाक्षरी नमूद आहे. निविदा उघडण्याच्या तीन वेगवेगळ्या तारखांमुळे सदरची निविदा प्रक्रिया ही पारदर्शी झाल्याची खात्री होत नाही.
सबब सदरचा संपूर्ण खर्च रक्कम रुपये 6,12,454 लेखापरीक्षणात तात्पुरती आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATASKM9501 (Ref No : 80, Hmm No : 38)

65 महिला व बालकल्याण विभागाकडील महिला महोत्सव - कलाकार मानधनमधील अनियमिततेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 11

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 300000.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 275600.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 24400.00/-

दरपत्रक स्वीकृतीच्या बाबतीत विहित कार्यपद्धती अवलंबिण्यात आलेली नाही. आयकर कपात करण्यात आलेली नाही व 500/- च्या मुद्रांकावर करारापत्रक केलेले नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात वेतन देयाकांबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.44दिनांक 17/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.
नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात महिला व बालकल्याण विभागाकडील महिला महोत्सव – कलाकार मानधन नस्तीचे ले.प. केले असता खालील उणिवा आढळून आल्या.
सदर योजनेस रक्कम रुपये 300000/- प्रमांणक क्रमांक 419 दिनांक 22.02.2019 रोजी कौ.ठ.क्र. 274 दिनांक 05.02.2019 अन्वये खर्ची पडले आहे.
1) सदर योजनेकरिता दरनिश्चिती करण्यासाठी दरपत्रके मागविण्यात आली आहेत, परंतु दरपत्रके मागविल्याचे पत्र, त्याचे specification इ. बाबी नसतीस उपलब्ध झाले नाही.

2) त्यामध्ये देखील वस्तूंचे specification नमूद केले नाही. वरील दोन्ही दरपत्रक व निविदामध्ये वस्तूंचे specification नसताना पुरवठादाराने specification सह कशारीतीने निश्चित केले याचा बोध होत नाही.
3) सदर नसतीससोबत वर्क ऑर्डर प्रत जोडलेली नाही.
4) दरपत्रकामध्ये कार्यक्रमाची रूपरेषा, कालावधी, अटी व शर्ती इत्यादीबाबी नस्तीस जोडले नसलेणे प्रायोजकांनी नियोजित केलेले कार्यक्रम व त्याचा तपशील याप्रमाणे दरपत्रकामध्ये नमूद दर तपशील आहे किंवा नाही हे तपासता आले नाही. तसेच अंदाजपत्रकीय रक्कम कशी निश्चित केली आहे ते समजले नाही.
5) महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-३/उदयोग-4 दिनांक 01.12.2016 मधील परिच्छेद 4.2 नुसार दरपत्रके उघडण्याच्या वेळी निविदाकारांचे जे प्रतिनिधी उपस्थित राहतील त्यांचे एक हजेरीपत्रक ठेवण्यात यावे. हितसंबध संघर्ष टाळण्यासाठी व निविदा प्रक्रिया पारदर्शी पार पाडण्यासाठी या बाबी महत्वाच्या असून त्या प्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
6) दरपत्रकाच्या लखोटे देयाकास जोडलेले नाहीत त्यामुळे दरपत्रके विहित कालावधीत सक्षम समितीसमोर फोडले आले आहेत किंवा कसे हे समजून येत नाही.
7) दरपत्रकानुसार तुलनात्मक तक्ता तयार करून काम सोपवण्याची प्रक्रिया पूर्ण केलेली नाही.
8) दरपत्रक स्वीकृत करण्यासाठी दरपत्रक मागविण्यात आलेल्या पुरवाठादाराशी समितीचे कोणतेही सबंध नसल्याचे प्रमाणपत्र घेण्यात आलेले नाही.
9)मक्तेदाराच्या कामाची देयके देयकास उपलब्ध नाही.
10)आयकर अधिनियम 1961 कलम 194 J अन्वये मानधनाच्या रक्कमेवर 10% आयकर कपात करणे आवश्यक आहे परंतु या देयकातून रु.6000/- आयकर वसूल केला आहे. तथापि 24000/- वसूल करून अनुपालन सदर करावे.
11)मुद्रांक अधिनियम 1958 व सुधारित मुद्रांक अधिनियम 2015 मधील अनुसूची एक मधील अनुछेद 63 खंड अ नुसार रुपये 10 लाख पर्यंतच्या कामाचे करारपत्रक रु 500/- च्या मुद्रांकावर करणे आवश्यक असताना रु.100/- च्या मुद्रांकावर करार करण्यात आले आहे

DATPDDF9401 (Ref No : 29, Hmm No : 44)

66 15 ऑगस्ट दिनानिमित्त कार्यक्रम विना निविदा खर्चाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 02

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 48706.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 48706.00/-

निविदाप्रक्रिया टाळणेकरिता,कौन्सीलच्या मंजूरीशिवाय कार्यक्रम खर्च व तुकडे पाडुन काम केले आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात महिला बालकल्याण विभागाकडील 15 ऑगस्ट दिनानिमित्त कार्यक्रम खर्च नस्तीमधील उणिवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.26 दिनांक 09/03/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त न झाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
309	15/01/19	7400	15 ऑगस्ट कार्यक्रम
312	15/01/19	7410	15 ऑगस्ट कार्यक्रम
317	15/01/19	6864	15 ऑगस्ट कार्यक्रम
323	15/01/19	6572	15 ऑगस्ट कार्यक्रम
324	15/01/19	6786	15 ऑगस्ट कार्यक्रम
329	15/01/19	6420	15 ऑगस्ट कार्यक्रम
331	15/01/19	7254	15 ऑगस्ट कार्यक्रम
-------	एकूण	48706	------

1) वरील प्रमाणकान्वये साहित्यावरील खरेदी करण्यात आली आहे याबाबत महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औदयोगिक अधिनियम 1965 मधील कलम 93(2)(ग) प्रमाणे अ वर्ग नगरपालिकेस रुपये 7500/- वरील खर्चाची निविदा करणेस नगरपरिषदेची मंजूरी घेणे आवश्यक आहे तथापि अशी मंजूरी व निविदा प्रक्रिया टाळणेकरिता व कौन्सीलच्या मंजूरीशिवाय खर्च करता यावा याकरिता उपरोक्त दुरुस्ती तुकडे पाडुन काम केले आहे. सदर बाब नियमबाहय असल्याने यावरील खर्च लेखापरिक्षणास मान्य करता येत नाही.

2) 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. मुख्याधिकारी यांनी अशा पध्दतीने जाहिरातीतून निविदा न मागविता सदरच्या खर्चाची विभागणी करुन स्वत:च्या अधिकारात नियमबाहय पध्दतीने कोटेशन मागवुन

खरेदी केली आहे.

उपरोक्त पुर्ततेस्तव रक्कम रुपये 48706/- लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATGSDM8201 (Ref No : 47, Hmm No : 26)

67 विना निविदा खर्चाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 02

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 70809.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 70809.00/-

निविदाप्रक्रिया टाळणेकरिता,कौन्सीलच्या मंजूरीशिवाय कार्यक्रम खर्च व तुकडे पाडुन काम केले आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात शिक्षण विभागाअंतर्गत व्याख्यानमाला कार्यक्रम खर्च व ग्रंथालय नवीन पुस्तक खरेदी खर्चाच्या नस्तीमधील उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.27 दिनांक 09/03/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त न झाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

प्र.क्रं.	दिनांक	रक्कम	तपशील
164	19/03/2019	6750	व्याख्यानमाला कार्यक्रम खर्च सागर नवनाथ रावळ
165	19/03/2019	7400	व्याख्यानमाला कार्यक्रम खर्च सागर नवनाथ रावळ
166	19/03/2019	7400	व्याख्यानमाला कार्यक्रम खर्च सागर नवनाथ रावळ
167	19/03/2019	7000	व्याख्यानमाला कार्यक्रम खर्च सागर नवनाथ रावळ
168	19/03/2019	7400	व्याख्यानमाला कार्यक्रम खर्च सागर नवनाथ रावळ
169	19/03/2019	7445	व्याख्यानमाला कार्यक्रम खर्च सागर नवनाथ रावळ

160	16/10/2018	6767	नवीन पुस्तके खरेदी न्यू जयहिंद प्रबोधिनी
161	16/10/2018	6859	नवीन पुस्तके खरेदी न्यू जयहिंद प्रबोधिनी
553	28/01/2019	6893	नवीन पुस्तके खरेदी नोकरी संदर्भ बुकशॉपी
554	28/01/2019	6895	नवीन पुस्तके खरेदी नोकरी संदर्भ बुकशॉपी
------	एकूण	70809	------

1) वरील प्रमाणकान्वये साहित्यावरील खरेदी करण्यात आली आहे याबाबत महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औदयोगिक अधिनियम 1965 मधील कलम 93(2)(ग) प्रमाणे अ वर्ग नगरपालिकेस रुपये 7500/- वरील खर्चाची निविदा करणेस नगरपरिषदेची मंजूरी घेणे आवश्यक आहे तथापि अशी मंजूरी व निविदा प्रक्रिया टाळणेकरिता व कौन्सीलच्या मंजूरीशिवाय खर्च करता यावा याकरिता उपरोक्त दुरुस्ती तुकडे पाडुन काम केले आहे. सदर बाब नियमबाहय असल्याने यावरील खर्च लेखापरिक्षणास मान्य करता येत नाही.
2) 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. मुख्याधिकारी यांनी अशा पध्दतीने जाहिरातीतून निविदा न मागविता सदरच्या खर्चाची विभागणी करुन स्वत:च्या अधिकारात नियमबाहय पध्दतीने कोटेशन मागवुन खरेदी केली आहे.
उपरोक्त पुर्ततेस्तव रक्कम रुपये 70809/- लेखापरिक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATGSDM8201 (Ref No : 50, Hmm No : 27)

68 अंगणवाड्यांमध्ये व्हाईट बोर्ड बसविणे कामातील अनियमिततेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 8

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 1339392.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1339392.00/-

महाराष्ट्र शासन उद्योग, ऊर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016मधील निर्देशांनुसार कार्यवाही करणेत आलेली नाही. कौन्सिल ठराव क्र.97, दि.29.09.2018 मध्ये दिलेल्या अटीनुसार सदरची योजना राबविणेपूर्वी संबंधित अंगणवाडी फी आकारत नसलेबाबतचे प्रमाणपत्र न घेता योजना राबविण्यात आली आहे.महाराष्ट्र मुद्रांक अधिनियम 1958 व महाराष्ट्र मुद्रांक (सुधारित) अधिनियम 2015 च्या अनुसूची 1 मधील कलम 63 -खंड 'अ' नुसार दहा लाख रुपयांपर्यंतच्या कामासाठी पाचशे रुपयांच्या मुद्रांकावर करारपत्र करणे आवश्यक असताना रुपये शंभरच्या मुद्रांकावर करारपत्र करण्यात आले आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजीच्या सन 2018-19 च्या लेखापरीक्षणादरम्यान महिला व बाल कल्याण विभागाकडील अंगणवाड्यांमध्ये व्हाईट बोर्ड बसविणे कामातील अनियमिततेबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक 64,दिनांक 18/03/2020 अन्वये खुलासा सादर करणेबाबत सुचित केले होते. तथापी खुलासा प्राप्त झाला नसलेमुळे त्याबाबतचे लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

इचलकरंजी नगरपरिषदेच्या सन 2018-19 च्या महिला व बाल कल्याण विभागाच्या लेखापरिक्षणात न.प.हद्दीतील अंगणवाड्यांना व्हाईट बोर्ड पुरविण्याच्या कामाशी संबंधित अभिलेखे तपासण्यात आले. याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालील प्रमाणे आहेत.

इचलकरंजी न.प. हद्दीतील बीट क्र. 1 ते 7 मधील सर्व अंगणवाड्यांमध्ये व्हाईट बोर्ड फिटींगसह बसविण्याच्या कामी खालीलप्रमाणे खर्च करण्यात आला आहे.

बीट क्र.	प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम	अदात्याचे नाव
1	367	27.03.2019	2,61,600/-	मे अक्युरेसी कोल्हापूर
2 व 3	365	27.03.2019	1,88,352/-	मे अक्युरेसी कोल्हापूर
4	370	27.03.2019	2,09,280/-	मे अक्युरेसी कोल्हापूर
5	363	27.03.2019	2,61,600/-	मे अक्युरेसी कोल्हापूर
6	506	27.03.2019	2,09,280/-	मे अक्युरेसी कोल्हापूर
7	364	27.03.2019	2,09,280/-	मे अक्युरेसी कोल्हापूर

उपरोक्त खर्चाबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे :

1. महाराष्ट्र शासन उद्योग, ऊर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016 नुसार रुपये 3 लाखांवरील कामांसाठी / खरेदीसाठी ई-निविदा प्रक्रिया राबविणे आवश्यक आहे. परंतु ई – निविदा प्रक्रिया टाळणेसाठी एकाच प्रकारच्या कामाचे सोयीनुसार तुकडे पाडून दरपत्रके मागवून खरेदी करण्यात आली आहे.

2.कौन्सिल ठराव क्र.97, दि.29.09.2018 मध्ये दिलेल्या अटीनुसार सदरची योजना राबविणेपूर्वी संबंधित अंगणवाडी फी आकारत नसलेबाबतचे प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक आहे. परंतु सदरचे प्रमाणपत्र न घेता योजना राबविण्यात आली आहे.

3. बोर्डची दर निश्चिती ही दरपत्रके मागवून करण्यात आली आहे आणि न्युनतम दराच्या निविदाकाराच्या दरानुसार खरेदी करण्यात आली आहे. पण सदरचे दर हे बाजारभावानुसार योग्य असल्याचे प्रमाणपत्र खरेदी अधिका-याने दिलेले नाही.

4.संबंधित अंगणवाड्यांमध्ये पूर्वीचे शिल्लक बोर्ड यांची तपासणी न करता व नवीन बोर्डची मागणीपत्रके न घेता सदरचा बोर्ड पुरवठा करण्यात आला आहे. तसेच बोर्डचा व्यवस्थित पुरवठा झाल्याच्या पोहोच शाळांकडून घेण्यात आलेल्या नाहीत.

5. महाराष्ट्र मुद्रांक अधिनियम 1958 व महाराष्ट्र मुद्रांक (सुधारित) अधिनियम 2015 च्या अनुसूची 1 मधील कलम 63 -खंड ‘अ’ नुसार दहा लाख रुपयांपर्यंतच्या कामासाठी पाचशे रुपयांच्या मुद्रांकावर करारपत्र करणे आवश्यक असताना रुपये शंभरच्या मुद्रांकावर करारपत्र करण्यात आले आहे. त्यामुळे उर्वरित रक्कम चारशे रुपयांची शासनास महसुली हानी झाली आहे. त्यामुळे सदरची रक्कम रुपये चारशे संबंधितांकडून वसूलात आणून शासन खाती भरून लेखापरीक्षणास अनुपालन सादर करावे.

6. महाराष्ट्र शासन उध्योग, 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. हितसंबंधांचा संघर्ष टाळण्यासाठी व निविदा प्रक्रिया पारदर्शी पार पडण्यासाठी या बाबी महत्त्वाच्या असून त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

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 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 तशी कार्यवाही झालेली नाही.

8. महाराष्ट्र शासन उद्योग, ऊर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक:भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक 01/12/2016 मधीलपरिशिष्ट 8 नुसार 5 लाखांपर्यंतच्या कामासाठी निविदा शुल्क 1000 रू. घेणे आवश्यक असताना 360 रू निविदा शुल्क घेण्यात आली आहे. उर्वरित रक्क्म 640 रु प्रति कामयाप्रमाणे उपरोक्त तक्त्यात नमूद 6 कामांसाठीची रक्कमरु 640*6= 3840/- रूपये संबंधित अदात्याकडून वसूल करणेत यावेत.

वरील उणीवांच्या पूर्ततेअभावी गुंतलेली रक्कम रू. 13,39,392/- लेखापरीक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

DATASKM9501 (Ref No : 86, Hmm No : 64)

69 वाहन विभागातील वाहनांच्या एकत्रित माहितीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 6

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

वाहनांची एकत्रित नोंदवही ठेवून त्याचा मासिक गोषवारा काढण्यात येत नाही. बंद वाहनांचा वेळोवेळी आढावा घेवून त्या वापरात आणण्यासाठी प्रयत्न केले जात नाहीत. बंद वाहनांचे विमा उतरविण्यात आले आहेत. निर्लेखन करून लिलाव प्रक्रियेत आणलेली वाहने पुन्हा वापरात आणली आहेत.बरीच वाहने निर्लेखित केलीनाहीत.वाहनांचे पासींग न करता वाहने वापरली जातात.

इचलकरंजी नगरपरिषद वाहन विभागातील सन 2018-19 च्या लेखापरीक्षणात वाहनांच्या माहीतीबाबत अर्ध समास पत्र क्र. 53 दि.18-03-2020 निर्गमित केले होते, त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील प्रमाणे अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहेत.

वाहन विभागाकडील एकूण वाहनांची संख्या, त्यातील चालू वाहने, बंद वाहने,निर्लेखित करण्यात आलेली व लिलावामधील वाहने इ.वाहनांचा सर्व तपशिल असणारी एकत्रित नोंदवही ठेवून त्याचा वेळोवेळी गोषवारा काढून विभागाकडे असणा-या वाहनांची अदययावत माहीती ठेवणे आवश्यक असताना अशा प्रकारचे लेखे ठेवण्यात आलेले नाही.तथापी सोबत जोडलेल्या परिशिष्ट "अ" व परिशिष्ट "ब" प्रमाणे वाहनांची माहिती या विभागाकडून लेखापरिक्षणास पुरविण्यात आली आहे. त्याचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

या विभागाकडे सन 2018-2019 या लेखापरिक्षण कालावधीत असणारा वाहनांचा तपशिल

अ.क्र.	सन 2018-19 सुरुवातीची वाहनांची संख्या	नव्याने खरेदी केलेली वाहनांची संख्या	एकूण वाहने	चालू स्थितीतील वाहने	बंद स्थितीतील वाहनांची संख्या	लिलाव प्रक्रियेतील वाहनांची संख्या	भाड्याने दिलेली वाहने बीव्हीजीकडे	आय जी एम आरोग्य विभाग शासन यांचेकडे वर्ग
1	49	02	51	20	05	24	01	01

सदर माहीतीवरून वाहन विभागाचे लेखापरिक्षण केले असता खालील उणिवा आढळल्या.

1.बंद वाहनापैकी वाहन क्रमांक MH09-AG 236 टाटा इंडिगो या वाहनाचे लेखापरिक्षणात खालील उणिवा आढळल्या.

अ) सदर वाहनाच्या खरेदीचा दिनांक,किंमत,वाहनाचा तपशिल इ.ची नोंद हिस्ट्री सीटला घेण्यात आली नाही.

ब)सदर वाहनाचे दि.27.11.2014 रोजी मुंबईत बॅटरी ब्लास्ट होवून आग लागल्याने सदर वाहन हे सायन मोटर्स प्रायव्हेट लि.मुंबई येथे दुरूस्तीकरीता सोडली असून लेखा परिक्षण कालावधीअखेर पर्यंत ते परत आणण्यात आलेले नाही अथवा परत आणण्याकरीता कोणतेही प्रयत्न नगरपरिषदेकडून करण्यात आल्याचे लेखे उपलब्ध झाले नाही. वास्तवीक सदर वाहनाची तात्काळ दुरूस्ती करून घेवून ते वापरात आणणे आवश्यक होते. परंतू तसे करण्यात आले नाही व त्यामुळे या वाहनाचा वापर नगरपालिकेला करता आला नाही.

क)सदरचे वाहन हे दि.27.11.2014 पासून बंद अवस्थेत असतानासुध्दा लेखा परिक्षण कालावधीतील विम्याच्या नोंदी तपासल्या असता या वाहनाचे दि.08.10.2016 ते दि.07.10.2018 या कालावधीचे विमा उतरविण्यात आले आहे.

2.अ) वाहन क्र.MH09-S-4251 व MH 09-S-4256 या दोन्ही जीपचे प्रादेशिक परिवहन कार्यालय कोल्हापूर यांचे पत्र क्र.प्रा.प.का.क्र.1523/परिवहन/2017 दि.01.04.2017 च्या पत्रान्वये निर्लेखन करण्यात आले होते व ही वाहने नगरपरिषदेने दि.31.01.2018 रोजी लिलाव प्रक्रियेत आणली होती व तदनंतर नगरपरिषदेचे स्थायी ठराव क्रमांक 163/27.03.2018 अन्वये परत ही वाहने वापरात आणली आहेत. निर्लेखनानंतर इतक्या उशिरा ही वाहने लिलाव प्रक्रीयेत आणण्याचे वाहन विभागाचे प्रयोजन लक्षात येत नाही व निर्लेखानंतर वाहने वापरात आणणे ही बाब अतिशय गंभीर असून संबंधीत वाहनांचे निर्लेखनानंतर काही गंभीर अपघात वा दुघर्टना घडल्यास त्यास संबंधीत जबाबदार राहतील.

ब) या दोन्ही वाहनांचे विम्याचा कालावधी दि.08.10.2016 ते दि.07.10.2017 असा होता. तथापी वाहनाचे निर्लेखन दि.01.04.2017 रोजी केल्यानंतर देखील दि.08.10.2017 ते दि.07.10.2018 या कालावधीचा विमा परत उतरविण्यात आला आहे. याबाबत संबंधीतास जबाबदार धरून उपरोक्त विम्याचा खर्च प्रादेशिक परिवहन विभागाच्या नियमावलीप्रमाणे नियमबाहय केलयामुळे सदरचा खर्च वसूलपात्र ठरतो.

3.वाहन क्रमांक MH09-Q-6871 Refuse Compactor या वाहनाची खरेदी सन 1999 मध्ये झाली असून त्याच वेळी खरेदी करण्यात आलेले वाहन क्रमांक MH09-Q-6873 Refuse Compactor याचे निर्लेखन करून लिलाव

प्रक्रियेमध्ये घेण्यात आले आहे. तथापी MH09-Q-6871 (दि.18.01.2019 पासून बंद अवस्थेत) बंद अवस्थेत असतानासुध्दा निर्लेखन करून लिलाव प्रक्रियेमध्ये आणण्यात आले नाही. याचे कारण लेखा परिक्षणात समजून आले नाही.

4.वाहन क्र.MH09-8984 ट्रैक्टर (हिंदुस्थान) या वाहनाचे खरेदी दिनांक वाहन विभागाकडे उपलब्ध झाले नाही व हे वाहन बंद अवस्थेत आहे. सदर वाहन हे बंद अवस्थेत का आहे?याचा निर्लेखनाचा दिनांक कोणता? याचे प्रादेशिक परिवहन कार्यालयाकडून पासींग का करण्यात आले नाही? इ.ची माहीती मिळू शकली नाही.

5.या विभागाकडील दि.15.04.1964 रोजी खरेदी करण्यात आलेले जोसेफ रोड रोलर हे दि.23.03.2010 पासून बंद अवस्थेत आहे. व तसेच दि.16.01.1979 रोजी खरेदी करण्यात आलेले लायन रोड रोलर हे देखील बंद अवस्थेत असल्याचे नमूद आहे.परंतू याबाबत निर्लेखनाची कार्यवाही पूर्ण करून सदर वाहने ही लिलावामध्ये का घेण्यात आल्या नाहीत? अथवा याबाबत कोणती कार्यवाही करण्यात आली याचे लेखे पहावयास मिळाले नाहीत.

6.या विभागाकडे चालू अवस्थेत असलेल्या वाहनांचा परंतू प्रादेशिक परिवहन कार्यालयाकडून पासींग न करून घेतलेल्या वाहनांचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	वाहन क्रमांक	वाहनाचा तपशिल	वाहनाची स्थिती चालू/बंद	शेरा
1	MH09-BC8903	फायर फायटर	चालू	पासींग करण्यात आले नाही.
2	MH09-BC8904	फायर फायटर	चालू	पासींग करण्यात आले नाही.
3	MH09-BC1803	फायर फायटर	चालू	पासींग करण्यात आले नाही.
4	MH09-BC1804	फायर फायटर	चालू	पासींग करण्यात आले नाही.
5	MH09-BC3073	अँबुलन्स	चालू	पासींग करण्यात आले नाही.
6	MH09-A7037	शववाहीका	चालू	पासींग करण्यात आले नाही.
7	MH09-CV-260	शववाहीका	चालू	पासींग करण्यात आले नाही.
8	MH09-A3922	हाय.प्लॅटफॉर्म	चालू	पासींग करण्यात आले नाही.
9	MH09-BC1646	मैला सक्शन	चालू	पासींग करण्यात आले नाही.
10	MH09-BC1648	मैला सक्शन	चालू	पासींग करण्यात आले नाही.
11	MH09-Q6871	रिप्युज कॉपॅक्टर	चालू	पासींग करण्यात आले नाही.(दि.18.01.2019 पासून बंद

				अवस्थेत)
12	MH09-Q6873	रिफ्युज कॉपॅक्टर	चालू	पासींग करण्यात आले नाही.(दि.13.02.2016 पासून बीव्हीजीकडे भाडे तत्वावर)
13	MH09-U-8578	डंपर प्लेसर	चालू	पासींग करण्यात आले नाही
14	MH09-BC-9158	ट्रॅक्टर महींद्रा	चालू	पासींग करण्यात आले नाही.
15	MH09-CV-425	अँबुलन्स	चालू	आयजीएम कडे हस्तांतरण करण्यात आले आहे.तथापी लेखा परिक्षण कालावधीत पासींग करण्यात आले नाही.
16	MH09-CV-3618	ओझोन सक्शन	चालू	पासींग करण्यात आले नाही.

वरील विवरणपत्रावरून दिसून येते की या विभागातील एकूण 16 चालू वाहनांचे पासींग करणे आवश्यक असताना विना पासिंगचे सदर वाहने ही उपयोगात आणली जातात.सदर बाब ही अतिशय गंभीर असून कदाचीत दुर्घटना घडल्यास नगरपालीकेस अतिशय हानीकारक ठरू शकते.याबाबतची संपूर्ण जबाबदारी संबंधीतांवर राहील.

7.मोटार वाहन कायदा नुसार वाहनास 10 वर्षे पूर्ण अथवा 2,50,000 किमी धाव यापैकी जे अगोदर होईल त्यानुसार दि.31.03.2019 रोजी निर्लेखन करणे आवश्यक असणा-या वाहनांचा पडताळणी करुन संबंधित वाहनांचे निर्लेखनाबाबत नियमानुसार कार्यवाही करण्यात यावी.

अ)सदर वाहनापैकी बरीच वाहने ही(वाहन विभागाकडे ब-याचे वाहनांचा खरेदी दिनांक नमूद नसल्याने परिशिष्ट मध्ये फक्त खरेदी वर्ष दर्शविल्याने) दि.31.03.2019 पर्यंत किंवा त्यापूर्वी निर्लेखीत करणे आवश्यक असताना ती करण्यात आली नाहीत.तसेच यापैकी बरीच वाहने ही वरील परि.क्र.5 मध्ये दर्शविल्याप्रमाणे विना पासींग करताच वापरात आणली आहेत.वास्तवीक ही वाहने निर्लेखीत करणे आवश्यक असताना पासींग ही करण्यात आली नाहीत व निर्लेखीत ही करण्यात आली नाहीत.

70 वाहन विभागामध्ये खर्च नोंदवहया न ठेवल्याबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ड

वर्षनिहाय खर्च नोंदवहया ठेवण्यात आलेल्या नाहीत.

इचलकरंजी नगरपरिषद वाहन विभागातील सन 2018-19 च्या लेखापरीक्षणात वाहन विभागातील खर्च नोंदवहीबाबत अर्ध समास पत्र क्र.54 दि.18-03-2020 निर्गमित केले होते, त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील प्रमाणे अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहेत.

सदर विभागामार्फत करण्यात येणा-या खर्चाच्या तपशिलाची दिनांकनिहाय खर्च नोंदवही व देयक नोंदवही ठेवण्यात आली नाही.त्यामुळे या विभागातील सर्व खर्च एकत्रितरित्या पाहता येत नाही.या विभागात सन 2018-2019 या आर्थिक वर्षात झालेला खर्च एकत्रीतरित्या पाहता येत नसल्याने ज्या खर्चाचे लेखापरिक्षण होणे आवश्यक आहे अशा बाबीचे लेखापरिक्षण न होणेची शक्यता आहे. अशा बाबतीत अनियमितता झाली असल्यास ती बाब लेखापरिक्षणातून सुटू शकते. यास्तव प्रमाणक क्रमांक व दिनांकसह खर्च नोंदवही व देयक नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे. तथापि तशी नोंदवही वाहन विभागाने ठेवलेली नाही.

DATDJSM7401 (Ref No : 51, Hmm No : 54)

71 वाहनाचे लॉगबुक व हिस्ट्री शिट अद्यावत न ठेवलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 6

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ड

सर्व वाहनाच्या हिस्ट्री शीटच्या पहिल्या पानावर वाहनांची सर्व प्राथमिक माहीती नमूद केलेल्या नाहीत.हिस्ट्री शीट विहीत नमुन्यात ठेवण्यात आल्या नाहित.कालक्रमानुसार वाहनाच्या दुरूस्ती,विमा,अपघात,वाहनावरील खर्च,निर्लेखन,बंद वाहने इ.नोंदी हिस्ट्री शीटला घेण्यात आल्या नाहीत.लॉग बुकच्या नोंदी अदययावत नाहीत.लॉग बुक परिपूर्णरित्या भरले नाहीत.

इचलकरंजी नगरपरिषद वाहन विभागातील सन 2018-19 च्या लेखापरीक्षणात वाहन विभागातील लॉग बुक व हिसट्री शीट नोंदवहीबाबत अर्ध समास पत्र क्र.55 दि.18/03/2020 निर्गमित केले होते, त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने खालील प्रमाणे अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहेत.

1) सर्व वाहनाचे लॉगबुक व हिस्ट्री शीट अद्यावत ठेवणे, वाहनांची प्राथमिक व आवश्यक स्वरुपाची माहिती उदा.वाहनाचे खरेदी दिनांक, वाहनाची किंमत, वाहनाचा मेक, चेसिस क्रं.,वाहन कोणाकडुन प्राप्त झाले. इत्यादि माहिती ही विहित नमुन्यातील हिस्ट्री शिटमध्ये पहिल्या पानावर नोंदविणे आवश्यक असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

2) हिस्ट्रीशीट विहित नमुन्यात ठेवण्यात आलेली नाही

3) हिस्ट्री शीट मध्ये सर्व वाहनांचा कालक्रमानुसार सर्व तपशील वेळोवेळी नोंदविणे आवश्यक उदा. वाहनांची दुरुस्ती, वाहनांचा विमा, वाहनांचा अपघात, वाहनांवरील खर्च,वाहनांचे निर्लेखन, लिलाव,वाहन बंद असल्याचा तपशील इत्यादी बाबीच्या नोंदी घेणे आवश्यक असता अशा नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत.

4) सर्व वाहनांचे लॉगबुक परिपुर्णरित्या भरण्यात आलेले नाही.

6) प्रत्येक वाहनाचे वार्षीक गोषवाऱे तयार करून त्या ठिकाणी ॲव्हरेज दर्शविणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.त्यामुळे वाहनाची इंधन वापराची क्षमता व इंधनापोटी त्यावर झालेला अनावश्यक खर्च व दुरूस्तीवरील खर्च या बाबीची पडताळणी करता आली नाही.

या व्यतिरिक्त इतर सर्व वाहनांचे लॉग बुक व हिस्ट्री शीट परिपूर्ण व अदयावत करून लेखा परिक्षणास पूर्तता करून दाखवावी.

DATDJSM7401 (Ref No : 52, Hmm No : 55)

72 सुट्टीच्या दिवशी वाहनांचा वापर केल्याबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ङ

सुटटीच्या दिवशी वाहनांचा वापर करण्यात आले आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात वाहन विभागातील सुटटीच्या दिवशी वाहनांचा वापर केल्याबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.56 दिनांक 18/03/2020 अन्वये निर्गमित करण्यात आले होते तथापि त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.त्यास लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

वाहन विभागाकडील वाहनांचे लेखापरिक्षण केले असता वाहन क्रमांक MH-09AG-565 व वाहन क्रमांक MH-09 S-4151 या वाहनांचा सुट्टीच्या दिवशी मोठया प्रमाणात वापर झाल्याचे निदर्शनास आले आहे.परिशिष्टात नमूद नोंदि या लॉगबुकामध्ये असुन सुट्टीच्या दिवशी वाहनांचा वापर केल्याचे दिसून येते. तथापि सुट्टीच्या दिवशी वाहनांची आवश्यकता असल्याच्या नोंदी तसेच प्रवास अधिकारी,कर्मचारी यांनी कोणत्या कामासाठी वापर केला आहे त्याचा तपशिल तसेच त्यांच्या स्वाक्ष-या नाहीत. सदर सुटटीच्या दिवशी वापरलेल्या वाहनांवरील खर्च शासन निर्णय प्रवास/ 1005/प्रक्र 33/सेवा 5 मुंबई दिनांक 8/7/2005 नुसार संबंधिताकडुन वसुल करण्यात यावा. तसेच वरीलप्रमाणे इतर वाहनांचा सुट्टीच्या दिवशी वापरल्याचा आढावा घेवून उक्त नमूद शासन निर्णयाप्रमाणे वसूली करण्यात यावी.

उपरोक्त नमूद निवड महिन्याव्यतिरिक्त इतर सर्व महीन्यातील आढावा घेवून पूर्तता लेखा परिक्षणास दाखवावी.

DATDJSM7401 (Ref No : 55, Hmm No : 56)

73 वाहनांची एकत्रित नोंदवही सादर न केलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 5

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नगरपालिकेच्या मालकीची एकूण किती वाहन आहेत याबाबतची जंगम मालमत्ता नोंदवही जडसंग्रह वस्तुसुची नोंदवही सादर केलेली नाही. त्यामुळे नेमकी वाहन संख्या व ताब्यात असणाऱ्या वाहनावरील खर्चाचे लेखापरिक्षण करता आले नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात वाहनांची एकत्रित नोंदवही सादर न केलेबाबत उणीवाबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 57 दिनांक 18/03/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त न झाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1) नगरपालिकेचया मालकीची एकूण किती वाहने आहेत याबाबतची जंगम मालमत्ता नेांदवही/ जडसंग्रह वस्तुसुची नोंदवही सादर केलेली नाही. त्यामुळे नेमकी वाहनसंख्या व ताब्यात असणा-या वाहनावरील खर्चाचे लेखापरिक्षण करता आलेले नाही.

2) लेखापरिक्षण कालावधीत किती वाहने वापरण्या योग्य होती याबाबतची नस्ती सादर केलेली नाही. सबब वाहन वापरणेस अयोग्य असलेल्या वाहनांचा क्रमांक/प्रकार व कोणत्या विभागाकरिता वाहन वापरणेत येत होते याबाबतची माहिती सादर केलेली नाही. त्यामुळे निर्लेखन पात्र वाहनावर खर्च झाला आहे किंवा कसे याची खात्री करता आली नाही.

3) वापरण्यायोग्य नसलेल्या वाहनांचे निर्लेखन प्रस्तावीत केले किंवा कसे याबाबतची माहिती सादर करणेत आलेली नाही.

4) वाहनांचे निर्लेखनानंतर किती वाहनांचा लिलाव केला आहे व लिलावाची रक्कम कधी नपा/शासन खाती जमा केली आहे याबाबतच्या केले चलनाची प्रत सादर केलेली नाही.

5) नगरपालिकेच्या मालकीच्या असणाऱ्या फिरत्या शौचालयाची एकूण संख्या, सुस्थितीत आहेत तसेच बंद असणाऱ्या फिरत्या शौचालयाचे निर्लेखन पात्र फिरत्या शौचालयाचा लिलाव केला असलेस त्याबाबतची व लिलावाची रक्कम कधी नपा/शासनखाती जमा केली आहे याबाबतच्या केले चलनाची प्रत सादर करणेत आलेली नाही. त्यामुळे नपा कडे किती फिरती शौचालय उपलब्ध आहेत त्यापैकी किती वापरणे योग्य असुन वापरणे योग्य नसलेल्या वाहनावर खर्च केला जातो किंवा कसे याची तसेच वापरणे योग्य नसलेल्या वाहनांची निर्लेखन विहित समयमर्यादेत केलेबबात खाती करता आलेली नाही. निर्लेखन विहित समयमर्यादेत केले

नसलेस सदर लिलावामुळे मिळणाऱ्या कमी रकमा उपलब्ध होत असलेस सदर विलंबाबाबत जबाबदारी निश्चित करुन सदरची रक्कम संबंधिताकडुन वसुल करणे आवश्यक आहे.

DATDJSM7401 (Ref No : 56, Hmm No : 57)

74 वाहनाच्या टाकीच्या इंधन क्षमतेपेक्षा जादा इंधन भरलेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 2

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

वसूलपात्र रक्कम रु. 1387.00/-

वाहनाच्या टाकीच्या इंधन क्षमतेपेक्षा जादा इंधन भरलेचे लॉगबुक व उपलब्ध अभिलेख्यांवरुन दिसते.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात न.पा.मालकीच्या वाहनांसाठी खरेदि केलेल्या व वापरलेल्या पेट्रोल डिझेल वरील खर्चाची तपासणी केली असता खर्चातील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 58 दिनांक 18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते. त्यास कोणतेही अनुपालन प्राप्त न झालेने लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे. वाहनाच्या टाकीच्या क्षमतेपेक्षा जादा इंधन भरणा केलेले आहे.

अ.क्र.	वाहन क्रमांक	टाकीची क्षमता लिटर्स	इंधन भरणा दिनांक	भरलेले इंधन लिटर्स	जादा इंधन लिटर्स
1.	MH-09 AG-565	44 लि.	7-5-2018	46	2
2.	--//--	44 लि.	26-4-2018	46	2
3.	--//--	44 लि.	17-6-2018	45	1
4.	--//--	44 लि.	14-7-2018	45	1
5.	--//--	44 लि.	19-7-2018	45	1

6.	--//--	44 लि.	25-7-2018	45	1
7.	--//--	44 लि.	3-9-2018	45	1
8.	--//--	44 लि.	5-9-2018	46	2
9.	--//--	44 लि.	18-9-2018	45	1
10.	--//--	44 लि.	22-9-2018	46	2
11.	--//--	44 लि.	23-9-2018	45	1
12.	--//--	44 लि.	29-11-2018	46	2
13.	--//--	44 लि.	9-3-2019	45	1
14.	--//--	44 लि.	11-3-2019	45	1
				एकुण जादा लिटर्स	19

वरील बाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे.

1)संबंधित वाहनाच्या टाकीच्या क्षमतेपेक्षा इंधन जादा भरल्यामुळे अतिरिक्त इंधनाचा खर्च हा वसुलपात्र ठरतो. वरीलप्रमाणे एकुण 19 लिटर्स सरासरी दर रुपये 73/- प्रतीलिटर्स याप्रमाणे रक्कम रुपये 1387/- संबंधितांकडून वसुलात आणुन नगरपालिका निधीत भरणा करण्यात यावी.

2)उपरोक्त वाहनाचे दिनांक 4-5-2018 रोजी 24 लिटर्स पेट्रोल खरेदिची नोंद असताना लॉगबुकास 25 लिटर्स दर्शविलेने लॉगबुक पा.क्र.21 वर 1 लिटर जादा इंधन नोंदविलेले आहे.

वरील प्रमाणे रक्कम रुपये 1387/- वसुलपाल ठरविणेत येत आहे.

DATDJSM7401 (Ref No : 59, Hmm No : 58)

75 वाहन क्रमांक एम.एच.09 एजी-235 च्या वापराबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

वसूलपात्र रक्कम रु. 22720.00/-

वाहन क्रमांक एम.एच.09 एजी-235 हे कार्यक्षेत्राबाहेर वापरलेले आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात वाहन क्रमांक एम.एच.09 एजी-235 या वाहनाचे लॉगबुकाची पडताळणी केली असता झालेल्या अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 59 दिनांक 18/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यावरील अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1)एम.एच.09 एजी-235 या वाहनाचे लॉगबुक दिनांक 7-7-2018 ते 3-1-2019(मीटर रिडींग 223371 ते 226211 पृ.क्र.42 ते 75) या दरम्यान मा.आरोग्य सभापती यांनी व अन्य प्रशासकीय अधिकारी यांनी वापरले असुन सदर लॉगबुक मध्ये वाहन वापर करणा-या पदाधिकारी अथवा प्रशासकीय अधिकारी यांनी स्वाक्षरी न केल्यामुळे सदरचे प्रवास वैध ठरत नाही. त्यामुळे संबंधित वाहन वापरापोटी शासकीय नियमानुसार प्रतीकीलोमीटर 8 रुपये या दराने एकुण 2840 किलोमीटर चे असे एकुण रक्कम रुपये 22720/- संबंधित जबाबदार यांचेकडून वसुल करुन नगरपालिका निधीत भरणा करण्यात यावी.

DATDJSM7401 (Ref No : 62, Hmm No : 59)

76 आवश्यक शैक्षणिक अर्हता उतीर्ण नसतांना पदोन्नती दिलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 5

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

आस्थापना विभागातील निवडक सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता खाली नमुद चतुर्थश्रेणी(वर्ग 4)कर्मचाऱ्यांना आवश्यक शैक्षणिक अर्हता संगणक अर्हता, टंकलेखन परीक्षा उत्तीर्ण, LSGD/LGS उत्तीर्ण) प्राप्त नसताना वर्ग 3 – लिपिक पदीपदोन्नती दिलेचे दिसुन येते.

नगरपरिषद इचलकरंजीच्या सन 2018-19 च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान आस्थापना विभागाकडील चाचणीदाखल काही निवडक कर्मचाऱ्यांच्या सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता आवश्यक शैक्षणिक अर्हता उतीर्ण नसतांना पदोन्नती दिलेबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक 32,दिनांक 11/03/2020 अन्वये खुलासा सादर करणेबाबत सुचित केले होते. तथापी खुलासा प्राप्त झाला नसलेमुळे त्याबाबतचे लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1.सन 2018-19 चे लेखापरीक्षणा दरम्यान आस्थापना विभागातील निवडक सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता खाली नमुद चतुर्थश्रेणी(वर्ग 4)कर्मचाऱ्यांना

आवश्यक शैक्षणिक अर्हता उतीर्ण नसताना वर्ग 3 – लिपिक पदीपदोन्नती दिलेचे दिसुन येते.

अ.क्र.	कर्मचाऱ्यांचे नाव	संगणक अर्हता उत्तीर्ण	टंकलेखन परीक्षा उत्तीर्ण	LSGD/LGS उत्तीर्ण
1	संजय दिनकर भोसले	नाही	नाही	-
2	रमेश शिवाजी इंगवले	नाही	नाही	-
3	गंगाधर शामराव लोखंडे	नाही	नाही	नाही
4	प्रसाद बाळकृष्ण पळसुले	-	-	नाही
5	उज्वल विलास कुरणे	नाही	नाही	नाही
6	खेमचंद अब्दुल लालबेग	नाही	नाही	नाही

2.उपरोक्त उदाहरणा दाखल नमूद कर्मचा-यांना मे.कौन्सिल ठराव नं.64 दि. 10/07/2008 , नियुक्ती आदेश दि.23/07/2008 नुसार वर्ग-3 लिपिक पदी पदोन्नती देणेत आली आहे. सदरच्या नियुक्ती आदेशामधील नमूद अटींनुसार पदोन्नती दिलेल्या कर्मचा-यांनी संबंधित पदासाठी आवश्यक असणा-या सर्व शैक्षणिक अर्हता दोन वर्षांच्या कालावधीत प्राप्त करणे आवश्यक आहे. परंतु सदरच्या पदोन्नत कर्मचा-यांनी विहित मुदतीत पदासाठी आवश्यक असणारी शैक्षणिक अर्हता प्राप्त केलेली नाही. आवश्यक शैक्षणिक अर्हते अभावी व नियुक्ती आदेशातील अटींच्या पूर्ततेअभावी अशा कर्मचाऱ्यांची वेतनवाढ रोखणे आवश्यक होते. परंतू वरील कर्मचाऱ्यांची वेतनवाढ रोखलेली दिसुन येत नाही.

3.शासन निर्णय सामान्य प्रशासन विभाग प्रशीक्षण 2000/प्रक्र.61/2001/39 दिनांक 19.03.2003 नुसार दिनांक 19.03.2003 रोजी किंवा त्यानंतर गट अ,गट ब व गट क मधील ज्या पदाचीं निवड प्रकीया सुरु होईल अशा नव्याने नियुक्त होणाऱ्या गट अ ते गट क मधील सर्व शासकीय अधिकारी/कर्मचाऱ्यांसाठी संगणक अर्हता त्यांच्या नियुक्तीच्या दिनांकापासुन दोन वर्षाच्या आत प्राप्त करणे आवश्यक राहील अन्यथा त्यांच्या सेवा

समाप्त होतील अशा प्रकारची अट अशा उमेदवारांच्या नियुक्ती पत्रात घालण्यात यावी अशी तरतुद आहे.तथापी अशा प्रकारची अट नियुक्तीपत्र आदेशामध्ये घालणेत आली नसलेचे निदर्शनास येते.

4.तथापि असे परीपूर्ण नियुक्ती/पदोन्नती आदेश नसतांनाही ज्या कार्यालयात संबंधित कर्मचारी रुजू होणेसाठी हजर होणेसाठी झाले असता संबंधित कार्यालयप्रमुख यांनी नियुक्ती पत्रामध्ये शासन नियमातील अटीचा उल्लेख नसलेबाबत संबधित कर्मचारीव नियुक्ती प्राधिकारी यांचे निदर्शनास आणून देवून सुधारित नियुक्ती आदेश प्राप्त करुन घेणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही संबंधित कार्यालयप्रमुख यांनी केलेचे दिसुन येत नाही.

5.शासन आदेशातील विहीत अटीनुसार ज्या कर्मचाऱ्यांनी दोन वर्षात संगणक हाताळणी अर्हता उत्तीर्ण केली नाही अशा सर्व संबधीत कर्मचाऱ्यांना सदरची अट पुर्ण करत नसलेबाबत संबधीत कर्मचाऱ्यांच्या निदर्शनास आणुन देणेत येणे आवश्यक होते तसेच ज्या कर्मचाऱ्यांनी शासन आदेशातील तरतुदीनुसार दोन वर्षाच्या आत संगणक अर्हता पुर्ण केलेली नाही अशा सर्व कर्मचाऱ्यांच्या सेवा समाप्त करणेबाबत नियुक्ती प्राधीकारी यांना प्रस्ताव सादर करणे ही जबाबदारी कार्यालयप्रमुख यांची असुन त्यानी अशा प्रकारे कार्यवाही केली नसलेचे दिसुन येते.

DATASKM9501 (Ref No : 75, Hmm No : 32)

77 प्रमाणकाची रक्कम व रोजकिर्दिमधील रक्कम यामध्ये असलेल्या तफ़ावतीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 2

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ङ

गुंतलेली रक्कम रु. 623137.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 246944.00/-

तात्पुरती अमान्य रक्कम रु. 376193.00/-

काही खर्चाच्या प्रमाणकातील रक्कम ही रोजकिर्दीमध्ये खर्च बाजूस दर्शविलेल्या रकमेपेक्षा भिन्न आहे. तसेच काही प्रमाणकातील निव्वळ देय रक्कम व रोजकिर्दीमधील निव्वळ देय रक्कम यामध्ये तफ़ावत आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजीच्या सन 2018-2019 चेलेखापरिक्षणात प्रमाणकाची रक्कम व रोजकिर्दिमधील रक्कम यामध्ये असलेल्या तफ़ावतीबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.30, दिनांक 11/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते. तथापि त्यास उत्तर प्राप्त झालेनाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे :

इचलकरंजी नगरपरिषदेच्या सन 2018-19 च्या लेखापरीक्षणात देयके व रोजकिर्दींची तपासणी केली असता

प्रमाणकाची रक्कम व रोजकिर्दिमधील रक्कम यांमध्ये तफावत असल्याचे आढळून आले. याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1)न.प. कडील काही खर्चाच्या प्रमाणकातील रक्कम ही रोजकिर्दीमध्ये खर्चबाजूस दर्शविलेल्या रकमेपेक्षा भिन्न असल्याचे आढळून आले.

2)काही प्रमाणकातील निव्वळ देय रक्कम ही रोजकिर्दीमधील निव्वळ देय रकमेपेक्षा वेगळी असल्याचे दिसून येते.

न.प. निधी व इतर अन्य निधीच्या प्रमाणके व रोजकिर्दी यांमधील तफावतीचा तपशील खालीलप्रमाणे

अ.क्र.	प्र क्र	दिनांक	निधी तपशील	प्रमाणकानुसार		रोजकिर्दीनुसार		एकूण देय/ निव्वळ रकमेतील तफावत (रक्कम रू)
				एकूण देय रक्कम	निव्वळ देय रक्कम	एकूण देय रक्कम	निव्वळ देय रक्कम	
1	405	27/03/2019	न.प. निधी	93698	81019	93698	81919	900
2	415	27/03/2019	न.प. निधी	61492	53578	61492	53498	80
3	67/2	09/10/2018	नगरोत्थान	70321	62585	33304	29605	37017
4	67/1	09/10/2018	नगरोत्थान	51665	45465	10463	8746	41202
5	54/39	30/08/2018	नगरोत्थान	441677	441677	441677	390835	50842
6	94	26/02/2019	नगरोत्थान	582702	-	593318	-	10616
7	124	30/03/2019	नगरोत्थान	399343	354421	399343	345421	9000

8	397	27/03/2019	न.प. निधी	20340	19934	98310	95157	77970
9	398	27/03/2019	न.प. निधी	3500	3430	171494	166314	167994
10	11	23/10/2018	रस्ताअनुदान	109093	94829	95355	82960	13738
11	20	30/03/2019	रस्ताअनुदान	2135782	1668585	1922204	1668585	213578
12	09	29/01/2019	स्वच्छमहाराष्ट्रअभियान	7200	7256	7200	7056	200
एकूण								623137

वरीलप्रमाणे खर्च दर्शविण्यात आलेल्या रकमेच्या तफावतीची रक्कम रूपये 623137/- लेखापरीक्षणात तात्पुरती अमान्य ठेवण्यात येत आहे.

DATASKM9501 (Ref No : 3, Hmm No : 30)

78 भविष्य निर्वाह निधी वार्षिक लेजर (खाते नोंदवही), रोजकीर्द व ब्रॉडशीट (बृहतपत्र) मधील अनियमितता बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 5

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

भ.नि.नि.चे बृहतपत्र ठेवण्यात आलेले नाही. भविष्य निर्वाह निधीखाती गुंतवण्यात आलेली रक्कम राष्ट्रीयीकृत बँकेत गुंतवण्यात आलेली नाही. गुंतवणूकीच्या नोंदी विहित नमुन्यात ठेवण्यात आलेल्या नाहीत.

मुख्याधिकारी तसेच विभाग प्रमुख यांच्या स्वाक्षरी घेतलेल्या नाहीत.

न.प. इचलकरंजी येथील लेखा विभागातील भ. नि. नि. बाबत अर्धसमास क्र.35 दि. 17/03/2020 अन्वये उणीवा निदर्शनास आणून दिल्या होत्या. त्यास अनुपालन सादर न झाल्याने त्याबाबतचे अभिप्राय पुढीलप्रमाणे -
1) लेखा विभागाकडील भनिनि चे ले.प. केले असता खालील कर्मचार्यांच्या अग्रिम देयकासोबत कर्मचाऱ्याचे मागील वर्षाचे लेखा विवरणपत्राची प्रत जोडलेली नाही. त्यामुळे शिलकेच्या रकमेची पडताळणी घेता येत नाही.
कर्मचारी नावे-: 1)हमिदाबाबू म.मोमिन
2)ललिता द.कांबळे
3)सदाशिव पां.जाधव
4)बसवराज सं. हुंडेकरी
5)जगन्नाथ बा. सोलनकर
2)नगरपालिका लेखा संहिता 2011 मधील परिशिष्ट पाच,मुद्दा क्र.4 व नियम क्रमांक 466-5 नुसार वर्षअखेरीस बृहतपत्रकाच्या स्तंभाची बेरीज करून प्राप्त झालेले व्याज मोजून खातेवही नोंद घेणे आवश्यक आहे, परंतु सन 2018-19 मध्ये बृहतपत्र ठेवण्यात आलेले नाही. त्यामुळे बृहतपत्र आणि कीर्द शिल्लक रकमेचा मेळ घेता आलेला नाही. त्यामुळे वित्तीय अनियमितता झाली आहे.
3) त्यामुळे बृहतपत्रकाची शिल्लक ही खातेदाराच्या जमा व देय असणाऱ्या व्याजाच्या एकूण वार्षिक रकमेशी तुलना करता ती रक्कम बृहतपत्रकाप्रमाणे जुळली पाहिजे. परंतु बृहतपत्रक न ठेवल्याने सदर रकमेच्या तफावतीबाबत कोणतीही निश्चित माहिती समजून येत नाही.
4)जर भविष्य निर्वाह निधीखाती देय व्याजदराप्रमाणे व गुंतवणुकीतून प्राप्त होणारे व्याजाचे दर यामध्ये तफावत असल्यास बृहतपत्रक व लेजरमधील रकमेशी कीर्दीवरील रकमेचा मेळ घेऊन तफावतीची रक्कम नगरपालिका निधीतून भविष्य निर्वाह निधी खाती भरणे आवश्यक आहे.
5)तसेच महाराष्ट्र शासन, वित्त विभाग शासन निर्णय क्रमांक: शासाउ-10.15/प्र.क्र.42/सा.उ. मुंबई दिनांक 27/10/2015 मधील क)गुंतवणुकीसाठी बँका व वित्तीय संस्थेची निवड या शासन निर्णयातील मार्गदर्शक तत्वांचे पालन करण्याच्या अटींच्या अधीन राहून शेड्युल बँकेतील स्टेट बँक व त्याचे असोसिएट बँका व राष्ट्रीयीकृत बँका मध्ये व ज्या बँकांचे 4000 कोटी नक्त नफा असलेल्या बँकेत गुंतवणूक करणे आवश्यक आहे. त्यामुळे भविष्य निर्वाह निधीखाती गुंतवण्यात आलेली रक्कम ही आयडीबीआय बँकेऐवजी राष्ट्रीयीकृत बँकेत गुंतवण्यास सुचवण्यात येत आहे.
तसेच न.प. इचलकरंजी येथील लेखा विभागातील भ. नि. नि. च्या मुदतठेव पावत्यांचे लेखापरिक्षण केले असता खालील उणीवा आढळून आल्या.
6] किर्दीवर गोषवारा काढलेल्या ठिकाणी मुख्याधिकारी तसेच विभाग प्रमुख यांच्या स्वाक्षरी घेतलेल्या नाहीत.
7)तसेच सर्व व्यवहारांची पडताळणी करून मुख्याधिकारी यांनी सप्टेंबर व मार्च मध्ये संबंधित कागदपत्रे साक्षांकित करणे आवश्यक आहे परंतु तसे केलेले नाही.

8)न.पा.लेखासंहिता 2011 नुसार गुंतवणूकीच्या नोंदी Form no. 19 मध्ये ठेवणे आवश्यक आहे.परंतु न.प.इचलकरंजीतील गुंतवणूकीच्या नोंदी Form no. 142 म्ध्ये ठेवण्यात आलेल्या आहेत.
तरी वरीलप्रमाणे उणिवा दूर करुन अनुपालन सादर करावे.

DATPDDF9401 (Ref No : 13, Hmm No : 35)

79 नपा निधीचे बॅक ताळमेळ न घेतलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी
अनियमितता कलम : 9ड

बॅंक ताळमेळ घेणेत आलेला नाही.

इचलकरंजी नगरपरिषद सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात लेखा विभागास अर्धसमास पत्र क्रं.16 दिनांक 24/02/2020 अन्वये नपा निधीचा बॅक ताळमेळ न केलेबाबत निदर्शनास आलेल्या त्रुटीची पुर्तता करण्यास सुचित केले होते.तथापि त्यांचे कोणतेही अनुपालन प्राप्त झाले नाही. त्याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे
इचलकरंजी नगरपरिषदेकडील सन 2018-2019 या लेखापरिक्षण कालावधीतील रोजकिर्दी प्रमाणे शिल्लक रक्कम प्रत्यक्ष बॅंक खाती असलेली रक्कम दिनांक 31/3/2019 रेाजी खालीलप्रमाणे तफावत असल्याचे आढळून आले

अ.क्रं.	बॅंकेचे नांव	खाते क्रं.	बॅंक पासबुक प्रमाणे शिल्लक	रोजकिर्दीप्रमाणे बॅंक शिल्लक	तफावत
1	आयडीबीआय बॅंक	34089	40412425.26	18831279.42	21581145.84
2	स्टेट बॅंक ऑफ इंडिया	6448	34224949.78	18630679.78	15594270
3	जनता बॅंक पाणी डिपॉ	488	209922.28	210051.78	-129.5

4	अर्बन बँक	4000	504279.02	604279.02	-100000
5	आयडीबीआय चालू खाते	1860	20424574.61	12506866.09	7917708.52
6	बँक ऑफ बडोदा	2367	979249.23	193591.23	785658
7	स्टेट बँक IDSMT	6197	13306251.78	11386519.02	1919732.76
8	स्टेट बँक महिला क्रांती	75193	61471	37011	24460
9	महा. बँक 11 वा वित्त	17595	1428006	1106617	321389
10	BOBप्रशमन शुल्क	16480	117732.7	65129.7	52603
11	सेंट्रल बँक कर्ज निवारक	3696	27755	21218	6537
12	सेंट्रल बँक AB झोन	3703	130776	172266	-41490
13	देना बँक गरी स्वच्छता	2586	1328387	966421	361966
14	आयडीबीआय गुंठेवारी	134	6105699.8	218276.5	5887423.3
15	आयडीबीआय वेतन	161	52491380.9	36891611	15599769.9
16	आयडीबीआय डिपॉ.	444	28091180	9440039	18651141
17	IDBIसंत गाडगेबाबा	1748	26396	54028	-27632
18	स्टेट बँक रोजगार हमी	1748853	804278.5	3483111	-2678832.5
19	IDBI विकास निधी	8297	7707501	120876	7586625
20	IDBI शिक्षण रोजगार	34104	1073719	7516183	-6442464

21	IDBI ऑनलाईन	12485	5085005	387732	4697273
22	IDBI आरसीएच	2082	37665	14684	22981
23	IDBI अग्नीशमन	948	5494744	908776	4585968
24	IDBI वृक्षकर	912	3258178.8	4772078.8	-1513900
25	IDBI व्यवसाय कर	747	835725	707826	127899
26	IDBI रस्ता खुदाइ	8870	32111889	31398094	713795
27	IDBI जनगणना	963	116353	1294776	-1178423
28	IDBI स्पेशल पाणीपट्टी	3331	19025668	10374339	8651329
29	IDBI IGM	4876	183248	178375	4873
30	IDBI टी.पी.	2888	740819	636737	104082
31	IDBI प्रिमीयम शुल्क	8323	3337763	1875125	1462638
32	IDBI वेतन 5 टक्के	428	641905	581652	60253
33	स्टेब बँक कुटुंबकल्याण	9519	61863	38195	23668
34	HDFC काळा ओढा	18513	16193	42320	-26127
35	HDFC बँक(टॅक्स)	50222	19645578.83	6238964.98	13406613.85
36	स्टेट बँक वेतन	69343	9455192.87	6552160	2903032.87
37	HDFC कचरा संकलन	72496	3989719	3957582	32137
	एकूण	-----	313493444.36	-------	-------

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 395 ते 403 मध्ये नमूद केलेप्रमाणे नगरपरिषदेने प्रत्येक महिना अखेर रोकडवहीत नेांदविलेल्या जमा व खर्चाच्या नेांदी पासबुकातील नोंदीबरोबर बाबवर तुलना करुन शिल्लकेशी जुळणी करुन कांही फरक असेल वा तफावत असेल तर त्याबाबत रोकडवहीत तळ टिपेत स्पष्टीकरण देवून बँक ताळमेळ घेणे आवश्यक आहे मात्र लेखापाल यांनी योग्य ती दक्षता घेतली नसल्याचे न.पा. निधीचा बँक ताळमेळ घेता आलेला नाही. तरी वरील निधीचा बँक ताळमेळ घेवून दाखववावा.

DATGSDM8201 (Ref No : 15, Hmm No : 16)

80 वेतनदेयकातील अनियमितता

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

व्यवसाय कर विहित दराने कपात करण्यात आलेला नाही.देयके विहित नमुन्यात ठेवलेली नाहीत.आयकर कपात दरमहा वेतनातून कपात केली जात नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात वेतन देयाकांबाबत अर्धसमास पत्र क्रं. 36 दिनांक 17/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात लेखा विभागाकडील पगार बिलांचे ले.प. केले असता खालील उणिवा आढळून आल्या.

1)फ़ेब्रुवारी-2019 मध्ये व्यवसाय कर रक्कम रुपये 300/- घेणे अपेक्षित असता 200/- रुपये प्रमाणे घेण्यात आला आहे.

अनु.क्र.	नाव	पदनाम	घेतलेला व्यवसाय कर
1	मनिस गफ़ारी	लिपिक	200

2	बसवराज हंडेकरी	लिपिक	200
3	राहुल पोरे	लिपिक	200
4	दिलीप हराळे	स.ले.	200
5	रामचंद्र कांबळे	स.ले.	200

वरील अनियमितता ही उदाहरणादाखल दर्शवण्यात आलेली असून याप्रमाणे उर्वरित सर्व देयकांचा आढावा घेऊन वसूल करण्यात यावे.

2)न.पा.लेखासंहिता 2011 नुसार वेतन देयके ही नमुना नं-75 मध्ये ठेवणे अपेक्षित असता तशी कार्यवाही केलेली नाही.

3)वैयक्तिक वेतन शीर्षाखाली हप्ते वसूल केले जातात प्ण त्याची रक्कम,त्याचे हप्ते किती ठरवण्यात आली आहे याबद्दल कोणतीही माहिती सदर नस्तीतून तसेच उपलब्ध कागदपत्रातून समजून येत नाही.

उदा. मनेर खा.गफ़ारी (लिपिक) –फ़ेब्रु-2019 रू.690/- वसूल

4)आयकर अधिनियम-1961, कलम-192 नुसार आयकर कपातीस पात्र कर्मचार्याच्या त्या त्या आर्थिक वर्षातील निर्धारित आयकर दराप्रमाणे परिगणना करून दरमहा वेतनातून समान हप्त्यात आयकर कपात करणे आवश्य्क आहे, तथापि आयकरची वसूली आर्थिक वर्षाच्या शेवटी 3 महिन्यात एकत्रित वसूल केली जाते.सदर कार्यपद्धती चुकीची आहे.

तरी वरील उणिवा दूर करुन अनुपालन सादर करावे.

DATPDDF9401 (Ref No : 16, Hmm No : 36)

81 निवृत्तीवेतनाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 5

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

निवृतीवेतन धारकांचे हयातीच्या दाखल्यांची नोंदी घेतलेल्या नाहीत तसेच नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.प्राधिकृत अधिकाऱ्यांच्या स्वाक्षर्या घेण्यात आलेल्या नाहीत व देयके तयार केलेली नाही.निवृत्तीवेतन

प्रदान आदेश मुख्याधिकारी यांचेकडून देण्यात आलेले नाहीत.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात निवृत्तीवेतन कार्यपध्दतीमधील अर्धसमास पत्र क्रं. 37 दिनांक 17/03/2020 अन्वये निर्गमित केले होते त्यास अनुपालन प्राप्त झाले नाही.याबाबतचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 2011 परिशिष्ट 4ट नुसार प्रत्येक निवृत्तीवेतन धारकांचे हयातीचे दाखले दरवर्षी 1 एप्रिल व 1 ऑक्टोबर रोजी निवृत्तीवेतनधारकाकडून प्राप्त करून घेणे आवश्यक आहे. अशा प्रकारचे दाखले या विभागाकडून घेण्यात आले आहेत,तथापि त्याच्या नोंदी नमुना 97 मध्ये नोंदवही ठेवली नसल्याने अप्राप्त हयातीच्या दाखल्याच्या नोंदी पाहता आल्या नाहीत.त्यामुळे हयातीचा दाखला न दिलेल्या निवृत्तीवेतनधारकास निवृत्तीवेतन अदा करण्यात आले आहे किंवा कसे याची पडताळणी करता आली नाही.

2. निवृत्तीवेतनधारकांना दरमहा निवृत्ती वेतन अदा करण्यासाठी व त्याचे पर्यवेक्षण करण्यासाटी निवृत्तीवेतन शाखेमध्ये महाराष्ट्र नगर परिषद लेखा संहिता 2011 परिशिष्ट 4ख नुसार नमूना क्रमांक 91 मध्ये निवृत्तिवेतन नोंदवही व नमुना क्रमांक 97 मध्ये लेखापरिक्षा नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे.तथापि अशा प्रकारच्या नोंदवहया या विभागात न ठेवल्यामुळे निवृत्तीवेतनधारकाची सर्वकष माहिती एकत्रित रित्या पाहता येत नाही. उदाहरणार्थ निवृत्तीवेतन धारकांची वैयक्तिक माहिती,निवृत्तीवेतनधारक कोणत्या विभागातून सेवानिवृत्त झालेला आहे, त्याची निवृत्ती वेतनाची रक्कम, उपदान, अंशराशीकरण ,नामनिर्देशन,कुटुंब निवृत्ती वेतनाचा दर इत्यादी माहिती एकाच वेळेला तपासता येत नाही.

3. मासीक निवृत्ती वेतन अदा करताना मागील महिन्यातील निवृत्तीवेतन धारकांची संख्या व त्याची रकम व चालू महिन्यातील निवृत्ती वेतन धारकांची संख्या व रकम याचा ताळमेळ घेतला जातो, तथापि त्याच्या वरती प्राधिकृत अधिकाऱ्यांची स्वाक्ष-या घेण्यात येत नाहीत.

4.मासीक निवृत्तीवेतनाचे देयक महाराष्ट्र नगर परिषद लेखा संहिता 2011 परिशिष्ट 4ट मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे नमुना 93 मध्ये तयार करणे आवश्यक आहे. तथापि या विभागातील निवृत्तिवेतनाचे लेखे तपासले असता नमुना 93 मध्ये निवृत्तिवेतनाची देयके तयार केली जात नसून पेन्शन पत्रकावरून रक्कमा आहरीत केल्या जातात.विभागातील सर्व निवृत्तीवेतनधारकांचे त्या त्या महीन्याचे पेन्शन पत्रक तयार करून त्यावर एकूण रक्कम अंकी व अक्षरी लिहीली जाते व त्यावरून रक्कम अदा करण्यात येते व आहरीत करण्यात येते.सदरची ही पध्दत चुकीची असून विहीत नमुन्यात देयक तयार करून त्यावरून रक्कम आहरीत करण्यात यावी.

5. महाराष्ट्र नगर परिषद लेखा संहिता 2011 परिशिष्ट 4ट मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे निवृत्ती वेतन प्रदान आदेश नमुना 92 मध्ये मुख्य अधिकारी यांचेकडून देणे आवश्यक आहे तथापि विहित नमुन्यात निवृत्तीवेतन प्रदान आदेश देण्यात येत नाहीत.

6. 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 घेऊन महागाई भत्त्याचे अति प्रदान होते किंवा कसे याबाबतचे प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक आहे.व त्याप्रमाणे अतिप्रदान झाले असल्यास तात्काळ वसूली सुरू करणे आवश्यक आहे.

DATPDDF9401 (Ref No : 28, Hmm No : 37)

82 बँक ताळमेळ न घेतलेबाबत(योजना अनुदान)

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 शासन निधी
अनियमितता कलम : 9ड

बँक ताळमेळ घेणेत आलेला नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात अर्धसमास पत्र क्रं.17 दिनांक 24/02/2020 अन्वये बँक ताळमेळ न घेतलेबाबत निर्गमित केले होते. तथापि त्यांचे कोणतेही अनुपालन प्राप्त झाले नाही. याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

इचलकरंजी नगरपरिषद कडील सन 2018-2019 या लेखापरिक्षण कालावधीतील रोजकिर्दीप्रमाणे शिल्लक रक्कम आणि प्रत्यक्ष बँक खाती असलेली रक्कम दिनांक 31/3/2019 रोजी खालीलप्रमाणे तफावत असल्याचे आढळून आले.

अ.क्रं	अनुदानाचे नांव	बँकेचे नांव	खाते क्रं.	पासबुकाप्रमाणे शिल्लक	रोजकिर्दप्रमाणे शिल्लक	तफावत
1	नागरीदवसु निधी	आयडीबीआय	3919	6187990	3565175	2622815
2	स्वच्छ म.अभि.	आयडीबीआय	159586	17590817	14880017	2710800
3	UIDSSMT ड्रेनेज	आयडीबीआय	120487	60349485	59561007	788478

4	रमाई	बँकऑफ बडोदा	11415	951274	871426	79848
5	IHSDP योजना	महा. बँक	9881	9826061	2844776	6981285
6	रस्ता अनुदान	आयडीबीआय	3926	6866161	4707449	2158712
7	विशेष रस्ता अनु	आयडीबीआय	8303	9311443	4794620	4516823
8	नगरोत्थान	आयडीबीआय	34098	7447378	5289592	2157786
9	अमृत अभियान	आयडीबीआय	187077	54752034	54682094	69940
10	14वा वित्त	आयडीबीआय	97744	135524532	129069253	6455279
11	नागरी दलित्तेतर	एचडीएफसी	15181	9167372	8430466	736906
12	इनपSwm	एचडीएफसी	42552	2769035	2373695	395340

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 395 ते 403 मध्ये नमुद केलेप्रमाणे बँक ताळमेळ घेणे आवश्यक आहे. परंतु लेखापाल/मुख्याधिकारी यांनी योग्य ती दक्षता घेतली नाही. तरी सर्व निधीचा बँक ताळमेळ घेवून लेखापरीक्षणास पुर्तता दाखवावी.

DATGSDM8201 (Ref No : 35, Hmm No : 17)

83 गुंतवणूक व गुंतवणूक नोंदवहीमधील उणीवाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 05

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

दोन आर्थिक वर्षापेक्षा जास्त कालावधीसाठी अखर्चित राहिलेला निधी शासनाकडे परत करणे बंधनकारक होते. परंतु नगरपरिषदेने अखर्चित रकमांची गुंतवणूक दोनपेक्षा अधिक आर्थिक वर्षे उलटून गेल्यानंतरही

पुनर्गुंतवणूक करून अद्यापी नाहक गुंतून ठेवली असल्याचे दिसून येते.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात गुंतवणूक नोंदवही,ठेवपावत्या व योजनेची रोजकीर्द पडताळणी केली असता त्यामधील अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्रं.19 दिनांक 26/02/2020 निर्गमित केले होते तथापि अनुपालन प्राप्त झाले नाही.

नगरपरिषदेस विविध योजना अंतर्गत प्राप्त झालेल्या निधीचा विनियोग विहीत कालावधीत न केल्यामुळे अशा अखर्चित राहिलेल्या रक्कमा लगतच्या पुढील आर्थिक वर्ष अखेरपर्यंत खर्च करण्याची अनुमती शासननिर्णय, वित्त विभाग क्र.संकीर्ण-10.02/प्र.क्र128/अर्थोपाय,दिनांक 06/06/2008 अन्वये देण्यात आली होती.तसेच पुढील एका आर्थिक वर्षापेक्षा जास्त कालावधीसाठी अखर्चित राहिलेला निधी शासनाकडे परत करणे बंधनकारक होते. परंतु नगरपरिषदेने अखर्चित रकमांची गुंतवणूक दोनपेक्षा अधिक आर्थिक वर्षे उलटून गेल्यानंतरही लेखापरीक्षण दिनांकाअखेर पुनर्गुंतवणूक करून अद्यापी नाहक गुंतून असल्याचे दिसून येते.

याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1)नगरपरिषदेकडून ठेवणेत आलेली गुंतवणूक नोंदवही, महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील विहीत नमुन्यात नाही त्यामुळे एखाद्या योजनेची केलेली गुंतवणूक केंव्हापासून पुनर्रगुंतवणूक करनेत येत आहे याचा बोध होत नाही तसेच सदर नोंदवहीवर संबंधीत सक्षम प्राधिकारी यांच्या स्वाक्षऱ्या नाहीत.यावरून न.पा.चे गुंतवणूक संदर्भात नियंत्रण नसलेचे दिसून येते.

2)अहवालासोबतच्या परिशिष्ठ मध्ये दर्शविलेली ठेव प्रमाणपत्रे तपासणीत आढळून आली नाहीत.ही बाब गंभीर आहे.सदरच्या ठेवीची प्रमाणपत्रे लेखापरिक्षणास सादर करून तसेच ठेवी मोडल्या असल्यास संबधित कॅशबुक व बँक खात्यात व्याज व मुद्दल जमा झाल्याचे कागदोपत्री दाखवून गैरव्यवहार झाला नसल्याबाबतचे अनुपालन सादर करावे.

3)अहवालासोबतच्या परिशिष्ठामधे दर्शविलेल्या ठेवी मुदतपूर्व मोड्ल्याने कमी व्याज मिळाले आहे.तसेच सन 2018-19 मध्ये मुदतपुर्व मोडलेल्या ठेवीच्या अनुषंगाने प्राप्त आदेश लेखापरिक्षणास सादर करण्यात आले नाहीत. गुंतवणूक ठेवी मुदतपुर्व मोड्ल्याने व्याजापोटी मिळणार्या रकमेचे नुकसान झालेले आहे. ठेवी मुदतपुर्व मोडताना न.पा.ची मंजुरी घेतली नसलेने झालेल्या नुकसानीची जबाबदारी निश्चित करून रक्कम वसूलात आणणे आवश्यक आहे.

4) गुंतवणूक नोंदवही व सर्वसाधारण रोकड्वही मधील 31.03.2019 रोजी घोषवारा पाहता खालील प्रमाणे तफ़ावत दिसून येते. सदर बाबत ताळमेळ घेणे आवश्यक आहे.

अ.क्रं.	गुंतवणूक	गुंतवणूक नोंदवही	सर्वसाधारण रोकड्वही	तफ़ावत
1	UIDSSMT (Drainage)	538282073	539267341	985268

2	ना.द.व.सु.यो	26361207	27087562	726355
3	अनु.जा.व न.घ.यो(रमाई)	22519371	22541371	22000
4	UIDSSMT(रेगुलर)	63143774	63143772	2
5	IHSDP झोपडपट्टी वि.यो.	54072679	54317787	245108
6	रस्ता अनुदान	2469471	2821570	352099
7	सुजल निर्मल योजना	318404	298109	20295
8	विशेष रस्ता अनुदान	790495	1407920	617425
9	अमृत अभियान	188122045	167498994	5498994
10	पा.सु.वि. अनु.	303212	847739	544527
11	ना.द.व.सु.यो.(जिल्हा)	101288	1709632	696745
12	अल्प.सं.आ	933933	930000	3933

5) न.पा. फ़ंडातील ठेव अहवालासोबतच्या परिशिष्ठावरून ठेव तक्त्यामधील खालील नमुद तपशीलातील रकमेच्या न.प. फ़ंडातील ठेव पावत्या ले.प.स उपलब्ध झाल्या नाहीत.सदरबाबत लेखे ले.प.स.उपलब्ध करून अनुपालन सादर करावे.

अ.क्रं.	न.प.फ़ंड तपशील	रक्कम रुपये
1	इंडियन बँक	10
2	पोस्टल स्टँप	338
3	कर्ज रोखे (महा.इ.बोर्ड)	18000
4	IDBI Bank पा.पु.घसारा ऩिधी	2660859.95

5	Peoples Bank ठेवी	1000000
6	1860 न.प.फ़ंड	696942

DATGSDM8201 (Ref No : 40, Hmm No : 19)

84 अदत्त रकमांचे लेखेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

अदत्त रक्कमांची नोंदवही विहीत नमुन्यात ठेवण्यात आली नाही.व सहा महिन्यापेक्षा जास्त कालावधीचे अदत्त रककमा न प निधीत जमा करण्यात आल्या नाहीत.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात अदत्त रकमांचे लेखेबाबत अर्धसमास पत्र 24 दिनांक 28/02/2020 अन्वये मागणी केली असता अद्यापही अप्राप्त आहेत.याबाबत लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

1)महाराष्ट नगरपालिका लेखासंहिता 2011 नियम 170 नुसार अदात्याच्या अनुपस्थितीमुळे किंवा इतर कोणत्याही कारणामुळे अदत्त राहिलेली रोख किंवा धनादेशाने काढलेली कोणतीही रक्कम,अशा रकमेची नोंद नमुना 14 मध्ये ठेवण्यात आलेल्या अदत्त रकमांच्या नोंदवहीमध्ये घेण्यात येईल. या अदत्त रकमेवर या नोंदवहीमार्फत लक्ष ठेवण्यात येईल व जेव्हा अदत्त रकमेचे प्रदान करण्यात येईल तेव्हा या नोंदवहीत मूळ नोंदीसमोर प्रदानाची नोंद करण्यात येईल. व तीन महिन्यापेक्षा अधिक कालावधीकरिता वितरीत करण्याचे राहून गेलेल्या सर्व रोख रकमा व सहा महिन्यापेक्षा जादा कालावधीनंतरचे धनादेश न.पा.निधीत पुन्हा जमा करण्यात येतील. अशा प्रकारचे अदत्त रकमांचे लेखे ठेवण्यात आलेले नाहीत.याबाबतचे अनुपालन सादर करण्यात यावे.

DATAMPM6801 (Ref No : 61, Hmm No : 24)

85 घसारा निधीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नप च्या मालमत्तेची घसारा निधी नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात घसारा निधीबाबत अर्धसमास पत्र क्र.22 दिनांक 28/02/2020 अन्वये मागणी केली असता ती प्राप्त झाली नाही.त्यास अनुसरुन लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे

महाराष्ट नगरपालिका लेखासंहिता 2011 मधील परिशिष्ट 2 नुसार नगरपरिषदेच्या स्थीर मत्तेवर 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.

तथापि सन 2018-2019 मध्ये घसारा निधीची नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही. याबाबतचे अनुपालन सादर करण्यात यावे.

DATAMPM6801 (Ref No : 63, Hmm No : 22)

86 कर्ज रक्कमांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

कर्जाऊ रक्कमेची नोंदवही विहीत नमुन्यात ठेवण्यात आली नाही.नोंदवहया अदयावत ठेवून मासीक गोषवारे काढण्यात आले नाहीत.कर्ज घेण्यास शासनाची पूर्वपरवानगी असल्याचे पत्र प्राप्त झाले नाही.रस्ता संपादनासाठी प्राप्त कर्ज रक्कमेच्या कामाची सुरूवात वा कर्ज परतफेडीबाबत कार्यवाही अदयापपर्यंत अपूर्ण आहे.

नगरपरिषद इचलकरंजी सन 2018-2019 चे लेखापरिक्षणात कर्ज रक्कमांबाबत अर्धसमास पत्र 41 दिनांक 17/03/2020 देण्यात आले होते.त्यास उत्तर प्राप्त न झाल्याने लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.
1)महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011,नियम क्र.282,283 नुसार कर्जाच्या नोंदवहया विहीत नमुन्यात नमुना क्र.23 मध्ये ठेवण्यात आल्या नाहीत.
2)नपने विविध कारणास्तव सोबत जोडलेल्या विवरणपत्राप्रमाणे विविध संस्थाकडून कर्ज घेतले आहे.त्यातील LIC कडून घेतलेल्या भुयारी गटार योजनेच्या कर्जाची रक्कम रूपये 14585000 पैकी शिल्लक कर्ज रक्कम 26,50,000/- इतकी दर्शिविली आहे.तथापी नोंदवहया मध्ये नोंदी अर्धवट असून त्यामध्ये मासीक गोषवारा काढून मुख्याधिकारी यांच्या स्वाक्ष-या घेण्यात आल्या नाहीत.
3)सदर भुयारी गटार योजनेसाठी घेतलेल्या कर्जासाठी महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011,नियम क्र.281 नुसार शासनाची पूर्व परवानगी घेण्यात आली आहे किंवा कसे याचे लेखे पडताळणीस प्राप्त झाले नाहीत.
4.जिल्हा वार्षीक योजना कडून नपस दि.03.06.2013 रोजी रू.1340000/-इतके कर्ज व्याज दर रूपये 8.315 ने रस्ता संपादनाकरीता प्राप्त झाले आहे.सदर कर्ज परतफेडीची मुदत 20 वर्षे इतकी आहे.तथापी सदर कामाची सुरूवात अदयापपर्यंत करण्यात आली नाही व कर्जाची परतफेड देखील करण्यात आले नाही.याबाबतचे मार्गदर्शन नपने वेळोवेळी जिल्हा नियोजन समितीकडे मागीतले आहे.याचप्रकारे पाठपुरावा चालू ठेवून कामाच्या पूर्ततेबाबतचे अनुपालन सादर करावे.
सोबत विवरणपत्र क्र.3

DATAMPM6801 (Ref No : 64, Hmm No : 41)

87 विहित नमुन्यात प्रमाणकान्वये नगरपालिका निधीसह इतर अन्य निधीमध्ये रकमा खर्च करताना झालेल्या अनियमिततेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2018-2019
अनियमितता संख्या : 15

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ङ

महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 2011 मधील नियम 147 व मुंबई वित्तीय नियम 1959 नुसार देयकांसोबत तपशीला पृष्ट्यर्थलेखे व उपप्रमाणके जोडलेली नाहीत. उपप्रमाणके ही विरूपित करणे व त्याची सत्यता पडताळणी म्हणजेच प्रमाणित केलेली नाही. देयकावरील सर्वच्या सर्व माहिती परिपूर्णरित्या भरली जात नाही.

नगरपरिषद इचलकरंजीच्या सन 2018-19 च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान विहित नमुन्यात प्रमाणकान्वये नगरपालिका निधी सह इतर अन्य निधीमध्ये रकमा खर्च करताना झालेल्या अनियमिततेबाबत अर्धसमासपत्र क्रमांक 63,दिनांक 17/03/2020 अन्वये खुलासा सादर करणेबाबत सुचित केले होते. तथापी खुलासा प्राप्त झाला नसलेमुळे त्याबाबतचे लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

सन 2018-19 मध्ये नगरपालिकानिधीसह इतर अन्य निधीमध्ये खालीलप्रमाणे प्रमाणकासोबत आवश्यक लेखेजोडलेले उपलब्ध नसताना नमुना नंबर 64 वर संबंधित निधीवर खर्च रकमा खर्च टाकून पारित करण्यात आलेल्या आहेत.याबाबत लेखापरीक्षणाचे अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत :

1.महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 2011 मधील नियम 147 व मुंबई वित्तीय नियम 1959 नुसार लेखा विभागाने प्रमाणकांद्वारे वेगवेगळ्या विभागाकडून सादर करण्यात आलेली देयके फ़क्त नमुना नंबर 64मध्ये सादर करून त्यासोबत उपप्रमाणकेही जोडलेली नाहीत, त्यामुळे देयकांमध्ये नमूद तपशीलापृष्ट्यर्थलेखे नसल्याने देयकांवरील तपशीलाप्रमाणे खर्चाची रक्कम (प्रदानार्थ सादर केलेली रक्कम) योग्य असल्याची खात्री होत नाही.

2.उपप्रमाणके ही विरूपित करणे व त्याची सत्यता पडताळणी म्हणजेच प्रमाणित केलेली दिसून येत नाही.

3.उपप्रमाणके पडताळणी करून आहरण व संवितरण अधिकारी यांचे ही रक्कम योग्य त्या लेखाशीर्षाखाली खर्ची टाकण्याचे आदेश देयकासोबत जोडलेले नाहीत.

4.उपप्रमाणकांवर प्रदानार्थ शेरा नमूद केलेला नाही.

5.महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 मधीलनियम क्रमांक 147 ते 156 प्रमाणे विभाग प्रमुख/ अंतर्गत लेखा परीक्षक यांनी छाननीकरून देयक सादर करण्याबाबत दक्षता घेण्यात आलेली नाही.

6.महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 157 ते 161 प्रमाणे लेखाप्रमुखाने प्रदानास मान्यता देताना वरील नियमांचे काटेकोर पालन केल्याचे दिसून येत नाही.

7.सन 2017-18 च्या रोजकिर्दी रेखांकनामध्ये पडताळणी केली असता रोजकिर्दीच्या खर्च बाजूकडील प्रदानक्रमांक देण्याची पद्धत हीलेखासंहिता नियम क्रमांक 162 ते 166 मध्ये विषद करण्यात आलेली आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही करणे आवश्यकआहे.

8.सर्व निधीची प्रमाणके हे अपूर्ण स्वरूपात असल्यामुळे संबंधित नगरपालिका निधीवर झालेला जमा-खर्च

रक्कम लेखापरीक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत असून उर्वरित सर्व रकमा या लेखापरीक्षणात तात्पुरत्या अमान्य ठेवण्यात येत आहेत.

वरील पूर्ततेशिवाय देयके पारित केल्यामुळे जर नगरपालिका निधी व अन्य निधीमध्ये अनियमितता झाल्यास त्यास संबंधित जबाबदार जबाबदार राहतील.

9.नगरपालिका निधीमध्ये नगरपालिका निधी व अन्य निधी यांचे सन 2017-18 साठी वापरण्यात आलेल्या रोजकिर्दी या आहरण व संवितरण अधिकारी म्हणून मुख्याधिकारी यांनी पृष्ठ मोजून प्रमाणित केलेल्या नाहीत. त्यामुळे संबंधित रोजकिर्दी वैध ठरत नाहीत. त्यामुळे लेखासंहिता मधील तरतुदीनुसार कार्यवाही न केल्यामुळे अनियमितता झाली आहे.

10. रोजकिर्दीमध्ये दैनंदिन रकमेच्या जमा खर्चाच्या नोंदी घेताना बऱ्याच ठिकाणी रोजकिर्दीची पृष्ठेकोरी ठेवण्यात आलेली आहेत, त्या रद्द करून प्रमाणित करण्यात आलेल्या नाहीत.

11.नगरपालिका निधी व अन्य निधीच्या रोजकिर्दी अखेरशिल्लक रकमा यावेळोवेळी मुख्याधिकारी यांनी पडताळणी करून बँक ताळमेळ घेतल्याचे व रोजकीर्द पडताळणी केलेचे प्रमाणित केलेले नाही. सदर बाबत मुख्याधिकारी यांच्याकडून अनियमितता झाली आहे.

12.कॅशबूक (नियम क्रमांक 48,49,50) नगरपालिका लेखा संहिता 2011 मध्ये निर्देशित केलेल्या नवीन ठेवण्यात यावे.

13.ऩगरपालिकेतील सर्व विभागातील वेतनदेयके नगरपालिका लेखा संहिता 2011मधील नियम क्र.349 नुसार नमुना नं.75 मध्ये तयार करणे आवश्यक आहे. तथापि या व न.प.तील सर्व विभागाकडून प्राप्त होणारी वेतन देयकेनमुना 75 मध्ये तयार करण्यात येत नाहीत. विभागाकडून प्राप्त होणा-या विवरणपत्रावर वेतनाच्या रकमा अदा केल्या जातात. तथापि त्यावर प्रदानार्थ शेरा, प्रदानार्थ आदेश इ. आवश्यक बाबी नमूद केल्या जात नाहीत.

14.देयकावरील सर्वच्या सर्व माहिती परिपूर्णरित्या भरली जात नाही.

उदा. धनादेश क्र., प्राप्त कर्त्याची रक्कम पोहोच झाल्याची स्वाक्षरी इ. महत्वाच्या बाबी देयकावर नमूद केलेल्या नाहीत.

15.सर्व देयकांवर प्राप्त, खर्च व शिल्लक अनुदानाचा तपशिल नमूद करण्यात येत नाहीत.

वरीलप्रमाणे गंभीर अनियमितता झालेमुळे न. पा. लेखासंहिता 2011 व वित्तीय नियमावलीचा भंग झालेला आहे.

DATASKM9501 (Ref No : 85, Hmm No : 63)

या लेखापरीक्षणांस 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, अनिधनियम (सुधारणा) 2011 मधील कलम 10 (1) मधील तरतुदी प्रमाणे, या लेखापरीक्षण अहवालातील आक्षेपांची उत्तरे मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी यांचे स्वाक्षरीने व ही उत्तरे मान्य असलेल्या नगरपरिषदेच्या ठरावाने मंजूर करुन ठरावाच्या प्रतींसह हा अहवाल प्राप्त झाल्याच्या दिनांका पासुन चार महिन्याचे आत मा. सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, कोल्हापूर यांचेकडे तीन प्रतीत पाठविणेचा आहे. हा लेखापरीक्षण अहवाल मिळालेची पोहोच पावती देणेची आहे. त्याचप्रमाणे लेखापरीक्षण अहवाल मिळाल्याचा दिनांक या कार्यालयास कळवावा.

(ग. बा. पाटील)
सहसंचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
पुणे विभाग, पुणे.

जा.क्र.स्था.18/ब/लेपअ/नप इचलकरंजी/2018-19/पुणे विभाग/565 दिनांक :- ३०.९.२०२०

प्रत अग्रेषित - माहितीसाठी व पुढील योग्य त्या कार्यवाहीसाठी सादर

01) मा. सचिव, नगरविकास विभाग, महाराष्ट्र शासन, मंत्रालय मुंबई-32.
02) मा. संचालक, नगरपालिका प्रशासन, महाराष्ट्र राज्य, मुंबई.
03) मा. आयुक्त तथा प्रादेशिक संचालक, नगरपालिका प्रशासन, पुणे विभाग,पुणे.
04) मा. लेखा परिक्षा अधिकारी, बाहय लेखा परिक्षा विभाग, महालेखापाल, मुंबई
05) मा. संचालक, स्थानिक निधी लेखारीक्षा, संचालनालय, महाराष्ट्र राज्य, कोकण भवन, 6 वा माळा, नवी मुंबई.
06) मा. सहसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरीक्षा संचालनालय, रायगड भवन, 7वा मजला, सीबीडी, बेलापूर, नवी मुंबई.
07) मा. जिल्हाधिकारी, जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर
08) मा. सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, कोल्हापूर
09) मुख्याधिकारी, इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी, ता. हातकणंगले, जि.कोल्हापूर
10) अभि लेखापाल, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कार्यालय, कोल्हापूर

(ग. बा. पाटील)
सहसंचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
पुणे विभाग, पुणे.

लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र

नाव	परिच्छेद क्रमांक
अनिल मल्लेशा पाटील, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	1, 10, 34, 35, 7, 8, 84, 85, 86
श्री. सुनिल विष्णु बिदनुरकर, वरिष्ठ लेखापरिक्षक	37, 38, 39, 40, 41, 42, 48, 52
विजया नारायण पोटे, वरिष्ठ लेखापरिक्षक	58
अक्षय संजय कांबळे, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	3, 36, 4, 53, 64, 68, 76, 77, 87, 9
श्री. दयानंद जानबा सिदनाईक, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	25, 27, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75
श्री. दिलीप लक्ष्मण दळवी, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	43, 44, 45, 46, 47, 49, 50, 51
श्री. गणेश संभाजी देसाई, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	2, 32, 33, 5, 66, 67, 79, 82, 83
श्री. मारुती दुंडाप्पा गवळी, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	11, 14, 15, 26, 28, 29, 61, 62
प्रतिक्षा धनाजी देसाई, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	13, 31, 6, 65, 78, 80, 81
श्रीम. राणी विजय पवार, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	22, 23, 24
श्री. संभाजी हरी चौगले, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	12, 16, 17, 19, 59, 60
संजय वासुदेव क्षीरसागर, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	20, 21
उज्वला रामचंद्र आंगज, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	18, 54, 55
श्री.गोपाल भागवत भुतेकर, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	56, 57
श्री.संकेत विजय वालकोळी, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	30, 63

विवरणपत्रे व जोडपत्रे

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
1	4	----	----	16324007.00	----	16324007.00
2	5	----	----	----	----	49459861.00
3	7	----	----	1640883671.00	----	1640883671.00
4	8	----	28525232.00	----	----	28525232.00
5	9	----	----	----	3674223.00	3674223.00
6	10	132364174.00	----	----	----	132364174.00
7	11	----	----	28295849.00	----	28295849.00
8	14	----	----	----	440062.00	440062.00
9	15	330811.00	3973.00	----	----	334784.00
10	16	----	159881.00	----	----	159881.00
11	17	----	285847305.00	----	----	285847305.00
12	18	----	1180854.00	----	----	1180854.00
13	20	----	183408.00	----	----	183408.00
14	21	----	11800.00	----	----	11800.00
15	22	3997323.00	473721.00	----	----	4471044.00
16	23	98310.00	----	----	----	98310.00
17	24	168054.00	3440.00	----	----	171494.00
18	25	6884436.00	1495512.00	----	----	8379948.00
19	26	2997100.00	2900.00	----	----	3000000.00
20	27	1599679.00	----	----	----	1599679.00
21	28	2921747.00	60342.00	----	----	2982089.00
22	29	2982089.00	----	----	----	2982089.00
23	30	620600.00	79400.00	----	----	700000.00
24	32	6320563.00	----	----	----	6320563.00
25	33	578690.00	17932.00	----	----	596622.00
26	34	2075052.00	4900.00	----	----	2079952.00
27	35	1726213.00	35433.00	----	----	1761646.00
28	36	----	275034.00	2201309.00	----	2476343.00
29	37	928452.00	113756.00	----	----	1042208.00
30	38	984641.00	60270.00	----	----	1044911.00
31	39	252250.00	30571.00	----	----	282821.00
32	40	1014550.00	65680.00	----	----	1080230.00
33	41	954912.00	12065.00	----	----	966977.00
34	42	852278.00	21261.00	----	----	873539.00
35	43	944677.00	6609.00	----	----	951286.00
36	44	2667982.00	453778.00	----	----	3121760.00
37	45	995609.00	31209.00	----	----	1026818.00
38	46	957526.00	13977.00	----	----	971503.00
39	47	----	----	793983949.00	421767888.00	1215551837.00
40	48	362336.00	3564.00	----	----	365900.00
41	49	901490.00	30355.00	----	----	931845.00
42	50	937242.00	20304.00	----	----	957546.00
43	51	494400.00	15806.00	----	----	510206.00

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
44	52	230968.00	400.00	----	----	211368.00
45	53	431586.00	----	----	----	431586.00
46	54	----	137495.00	----	----	137495.00
47	55	----	125239.00	----	----	125239.00
48	56	----	1054162.00	----	----	1054162.00
49	57	----	194881.00	----	----	194881.00
50	58	----	37850.00	----	----	37850.00
51	59	----	17636.00	----	----	17636.00
52	61	2938880.00	----	----	----	2938880.00
53	64	612454.00	----	----	----	612454.00
54	65	275600.00	24400.00	----	----	300000.00
55	66	48706.00	----	----	----	48706.00
56	67	70809.00	----	----	----	70809.00
57	68	1339392.00	----	----	----	1339392.00
58	74	----	1387.00	----	----	----
59	75	----	22720.00	----	----	----
60	77	246944.00	----	376193.00	----	623137.00
एकूण रक्कम		**185108525**	**320856442**	**2482064978**	**425882173**	**3463127872**

विवरणपत्र क्र. 2

प्रपत्र ७ (नमुना क्रमांक -२९)
इचलकरंजी नगरपरिषदेच्या ३१ मार्च २०१९ रोजी असलेल्या
अस्थायी मत्ता व दायित्व यांचे विवरण पत्र सन २०१८-२०१९

अ.क्र	दायित्व		रुपये	एकूण रु.
१	२		३	४
	ठेवी (न.प. कडे जमा असलेल्या)			३३८६६६८९४
१	मक्तदार डिपॉ बांधकाम		५९७५०७४१.००	
२	मक्तदार पा. पु. डिपॉ.		३६२६६५५७.००	
३	नाटयगृह डिपॉ		२४००००.००	
४	गाळा डिपॉ		१५३०९०५४.००	
५	इतर डिपॉ.		३६३४६८७६.००	
६	ड्रनेज डिपॉ.		६१९८५४५.००	
७	निवडणूक डिपॉ.		५४६१५०.००	
८	स्व. मंगल कार्यालय डिपॉ.		३३४०००.००	
९	वाचनालय डिपॉझिट		१७०७२५.००	
१०	कत्तलखाना डिपॉझिट		१८५३७७.००	
११	मैदान डिपॉ		१३००००.००	
१२	IDSMT		८३११४९६.००	
१३	पाणी कने. डिपॉ.		२७१२१६१६.००	
१४	खुला		११७३६००.००	
१५	मक्तदार डिपॉ खास जमा		६६५७८६३१.००	
१६	पा. पु. डिपॉ.खासजमा		८०००३५२६.००	
२	खास निधी			१७६३७४०५०५.०५
	State Bank वेतन	६४४८	१८६३०६७९.७८	
	Janta Bank पाणी डिपॉ	४८८	२१००५१.७८	
	Arban Bank	४०००	६०४२६९.०२	
	Badoda	२३६७	१९३५९१.२३	
	State Bank IDSMT	६१९७	११३८६५१९.०२	
	State Bank महिला क्रांती	७५१७	३७०११.००	
	Maharashtra १२वित्त आयोग	१७५९५	११०६६१७.००	
	Badoda प्रशमन शुल्क	१६४८०	६५१२९.७०	
	Central कर्ज निवारण	३६९६	२१२१८.००	
	Central अे व बी. झोन	३७०३	९९९७०.००	
	Dena Bank नागरी स्वच्छता	२५८६	९६६४२१.००	
	IDBI गुंठेवारी	१३४	२१८२७६.५०	
	IDBI वेतन	१६१	३६८११६११.००	
	IDBI संत गाडगेबाबा	१७४८	५४०२८.००	
	IDBIविकास निधी	८२९७	१२०८७६.००	
	IDBI आर.सी एच	२०८२	१४६८४.००	
	IDBI अग्निशमन	९४८	९०८७७६.००	
	IDBI वृक्षकर	९१२	४७७२०७८.८०	
	IDBI रस्ता खुदाई	८८७०	३१३९८०९४.००	
	IDBI जनगणना	९६३	१२९४७७६.००	
	IDBI आय.जी.एम.	४८७६	१७८३७५.००	
	IDBI टी.पी.	२८८८	६३६७३७.००	
	IDBI प्रिमियम शुल्क	८३२३	१८७५१२५.००	
	IDBI वेतन ५%	४२८	५८१६५२.००	
	State Bank कुटुंब कल्याण	४५१९	३८१९५.००	
	HDFC Bank काळा ओढा	१८५१३	४२३२०.००	
	State Bank वेतन	६९३४३	६५५२१६०.००	
	कचरा संकलन	७२४९६	३९५७५८२.००	
	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान १०/९/१५		१४८८९३४२.००	
	UIDSSMT ड्रनेज		५९८८२८३४८.००	
	नागरी दलित वस्ती सुधारणा योजना		३३३१२८१५.५०	
	अनु. जाती व नवबौध्द घटक स्वच्छता वैयक्तीक शैचालय व नळजोडणी योजना		२९१८९३८.००	

अ.क्र	मत्ता		रुपये	एकूण रु.
५	६		७	८
	शिल्लक रक्कम			१००.००
	अ) हातातील शिल्लक (रोख)		१००.००	
१	ब) रोजकिर्दीप्रमाणे शिल्लक			१८३३२२६८४५.५४
	बँकेचे नांव	खाते क्रमांक		
१	IDBI	३४०८९	१८८३१२७९.४२	
२	State Bank वेतन	६४४८	१८६३०६७९.७८	
३	Janta Bank पाणी डिपॉ	४८८	२१००५१.७८	
४	Arban Bank	४०००	६०४२६९.०२	
५	IDBI चालू खाते	१८६०	१२५०६८६६.०९	
६	Badoda	२३६७	१९३५९१.२३	
७	State Bank IDSMT	६१९७	११३८६५१९.०२	
८	State Bank महिला क्रांती	७५१७	३७०११.००	
९	Maharashtra १२वित्त आयोग	१७५९५	११०६६१७.००	
१०	Badoda प्रशमन शुल्क	१६४८०	६५१२९.७०	
११	Central कर्ज निवारण	३६९६	२१२१८.००	
१२	Central अे व बी. झोन	३७०३	९९९७०.००	
१३	Dena Bank नागरी स्वच्छता	२५८६	९६६४२१.००	
१४	IDBI गुंठेवारी	१३४	२१८२७६.५०	
१५	IDBI वेतन	१६१	३६८११६११.००	
१६	IDBI डिपॉ	४४४	९४४००३९.००	
१७	IDBI संत गाडगेबाबा	१७४८	५४०२८.००	
१८	State Bank रोजगार हमी	८५३९	३४८३१११.००	
१९	IDBIविकास निधी	८२९७	१२०८७६.००	
२०	IDBI शिक्षण रोजगार	३४१०४	७५१६१८३.००	
२१	IDBI ऑनलाईन	१२४८५	३८७७३२.००	
२२	IDBI आर.सी एच	२०८२	१४६८४.००	
२३	IDBI अग्निशमन	९४८	९०८७७६.००	
२४	IDBI वृक्षकर	९१२	४७७२०७८.८०	
२५	IDBI व्यवसायकर	७४७	७०७८२६.००	
२६	IDBI रस्ता खुदाई	८८७०	३१३९८०९४.००	
२७	IDBI जनगणना	९६३	१२९४७७६.००	
२८	IDBI स्पेशल पाणीपट्टी	३३३१	१०३७४३३९.००	
२९	IDBI आय.जी.एम.	४८७६	१७८३७५.००	
३०	IDBI टी.पी.	२८८८	६३६७३७.००	
३१	IDBI प्रिमियम शुल्क	८३२३	१८७५१२५.००	
३२	IDBI वेतन ५%	४२८	५८१६५२.००	
३३	State Bank कुटुंब कल्याण	४५१९	३८१९५.००	
३४	HDFC Bank काळा ओढा	१८५१३	४२३२०.००	
३५	HDFC Bank (tax)	५०२२२	६२३८९६५.९१	
३६	State Bank वेतन	६९३४३	६५५२१६०.००	
३७	कचरा संकलन	७२४९६	३९५७५८२.००	
३८	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान १०/९/१५		१४८८९३४२.००	
३९	UIDSSMT ड्रनेज		५९८८२८३४८.००	
४०	नागरी दलित वस्ती सुधारणा योजना		३३३१२८१५.५०	
४१	अनु. जाती व नवबौध्द घटक स्वच्छता वैयक्तीक शैचालय व नळजोडणी योजना		२९१८९३८.००	
४२	अनु. जाती व नवबौध्द घटक योजना (रमाई)		२३४१२७९१.००	
४३	UIDSSMT (रेगुलर)		६३६४४६५०.००	
४४	IHSDP झोपडपट्टी विकास योजना		५७१६२५६३.००	
४५	रस्ता अनुदान		७६७६५९३.५९	
४६	१४ वा वित्त आयोग (घनकचरा व्यवस्थापन)		१७८३४९१.००	

विवरणपत्र क्र. 5(अ)

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

नमुना नं.147 (नियम 189 व 190 (1) पहा)

2018-19 वर्षाच्या नोकर तसलमात तपशिल

नांव	रक्कम	परतफेडीचा तपशिल		
		पेड रक्कम	शिल्लक	
1954-55	225	0	225	
1957-58	145		145	
1966-67	2000		2000	
1970-71	4000		4000	
1971-72	79.6		79.6	
1972-73	1350	0	1350	
1973-74	3048		3048	
1976-77	5150		5150	
1977-78	70250	0	70250	
1979-80	20000	0	20000	
1980-81	129500	0	129500	
1982-83	17600	0	17600	
1983-84	16600	0	16600	
1984-85	63200	0	63200	
1985-86	35875.2	0	35875.2	
1986-87	241877.2	0	241877.2	
1987-88	384750	0	384750	
1988-89	688671.2	0	688671.2	
1989-90	1764765.8	0	1764765.8	
1990-91	5892658.75	0	5892658.75	
1990-91	113850	0	113850	
1991-92	3950731	0	3950731	
1991-92	154000	0	154000	
1992-93	2301351	0	2301351	
1993-94	1408040	0	1408040	
1994-95	395300	0	395300	
1996-97	20	0	20	
1997-98	1000	0	1000	
1999-2000	14448	0	14448	
2004-2005	267	0	267	
2005-2006	77	0	77	
2007-2008	50	0	50	
2008-2009	15	0	15	
2010-2011	8146	0	8146	
2011-2012	752	0	752	
2012-2013	17382	0	17382	
2013-2014	80	0	80	
2014-2015	70035454	70000000	35454	
2015-2016	2503	0	2503	
2016-2017	40	0	40	
2017-2018	188265	144373	43892	
2018-2019	1146	0	1146	
Total	87934662.8	70144373	17790289.75	

नगर लेखापाल (श्रेणी - अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

सन २०१८/२०१९ वसूली तक्ता

कर विभाग

दि. १/४/२०१८ ते दि. ३१/३/२०१९ 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	१३०५६४९४२	२०१९८४७८६	३३२५४९७२८	६०८७९०६४	१३०२५१८३	७३८९६२४७	६९६९३८७८	१८८९५९६०३	२५८६५३४८१	४०७०७९४३	१५४५०१३१४	१९५२०८४५७	८९८५७७९९	४७४८३४७२	१३७३४१२७१	५८.४१	८१.७६	७५.४७
२	वृक्ष कर	५१५९९९६	७२६६४२२	१२४२६४१८	२५६५६९३	५१७३८८	३०८३०८१	२५९४३०३	६७४९०३४	९३४३३३७	१६५५६१८	५४७९३६१	७१३४९७९	३५०४३७८	१७८७०६१	५२९१४३९	६३.८२	८१.१९	७६.३६
३	वि.स्व.कर	५८७०२०	८७९६०९	१४६६६२९	९२९५२	५१९००	१४४८५२	४९४०६८	८२७७०९	१३२१७७७	२१५७१४	६३२२७८	८४७९९२	३७१३०६	२४७३३१	६१८६३७	४३.६६	७६.३९	६४.१६
४	ड्रेनेज कर	४६२६३४८	१२६०७२४९	१७२३३५९७	२५९०२०८	४३५०३४	३०२५२४२	२०३६१४०	१२१७२२१५	१४२०८३५५	२५३२१०१	१०१३९२२५	१२६७१३२६	२०९४२४७	२४६८०२४	४५६२२७१	१२४.३६	८३.३०	८९.१८
५	पाणीपट्टी कर	५७९४०३४६	८४६३३३०९	१४२५७३६५५	१८७९३७८६	१३६६२५८२	३२४५६३६८	३९१४६५६०	७०९७०७२७	११०११७२८७	२३५३९५२८	५२६१६७१२	७६१५६२४०	३४४००८१८	३२०१६५९७	६६४१७४१५	६०.१३	७४.१४	६९.१६
६	वि.शि.कर	१३९५२०१८	२०३४५१२९	३४२९७१४७	६८३७८०४	१४४८४९६	८२८६३००	७११४२१४	१८८९६६३३	२६०१०८४७	४७५३८०५	१५२३८१५०	१९९९१९५५	९१९८२१३	५१०६९७९	१४३०५१९२	६६.८२	८०.६४	७६.८६
७	शिक्षण कर	३७६८६३७८	६२८११४३३	१००४९७८११	२८४८८६७९	२७८७९५५	३१२७६६३४	९१९७६९९	६००२३४७८	६९२२११७७	१४४२९९६७	४८२२१८६३	६२६५१८३०	२३२५६४११	१४५८९५७०	३७८४५९८१	१५६.८९	८०.३४	९०.५१
८	रोजगार हमी	७३२७१२९	१०६२७६७३	१७९५४८०२	३४११८१०	४९७४९९	३९०९३०९	३८३५३१९	१०२१०१७४	१४०४५४९३	२७८७८३३	७८९२२१२	१०६८००४५	४५३९२९६	२७३५४६१	७२७४७५७	७२.६९	७७.३०	७६.०४
९	अग्नीशमन	१५८९१४५	२०३४८८३	३६२४०२८	६५२२४५	१४५२८७	७९७५३२	९३६९००	१८८९५९६	२८२६४९६	७०६७०२	१२७५६६८	१९८२३७०	८८२४४३	७५९२१५	१६४१६५८	७५.४३	६७.५१	७०.१४
१०	घनकचरा	९१९१९५८	१२२२१५१९	२१४१३४७७	०	०	०	९१९१९५८	१२२२१५१९	२१४१३४७७	३४७८०११	७३८६७८२	१०८६४७९३	५७१३९४७	४८३४७३७	१०५४८६८४	३७.८४	६०.४४	५०.७४
११	करमणूक कर	०	८४७००	८४७००	०	०	०	०	८४७००	८४७००	०	८४७००	८४७००	०	०	०	०.००	०.००	०.००
१२	जाहिरात कर	०	६७४४१	६७४४१	०	०	०	०	६७४४१	६७४४१		६७४४१	६७४४१	०	०	०	०.००	०.००	०.००
	एकूण	२६८६२५२८०	४१५५६४१५३	६८४१८९४३३	१२४३८४२४१	३२४९१३२४	१५६८७५५६५	१४४२४१०३९	३८३०७२८२९	५२७३१३८६८	९४८०६४२२	३०३५३५७०६	३९८३४२१२८	१७३८१८८५८	११२०२८४४७	२८५८४७३०५	६५.७३	७९.२४	७५.५४

टिप - १) इचलकरंजी शहरासाठी पंचगंगा व कृष्णा या नदीपात्रातून पाणी उपसा करणेत येतो तथापी पंचगंगा नदी प्रदुषित होत असल्याने तसेच कृष्णा नदीतून पाण्याची पातळी अनियमित असल्याने पाणी पुरवठा आठवड्यातून एक किंवा दोनच वेळा करणेत येत असल्याने पाणीपट्टी कराचा भरणा मिळकतधारकांकडून होत नाही. यास्तव सदरचे वसुली कमी होत आहे.

२) लोकसभा सार्वत्रिक निवडणूकीसाठी वसुली विभागातील बराचसा कर्मचारी वर्ग नेमणेत आलेने वसुलीवर परिणाम झालेला आहे.

३) इचलकरंजीमध्ये वस्त्रोदयोग क्षेत्रात मंदी असलेने वसुलीवर परिणाम झालेला आहे.

येणे प्रमाणे असे दिनांक - ३१/०३/२०१९

कर अधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

अतिरिक्त मुख्यअधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

मुख्यअधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

सन २०१८/२०१९ वसूली तक्ता

कर विभाग

दि. १/४/२०१८ ते दि. ३१/३/२०१९ 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
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३	१४	१५	१६	१७	१८	१९
१	संयुक्त कर	१३०५६४९४२	२०१९८४७८६	३३२५४९७२८	६०८७१०६४	१३०२५१८३	७३८९६२४७	६९६९३८७८	१८८९५९६०३	२५८६५३४८१	४०७०७१४३	१५४५०१३१४	१९५२०८४५७	८९८५७७९९	४७४८३४७२	१३७३४१२७१	५८.४१	८१.७६
२	वृक्ष कर	५१५९९९६	७२६६४२२	१२४२६४१८	२५६५६९३	५१७३८८	३०८३०८१	२५९४३०३	६७४९०३४	९३४३३३७	१६५५६१८	५४७९३६१	७१३४९७९	३५०४३७८	१७८७०६१	५२९१४३९	६३.८२	८१.१९
३	वि.स्व.कर	५८७०२०	८७९६०९	१४६६६२९	९२९५२	५१९००	१४४८५२	४९४०६८	८२७७०९	१३२१७७७	२१५७१४	६३२२७८	८४७९९२	३७१३०६	२४७३३१	६१८६३७	४३.६६	७६.३९
४	ड्रेनेज कर	४६२६३४८	१२६०७२४९	१७२३३५९७	२५९०२०८	४३५०३४	३०२५२४२	२०३६१४०	१२१७२२१५	१४२०८३५५	२५३२१०१	१०१३९२२५	१२६७१३२६	२०९४२४७	२४६८०२४	४५६२२७१	१२४.३६	८३.३०
५	पाणीपट्टी कर	५७९४०३४६	८४६३३३०९	१४२५७३६५५	१८७९३७८६	१३६६२५८२	३२४५६३६८	३९१४६५६०	७०९७०७२७	११०११७२८७	२३५३९५२८	५२६१६७१२	७६१५६२४०	३४४००८१८	३२०१६५९७	६६४१७४१५	६०.१३	७४.१४
६	वि.शि.कर	१३९५२०१८	२०३४५१२९	३४२९७१४७	६८३७८०४	१४४८४९६	८२८६३००	७११४२१४	१८८९६६३३	२६०१०८४७	४७५३८०५	१५२३८१५०	१९९९१९५५	९११८२१३	५१०६९७९	१४३०५१९२	६६.८२	८०.६४
७	शिक्षण कर	३७६८६३७८	६२८११४३३	१००४९७८११	२८४८८६७९	२७८७९५५	३१२७६६३४	९१९७६९९	६००२३४७८	६९२२११७७	१४४२९९६७	४८२२१८६३	६२६५१८३०	२३२५६४११	१४५८९५७०	३७८४५९८१	१५६.८९	८०.३४
८	रोजगार हमी	७३२७१२९	१०६२७६७३	१७९५४८०२	३४९१८१०	४१७४९९	३९०९३०९	३८३५३१९	१०२१०१७४	१४०४५४९३	२७८७८३३	७८९२२१२	१०६८००४५	४५३९२९६	२७३५४६१	७२७४७५७	७२.६९	७७.३०
९	अग्नीशमन	१५८९१४५	२०३४८८३	३६२४०२८	६५२२४५	१४५२८७	७९७५३२	९३६९००	१८८९५९६	२८२६४९६	७०६७०२	१२७५६६८	१९८२३७०	८८२४४३	७५१२१५	१६४१६५८	७५.४३	६७.५१
१०	घनकचरा	९११९९५८	१२२२१५१९	२१४१३४७७	०	०	०	९१९९९५८	१२२२१५१९	२१४१३४७७	३४७८०११	७३८६७८२	१०८६४७९३	५७१३९४७	४८३४७३७	१०५४८६८४	३७.८४	६०.४४
११	करमणूक कर	०	८४७००	८४७००	०	०	०	०	८४७००	८४७००	०	८४७००	८४७००	०	०	०	०.००	०.००
१२	जाहिरात कर	०	६७४४१	६७४४१	०	०	०	०	६७४४१	६७४४१		६७४४१	६७४४१	०	०	०	०.००	०.००
	एकूण	२६८६२५२८०	४१५५६४१५३	६८४१८९४३३	१२४३८४२४१	३२४९१३२४	१५६८७५५६५	१४४२४१०३९	३८३०७२८२९	५२७३१३८६८	९४८०६४२२	३०३५३५७०६	३९८३४२१२८	१७३८१८८५८	११२०२८४४७	२८५८४७३०५	६५.७३	७९.२४

टिप - १) इचलकरंजी शहरासाठी पंचगंगा व कृष्णा या नदीपात्रातून पाणी उपसा करणेत येतो तथापी पंचगंगा नदी प्रदुषित होत असल्याने तसेच कृष्णा नदीतून पाण्याची पातळी अनियमित असल्याने पाणी पुरवठा आठवड्यातून एक किंवा दोनच वेळा करणेत येत असल्याने पाणीपट्टी कराचा भरणा मिळकतधारकांकडून होत नाही. यास्तव वसुली कमी होत आहे.

२) लोकसभा सार्वत्रिक निवडणूकीसाठी वसुली विभागातील बराचसा कर्मचारी वर्ग नेमणेत आलेने वसुलीवर परिणाम झालेला आहे.

३) इचलकरंजीमध्ये वस्त्रोदयोग क्षेत्रात मंदी असलेने वसुलीवर परिणाम झालेला आहे.

येणे प्रमाणे असे दिनांक - ३१/०३/२०१९

कर अधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

अतिरिक्त मुख्यअधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

मुख्यअधिकारी
इचलकरंजी नगरपरिषद

३३	अनु. जाती व नवबौध्द घटक योजना (रमाई)	२३४१२७९७.००	
३४	UIDSSMT (रेगुलर)	६३६४४६५०.००	
३५	IHSDP झोपडपट्टी विकास योजना	५७१६२५६३.००	
३६	रस्ता अनुदान	७६७६५९९.५९	
३७	१२ वा वित्त आयोग (घनकचरा व्यवस्थापन)	१७८३४९१.००	
३८	नैसर्गिक आपत्ती अनुदान	१५२३.००	
३९	तिर्थक्षेत्र विकास योजना	१११६१३.००	
४०	नव्याने विस्तारलेल्या वाढीव हदद (कवनुर) नागरी सुविधा २७/९/१६	१५०११८.००	
४१	सुजल निर्मल योजना	३०८५०४०.००	
४२	१२ वा वित्त आयोग (इतर विकास कामे)	२८०९९६६.५३	
४३	विशेष रस्ता अनुदान	६२०२५४०.००	
४४	कमी खर्चाची स्वच्छता योजना	६८५४१२.००	
	नाविन्यपुर्ण योजन अनुदान	६८५४३.००	
	१३ वा वित्त आयोग	१८१२६८२१.००	
	नगरोत्थान अनुदान (जिल्हा स्तर)	१८८३६५७०.००	
४८	वैशिष्ठ्यपुर्ण काम अनुदान	५१८९८९१९.००	
४९	१४ वा केंद्रिय वित्त आयोग २७/८/१५	३०२८५४२०५.००	
	नगरोत्थान अनुदान (राज्य स्तर) ३०/३/१६	१६२७८५५६.००	
	अमृत अभियान २८/६/१६	२२२१८१०८८.००	
	पायाभूत सुविधा विशेश अनु. ३०/९/१६	२०३७०४९.००	
	नागरी दलितेत्तर वस्ती सुधार योजना (जिल्हा) २०/२/१७	१०१४००९८.००	
	नागरी सुधारणा प्रोत्साहण (न.प किर्दीतून २९/४/१७)	१६९४०५.००	
	स्थानिक आमदार निधी (न.प किर्दीतून २९/४/१७)	११४८७४.००	
	अल्पसंख्यांक आयोग (निधी न.प किर्दीतून २९/४/१७)	९४४११५.००	
	वॉटर एनर्जी ऑडीट (निधी न.प किर्दीतून २९/४/१७)	९५७६०.००	
	अमृत अभियान हरीत पट्टा २८/६/१६	८४४४०११.००	
	प्रधान मंत्री आवास योजना ३१/३/१८	२४५६४०४५.६०	
	इ.न.प SWM प्रोजेक्ट ७/६/१८	१४७३७३६९५.००	
३	निधी		५४६६५७६७२.११
	भविष्य निर्वाह निधी	२००४४३४२६.१९	
	स्तर-१ वर्गणी व अंशदान	९४३८०३८३.००	
	पेन्शन विभाग	७०२०६०.३०	
	इंडियन बँक	१०.००	
	स्टेट बँक पाणी पु. घसारा निधी (बँक गॅरंटी)	१५०१०००.००	
	पोष्टल स्टॅम्प	३३८.०५	
	कर्ज रोखे महा.इले.सिटी बोर्ड	१८०००.००	
	IDBI बँक से. खाते पाणी पु. घसारा निधी	२६६०८[illegible]	
	IDBI बँक से. खाते पाणी पु. घसारा निधी	१३८४३२.[illegible]	
	IDBI बँक पेन्शन रिझर्व फंड	१०९९९[illegible]	
	IDBI बँक कत्तलखाना डिपॉ	२०५[illegible]	

४७	नैसर्गिक आपत्ती अनुदान	१५२३.००	
४८	तिर्थक्षेत्र विकास योजना	१११६१३.००	
४९	नव्याने विस्तारलेल्या वाढीव हदद (कवनुर) नागरी सुविधा २७/९/१६	१५०११८.००	
५०	सुजल निर्मल योजना	३०८५०४०.००	
५१	१२ वा वित्त आयोग (इतर विकास कामे)	२८०९९६६.५३	
५२	विशेष रस्ता अनुदान	६२०२५४०.००	
५३	कमी खर्चाची स्वच्छता योजना	६८५४१२.००	
५४	नाविन्यपुर्ण योजन अनुदान	६८५४३.००	
५५	१३ वा वित्त आयोग	१८१२६८२१.००	
५६	नगरोत्थान अनुदान (जिल्हा स्तर)	१८८३६५७०.००	
५७	वैशिष्ठ्यपुर्ण काम अनुदान	५१८९८९१९.००	
५८	१४ वा केंद्रिय वित्त आयोग २७/८/१५	३०२८५४२०५.००	
५९	नगरोत्थान अनुदान (राज्य स्तर) ३०/३/१६	१६२७८५५६.००	
६०	अमृत अभियान २८/६/१६	२२२१८१०८८.००	
६१	पायाभूत सुविधा विशेश अनु- ३०/९/१६	२०३७०४९.००	
६२	नागरी दलितेत्तर वस्ती सुधार योजना (जिल्हा) २०/२/१७	१०१४००९८.००	
६३	नागरी सुधारणा प्रोत्साहण (न.प किर्दीतून २९/४/१७)	१६९४०५.००	
६४	स्थानिक आमदार निधी (न.प किर्दीतून २९/४/१७)	११४८७४.००	
६५	अल्पसंख्यांक आयोग (निधी न.प किर्दीतून २९/४/१७)	९४४११५.००	
६६	वॉटर एनर्जी ऑडीट (निधी न.प किर्दीतून २९/४/१७)	९५७६०.००	
६७	अमृत अभियान हरीत पट्टा २८/६/१६	८४४४०११.००	
६८	प्रधान मंत्री आवास योजना ३१/३/१८	२४५६४०४५.६०	
६९	इ.न.प SWM प्रोजेक्ट ७/६/१८	१४७३७३६९५.००	
2	गुंतवणूक		३६७९००० .००
१	हायड्रोयर टेक्नो बँक गॅरंटी	१५०१०००.००	
२	एक्सी इंजि. पाटबंधारे सांगली	२१७८०००.००	
३	निधी		५४६६५७६७२.११
१	भविष्य निर्वाह निधी	२००४४३४२६.१९	
२	स्तर-१ वर्गणी व अंशदा	९४३८०३८३.००	
३	पेन्शन विभाग	७०२०६०.३०	
४	इंडियन बँक	१०.००	
५	स्टेट बँक पाणी पु. घसारा निधी (बँक गॅरंटी)	१५०१०००.००	
६	पोष्टल स्टॅम्प	३३८.०५	
७	कर्ज रोखे महा.इले.सिटी बोर्ड	१८०००.००	
८	IDBI बँक से. खाते पाणी पु. घसारा निधी	२६६०८५९.९५	
९	IDBI बँक से. खाते पाणी पु. घसारा निधी	१३८४३२.००	
१०	IDBI बँक पेन्शन रिझर्व फंड	१०९९९५९.००	
११	IDBI बँक कत्तलखाना डिपॉ	२०५३१८.९०	
१२	स्टेट बँक लहान/मध्यम एकात्मिक शहर विकास योजना	२०९६४५२३.००	
१३	IDBI बँक विकास शुल्क	९९०४६८१.००	

[illegible] बँक लहान/मध्यम एकात्मिक शहर विकास योजना	२०९६४५९३.००	
[illegible] बँक विकास शुल्क	९९०४६८५.००	
IDBI अग्निशमन	२६५१८०१.००	
IDBI बँक वृक्षकर	२५७४३२०.००	
IDBI बँक प्रिमियम फंड	३९८४५०२४.००	
[illegible] बँक चालु खाते	१०००००००.००	
[illegible]	३८०२९५.००	
कचरा संकलन	३१३६४७.००	
स्पे. पाणी पटटी	१००५५५३.००	
गुंठेवारी	३९३१५.००	
[illegible]	३८४३६६.००	
[illegible] अधिक वृक्षल	१४८०६५.००	
[illegible]	६९६९४२.००	
रस्ता खुदाई	१२४८९०३.००	
[illegible]	[illegible]	
[illegible] निधी	१४२४९३८७१.००	
कर्जे (शिल्लक कर्ज)		३९९००००.००
[illegible]	२३४००००.००	
[illegible]	[illegible]	
[illegible]	२६५००००.००	
प्रलंबीत देयके		४६०३४४१७२.००
कर्मचाऱ्यांचे सेवा निवृत्ती लाभ	१३६३२५४०५.००	
[illegible] कर्मचारी वेतन फरक	२४५०६६४३[illegible]	
[illegible]	[illegible]	
[illegible]	[illegible]	
[illegible] [illegible]	७८०८४६१२.००	
[illegible]	[illegible]	
[illegible]	[illegible]	
[illegible] वेतन देय	३९६७६७४[illegible]	
एकुण	३११३३११२४३.२४	३११३३११२४३.२४

१४	IDBI अग्निशमन	२६५१८०१.००	
१५	IDBI बँक वृक्षकर	२५७४३२०.००	
१६	IDBI बँक प्रिमियम फंड	३९८४५०२४.००	
१७	[illegible] बँक चालु खाते	१०००००००.००	
१८	[illegible]	३८०२९५.००	
१९	कचरा संकलन	३१३६४७.००	
२०	स्पे. पाणी पटटी	१००५५५३.००	
२१	गुंठेवारी	३९३१५.००	
२२	३४०८९	३८४३६६.००	
२३	५% अधिक वृक्षल	१४८०६५.००	
२४	[illegible]	६९६९४२.००	
२५	रस्ता खुदाई	१२४८९०३.००	
२६	डिपॉझिट [illegible]	११९५४६७८.००	
२७	वेतन [illegible] निधी	१४२४९३८७१.००	
४	वसुल न झालेल्या कराची रक्कम (थकबाकीसह)		३५५११६३२४
१	टॅक्स	२११४२९८९०	
२	पाणीपटटी	६६४१७४१५	
३	[illegible]	१९८४४५.००	
४	[illegible]	१७७२११७.००	
५	[illegible]	६८०९७६२७.००	
५	शासनाकडून न.पा.ला देय असलेली अनुदानाची रक्कम		७७२१४९२.००
१	मुद्रांकशुल्क अनुदान	७३९७०००.००	
२	न्यायालय अनुदान	३३२५९२	
६	वसुल करावयाच्या अग्रिम रक्कमा		१६११८१३०४.९
१	नोकर तसलमात	९४३१४३४.१८	
२	कायम तसलमात	१२९५५०८	
३	मक्तेदार तसलमात	१७७८३९२०	
४	वकिल तसलमात	१२९७२७३.६९	
५	इतर तसलमात	१४०१६५१६१	
	एकुण	२९१७११०८३८.६०	२९१७११०८३८.६०

नगर लेखापाल (श्रेणी-अ) मुख्य अधिकारी

इचलकरंजी नगरपरिषद

विवरणपत्र क्र- 1

विवरण पत्र

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजी

सन २०१८-२०१९ मध्ये प्राप्त झालेल्या अनुदानाची माहिती

अ.क्र.	अनुदान मंजूर करणाऱ्यांचा अनुक्रमांक	प्राप्त दिनांक	अनुदानची रक्कम	अनुदानाचा प्रकार
१		०३/०५/२०१८	१५१३५५५५१२	सहायक अनुदान
२	आदेश क्र. नपाप्रसा/२०१८/नपा सहा अनुदान/ प्र.क्र. ३०७/का-८ दि. ३१/५/२०१८	०२/०६/२०१८	९०८५०९४३	सहायक अनुदान
३	आदेश क्र. नपाप्रसा/२०१८/नपा सहा अनुदान/ प्र.क्र. ३०७/का-८ दि. १८/६/२०१८	२०/०६/२०१८	९०८५०९४३	सहायक अनुदान
४	आदेश क्र. नपाप्रसा/२०१८/नपा सहा अनुदान/ प्र.क्र. ३०७/का-८ दि. ५/७/२०१८	०५/०७/२०१८	९०८५०९४३	सहायक अनुदान
५	आदेश क्र. नपाप्रसा/२०१८/नपा सहा अनुदान/ प्र.क्र. ३०७/का-८ दि. १/८/२०१८	०२/०८/२०१८	९०८५०९४३	सहायक अनुदान
६	आदेश क्र. नपाप्रसा/२०१८/नपा सहा अनुदान/ प्र.क्र. ३०७/का-८ दि. ३१/८/२०१८	०४/०९/२०१८	९०८५०९४३	सहायक अनुदान
७	आदेश क्र. नपाप्रसा/२०१८/नपा सहा अनुदान/ प्र.क्र. ३०७/का-८ दि. २५/१०/२०१८	२९/१०/२०१८	९०८५०९४३	सहायक अनुदान
८	आदेश क्र. नपाप्रसा/२०१८/नपा सहा अनुदान/ प्र.क्र. ३०७/का-८ दि. ३१/१०/२०१८	०१/११/२०१८	९०८५०९४३	सहायक अनुदान
९	आदेश क्र. नपाप्रसा/२०१८/नपा सहा अनुदान/ प्र.क्र. ३०७/का-८ /४५२६ दि. ३०/११/२०१८	०३/१२/२०१८	९०८५०९४३	सहायक अनुदान
१०	आदेश क्र. नपाप्रसा/२०१८/नपा सहा अनुदान /प्र.क्र. ३०७/का-८ दि. ११/१/२०१९	१६/०१/२०१९	९०८५०९४३	सहायक अनुदान
११	आदेश क्र. नपाप्रसा/२०१९/नपा सहा अनुदान/ प्र.क्र. ३०७/का-५ दि. १८/३/२०१९	१९/०३/२०१९	२६२३०८७९	सहायक अनुदान
१३	क .कार्या ११/ नपा/ दे.र./ एसआर/२६ /ब /१९ दि.२७/०३/२०१९ जिल्हाधिकारी कार्यालय कोल्हापूर (प्राप्त दि १५/०६/२०१९)	१५/०६/२०१९	३६०२८६७१	नागरी दलित वस्ती योजना
१४	क्र. कार्या ११/ न.पा./एस आर/१/ब/१९ जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर दि.०४/६/२०१९ सन २०१८-१९ साठी मंजूर अतिरिक्त अनुदान	२०/१२/२०१९	१२५०००००	नागरी दलित वस्ती योजना
१५	क्र.कार्या ११/ नपा/ आरआर/ ४३/ ब/ १९ जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर दि.१२/०६/२०१९	२९/०६/२०१९	६५०००००	रस्ता अनुदान
१६	नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्र. न.पप्रस/नगरोत्थान/ प्रथम हप्ता / वितरण /२०१९ /क्र. ७ /२७२४ दि. ३१/७/२०१९	३१/०७/२०१९	२६५५६८०००	नगरोत्थान महा अभियान रस्ते विकास प्रकल्प योजना
१७	क्र. कार्या ११/ न.पा./ आरआर ५०/ब/१९ जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर दि.२४/६/२०१९ (पहिला हप्ता)	१६/०७/२०१९	३४६८९१५	महाराष्ट्र सुवर्णजयंती नगरोत्थान महाअभियान अनुदान
१८	क्र. कार्या ११/ न.पा./ आरआर ५०/ब/१९ जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर दि.२४/६/२०१९ (दुसरा हप्ता)	२७/१२/२०१९	३४६८९१५	महाराष्ट्र सुवर्णजयंती नगरोत्थान महाअभियान अनुदान
१९	क्र. कार्या ११/ न.पा./एस आर/१/ब/१९ जिल्हाधिकारी कार्यालय, कोल्हापूर दि.०४/६/२०१९ सन २०१८-१९ साठी मंजूर अतिरिक्त अनुदान	२०/१२/२०१९	२५०००००	महाराष्ट्र सुवर्णजयंती नगरोत्थान महाअभियान अनुदान

अ.क्र.	अनुदान मंजूर करणाऱ्यांचा अनुक्रमांक	प्राप्त दिनांक	अनुदानची रक्कम	अनुदानाचा प्रकार
२०	नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्र. नगरो.२०१९/प्र.क्र.०९/नवी -३३ दि. १६/०१/२०१९	३१/०७/२०१९	४१९७६०००	नगरोत्थान महा अभियान राज्यस्तर योजना
२१	शासन निर्णय क्र. एफएफसी २०१८ /प्र.क्र./ १३१/ नवि-४ मुंबई ३२ दि.८/०८/२०१८ मुलभुत अनुदानाचा पहिला हप्ता (पैकी घनकचरा व्यवस्थापन रु.७०३१५८९९)	१६/०८/२०१८	१४०६६०८९९	१४ वा वित्त आयोग उपयोगिता
२२	शासन निर्णय क्र. एफएफसी २०१९ /प्र.क्र./ ९/ नवि-४ मुंबई ३२ दि.२५/०१/२०१९ मुलभुत अनुदानाचा दुसरा हप्ता	०७/०२/२०१९	१३७९३६३१२	१४ वा वित्त आयोग उपयोगिता
२३	क .कार्या ११/ नपा/ दे.र./ एसआर/०६ /ब /१९ दि.२२/०३/२०१९ जिल्हाधिकारी कार्यालय कोल्हापूर (प्राप्त दि १५/०६/२०१९)	१५/०६/२०१९	१८८२००८	नागरी दलित्तेतर सुधारणा योजना
२४	महाराष्ट्र नागरी विकास अभियान संचालनालय मुंबई यांचेकडील पत्र क्र राअस/घ.व्य.१०७१ १८-१९ दि.२०/१०/२०१८	२६/११/२०१८	७६४४६१५७	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान योजना
२५	महाराष्ट्र नागरी विकास अभियान संचालनालय स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान (नागरी) मुंबई यांचेकडील पत्र क्र राअस/घ.व्य/१०७१/१८-१९ दि.२०/१०/२०१८	१९/१०/२०१८	७६४४६१५७	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान (नागरी)अंतर्गत घनकचरा व्यवस्थापन योजना
२६	शासन पुरक पत्र क्र अमृत २०१९/प्र.क्र.२९०/नवि-३३ दि. ६/११/२०१९	०८/११/२०१९	४११५८७०	अमृत योजना उपयोगिता
२७	क .कार्या ११/ नपा/ दे.र./ एसआर/०७ /ब /१९ दि.२२/०३/२०१९ जिल्हाधिकारी कार्यालय कोल्हापूर (प्राप्त दि १५/०६/२०१९)	१५/०६/२०१९	९००९१३	अग्निशमन योजना

नगर लेखापाल (श्रेणी - अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

विवरणपत्र क्र. ८(क)

परिशिष्ट क्र.४ अ

अनामत नोंदवहीबाबत

मक्तेदार डिपॉझिट इतर विभाग २०१८-१९

वर्ष	खास जमा रक्कम	जमा रक्कम	खर्च रक्कम	शिल्लक रक्कम
२००८-०९	३ वर्षाचे मागील	१५९८८८३.००	०.००	१५९८८८३.००
२००९-१०	३ वर्षाचे मागील	१८५६२३८.००	०.००	१८५६२३८.००
२०१०-११	३ वर्षाचे मागील	२३२२८०१.००	०.००	२३२२८०१.००
२०११-१२	३ वर्षाचे मागील	९५३८७६.००	१०३००.००	९४३५७६.००
२०१२-१३	३ वर्षाचे मागील	१७०९७६२.००	०.००	१७०९७६२.००
२०१३-१४	३ वर्षाचे मागील	२२००१४८.००	९७०२४.००	२१०३१२४.००
२०१४-१५	३ वर्षाचे मागील	२६७६७८७.००	१६०३२०.००	२५१६४६७.००
२०१५-१६	३ वर्षाचे मागील	२५२०८६२.००	६१३४८४.००	१९०७३७८.००
२०१६-१७	३ वर्षाच्या आतील	३३३९०३४.००	११८३२५०.००	२१५५७८४.००
२०१७-१८	३ वर्षाच्या आतील	९३२७६०३.००	३०२०३८६.००	६३०७२१७.००
२०१८-१९	३ वर्षाच्या आतील	१३२९३११०.००	३६७४६३.००	१२९२५६४७.००
		४१७९९१०४.००	**५४५२२२७.००**	**३६३४६८७७.००**

नगर लेखापाल (श्रेणी – अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

विवरणपत्र क्र. ५(ब)

परिच्छेद क्र.४ अ			
परिच्छेद क्र.४५			
मक्तेदार डिपॉझिट बांधकाम २०१८-१९			
वर्ष	सुरुवातीची शिल्लक	खर्च	अखेर शिल्लक
२००४-२००५	१७७७२२६	०	१७७७२२६
२००५-२००६	२४४९०६१	७५०	२४४८३११
२००६-२००७	२५४२१३६	०	२५४२१३६
२००७-२००८	२२५०७७६	३२५०	२२४७५२६
२००८-२००९	६९७७९१६	३५८२००	६६१९७१६
२००९-२०१०	५३७९३८९	२६२२५०	५११७१३९
२०१०-२०११	४९३३४९२	७७५५४०	४१५७९५२
२०११-२०१२	७६५०९०८	११४५०४०	६५०५८६८
२०१२-२०१३	५२२९३१४	३८०१५०	४८४९१६४
२०१३-२०१४	६७५५९८२	१११८५४१	५६३७४४१
२०१४-२०१५	९०६०१०९	१५७३७३५	७४८६३७४
३ वर्षाचे आतील			
२०१५-२०१६	१२९४८६४३	२४०२८८२	१०५४५७६१
२०१६-२०१७	८२१८३५५	२०२३१४८	६१९५२०७
२०१७-२०१८	१९७११००४	९३०६०५०	१०४०४९५४
२०१८-२०१९	२४४९२७०३	५७३६५३६	१८७५६१६७

नगर लेखापाल (श्रेणी - अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

विवरणपत्रक क्र. ५(अ)

परिच्छेद क्र.४ अ			
परिच्छेद क्र.४५			
मक्तेदार डिपॉझिट पाणी पुरवठा २०१८-१९			
वर्ष	सुरुवातीची शिल्लक	खर्च	अखेर शिल्लक
३ वर्षावरील			
२००४-२००५	५२२३८४		५२२३८४
२००५-२००६	५८०४३४		५८०४३४
२००६-२००७	२९७८४७		२९७८४७
२००७-२००८	३४५७६१		३४५७६१
२००८-२००९	८४१५८३		८४१५८३
२००९-२०१०	११०४७९६		११०४७९६
२०१०-२०११	४२१७३५८	२००८४४	४०१६५१४
२०११-२०१२	१२६६४८३		१२६६४८३
२०१२-२०१३	३९३९२०८		३९३९२०८
२०१३-२०१४	३७२४६७०	१५२४९४	३५७२१७६
२०१४-२०१५	५४७९४९२	९४५४७३	४५३४०१९
३ वर्षाचे आतील			
२०१५-२०१६	१०२११९४७	१५८९४६५	८७०२४८२
२०१६-२०१७	१०१३५०१९	२२६०४३१	७८७४५८८
२०१७-२०१८	८६८०२६८	४८४३२६६	३८३७००२
२०१८-२०१९	११०२३६११	२६७५२५५	८३४८३५६

नगर लेखापाल (श्रेणी – अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

विवरणपत्र क्र. ५ (क)

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

मक्तेदार सुरक्षा ठेव / बयाणा ठेव निधीचा दि.३१/०३/२०१९ रोजीचा तपशिल

अ.क्र.	ठेवींचा प्रकार	ठेव रजिस्टरप्रमाणे शिल्लक रक्कम	बँकेचा तपशिल	दि.३१/०३/२०१९ रोजीची बँकेतील शिल्लक	तफावत रक्कम
१	बांधकाम ठेवी	५९७५०७४१	खाते क्र. ४४४	२८०९११८०	
२	पाणी पुरवठा ठेवी	३६२६६५५७	४४४ मधुन ठेव	११९५४६७८	
३	इतर मक्तेदार ठेवी	३६३४६८७६			-
		१३२३६४१७४		४००४५८५८	९२३१८३१६

नगर लेखापाल
इचलकरंजी नगरपरिषद

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

नमुना नं.147 (नियम 189 व 190 (1) पहा)

2018-19 वर्षाच्या नोकर तसलमात तपशिल

विवरणपत्र क्र.5 (अ)

नांव	रक्कम	परतफेडीचा तपशिल		
		पेड रक्कम	शिल्लक	
1961-62	1937.1	0	1937.1	
1963-64	23.2	0	23.2	
1966-67	700	0	700	
1968-69	1719.6	0	1719.6	
1972-73	3555.71	0	3555.71	
1973-74	7283.72	0	7283.72	
1975-76	3640	0	3640	
1976-77	1246.85	0	1246.85	
1982-83	0.5	0	0.5	
1984-85	2430.85	488	1942.85	
1985-86	2922.42	0	2922.42	
1986-87	33516.33	0	33516.33	
1987-88	1015.35	0	1015.35	
1988-89	300	0	300	
1989-90	2312.3	0	2312.3	
1991-92	200000	0	200000	
1994-95	300	0	300	
1995-96	47872.25	0	47872.25	
1996-97	50000	0	50000	
2000-2001	4500	0	4500	
2003-2004	102000	1000	101000	
2006-2007	128000	88000	40000	
2007-2008	94788	60800	33988	
2009-2010	10000	0	10000	
2010-2011	199966	77007	122959	
2011-2012	58565	9435	49130	
2012-2013	399417	20492	378925	
2013-2014	207378	30000	177378	
2014-2015	841786	0	841786	
2015-2016	597370	136297	461073	
2016-2017	589000	156550	432450	
2017-2018	2772212	435531	2336681	
2018-2019	4591419	502143	4089276	
Total	10957177	1517743	9439434.18	

नगर लेखापाल (श्रेणी - अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

इचलकरंजी नगरपरिषद, इचलकरंजी

नमुना नं.147 (नियम 189 व 190 (1) पहा)

2018-19 वर्षाच्या कायम तसलमात तपशिल

विवरणपत्र क्र. 5(अ)

नांव	रक्कम	परतफेडीचा तपशिल		
		पेड रक्कम	शिल्लक	
1958-1959	291.6	0	291.6	
1983-1984	5000	0	5000	
1984-1985	176	0	176	
1985-1986	12612	0	12612	
1995-1996	480	0	480	
1999-2000	6500	6500	0	
2003-2004	52619	0	52619	
2005-2006	10500	0	10500	
2007-2008	5000	0	5000	
2012-2013	7361	0	7361	
2013-2014	218989	0	218989	
2014-2015	347480	5000	342480	
2015-2016	385000	0	385000	
2017-2018	235000	0	235000	
2018-2019	20000	0	20000	
Total	**1307008.6**	**11500**	**1295508.6**	

नगर लेखापाल (श्रेणी - अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

पिवा१०/ पान क्र. 7

प्रपत्र १०

इचलकरंजी नगरपरिषद इचलकरंजी,

कर्ज परतफेडीची माहिती

सन २०१८-१९ (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)	तपाराणी 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%	११९.३५	११९.३५	सहामाही	०	२६.५०	
२	UIDSSMT/सुजल निर्मल योजना	आय.डी.बी.आय. बँक २८/०२/२०१४	१० वर्षे	१८००.००	१३%	११९९.००	११९९.००	मासिक	०.००	०.००	
३	नवि ६ (अ) योजने अंतर्गत विकास योजेनच्या अंमलबजावणीकरिता कर्ज	नवि ६ (अ) सहा. संचालक, नगररचना कोल्हापूर.दि.०३/०६/२०१३	२० वर्षे वार्षिक समान हप्ते	१३.४०	८.३२%	०	०	सहामाही	०.००	१३.४०	
		एकूण		१९५९.२५	०.३४	१३१८.३५	१३१८.३५		०.००	३९.९०	

वरील प्रमाणे न.प कडे यापुर्वी घेतलेली कर्ज घेतलेली असून परत फेडीची न.प कडून करणेत आलेले नियोजन

१) नगरपरिषद जमा होणा-या निधीतून निर्धारित केलेप्रमाणे कर्जाचे मुद्दल व व्याज हप्ते नियमित भरत आहे. कोणत्याही कर्जाची रक्कम थकीत नाही. तसेच सदर कर्जाची परतफेडीसाठी मुदत आहे.

नगर लेखापाल (श्रेणी – अ)
इचलकरंजी नगरपरिषद

विवरणपत्र क्र. 6

सार्वजनिक बांधकाम विभाग शास.लेखापरिक्षण सन २०१८-१९

पूर्ण कामाची यादी

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे गांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
१	प्रक्र.२५ सुर्वे मळा, श्री बजरंग सुर्वे ते शंकर सुर्वे घर पर्यंत गटर बांधण-मेटे	नगरोत्थान	५९०७९०	क.ठ.नं.२०६१९/९/२०१७	ता.म.४१ ते ३७ ६/१०/१७	४.८० टक्के जादा	६३५४२५	१०९५-२६/२/१९
२	प्रक्र.९ शास्त्री सोसायटी हनुमान मंदीर सभोवतालचे रस्त्यांना हा.रा.गटर करणे.-लोकरे	नगरोत्थान	१५९८३७	कौ.ठ.नं.२०६ १९/२/२०१७	ता.म.४१ ते ३७ ६/१०/१७	४.६० टक्के जादा	१५२२५९	१०९९-१४/१२/१८
३	प्रक्र.९ शास्त्री सोसायटी हनुमान मंदीर सभोवतालचे रस्ते डांबरी करणे.-पाकीजा	नगरोत्थान	१७४२६०	२०६ १९/९/१७	४१ ते ३७ ६/१०/१७	४.७० टक्के जादा	१७६६८४	१०५० -१४/१२/१८
४	प्रक्र.४ कृष्णानगर ग.नं.७अरब घर ते नदाफ घर रस्त्यांना दोन्ही बाजूस हा.रा.गटर करणे.-बोने	नगरोत्थान	४२६६५३	कौ.ठ.नं.६१ १०/८/१६	ता.मा.७/२०१६ ३१/३/१७	४.६० टक्के जादा	२४३५५४	१०३५-१४/१२/१८
५	प्रक्र.१० हनुमान नगर ते ४८ सीट सार्व.शौचालय अरुण पाटील दवाखाना ते सलिम मुल्ला दुकान गाळे व बहार जन.स्टोअर्स ते गवते घर व हनुमान मंदीर चौगुले घर रस्ता दुतर्फा गटर करणे.-लोकरे	नगरोत्थान	८७२५९०	कौ.ठ.नं.८१ २३/६/१७	ता.मा.१ ते ३७ १७ ६/१०/१७	८ टक्के कमी	८७११५४	१०८९-२३/२/१९
६	प्रक्र.५ जवाहर नगर ग.नं.६६ पे ॲंड युज शौचालय पुर्वेस दक्षिण उत्तर व पुर्व पश्चिम आरसीसी गटर करणे.-अलका सुर्यवंशी	नगरोत्थान	४८५८०३	कौ.ठन.६१ १०/८/१६	ता.मा.पापु ७/१६ ७/१०/१६	४.५० टक्के जादा	४४००६९	९५४-२६/२/१९
७	प्रक्र.१२ मध्ये ज्ञानेश्वरी गल्ली मध्ये हा.रा.गटर करणे.-धोत्रे	नगरोत्थान	२९०४१५	कौ.ठ.नं.६१ १०/८/१६	ता.मा.७/१६ ७/१०/१६	४.६० टक्के जादा	२८८३१०	८५४-१४/३/१९
८	प्रक्र.२४ कमला नेहरु परिसर नविन गटर करणे.-लोकरे	नगरोत्थान	२९८३१०	कौ.ठ.नं.२०६ १९/९/२०१७	ता.म.४१ ते ३७	४.७० टक्के जादा	२९७८३७	१०१८-८/३/१९
९	प्रक्र.१२ खारगे सायझिंग परिसरात हा.रा.गटर करणे.-धोत्रे	नगरोत्थान	२९०४१५	कौ.ठ.नं.६१ १०/८/१६	ता.मा.७/१६ ७/१०/१६	४.९० टक्के जादा	२९९८३३	८५४-२६/२/१९

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
१०	प्रक्र.११ भोने माळ सरस्वती हायस्कुल समोरील आवळकर घर ते शिक्षक पतपेढी कोल्हापूर मुख्य रस्ता व आवळकर कुभार घरासमोरील एकेरी गटर करणे. - बेलवळे	नगरोत्थान	८९९६८०	१६४ १९/९/१७	२०१७-१८	इस्टीमेंट दरात	८९९६८०	११०६-२६/२/१९
११	प्रक्र.१४ जयभवानी परिसर येथे आप्पा म्हेत्रे ते खोत घर ते शेळके घर ते किर्णींगे घर गोरवाडे ते जयभवानी मंडळ खोत ते कुलकर्णी घर खाण घर ते गायकवाड घर रस्ते हॉ.मी.डांबरी करणे-बेलवळे.	रस्ता अनुदान	९९९२८५	कौ.ठ.नं.१८६ १३/१/१६	ता.मा.७६/१६ १७/२/१६	४.६० टक्के जादा	१०३३४८१	८५७-११/२/१९
१२	प्रक्र.११ गोसावी गल्ली रस्ता डांबरी करणे.- बेलवळे	नगरोत्थान	३८८२५७	६१ १०/८/१६	७/१६ ७/१०/१६	४.८० टक्के जादा	४३१३४४	९१८ - ४/१/१९
१३	प्रक .१३ छाजुराम अग्रवाल घर ते चिप्रे रस्ता सेमीडंस डांबरी करणे.- बेलवळे	रस्ता अनुदान	४९६८७०	१८३ १३/१/१६	७६/१६ १७/२/१६	४.५० टक्के जादा	५०९५८७	१०५७-४/१/१९
१४	प्रक्र.१३ गुरुकन्ननगर बिरदेव कीराणा खोत कारखाना बजाज कारखाना परिसर रस्ता सेमीडंस डांबरी करणे.- बेलवळे	न.प.	९९७६२५	८ - २४/७/१४	७७/१६ १७/२/१६	४.२३ टक्के कमी	१०४७७५७	१०१३-२९/११/१८
१५	प्रक्र.१३ महादेव नगर कोणार्क अर्पाटमेंट द.उ.जठार घर ते अष्ठविनायक रेसीडंसी रस्ता सेमीडन्स डांबरी करणे.- बेलवळे	रस्ता अनुदान	३९०६८०	१८६-१३/१/१६	७६ -१७/२/१६	४.५० टक्के जादा	४४३२२४	१०५७-४/१/१९
१६	प्रक्र.२१ लक्ष्मी मार्केट बडोदा बॅक गायत्री भवन बडवे गल्ली याठिकाणी गटर करणे.- नवनाळे	न.प.	२९७२८०	९ - २०/६/१७	२०१७-१८	४.७० टक्के जादा	३३४७८४	८८९-११/२/१९
१७	प्रक्र.१३ नाईक मळा निमणकर कारखाना ते दालीया ते संभाजी नाईक ते कुडचे मळा सुतार ते गणपते कारखाना रस्ते डांबरी करणे.- बेलवळे	न.प.	७४१८३५	१८३- १३/१/१६	७७/१६ १७/२/१६	३ टक्के जादा	९३३७९३	९७५-२९/११/१८
१८	प्रक्र.१३ हनुमान मंदिर लंगोटे घर ते शुभंकरोती अर्पाट . ते होसकल्ले हॉस्पीटल रस्ता सेमीडंस डांबरी करणे.-बेलवळे	न.प.	५७५४१५	१८३- १३/१/१६	७७/१६ १७/२/१६	०.५५ टक्के कमी	५६२१३६	८३३-२९/११/१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
१९	प्रक्र.१३ विष्णुकुंज चौधरी घर ते हिराणी कॉम्पे.व लंगोटे मळा मोरे घर कळंत्रे घर रस्ता सेमीडंस डांबरी करणे.-बेलवळे	रस्ता अनुदान	६१२१००	१८३- १३/१/१६	७६/१६ १७/२/१६	४.५० टक्के जादा	६५८४१५	१०१७ - ४/१/१९
२०	प्रक्र.२७ मंगलधाम योग जिम्नॅशिअम भवन पोस्ट ऑफिस व जनता चौक शॉपिंग सेंटर जवळ मुतारी बांधणे व कंपौड करणे.-भोणे	१४ वा वित्त आयोग	४५३७५५	१९० १९/९/१७	३६/१७ १९/८/१७	४.८० टक्के जादा	५१७७९५	९९०- २२/२/१९
२१	प्रक्र.२२ ते २७ व २९ मध्ये वृक्ष लागवडी करीता खड्डे खुदाई करणे.- तेजी	झाडे जोपासणे	३६७००	७० - ४/७/१८		५.०० टक्के जादा	३८५२५	१०२४- २२/२/१९
२२	लायकर मळ्यातील गल्ली मध्ये आरसीसी पाईप बसवून चेंबर बांधणे- तेजी	न.प.	१६९८१५	१७- १९/५/१८	पापु.२०१८-१९	१५ टक्के जादा	१८४२१४	१०२४- २२/२/१९
२३	प्रक्र.२ वाजिद मुजावर घर ते माळी कारखाना रस्ता डांबरी करणे. वार्षिक काम- कांबुरे	न.प.	८८२८८१	१७१ - २७/३/१८	पापु १२/१७	५ टक्के जादा	२८९६६९	११०६- २२/२/१९
२५	कृष्णनगर दत्तनगर ,गणेशनगर मेटे घराजवळ सार्वजनिक शौचालयाची दुरुस्ती करणे.-विठ्ठल जाधव	१४ वा वित्त आयोग	५५२७५९	१४५ २२/२/१७	१०/१७ जल१९/८/१७	४.७०टक्के जादा	५९१११४	८०५- २२/२/२०१९
२६	प्रक्र.३० मरगूबाई मंदीर ते जकात घर डांबरी करणे. वार्षिक काम--गैबान	न.प.	२९८२४०	१७१ - २७/३/१८	पापु १२/१७	५ टक्के जादा	३०७५७०	९४०- २२/२/२०१९
२७	प्र.क्रं.१२ व ९ धारडूट झोपडपट्टी सार्वजनिक शौचालयाची किरकोळ दुरुस्ती करणे.व जवाहरनगर सार्वजनिक शौचालय दुरुसीत सेप्टीग टाकी बांधणे इ.दुरुस्ती - अरविंद पुजारी	१४ वा वित्त आयोग न.प.	८३५५९५	१९०- १९/९/१७	३६-पापू ६/१०/१७	४.८० टक्के जादा	८८९७८६	१०४४- ४/१/२०१९

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
२८	प्र.क्रं.१२ ,१४ कामगार चाळ ;सिध्दार्थ सोसा. ,म.गांधी सोसा.भोनेमाळ व विक्रमनगर मधील सार्वजनिक शौचालय दुरुस्तीकरणे - अनुप जगताप	१४ वा वित्त आयोग न.प.	५९९५८७	१४५- १९/९/१७	३६-पापू ६/१०/१७	४.८० टक्के जादा	६९०४८५	९६२- १५/११/१८
२९	इचलकरंजी नगरपरिषद हद्दीतील सार्व. शौचालय ठिकाणी रॅम्प करणे व कमोडसीट बसवणे - पिंया नाईक	१४ वा वित्त आयोग न.प.	९९५३०८	१४५- १९/९/१७	१९/८/२०१७	४.७० टक्के जादा	१०४३००२	८४४- ५/११/२०१८
३०	प्रक्र.१२ प्रतिक प्लाझा ते मुलचंदाणी ते दुधाळे गटर बांधणे व लगत गटर दुरुस्त करणे .- नाईक	न.प.	९९७१२८	९ ८३- १३/०७/१६	७७/२०१६- १७/२/१६	७.९० टक्के जादा	१०३१८९५	१०२७- ५//११/१८
३१	प्रक्र.२९ संदिप मुडशिंगकर ते मगदूम घर रस्ता कॉंक्रीटींग करणे.- मुडशिंगकर	दलितेत्तर	२०७८४५	२०४ १९/९/१७	३८ ते ४७ ६/१०/१७	४.८० टक्के जादा	२१९३४२	१०३०- ४/१/२०१९
३२	प्रक्र. ८ गोंधळी गल्ली व वडर गल्ली परिसरातील रस्ते डांबरी करणे करणे.- ओम	दलितेत्तर	९४६१८०	११०-५/१०१६	८पापू- ८/१२/१६	४.५० टक्के जादा	१०६००६४	८६३
३३	प्रक्र.११ सिटी टाईल्स ते सागावकर ते शियनाळे घरापर्यंत रस्ता डांबरी करणे.- ओम	न.प.	५१७०८०	१०३- २३/६/१७	पापु २०१६	४.८० टक्के जादा	५०२६७३	८६३- ४/१/१९
३४	प्रक्र.६ कोल्हापूर रोड जकात नाकाजवळी सार्व.शौचालया जवळील शौचालयास पाण्याची टाकी बसविणे.-तराळ	न.प.	२२४९७०	५५ - १८/८/१७	पापु-२०१७	४.६० टक्के जादा	२३४८६८	९६६ - ५/११/१८
३५	प्रक्र.२४ अमित ऑटो गॅरेज मार्बल इंगिलश स्कूल रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.-(वार्षिक) ओम	न.प.	४९५८७०	२३२- १६/१०/१७	१७/ १९/५/२०१८	५ टक्के जादा	५१७१९०	९४७- ४/१/१९
३६	प्रक्र.२५ चंदूर रस्ता बिरदेव को.ऑ.सोसा ते डॉ. विजय चौगंले दवाखान रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे. वार्षिक - ओम	न.प.	४९५८७०	२३२- १६/१०/१७	१७/ १९/५/२०१८	५ टक्के जादा	५१७१९०	९४७- ४/१/१९

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
३७	प्रक्र.१३ पाटील घर ते कदम घर जे.जे.किराणा स्टोअर्स ते तरुंबेकर घर ते तेलवेकर घर ते भूते घर रस्ता काँक्रीटींग करणे.- यादव	नगरोत्थान	३८४९४८	६१- १०/८/१६	७/१५- ७/१०/१६	४.६० टक्के जादा	३८५८४९	१००२- २०/८/१८
३८	प्रक्र.१३ थोरात चौक भगतसिंग उद्यान परिसरातील डस्टींग मटेरिअल वाहतुकीने न.प.जागेत टाकण्धे.- शिंदे	न.प.	२०५८५	२३२ - १६/१०/१७	२०१७	५ टक्के जादा	२१६१४	९५५ - २३/१/१९
३९	प्रक्र.न.पा. हद्दीतील मेन रोडच्या दक्षिण भागातील फांद्या तोडणे व इतर कामासाठी क्रेन पुरविणे.-शिंदे	न.प.	२९६१००	मा.अध्यक्षा		८.५० टक्के जादा	२९११९२	९५७ - १४/१२/१८
४०	प्रक्र.९ स्वामी कारखाना चौक व परिसरात रोड क्रॉसला आरसीसी पाईप बसविणे.- तेजी	नगरोत्थान	१५५८८०	२०६ - १९/९/१७	६/१०/२०१७	४.६० टक्के जादा	१५५३७८	८०६- ९/१०/१८
४१	प्रक्र.७ भोणे माळ परिसरामध्ये आरसीसी गटर करणे.- तेजी	नगरोत्थान	४१०२०७	१५ - ६/८/१६	७/१०/२०१६	४.३० टक्के जादा	४१२४६०	८०६- ९/१०/१८
४२	प्रक्र.१३ वधडी किराणा ते नारक पथ संस्था रस्ता सेमीडंस डांबरी करणे.- बेलवळे	नगरोत्थान	९९६०३०	८- २४/७/१७	५८ - १९/८३/१५	९ टक्के कमी	९०८४६२	९७५- ९/४/१८
४३	प्रक्र.८ पद्माकर कोल्ड्रींग ते आंतरभारती शाळा दक्षिणोत्तर रस्ता डांबरी करणे.- पाटणी	नगरोत्थान	७५६२७०	१८९ - १९/९/१७	पापु ११/१०/१६	४.८० टक्के जादा	७९२५७०	१०१२- ८/६/१८
४४	प्रक्र.स्टेशन रोड कमान पासून डेक्कन रोड डेक्कन मील पर्यंत रिलायन्स केबल चरी डांबरीपॅचवर्क करणे व बाजू पट्टी दुरुस्त करणे.*-गैबान	रस्ता खुदाई	९८२७३१	२०२- २८/२/१७	२३/३/१७	४.५० टक्के जादा	१०१२३९०	१०७६- ९/७/१८
४५	प्रक्र. तीनबत्ती चौक ते सुरज गॅस ते चंदूर ओढा रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.-गैबान	रस्ता खुदाई	२९८११०	१७/११/१५	१४/११/१५	९.८० टक्के जादा	२९७७२५	८८४- ९/७/१८
४६	शहरातील छ.शिवाजी पुतळा ते मलाबादे चौक पर्यंत केबल टाकणेकामी रस्ता खुदाई केल्या ठिकाणी डांबरी पॅचवर्क करणे.- गैबान	रस्ता खुदाई	६९५७२५	१४/१२/१५	७/१/२०१६	९.५० टक्के जादा	७८३४६७	९९५- ९/७/१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
४७	प्रक्र.१ शहापूर गावठाण परिसरात आरसीसी गटर करणे.-(५ टक्के आ.दु.घ.)नाईक आप्पासो	न.प.	६५८०००	८- २४/७/१४	२०१४	९ टक्के जादा	७००५९८	९१५-१३/७/१८
४८	प्रक्र.९ कुष्ठरोग वसाहत काळ्या ओढ्या लगत असलेल्या पे ॲंड युज संडास डागडुजी करणे.- नवनाळे	गुंठेवारी	२७८८४०	४३- ३१/७/१५	२०/८/१५	९.९० टक्के जादा	२८३७२९	८८९-१३/८/२०१८
४९	प्रक्र.२७ मोठे तळे भिडे विद्यालय समोरील रिंग रोड ऐतवडे घराजवळील सार्व.शौचालय दुरुस्त करणे.- अनुप जगताप	१४ वा वित्त आयोग	७४८४८३	१४५- २२/२/१७	२०१७	४.७० टक्के जादा	८३८७९९	१०२६-८/६/१८
५०	प्रक्र. तीन बत्ती चौक ते आभार फाटा रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.- ओम	न.प.	८८३४६५	९६- ३०/१२/१७	१२ - /२०१७	५ टक्के जादा	४३४११७	१०८५-८/६/१८
५१	चंदूर ओढा ते योगायोग नगर रस्त्याचे हॉ.मी.पॅचवर्क करणे.- ओम	न.प.	४९६३६०	१७१ - २७/३/१८	२०१७	५ टक्के जादा	५२११७४	१०८५-८/६/१८
५२	मरगुबाई मंदिर ते उत्तम प्रकाश चित्रमंदिर डांबरी पॅचवर्क करणे.- ओम	न.प.	२९०४३५	९६- १३/१२/१७	२०१७	५ टक्के जादा	२७३३५३	९४५-८/६/१८
५३	प्रक्र.किसान चौक ते तीन बत्ती चौक रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.- ओम	न.प.	२९०४३५	९६- १३/१२/१७	२०१७	५ टक्के जादा	३०६९५५	१०८५-८/६/१८
५४	प्रक्र.३० मरगुबाई मंदिर ते नदी जॅकवेल रस्ता (गुप्ता ट्रान्सपोर्ट कोपरा) रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.- ओम	न.प.	४९२०२०	९६- १३/१२/१७	२०१७	५ टक्के जादा	२७३४३५	९४५-८/६/१८
५५	योगायोग नगर ते सुर्वे घरपर्यंत रस्त्याचे हॉ.मी.पॅचवर्क करणे.- ओम	न.प.	४९६३६०	१७१- २७/३/१८	२०१७	५ टक्के जादा	५२११५७	१०८५-८/६/१५
५६	प्र.क्र.९ संत ज्ञानेश्वर मंदिर (माऊली) ते पी.बा.पाटील मळ्याकडे जाणारा रस्ता डांबरी करणे.-बेलवळे	दलितेत्तर	९९५०४०	६७६ ब - १८/२/१७	२७/४/१६	४.५० टक्के जादा	१०३७२०२	१०१३ -

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
५७	शांती नगर जवळील कब्रस्तान कमान व रंगकाम करणे.- पाकिजा कन्स्ट्र	न.प.	२२४८५३	११९- २२/१/१८		४.८० टक्के जादा	२३५६०५	१०८३
५८	प्रक्र.६ कोल्हापूरं मुख्य रस्ता एम.एस.ई.बी सबस्टेशन ते स्वामी मळा गट नं.११३ रस्ता डांबरीकरण करणे.- गैबान	दलितेत्तर	९७०००२	१८०- ११/१०/१७		४.५० टक्के जादा	९९१२२८	१०८३
५९	प्र.क्रं.३ सुभेदार घर ते डाफ.सतिष पाटील दवाखाना रस्ता डांबरी करणे.-गैबान	दलितेत्तर	९७०१००	११०-५/१०/२०१६	८/१२/२०१६	४.५० टक्के जादा	९३८७७१	१०५०
६०	स्टेशन रोड जांभळे प्लॉट ते जोतीर्लिंग पान शॉप रस्ता डांबरी करणे.-ओम	रस्ता अनुदान	९४५५१८	२८७इ /२७/४/१८	१२/४/२०१८	२० टक्के जादा	११६८११९	१०५९- १/२/२०१९
६१	प्र.क्रं.८ जवाहरनगर आंबेडकर गृहनिर्माण संस्था येथील तांबेकर घर ते साई डाय. ते शंकुतला घर ते उमेश कलढोणे रस्ता डांबरी करणे.-कुकरेजा	दलीत वस्ती	९८१३००	२०५-१९/९/१८	१२/४/२०१८	१२ टक्के जादा	९५८८९५	१०५९- ९/३/२०१९
६२	इचलकरंजी नगरपरिषद कार्यालय ते.छ.शाहू पुतळा ते साईट नं.९५ पंचइटी दुकान केंद्र रिलायन्स केबल घर डांबरीफचवर्क करणे व साईडपटटी दंरुस्ती करणे.-ओम	रसता खुदाई	९८५७३१	२०२-२८/२/२०१७	२३/३/२०१७	४.५ टक्के जादा	९९०५७९	१०५९- ८/६/२०१८
६३	प्रक.३ कारंडेमळा ग.नं.१ मध्ये हा.रा.गटर करणे.- कुंजल	गुंठवारी	३९३४१२	९६-३०/१२/१७	२०१८-१९	१३ टक्के जादा	४१८६४३	९४१- ३०/३/१९
६४	प्रक .६ मधील कोष्ठी घर ते कांदेकर घर व जैन मंदिर ते व्हसवाडे घर गटर करणे.- सुर्यवंशी	गुंठवारी	१२८३८०	१११ - १०/९/१८	२०१८-१९	९.५ टक्के जादा	१२०१३२	३०/३/१९
६५	प्रक्र.३ महालक्ष्मी नगर गोसावी घर ते दक्षिणेस मेन रोड लगत हा.रा.गटर बांधणे. - स.पु.जाधव	गुंठवारी	४६२०४४	९६- ३०/१२/१७	२०१८-१९	१० टक्के जादा	५०८१७८	९४१- ३०/३/१९
६६	प्रक्र.३ विठ्ठल नगर मधील डेक्कन रोड ते वाले घर व जगदाळे घर शेड मागील रस्ता कॉंक्रीट करणे.- कुंजल डेव्ह.	गुंठवारी	२१६९५७	१ - २३/४/१८	२०१८-१९	९ टक्के जादा	२२६३७८	९४१- ३०/३/१९

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
६७	प्रक्र.न.प.फंड अंतर्गत कोर्ट इमारत दुरुस्त करणे.-	न..प.	२९८८००	१७०- २६/११/१८		९.५० टक्के जादा	३२५८७२	९६६- २७/३/१९
६८	प्रक्र.४ गणेशनगर ग.नं.५ म्हसोबा मंदिर ते पुर्वेस इनामदार बिल्डींग पर्यंत रस्त्याच्या दोन्ही बाजूस आरसीसी गटर करणे.- माने	न..प.	७३०३१८	१०५- १७/८/१५	७७/ १७/२/१६	८.८० टक्के जादा	७९४४११	१०२९-
६९	प्रक्र.९ साईट न.१०२ आण्णा भाऊ साठे कमान ते लमाणी वसाहत रस्ता डांबरी करणे- बेलवळे	दलित वस्ती	९७११५५	१०५- १७/८/१५	६५/२०१५- ७/१०/१५	४.८० टक्के जादा	१०२५११२	९१२- ४/१/२०१९
७०	प्रक्र. १ कांरडे मळा ,कांरडे घर ते सोलापूरे घर रस्ता डांबरी करणे-गैबान	दलित वस्ती	९४०६७६	११०-५/१०/१६	८/१२/२०१६	४.५० टक्के जादा	९८१५५०	
७१	न.प.हददीतील सार्व.ठिकाणी बसविण्यात येणा-या फायबर मुता-यांना फौडेंशन करणे -तेजी	न.प.	४१८३९०	४७-४/७/१८	१४/८/२०१८	एडटीमेंट दरात	४१८३८५	१०९५
७२	प्रक्र.६ स्वामी मळा मुजावर घर गौंड घर आणि बडवे घरासमोरील गटर करणे.- द.जोशी	नरोत्थान	४६९७४२	६१-१०/८/१६	७/१०/२०१६	४.५० टक्के जादा	५००९३१	१००७
७३	प्र.क्रं.८ वखार भाग येथील रेयॉन पेट्रोल पंप ते वखार भाग चौक ते शहापूर रोड पर्यंत रस्ता डांबरीकरण करणे -गैबान	नगरोत्थान	९५५८४५	६१/ १०/८/१६	७-७/१०/१६	४.८० टक्के जादा	१०२२९८०	१०८३- २८/१०/१८
७४	प्र.क्रं.८ २९ नेताजी संभाषचंद्र बोस शाळा नं.२३ शाळेच्या हॉल मधील फरशी बदलणे -टेके	न.प.	४९९०६०	१३७-२३/१०/१८		एडटीमेंट दरात	४९७४९६	१०९५- २१/३/१९
७५	प्रक्र.५ गाणेशनगर डेक्कन प्रोसेस समोरील बोळ रस्ते कॉंक्रीटीग करणे.- शशिकांत धात्रे	दलित वस्ती	८२७४५०	२०५-१९/९/१७	२६/१२/१७	११.२८ टक्के कमी	७९२५६८	११०१- ३०/३/१९
७६	प्रक्र.४ भाटले मळा पटेल घर ते कांबळे घर , भोजने घर दियटे घर, गवळी घर, रस्ते कॉंक्रींटींग करणे.- मद्यापगोळ	दलितेत्तर	५२३२४३	११०- ५/१०/१६	८/ ८/१२/१६	२१ टक्के कमी	४५४२७४	१०६७ - २/१/१९

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
७७	प्रक्र.४ डॉ बाबासाहेब आंबेडकर ग.नं.४ येथील कांबळे ते कुरणे घर दोन्ही बाजूस व ग.नं.१ येथील संगमाळगे घर ते कांबळे घर गटर करणे.- प्रदिप जाधव	दलित वस्ती	९५६१२७	१०५- १७/८/१५	६५- ७/१०/१५	४.९० टक्के जादा	९४४१९४	१०३९-
७८	प्रक्र.७ शांतीनगर मधील चंगेडीया घर ते वाघावकर घर पन्हाळकर घर कलावंत घर आरसीसी गटर हा.रा. पन्हाळी बसविणे.-	नगरोत्थान	९४९११८	६१- १०/८/१६	७- २/१०/१६	४.३० टक्के जादा	९८३२८३	१०१८ - २२/२/१९
७९	प्रक्र.१७ साईट नं.१०२ , ६० फुटी लगतचे पुर्वेकडील बाजूस कंपौड करणे.-	१४ वा वित्त आयोग	६५२४७७	१९०- १९/९/१७	१९/८/१७	४.८० टक्के जादा	६८३७३९	१०१८- २२/२/१९
८०	प्रक्र.७ कोल्हाटी व डोंबारी समाजाच्या दफनभुमीच्या दक्षिणे कडील बाजूस कंपौड हॉल बांधणे-गुणीना	न.प.	७१९८४८	१८३- १३/१/१६	१७/२/१६	८.८० टक्के जादा	७३८७३९	१०२०- २२/२/१९
८१	प्रक्रं.११ हॉटेल उपवन ते हुपरे दुकान ते रेपे घर सोनी घर ते कांबळे घर रस्ते डांबरी करणे.-	न.प.	९३००३०	१६४- १९/९/१७	Feb-१६	४.९० टक्के जादा	९७४४९७	१०६२ - १०८/९/१८
८२	प्रक्र.४ कृष्णा नगर ग.नं.१ व २ मधील रस्ते कॉंक्रीटींग करणे.- मद्यापगोळ	दलितेत्तर	८८४५६०	११० - ५/१०/१६	८/१२/२०१६	२१ टक्के कमी	७१७१६९	१०६७-
८३	प्रक्र.११ घोडके नगर चौक जामदार घर घोडके घर क्रांती चौक ढवळे घर, कुलकर्णी घरासमोरील गटर करणे.-	नगरोत्थान	४९८९००	१५- ६/८/१६	७/१०/२०१६	४.५० टक्के जादा	५२०६७४	९६३- १०/९/१८
८४	प्रक्र.८ सीईटीपी चौक रिंग रोड ते बेलबाग शौचालय ते सुतार मळा, चौक रस्ता डांबरी करणे-बेलवळे	दलित वस्ती	११८५००५	६१ - १०/८/१६	२२/१२/१६	४.५० टक्के जादा	१३०४७२८	८८८-
८५	प्रक्र.१२ मध्ये डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर नगर ते विश्वकर्म विल्डींग ग.नं.१ रस्ता सेमी डन्स डांबरी करणे.-ओम	दलित वस्ती	९८०५७७	८०- १/८/१३	३ - १३/११/१३	९ टक्के जादा	१०८२४३६	८६३- १४/१२/१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
८६	राजाराम मैदान मध्ये टर्फ ग्रास पिच तयार करणे.- शिंदे	न.प.	३२५१[illegible]	४६- २१/८/१५	२०१६	३.५० टक्के जादा	७१९३०	९५७- १५/९/१८
८७	प्रक्र.६ नवशा मारुती मंदिर जवळील ओपनस्पेसला कंपौड हॉल बांधणे.- अलका	न.प.	७३९६४१	९- ९/४/१७	-	एस्टीमेट दरात	७२५०८४	९९३- ३१/३/१९
८८	प्रक्र.१ गंगाराम प्रेमसिंग चव्हाण ते दक्षिणेस मकोटे घरापर्यंत बीबीएम करुन हॉ.मी.डांबरी करणे.- कुकरेजा	नगरोत्थान	९८८७३०	१८३- १३/१/१६	७४- १७/२/१६	८.५५ टक्के जादा	१०३११७७	११२०- २८/९/१८
८९	प्रक्र.१४ तोडकर मळा भागात आनंदा हासबे ते नजीर तहसीलदार २ मुडशिंगीकर ते प्रशांत सोलगे ३ अस्लम मुजावर ते विजय लव्हरे घर कॉंक्रीट करणे.-मैदर्गी	रस्ता अनुदान	८९७३५५	१८३- १३/१/१६	७६- १७/२/१६	४.६० टक्के जादा	८६९४४८	१७५- २३/८/१८
९०	प्रक्र.२२ व्यंकटराव हायस्कूल येथील पे अँड युज शौचालय दुरुस्त करणे.व कंपौंड बांधकाम करणे.-भोसले	१४ वा वित्त आयोग	८८३२७५	१९०- १९/९/१७	३६- १९/८/१७	४.७० टक्के जादा	८६५२६३	२/६/२०१८
९१	प्रक्र.२ कवडे घर ते भोमाटे घर रस्ता कॉंक्रीटींग करणे.-५ टक्के- प्रिया नाईक	न.प.	४९३३२०	६१ - १०/८/१६	२९/९/१६	एस्टीमेट दरात	४८६२०६	१०५०- ५/१२/१८
९२	प्रक्र.१५ शांती नगर लाखे नगर , आरगे भवन येथील सार्व.शौचालय दुरुस्त करणे.- दांगडे	१४ वा वित्त आयोग	७३००८६	१९०- १९/९/१७	१९/८/१७	४.९० टक्के जादा	७६५८११	९५१- ११/२/१९
९३	एएससी कॉलेज ते सुगंधी पाटील मळा रस्त्यास सिलकोट करणे.- ओम	गुंठेवारी	२९९४३०	९- २०/६/१७	२/८/२०१७	४.६० टक्के जादा	२८२३९१	०२- २३/३/१६९
९४	प्रक्र.१ / शहापूर हनुमान तालीम इमारत दुरुस्त करणे ५ टक्के-अलका.	न.प.	५७०३३७	८- २४/७/१४	१/८/२०१४	९ टक्के जादा	६७०७६६	४४२- २३/११/१८
९५	प्रक्र.४ गणेश नगर ग.नं.१ व २ मधील रस्ते कॉंक्रीटींक करणे.- विठ्ठल जाधव	दलितेत्तर	९६५६१७	११०- ५/१०/१६	८/१२/२०१६	२१.३० टक्के कमी	७८८५२७	९२०- ३१/३/१९

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
९६	प्रक्र.१२ निकम चाळ, समाजवादी प्रबोधनी व सुनिल ट्रेडर्स समोर हा.रा.गटर करणे.- ठाणेकर	नगरोत्थान	४४१६७७	२०६- १९/९/१७	६/१०/२०१७	४.६० टक्के जादा	४८०७६३	९९३- ३०/८/१८
९७	प्रक्र.४ कृष्णा नगर गट नं.२ दिनकर पाटील ते मन्सूर नुलकर घर व मकानदार गल्ली ते डांगे घरापर्यंत बोळ कॉक्रीटींग करणे.- प्रदिप जाधव	रस्ता अनुदान	२९६९५०	१८३- १३/१/१६	१७/२/१६	९ टक्के जादा	३०/६/१८	९५४- २८/९/१८
९८	प्रक्र.ना.बा.घोरपडे नाट्यगृह स्टेजवरील लाईट व माईकचे पाईप ॲटोमॅटिक मशिनवर ऑपरेटींग करणे.-तराळ	न.प.	५४००००	१६४- १९/९/१७	-	एस्टीमेट दरात	५४००००	९०४- ११/२/१९
९९	न.प.हद्दीतील इतर बाजू स्टेशन नार्कई परिसर धोकादायक झाडांच्या फांद्या तोडणे- रमेश शिंदे	न.प.	२९७६७०	अध्यक्ष- १५/५/१७	-	८.५० टक्के जादा	३०८२४०	९५७- १४-१२-१८
१००	बौध्द विहार ते न.प.हद्द पर्यंतच्या रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.- कांबुरे	न.प.	९८९६४३	२०२- २८/२/१७	२३/३/१७	४.५ टक्के जादा	९८२७९८	१०६०- १४/१२/१८
१०१	६ दत्तनगर गल्ली नं.८ मध्ये हा.रा.गटर करणे.- मद्यापगोळ	नगरोत्थान	७३९१४०	२०६- १९/९/१७	६/१०/२०१७	५ टक्के जादा		१०३९
१०२	४/ गणेशनगर अशोका हाय.उ.बाजूस पू.प.रस्त्याला दोन्ही बाजूस गटर करणे.- अनुप	न.प.	९८१८१८	अध्यक्ष- १९/९/१९	२९/९/१६	१ टक्के जादा		१०३९
१०३	१३/ कुडचे मळा शेवाळे घर ते हावळ कारखरस्ता खडी मुरुमाचा करणे.-नवनाळे	गुंठवारी	२९७४९५	४३- ३१/७/१५	२०/८/१५	९.९	३०३२३१	८७३- १४/१२/१८
१०४	ना.बा.घोरपडे नाट्यगृह इमारत दुरुस्ती करणे.- गडगे इले.	न.प.	९५५४७०	अध्यक्ष- १३/११/१४		८	९२७६११	७१३- १९/१२/१८
१०५	प्रक्र.२ स्वामी विवेकानंद सेवा केंद्र इमारती समोरील रस्ता सेमिडन्स डांबरी करणे.- संदीप जाधव	दलितवस्ती	१०६५०८२	८० अ- १/९/१३	१४/११/१३	९ टक्के जादा	११८१८४०	९२९- २३/१/१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
१०६	प्रक्र.९ मुडशिंगकर घर परिसर रस्ता हॉ.मी.डांबरी करणे.- संदिप जाधव	नगरोत्थान	९२००००	८६ अ ९/१०/१३	१३/११/१३	९ टक्के जादा	१०५८६९६	९२९- २३/१/१८
१०७	२९/ मुसळे सायझिंग ते साखरे कारखाना गटर करणे.- परशुराम भोसले	नगरोत्थान	८१६२५५	२०६- १९/९/१७	६/१०/२०१७	४.७ टक्के जादा	८९२२५८	९२३- २९/११/१८
१०८	ना.बा.घोरपडे नाट्यगृह दुसऱ्या मजल्यावरील पॅसेज व हॉल मधील फरशा बदलणे- तराळ	न.प	९८३१६०	६- २४/५/१६	-	४.७० टक्के जादा	१०२७७५४	९१०- १९/३/१९
१०९	७/ थोरात चौक पाण्याच्या टाकी लगत ध्यान मंदिर बांधणे. ५ टक्के- सचिन जाधव		४९७३३१	१०५- १३/२/१४	१/८/२०१४	९ टक्के जादा	५५४१५३	९८०- ११/२/१९
११०	सा.नं.१०२ MSEB समोरील जुन्याशौचालयास सेप्टीक टॅंक बांधणे -शिंदे	१४ वा वित्त आयोग	३०५४३५	२७-२९/४/१७		४.६० टक्के जादा	३४१४९७	९५५-
१११	वा.नं.९ सा.नं.१०२ मधील३०० खोल्या YCC समोरील परिसरातील जुने शौचालय दुरूस्ती करणे व कपौंड भिंत बांधणे -बरगे	१४ वा वित्त आयोग	७२९८९७	२७-२९/४/१७		४.६० टक्के जादा	८२१५४२	९५५
११२	प्र.क्रं.११ घोडकेनगर गल्ली ते डॉ.चोपडे दवाखाना रस्ता डांबरी करणे -गेबान	दलीत्तेतर	६३४३८०	१८०-१९/९/१७	८/१६- ८/१२/१६	४.५०टक्के जादा	७२९४६९	९६३
११३	प्र.क्रं.१२ प्रतिकप्लाझा JFB पॉईंट ते किल्लेदर्ड्रिंर रस्ता सेमिडन्स डांबरी करणे -कुकरेजा	न.प.	७९३३१५	३८-२७/५/१६	७७/१५- १७/२/१६	१.४० टक्के कमी	७८२२२६	९४५
११४	सा.नं.१०२अशोक सउठे घरासमोरील परिसरातील जुने शौचालय दुरूस्ती करणे व कपौंड भिंत बांधणे -जाधव	१४ वा वित्त आयोग	१३५४९१८	२७-२९/४/१७		४.६० टक्के जादा	१४३७१०८	९०६
११५	प्र.क्रं.१ गणेशनगर अमित प्रोसेस ते हिरोले घर रस्ता डांबरीकरण करणे -गेबान	दलीत्तेतर	९६२०५५	६२-२०/५/१७	८/१६- ८/१२/१६	१.१० कमी	१०४४८५१	१०७६

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
११६	प्र.क्रं.२९ षटकोन चौक येथील पे ॲन्ड यूज शौचालय दुरूस्त करणे -मुडशिंगकर	१४ वा वित्त आयोग	४१६८४०	९७-३०/१२/१७	३६/१ -- ३०/१२/१७	४.८० टक्के जादा	१५४२३	१०३०
११७	प्र.क्रं.१ ४ माच्छरे गल्लीतील रस्ते डांबरी करणे -गेबान	रस्ता	९४७९८६	१०३-२३/६/१७		४.६० टक्के जादा	१०९०९३	१०५०
११८	वा.नं.२ /३०० घरकुले चव्हाण घर ते ढावरे घर रस्ता कॉक्रीटींग करणे	न.प.	४९३३२०	५९-२३/३/१७	५/२०१६- २९/९/१६	एस्टीमेंट दरात	९२६१२	१०५९
११९	प्रक्र.६ हॉटेल मयूर ते सीकरे घर या ठिकाणी कॉंक्रीट करणे.	न.प.	२९४३२३	अध्यक्ष यांचा हुकुम २०/११/१५	५९/२०१५ २०/८/१५	९.९ टक्के जादा	२४९८५	१००५/४४
१२०	प्रक्र.६ महावीर कॉलनी लगतचे बोळ रस्ते कॉंक्रीट करणे.	न.प.	२८८५००	अध्यक्ष यांचा हुकुम २०/११/१६	५९/२०१५ २०/८/१६	९.९ टक्के जादा	९०००२	१००५/४६
१२१	प्रक्र.१० आर.पी रोड हत्ती चौक येथील रस्त्यास आर.सीसी.गटर करणे.	दलीत्तेतर	७८९३८५	१८९- १७/९/१७	८-२०१६ ८/१२/१६	४.६० टक्के जादा	६७४५	१०८८/३०
१२२	प्रक्र.६ अष्टविनायक घर ते मुल्ला घर या ठिकाणी कॉंक्रीट करणे.	न.प.	२८७७२०	अध्यक्षा यांचा हुकुम २०/१/१५	५९/२०१५ २०/८/१५	९.९० टक्के जादा	४३१६०	१००५/४५
१२३	प्रक्र.२३ पुजारी मळा परिसरातील रस्त्यास खडीमुरुमाने पॅचवर्क करणे. परीट घर ते जयराम पूजारी घर विजय जामदार घरापर्यंत	न.प.	७४६४०	८/ ०३/११/१७		४.३० टक्के जादा	८५४५०	१०७१/११
१२४	स्टेशन रोड डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर पुतळा संरक्षण कठड्यास स्टेनलिस स्टील रोलिंग व संरक्षक पाईप रेबि करणे.	न.प.	५६१९७५	९३- ४/१८/१८		५ टक्के जादा	५८२४६७	८०६- २३/८/१८
१२५	प्रक्र.१३ दातार मळा परिसर डांबरीकरण करणे.-बेलवळे	दलीत्तेतर	९९१३७०	१८०- १९/९/१७		४.५० टक्के जादा	९९९२०८	१०६९- २८/१०/१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
१२६	प्रक्र.१ बरगाले वसाहत मधिल रस्ते डांबरी करणे.- कांबुरे	दलीत्तेतर	५३४४७५	६२- २०/५/१७	१६-Feb	१ टक्के कमी	४५६७७२	१४/१२/१८
१२७	प्रक्र.४ कृष्णानगर गट नं.४ झाडवाले घर ते तनवरी मुजलावर घर रस्त्याला दोन्ही बाजूस गटर करणे.- गैबान	दलीत्तेतर	५६६१९५	६२- २०/५/१८	१२-Aug	१८ टक्के कमी	१३४२८९	
१२८	प्रक्र.१२ भोने माळ बावणपे घर ते न.प.शौचालय घाटगे घर ते जाधव घर व पाटील दवाखाना ते गजबर घर रस्त्यांना हा.रा.गटर करणे.- विजय पाटील	दलीत्तेतर	७९५८४८	१६२- २७/३/१७	८/१६-८/१२/१६		७६७७१६	१०६९
१२९	प्रक्र.१३ गुरु कन्ननगर बिरदेव किराणा खोत कारखाना परिसर रस्ते डांबरीकरण करणे - बेलवले	दलीत्तेतर	९९१३७०	१८०-१९/९/१७	८/१६-८/१२/१६	४.५० टक्के जादा	१४६३६३	१०६९
१३०	प्रक्र.३ विक्रमनगर राजराजेश्वरीनगर जवाहरनगर परिसरमतील रस्ते डांबरी पॅचवर्क करणे माने	नगरोत्थान	८९५९२५	२१/११/१५	३१/१०/१४	१२ टक्के कमी	७८६७९५	९३६
१३१	गणेशनगर शिवाजी चौक ते उत्तरेस घाटगे घरापर्यंतचा रस्ता डांबरीकरण करणे - पाकीजा	रस्ता	९७१९३०	२६३-३०/१२/१७	१७/२/१६	४.९० टक्के जादा	१०१९५६१	
१३२	प्र.क्रं.१ हनुमाननगर करणी प्रोसेस सावली सोसायटी सिध्देश्वर सोसायटी ठिकठिकाणी गटर दंरूस्ती करणे - लोकरे	न.प.	४९६६२०	२३२-१६/१०/१७		५ टक्के जादा	४९४०९८	१०९९
१३३	प्रक्र.२९ नेताजी सुभाषचंद्र बोस शाळा नं.२३ शाळेची अंतर्गत दुरूसती करणे - टेके	न.प.	४९६७८०	२३२-४/१/१९		एस्टीमेंट दरात	४९४८१६	
१३४	प्रक्र.३ महालक्ष्मीनगर गल्ली नं.३ मधिल रस्ते डांबरी करणे.- ओम	गुंठेवारी	२९६२५०	२३१-४/१/१९	२०१८-१९	८ टक्के जादा	२४२७७०	२८/३/१९
१३५	न.प.मालकीच्या शिवाजी उदयान बधील बालवाडी वरील मंगलोरी कौले बाद झालेल काढून जी आय सीट पत्रे बसविणे -तेजी	न.प.	१०८७७०१	१००-३०/१२/१७		५ टक्के जादा	१०८७७०	१०२४

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
१३६	१७/१८ सालाकरिता प्र.क्रं..२४ केटकाळे नगर रस्ता खडीकरण काणे -पाटणी	न.प.	४०५७[illegible]	२३२-१६/१०/१७		५ टक्के जादा	२१८१९१	३१/३/१९
१३७	प्रक्र.१७ बध्ये ycp कॉलेज ते आसरानगर चौक सार्वजनिक शौचालय ते रस्ता मुरुम खडीकरण पॅचवर्क करणे पाटणी	न.प.	४९३४६०	२३२-१६/१०/१७		५ टक्के जादा	५१८१३६	३१/३/१९
१३८	प्र.क्रं..६ गट नं.११३ सवामी मळा ते कोले मळा ४० फुट रस्ता खडीकरण काणे -गैबान	वलीत	९९२०४८	१८०-१९/९/१७	८/१२/२०१६	४.५० टक्के जादा	७०१५८१	१/१०/२०१८
१३९	प्र क्र.२ आरगेमळा परिसर रस्ते डांबरी करणे.- गैबान	वलीत	९३१९५५	१८०-१९/९/१७	८/१२/२०१६	४.५० टक्के जादा	१३४४१०	९/१०/२०१८
१४०	प्र.क्र. शास्त्री सोसायटी भोसले घर ते कांबळे कारखाना अक्सा मस्जिद रोड बागवान गल्ली बोळ रस्ते कॉंक्रीट करणे.-दिपक शिंगाडे	दलित्तेतर	४६२२३३	२०४ दि.१९/९/१७	-	२४.९९% कमी		११३५
१४१	प्र.क्र.५ गणेशनगर गट नं.२ व ३ कृष्णा निऊंगरे ते इंगवले ते प्रकाश पाटील ते नगरपालिका संडास रस्ता कॉंक्रीटींग करणे.	दलित्तेतर	९२३७४४	कौ.ठ.नं.१०० दि.५/१०/१६	८/१२/२०१६	२१.३०% कमी	७८६५५३ २९/१/१९	१०६७ १३/१०/१७
१४२	प्र.क्र.४ डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर नगर येथील श्री.बाळासाहेब कांबळे घर ते वामन कांबळे घर दोन्ही बाजुस गटर करणे श्री.अशोक मल्यार घर ते दत्ता कदम मारुती मंदिर पर्यंत पश्चिमेस गटर करणे	ना.द.व.सु.यो.	९८४१०४	स्था.स.ठ.नं. १०५ दि.१७/८/१५	७/१०/२०१५	४.९०% जादा	१०३१८२० १४/३/१९	९८१ १६/४/१७
१४३	सन १७-१८ वार्षिक कामी प्र.क्र.९,१२,१४ मध्ये श्रोड क्रॉसला आर.सी.सी.पाईप बसविणे.	न.प.	२५५३६५	स्था.स.ठ.नं.९६ दि.३०/१२/१७	२०१७	५% जादा	२६४१३९ २३/१/१९	१०८२ १६/३/१८
१४४	प्र.क्र.१७ सा.नं.१०२,८० फुटी रोड शिंदे घ ते शेळके घर ते आवळे पाणंद रस्ता खडीकरण करणे.	न.प.	२८११३५	स्था.स.ठ.नं.८ दि.२०/६/१७	२८/७/१७	४.३०% जादा	३०८०४४ ११/२/१९	९८७ २०/९/१७

अ.क्रं.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
१४५	सन १७-१८ सालाकरिता वार्षिक कामी प्र.क्र.१० हनुमान नगर गल्ली नं.४ कांबळे घर ते मकानदार घर दुतर्फा गटर दुरुस्ती करणे.	न.प.	४२८८००	स्था.स.ठ.नं.४७ दि.४/७/१८	-	५% जादा	४५०१८१ ११/२/१९	९०६ १९/७/१८
१४६	प्र.क्र.१ शहापुर बालाजी सांस्कृतिक भवन अवधुतनगर ठिकिठकाणी गटर दुरुस्ती करणे.- शशिकांत धोत्रे	न.प.	४९३४६०	स्था.स.ठ.नं.४७ दि.४/७/१८	-	५% जादा	५१७६३२ ११/२/१९	९०६ १८/७/१८
१४७	इ.न.प.डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर दवाखाना (केईएम) दुरुस्त करणे.-राजश्री माने	न.प.	२७९५७०	स्था.स.ठ.नं.९ दि.२०/९/१७	-	एस्टीमेट दरात	२७९५७० २७/३/१९	२८/६/१८
१४८	प्र.क्र.२६ राजाराम स्टेडियममध्ये सहकार न्यायालयाकडील दरवाजे खिडक्यांना काचा बसविणे.- इसाक तराळ	न.प.	२७६४२०	स्था.स.ठ.नं.१ दि.२३/४/१८	-	१५% जादा	२६२७०६ २२/२/१९	४६ ७/१/१९
१४९	सन १७-१८ सालाकरिता वार्षिक कामी नगरपरिषदेकडील वॉ.नं.१७ स्टेशन रोड नाका ते संतय फॉड्री रस्ता बिटुमन मेकडम डांबरीकरण करणे-	न.प.	४९५८२६	कौ.ठ.नं.२३२ दि.१६/१०/१७	२०१७	५% जादा	५२०२८० १०/९/१८	१०७६ ३०/१२/१७
१५०	सन १७-१८ सालाकरिता वार्षिक कामी न.प.कडील वॉ.नं.१७ स्टेशन रोड डेक्कन मील ते ढोकार कारखाना रस्ता कारपेट करणे	न.प.	४८८४४०	कौ.ठ.नं.२३२ दि.१६/१०/१७	२०१७	५% जादा	५१२८६७ १०/९/१८	१०७६ ३०/१२/१७
१५१	प्र.क्र.९ मंगळवार पेठ बाबुराव ढवळे घर ते मोहन पोवार घर बोळ रस्ते व बुरुड घर ते बागवान घर बोळ रस्ते कॉंक्रीट करणे	नगरोत्थान	२८१९५०	स्था.स.ठ.नं.६१ दि.१०/९/१६	२०१७	४.३% जादा	२९३८५६ दि.२९/११/१८	१०३८ ११/१२/१७
१५२	गणेश उत्सवासाठी प्र.क्र.६ मधील अंतर्गत रस्त्यावर मुरुम पॅचवर्क करणे.- पाटणी कन्स्ट्रक्शन	न.प.	२०३९४३	स्था.स.ठ.नं.१३२ दि.१४/९/१८	-	५% जादा	२६८५५६ दि.३१/३/१९	११०५
१५३	स्टेशन रोड आवळे घर ते डाके पंप पर्यंत रस्ता कारपेट करणे	न.प.	४८८४४१	कौ.ठ.नं.२३२ दि.१६/१०/१७	२०१७	५% जादा	५०३८०४ ३०/१२/१७	१०७६ १०/९/१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
१५४	प्र.क्र.३१ नदी रस्ता भाग क्र.२२ पंचवटी चित्रमंदिर परिसरातील डस्टींग उचलुन न.प.जागेत टाकणे.	न.प.	११२४७०	स्था.स.ठ.नं.१७१ दि.२७/३/१८	२०१७	५% जादा	२०१३६४८३	१०१४ १९/३/१९
१५५	प्र.क्र.२३,२४,२५,२७,२९ मध्ये ठिकठिकाणी डस्टींग मटेरिअल वाहतुक करणे	न.प.	८३३०५	स्था.स.ठ.नं.१७१ दि.२७/३/१८	२०१७	५% जादा	८७४७०	९१२२ १९/२/१९
१५६	प्र.क्र.१६ बीग बाजार ते काळा ओढा पर्यंत रस्त्यालगतचे डस्टींग मटेरिअल उचलणे वाहतुक करणे व न.पा.जागेत पसरणे.	न.प.	७२०४७	स्था.स.ठ.नं.१७१ दि.२७/३/१८	२०१७	५% जादा	७५६०६	९५५ १९/२/१९
१५७	प्र.क्र.१२ बंडगर माळ परिसरात गटर करणे.	नगरोत्थान	२८१२४५	जिल्हाधिकारी यांची ३१/३/१७	७/१०/२०१६	४.५०% जादा	२९३८९७	८५४ १९/३/१९
१५८	प्र.क्र.१७ आसरानगर गल्ली नं.११ मधील बोळ रस्ते कॉंक्रीटींग करणे.	गुंठेवारी	२७५१२०	स्था.स.ठ.नं.८३ २४/११/१७	२०१८/१९	९% जादा	२८३९०९	१०३८ २५/३/१९
१५९	प्र.क्र.१ इचलकरंजी मेटलॉक फौंडर्स व पी.जी.एंटरप्रायझेस येथे डांबरी पॅचवर्क करणे.	न.प.	२८८९१०	स्था.स.ठ.नं.१७१ दि.२७/३/१८	२०१७	५% जादा	२८१३७३	१०६५ १९/३/१९
१६०	प्र.क्र.१२,१३,१५ तसेच न.प.ओपनस्पेस या ठिकाणी झाडांसाठी खड्डे मारणे	न.प.	१३५०००	कौ.ठ.नं.७४ ४/८/१८	-	एस्टीमेट दरात	१२८७००	९५७ १९/३/१९
१६१	प्र.क्र.१ शहापुर पाटील मळा व पुरग्रस्त शौचालयासाठी पाण्याची टाकी बसविणे व प्लंबिंग व रंगकाम करणे	न.प.	१३५३६५	स्था.स.ठ.नं.१४१ ५/३/१८	४/८/२०१८	८% जादा	१३५५८४	१११९ २७/२/१९
१६२	प्र.क्र.२६ नगरपरिषद जलतरण तलावाचे बोहेरील रंगकाम करणे	न.प.	७८५४५	स्था.स.ठ.नं.९७ ३०/१२/१७	-	०.५०% जादा	७५८०६	१०९३ ३०/३/१९
१६३	न.पा.हद्दीतील पश्चिम बाजु कोल्हापुर नाका परिसर धोकादायक झाडांच्या फांदया तोडणे	न.प.	२९७६७०	स्था.स.ठ.नं.३४ २०/६/१७	-	८.५०% जादा	४१५३१०	९५७ २/११/१८
१६४	प्र.क्र.४ विकासनगर स्टँडर्ड फटाका मार्ट ते कातनकर घरापर्यंत भागात गटर्स करणे	न.प.	८५२९८१	कौ.ठ.नं.३८ २७/५/१६	१७/९/१६	८.८०% जादा	९८०७१७	१०३० २९/११/१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
१६५	प्र.क्र.९ जवाहरनगर निऊंगरे कारखाना जवळील सार्व.शौचालय दुरुस्ती करणे	१४ वा वित्त आयोग	[illegible]०३८९५	कौ.ठ.नं.२७ २९/४/१७	२०१७	४.७०% जादा	५६०७०४	९६२ २९/११/१८
१६६	प्र.क्र.५ गणेशनगर गल्ली नं.३ मधील शौचालय दुरुस्त करणे	१४ वा वित्त आयोग	२११९४८	स्था.स.ठ.नं.९७ ३०/१२/१७	१०/११/२०१७	४.९०% जादा	२२२९५२	८१८ २९/११/१८
१६७	प्र.क्र.९ मंगळवार पेठ डॉ.कुबेर मगदूम घर ते चंदुरे घर व कुडाळकर घर रस्ते कॉंक्रीटींग करणे.	नगरोत्थान	२९३२९०	स्था.स.ठ.नं.५६ १८/६/१७	-	४.३०% जादा	३०५९००	१०३८ २९/११/१८
१६८	वॉ.नं.७ मधील बेलबाग रोड लालनगर आणि नुहरुनगर येथील पे अँड युज शौचालय दुरुस्ती करणे	१४ वा वित्त आयोग	७११३२०	कौ.ठ.नं.२७ २९/४/१७	२०१७	४.७०% जादा	८३९५९२	०१ २९/११/१८
१६९	नगरपरिषद मुख्याधिकारी निवास इमारतीचे रंगकाम करणे	न.प.	९४७१७	सा.बा.स.ठ.नं.२ १२/८/१६	२०१७	४.७०% जादा	९९७४५	१/२४ ५/१२/१८
१७०	प्र.क्र.२२ मधील महेश कॉलनी फिल्टर हाऊसच्या मागील बाजु व परिसरातील डस्टींग मटेरिअल वाहतुक करणे.	न.प.	९९०३५	स्था.स.ठ.नं.१३७ २३/१०/१८	-	५% जादा	१०३९८६	९५१ १९/३/१९
१७१	प्र.क्र.२० व २१ मध्ये सम्राट अशोक नगर मेनरोड आंतरभारती शाळे समोर फुले पुतळा नेहरुनगर यथे हा.रा.गटर दुरुस्त करणे	न.प.	४६७७३०	स्था.स.ठ.नं.११७ २८/१/१८	-	५% जादा	४९११०२	१०७१ ११/१२/१८
१७२	प्र.क्र.२ व ७ मधील आवळे कारखाना व राधाकृष्ण चौक परिसरातील डांबरी रस्त्यांचे पॅचवर्क करुन दुरुस्ती करणे	न.प.	२९११०८	कौ.ठ.नं.७७ ११/८/१४	८/७/२०१५	९% जादा	३२७०६२	९२९ २३/१/१८
१७३	प्र.क्र.२२ महात्मा गांधी विद्यालयाजवळील पे अँड युत शौचालय दुरुस्ती करण व पाण्याची व्यवस्था करणे	१४ वा वित्त आयोग	१३५७३५	कौ.ठ.नं.१९० ११/१/१७	१०/११/२०१७	४.९०% जादा	१४१०७६	१०६४ ७/२/१९
१७४	वॉ.नं.७ स्टेशनरोड कमान ते आवळे घर रस्ता बिटुमिक्स मॅकडम डांबरीकरण करणे.	न.प.	४९५८२७	कौ.ठ.नं.२३२ दि.१६/१०/१७	२०१७	५% जादा	५१७२०९	१०७६ १०/९/१८
१७५	प्र.क्र.१६ पाटील मळा मथुरा नगर साबणे हॉटेल खेत घर संकपाळ घर ठिकठिकाणी हा.र.गटर करणे-लोकरे	न.प.	४२७९२८	१७१ २७/३/१८	-	५% जादा	४५४४७६	१०९९ १/२/१९

अ.क्रं.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
१७६	प्र.क्र.२२ बांबुवाले गल्ली मध्ये रुगे घर ते ढवळे घर सारण गटर दुरुस्त करण-लोकरे	न.प.	४८९१२०	९६ ३०/१२/१७	-	५% जादा	[illegible]२५९२	१०८९ ११/२/१९
१७७	प्र.क्र१९ सुतार मळा मंगळवार पेठ ठिकठिकाणी गटर दुरुस्त करणे-लाकरे	न.प.	४८५७७०	९६ ३०/१२/१७	-	५% जादा	४९४२०९०	१०७१ ११/२/१९
१७८	प्र.क्र.२४ महमद शेख घर ते सुन्नी मस्जिद पर्यंत हा.रा.गटर दुरुस्ती करणे-लोकरे	न.प.	२९०३०	९६ ३०/१२/१७	-	५% जादर	२७५९५	१०९९ ११/२/१९
१७९	प्र.क्र.१६ सांगली रोड गार्डन हॉटेल ते नारायणी अपार्टमंट रस्ता डांबरी करणे-पाटणी	न.प.	४९८०१०	४३ ५/६/१८	-	५% जादा	५२२७४२	१०४० ३१/३/१९
१८०	प्र.क्र.२८ मरगुबाई मंदिर लगत मुजावर पट्टी दर्गा रस्ता मुरुम पॅचवर्क करणे	न.प.	१६७७००	७४ ४/८/१८	२०१८	५% जादा	१६५५५६	११०५ ३१/१/१९
१८१	प्र.क्र.२७ नाटयगृह मागील शाळा नं.८ समोरिल रस्ता मुरुम टाकणे	न.प.	३२४५४०	७४ ४/८/१८	२०१८	५% जादा	३३१६६२	११०५ ३१/३/१९
१८२	प्र.क्र.८,९ व २४ मधील मुख्य रस्त्यालगत जे.सी.बी.च्या सहाय्याने स्वचछ करुन सपाटीकरण करणे व रोलींग करणे	न.प.	२१०९००	१७१ २७/३/१८	२०१७	५% जादा	२२१४४५	९५५ १९/३/१९
१८३	सन १७-१८ सालाकरिता वार्षिक कामी प्रांत कार्यालय समोरिल नगरपालिका माकेळ्या जागेतील डस्टींग भरणेकामी जे.सी.बी.मशील रोलर पुरविणे	न.प.	९७५६०	१७ १९/५/१८	-	५% जादा	१०२४३८	९५५ १९/९/१९
१८४	प्र.क्र.२३,२४,२५,२८,२९ मध्ये ठिकठिकाणी रस्त्यावरील डस्टींग करिता जे.सी.बी.मशिन व रोलींगचे काम करणे-शिंदे	न.प.	१७०२८२	१७१ २७/३/१८	२०१७	५% जादा	१७८७९५	९२२ १९/९/१९
१८५	नगरपरिषद इमारत ते विक्रमनगर ते शहापुर चौक रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे-पाकीजा कन्स्ट्रक्शन	न.प.	२९४५१८	कौ.ठ.नं.२३२ १६/१०/१७	२०१७	५% जादा	३३८३३७	१०८४/२०

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
१८६	प्र.क्र.१५ जाधव मळा म्हसोबा मंदिर येथील सार्वजनिक शौचालय दुरुस्ती करणे.- विठ्ठल जाधव	१४ वा वित्त आयोग	२७५५२५	कौ.ठ.नं.१४५ २२/२/१७	२०१७	४.६०% जादा	२९३०६४	१०१८/२८
१८७	इचलकरंजी नगरपरिषद मालकीच्या भगतसिंग उद्यानमधील पश्चिम व उत्तर बाजुकडील दगडी भिंत पडलेने दुरुस्ती करणे -अरविंद पुजारी	न.प.	२९७८४०	स्था.स.ठ.नं.५३ २३/२/१७	२०/७/१७	एस्टीमेट दरात	३०९७९५	१०४४
१८८	प्र.क्र.२४ केटकाळे घरासमोरिल रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे	न.प.	३७७३८०	स्था.स.ठ.नं.७० ४/७/१८	२५/२/१८	५% जादा	३९४८४१	९३९/३९९
१८९	स्टेशन रोड डेक्कन मिल ते इ.न.प.मुख्य इमारत पर्यंत रिलायन्स केबल चर पॅचवर्क व बाजुपट्टी दुरुस्ती करणे	न.प.	९८२४३३	कौ.ठ.नं.२०२ २८/२/२०१७	२३/३/१७	४.५०% जादा	१०६२१०३	१०७६/१३
१९०	जुना चुदंर जमदार मळ्यातील रस्त्यास मुरुमीकरण करणे	न.प.	७४९९६	२०१७	३१/१०/१७	४.७०% जादा	७८३८४	७०५/१८८
१९१	प्र.क्र.२० कामगार चाळ लालनगर येथील सार्वजनिक शौचालय दुरुस्ती करणे-विठ्ठल जाधव	१४ वा वित्त आयोग	४१५८६०	१४५/२२/२/१७	२०१७	४.७०% जादा	४४०६२२	१०१८
१९२	प्र.क्र.२७ मोठे तळे येथील शौचालयाची कंपोडची दुरुस्ती करणे	१४ वा वित्त आयोग	३४६९७५	कौ.ठ.नं.११० ११/१/१७	२०१७	४.६०% जादा	३९३८७९	१०६४/७९
१९३	प्र.क्र.१३ मधील नवीन न.प.इमारत ते भगतसिंग उद्यान व लक्ष्मी प्रोसेस ते शहापुर रोड मुख्य रस्ते डांबरी पॅचवर्क करणे	न.प.	२९४४६३	स्था.स.ठ.नं.९६ दि.३०/१२/१७	२०१७	५% जादा	३१७०२२	१०८३/२२
१९४	प्र.क्र.१३ व १४ मधील नवीन न.प.इमारत ते वठारे मळा व स्टेशन रोड व विक्रांत चौक शहापुर रोड मुख्य रस्ते डांबरी पॅचवर्क करणे	न.प.	२९३०४४	कौ.ठ.नं.२३२ १६/१०/१७	२०१७	५% जादा	३०२८८५	१०८३/२६
१९५	मुस्लीम कब्रस्तान गेट बसविणे पेव्हींग ब्लॉक बसविणे व दार बसविणे	न.प.	२३१३२८	स्था.स.ठ.नं.८३ २४/११/१७	२०१८	४.९०% जादा	२५५४९५	१०८३/२२

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
१९६	प्र.क्र.१३ व १४ मधील थोरात चौक ते विक्रमनगर चौक व थोरात चौक ते वर्धमान चौक मुख्य रस्ते डांबरी पॅचवर्क करणे	न.प.	२९६६९३	कौ.ठ.नं.२९२ १६/१०/१७	२०१७	५% जादा	३४२६२७	१०८३/२१
१९७	प्र.क्र.१० मध्ये राजाराम स्टेडियम शॉपिंग सेंटर परिसर मख्य रस्त्यांचे खडी मुरुमाचे पॅचवर्क करणे-पाटणी	न.प.	२७७३९१	कौ.ठ.नं.१५ ६/८/१६	२०१६	४.८०% जादा	३०८२०९	१०२९/१९
१९८	प्र.क्र.२ वृंदावन कॉलनी येथील ओपनस्पेस बगीचा करणे.	न.प.	२८९७५५	कौ.ठ.नं.१५ ६/८/१६	-	४.९०% जादा	३३४३२०	९६४/४५
१९९	म.गांधी हौ.सोसायटी मधील लो.आ.भा.साठे समाजमंदिर इमारत कॉंक्रीट रंगकाम करणे	न.प.	६६११०१	५२ ९/७/१५	२०१६	९.९०% जादा	५७३६३८	१०३९
२००	लायकर मळा बाबाज हॉटेल समोरिल रस्ता मुरुमीकरण करणे	न.प.	७४९९६	५ ९/१/१७	२०१७	४.४०% जादा	७७७६४	१००५
२०१	प्र.क्र.२९ बुगड मळा ते म्हसोबा देवालय पाणंद रस्त्याचे खडीकरण करणे-मुडशिंगकर	न.प.	२८१९३५	९ २०/७/१६	२०१७	४.५०% जादा	२२३७२९	१०८०
२०२	प्र.क्र.७ भोनेमळा गोलंगडे ऑफीस ते कुडवेघर शिंदे ते कच्ची मश्चिद रस्त्याच्या दोन्ही बाजुस हा.रा.गटर करणे-भोने	दलित्तेतर	४५०४००	१०१/५/१०/१६	२०१६	४.५०% जादा	४३७३५१	८०६
२०३	पी.बा.पाटील मळा ग.नं.२ मध्ये आरसीसी गटर करणे-विठ्ठल जाधव	दलित्तेतर	९९७१८६	२०४/११/९/१७	२०१८	२.७०% कमी	९७०२६२	१०६७
२०४	प्र.क्र.४ दत्तनगर गल्ली हनुमान मंदिर ग.क.७,९,१० ठिकाणी रस्ते कॉंक्रीटींग करणे -राजश्री माने	नगरोत्थान	९०४८०४	५६/२४/७/१७	२०१५	१५% कमी	८०७६२६	९१६
२०५	प्र.क्र.५ गणेशनगर रंगाटे घर ते बामण्णावर घर रस्ते कॉंक्रीटींग करणे-सचिन जाधव	न.प.	२१६५०२	३१/३/१७	७/१०/२०१६	४.५०% जादा	२२६२४५	८१८/ २/९/१८
२०६	प्र.क्र.९ गणपती हौद ते नलवडे घर रस्ता डांबरी करणे-सचिन जाधव	नगरोत्थान	२२८२३८	३१/३/१७	७/१०/२०१६	४.८०% जादा	२९९०६९	१०६२ २९/११/१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
२०७	प्र.क्र.१३ अयोध्यानगर राजराजेश्वरीनगर व इतर -लोकरे	न.प.	२५२८३०	-	-	५% जादा	२७१७८८	१०९४ २३/१/१९
२०८	प्र.क्र.३ अहिल्याबाई होळकर शाळेमागील शौचालय दुरुस्ती करणे	१४ वा वित्त आयोग	२६२६००	१०/११/२०१७	१९/२/१७	४.६०% जादा	२७४६७९	१००३ ४/१/१९
२०९	प्र.क्र.६ गणेशनगर हेगडेवार शाळेलगतचे व आंबेडकर नगर मधील शौचालय दुरुस्ती करणे	१४ वा वित्त आयोग	२०३६०८	१०/११/२०१७	१२/८/२०१७	४.८०% जादा	२१३३१८	१००३ ४/१/१९
२१०	प्र.क्र.१६ पाटील मळा डी.के.टी.ई.शाळा कवासी घर आराध्या बेकरी काकडे कारखाना गटर दुरुस्ती करणे	न.प.	४८५६१०	स्था.स.ठ.नं.६ ३०/१२/१७	-	५% जादा	४५९३११४	१०८९ २३/१/१९
२११	प्र.क्र.२६ व २७ मध्ये रस्ता क्रॉसला आरसीसी पाईपा बसविणे	न.प.	२३८३१०	स्था.स.ठ.नं.११७ २२/१/१८	-	५% जादा	२२९६०९	१०२४ २३/१/१९
२१२	प्र.क्र.२४,६,२७ मध्ये ठिकठिकाणी आर.सी.सी. पाईपा बसविणे-तेजी	न.प.	२६३५७५	स्था.स.ठ.नं.९६ दि.३०/१२/१७	२०१७	५% जादा	३९५१२६	१०२४ २३/१/१९
२१३	प्र.क्र.२३,२५,२७ मध्ये आर.सी.सी.पाईपा बसविणे-तेजी	न.प.	२९८७८८	स्था.स.ठ.नं.९६ दि.३०/१२/१७	२०१७	५% जादा	३१३४२९	१०२४ २३/१/१९
२१४	प्र.क्र.१५,२०,२१ व १९ करिता आवश्यकते नुसार क्रॉस पाईप बसविणे- तेजी	न.प.	२८३४४५	स्था.स.ठ.नं.६६ दि१६/१२/१७	२०१७	५% जादा	३१४७६०	१०३१ २३/१/१९
२१५	प्र.क्र.१६ व १७ करिता आवश्यकतेनुसार क्रॉस पाईप बसविणे-तेजी	न.प.	२६९११५	स्था.स.ठ.नं.९६ दि.३०/१२/१७	२०१७	५% जादा	३०१४५४	१०३१
२१६	शहापुर हायस्कुल शहापुर खण येथे घाट बांधणे करिता कॉंकीट करणे-धोत्रे	न.प.	२९४१०२	स्था.स.ठ.नं.११	२०१५	४.८०% जादा	३३८९६०	८०५ ४/१/२०१९
२१७	प्र.क्र.२९ गट नं.१४९ मधील उद्यानात खेळणी जागेत फरशी पेव्हींग ब्लॉक बसविणे	न.प.	७४७५०	मा.अध्यक्षा यांचा १६/१/१९ हुकुम	-	४% जादा	७४३६१	६२३
२१८	प्र.क्र.१,२,३,४,५,६ व ११ मध्ये क्रॉस पाईप बसविणे	न.प.	३७९१२३	स्था.स.ठ.नं. ३०/१२/१९	२०१७	५% जादा	४३७८८०	१०८२ २३/१/१९

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
२१९	प्र.क्र.१० रामकृष्ण सोसायटी मधील रस्ते सेमीडंस डांबरी करणे- पाटणी इन्फ्राटेक	न.प.	६५०७२५	कौ.ठ.नं.१८३ १३/१/२०१६	२३/९/१६	४.५% जादा	६७९९४३	११०५ ३१/३/१९
२२०	वॉर्ड नं.८,९ व २४ मधील मुख्य रस्त्यालगत डस्टींग मटेरिअल वाहतुक करणे-जोतिराम बरगे	न.प.	१४४७६७	स्था.स.ठ.नं.१०१ २७/९/१८	-	५% जादा	१८३५०४	९५५ ५/३/१९
२२१	प्र.क्र.३० जुना चंदुर रस्ता गोरे कारखाना रस्ता ते दुर्गामाता मंदिर रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे-पाकीजा कन्स्ट्रक्शन	न.प.	४९५२६१	स्था.स.ठ.नं.१७ १९/५/१८	-	५% जादा	५३७२६९	९/३/२०१९
२२२	प्र.क्र.३० जुना चंदुर रस्ता पाटील घर ते एस.एस.साडी सेंटर कोपरापर्यंत रस्ता डांबरीकरण करणे- पाकीजा कन्स्ट्रक्शन	न.प.	४९९१३३	स्था.स.ठ.नं.१७ १९/५/१९	-	५% जादा	५५९७५१	७८० २७/३/१९
२२३	प्र.क्र.२६ कागवाडे घरासमोरिल मेन रोड डांबरी पॅचवर्क करणे- पाटणी इन्फ्राटेक	न.प.	४१०८९०	स्था.स.ठ.नं.७० ४/७/१८	-	५% जादा	४३९४६९	११०५ ३१/३/१९
२२४	प्र.क्र.२४ मगदूम कारखाना ते सुगंधा कॉर्नर साईडपट्टी डांबरी पॅचवर्क करणे- पाटणी इन्फ्रा.	न.प.	४९४२८०	स्था.स.ठ.नं.९५ १८/८/१९	-	५% जादा	५१५६८२	१०४६ ३१/३/१९
२२५	प्र.क्र.३० जुना चंदुर रस्ता दुर्गामाता मंदिर ते वीरभद्र किराणा स्टोअर्स पर्यंत रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे-पाटणी इन्फ्रा.	न.प.	४९७२०२	स्था.स.ठ.नं.१७ १९/५/१८	-	५% जादा	५४२८२२	७८० २७/३/१९
२२६	प्र.क्र.२८ वैरण बाजार ते पुजारी घर कोपरा रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे	न.प.	२९१४४०	स्था.स.ठ.नं.९६ दि.३०/१२/१७	-	५% जादा	-	७८० २७/३/१९
२२७	प्र.क्र.१४ माच्छरे गल्ली लाटणे बोळ गोसावी गल्ली व जयशिवराय गल्ली मधील हा.रा.गटर्स दुरुस्ती करणे	न.प.	४१४५९०	स्था.स.ठ.नं.११७ २२/१/१८	-	५% जादा	४१४५९०	१०८९ १/२/१९
२२८	वॉर्ड नं.२४ मधील मुख्य रस्ता दुतर्फा डस्टींग उचलुन न.पा.मधील हद्दीत टाकणे	न.प.	२१०९७७	स्था.स.ठ.नं.२३२ १६/१०/१७	-	५% जादा	२१६७३०	१०१८ २८/१२/१८

अ.क्रं.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
२२९	प्र.क्र.१५ इंदिरानगर विक्रमनगर शांतीनगर लाखेनगर रस्त्यालगतचे डस्टींग मटेरिअल वाहतुक करणे	न.प.	६१७५०	स्था.स.ठ.नं.१७१ दि.२७/३/१८	-	५% जादा	६५६७२	१०१८ २८/१२/१८
२३०	प्र.क्र.१९ व २३ मधील सुतार मळा लालनगर खंजीरे मळा रस्त्यालगतचे डस्टींग मअेरिअल उचलणे वाहतुक करणे	न.प.	६७९३०	स्था.स.ठ.नं.१७१ दि.२७/३/१८	-	५% जादा	६७६६७	१०१८ २८/१२/१८
२३१	वॉ.नं.२१,२२ स्टेशन रस्ता दुतर्फा डस्टींग उचलुन न.प.हद्दीत टाकणे -शशिकांत धोत्रे	न.प.	५४७५७	स्था.स.ठ.नं.१७१ दि.२७/३/१८	-	५% जादा	५८३६४	१०१८ २८/१२/१८
२३२	साईनगर ते कारंडे मळा गल्ली नं.१ रस्ता डांबरीकरण करणे.	न.प.	४९५५५०	अध्यक्षा यांचा ३/२/१८ हुकुम	-	५% जादा	५१५३२५	११०० २६/१२/१८
२३३	कारंडे मळा गल्ली नं.७ ते ओढा रस्ता डांबरीकरण करणे.	न.प.	४८८१८०	अध्यक्षा यांचा ३/२/१८ हुकुम	-	५% जादा	४८९५४४	११०० २६/१२/१८
२३४	शहापुर चौक ते म्हाडा कॉलनी रस्ता डांबरीकरण करणे	न.प.	४९१५६२	अध्यक्षा यांचा ३/२/१८ हुकुम	-	५% जादा	५१३९२४	११०० २६/१२/१८
२३५	प्र.क्र.२ रेडेकर कारखाना ते माने घर रस्ता डांबरी करणे-भगवान कांबुरे	न.प.	४८९१९४	कौ.ठ.नं.९६९ २७/३/१८	-	५% जादा	४८९११७	११०० २८/१२/१८
२३६	मेन इमारती मध्ये असेसमेंट खाते व टॅक्स खाते साठी कौंटर केबीन पार्टीशन व इतर कामे करणे.	न.प.	४९०५८९	स्था.स.ठ.नं.४३ ३१/७/१५	-	९.५०% जादा	३१९८४८	१००४ १९/१२/१८
२३७	प्र.क्र.२ हॉटेल विमल गार्डन मैलखड्डा कारखाना रस्ता डंबरी करणे-ओम कन्स्ट्रक्शन	न.प.	३९१३०४	स्था.स.ठ.नं.१७१ दि.२७/३/१८	-	५% जादा	४१०७३३	१००८ १५/१/१९
२३८	वॉ.नं.१८ शिवाजी पुतळा ते अग्निशामक हातकणंगले रस्ता दुतर्फा पडलेले डर्स्टींग मटेरिअल उचलुन न.पा.हद्दीत टाकणे	न.प.	८५२२२	स्था.स.ठ.नं.१७१ दि.२७/३/१८	-	५% जादा	९०६४५	१०१८ २८/१२/१८
२३९	प्र.क्र.२३ पंचवटी चित्रमंदिर मागील बाजूस वे ब्रीज समोरिल डर्स्टींग मटेरिअल उठाव करुन वाहतुक न.पा.जागेत टाकणे	न.प.	१४१५२२	स्था.स.ठ.नं.१७१ दि.२७/३/१८	-	५% जादा	१४८३९४	१०१८ २५/१२/१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
२४०	व्यंकोबा मैदान येथे रेसलिंग मॅट बसविणेसाठी मैदान बंदीस्त करणे.	न.प.	२९६१[illegible]	स्था.स.ठ.नं.९ दि.२०/६/१७	-	४.५०% जादा	३०९४१२	१०४२ १८/१/१९
२४१	प्र.क्र.४ गणेशनगर सर्जेराव देवकर घरामागील बाजु व अशोक वसाहत पर्यंत दाईंगडे दवाखाना व तावरे घर पु.प.दोन्ही बाजुस गटर करणे	न.प.	१७४१००	स्था.स.ठ.नं.१५ ७/८/१६	२९/९/१६	९.९०% जादा	१७६५८१	९९३ १५/१/१९
२४२	प्र.क्र.३ गट नं.४६३ मध्ये कॉंक्रीट रस्ता करणे.	न.प.	७४८३६	स्था.स.ठ.नं.१ ७/४/१७	-	४.५०% जादा	७१२२७	१०८२ १/११/१८
२४३	प्र.क्र.२८ वैरण बाजार कोपरा ते पुजारी हॉस्पिटल कोपरा रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे-ओम कन्स्ट्र.	न.प.	३७७८०९	कौ.ठ.नं.१७१ २७/३/१८	-	५% जादा	४३५९०९	१००८ २२/२/१९
२४४	प्र.क्र.२८ प्रकाश चित्रमंदिर कोपरा ते पुजारी हॉस्पिटल कोपरा रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे-ओम कन्स्ट्र.	न.प.	३८७३८७	कौ.ठ.नं.१७१ २७/३/१८	-	५% जादा	४४७३५०	१००८ २२/२/१९
२४५	कोल्हापुर रोड बालाजी बेकरी ते कोल्हापुर नाका डांबरी पॅचवर्क करणे-ओम कन्स्ट्र.	न.प.	४९६७१०	कौ.ठ.नं.२३२ २६/१०/१७	२०१७-१८	५% जादा	५३३४७७	१०५९ २२/२/१९
२४६	प्र.क्र.२९ मुसळे सायझिंग ते साखरे कारखाना पर्यंत खडी मुरुम पॅचवर्क करणे-पाटणी इन्फ्रा.	न.प.	९४८१०	स्था.स.ठ.नं.४७ दि.४/७/१८	-	५% जादा	१०३६३४	९४९ २२/२/१९
२४७	प्र.क्र.११ केटकाळे गल्ली मधील रस्त्यास आरसीसी गटर करणे-जोतिराम बरगे	न.प.	१७६३०२	अध्यक्षा यांचा ११/८/१४ हुकुम	-	०.५% जादा	१७०९०३	९३० २२/२/१९
२४८	प्र.क्र.१ शहापुर चौक मध्ये स्टेज बांधकाम करणे.	न.प.	४६२०५०	स्था.स.ठ.नं.३७ ५/६/१८	-	एस्टीमेट दरात	४४४५३१	७८७ २२/२/१९
२४९	प्र.क्र.४ दत्तनगर येथील गल्ली नं.१० व गल्ली नं.११ येथे खडीमुरुमाचा रस्ता करणे-सुहास शिंगाडे	न.प.	१७८३२९	स्था.स.ठ.नं.१६८ ६/११/१८	२०१८-१९	९.५०% जादा	१३९४५६	९२७ ११/२/१९
२५०	प्र.क्र.१६ व २० मध्ये लालनगर समोर बीग बाजार समोर आणि सीईटीपी जाणारा रस्ता तसेच ठिकठिकाणी क्रॉस पाईप बसविणे		२८९८२०	स्था.स.ठ.नं.१७ १९/५/१८	पापु २०१८-१९	९.९०% जादा	३३०९३४	१०३४ १/२/१९

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
२५१	सांगली रोड बजाज शोरुम ते पाटील मळा मेनरोड कॉंक्रीट पॅचवर्क करणे.	न.प.	९८७११	स्था.स.ठ.नं.१० १०/७/१८	-	१२% जादा	९८७११	९५५ १३/३/१९
२५२	कोल्हापुर रोड नाका ते छ.शाहु पुतळा रस्त्याचे उत्तर बाजु रस्ता कॉंक्रीट पॅचवर्क करणे-अरविंद पुजारी	न.प.	९८७११	स्था.स.ठ.नं.१० १०/७/१८	-	१२% जादा	९८७११	९५५ ३०/३/१९
[illegible]	एस.टी.स्टँड ते म.गांधी पुतळा मेन रोड कॉंक्रीट पॅचवर्क करणे	न.प.	९८७११	स्था.स.ठ.नं.१० १०/७/१८	-	१२% जादा	९८७११	९५५ ३०/३/१९
२५४	नदीवेस नाका परिसर मेन रोड कॉंक्रीट पॅचवर्क करणे	न.प.	९८७११	स्था.स.ठ.नं.१० १०/७/१८	-	१२% जादा	९८७११	९५५ ३०/३/१९
२५५	प्र.क्र.२६ नगरपरिषद जलतरण तलावाचे दारे,खिडक्या व अंतर्गत व अंतर्गत रंगकाम करणे-हणमंत चव्हाण	न.प.	६९६९०	मा.अध्यक्षा यांचा ६/९/१७ हुकुम		४.५०% जादा	७२८२६	१०९३ ३०/३/१९
२५६	प्र.क्र.२६ जलतरण तलाव कंपौडचे रंगकाम करणे-हणमंत चव्हाण	न.प.	१८२२२	मा.अध्यक्षा यांचा ६/९/१७ हुकुम	-	४.५०% जादा	१९०४१	१०९३ ३०/३/१९
२५७	छ.शिवाजी पुतळा ते डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर पुतळा चौक मेन रोड कॉंक्रीट पॅचवर्क करणे	न.प.	९८७११	सा.बा.स.ठ.नं.७० १०/७/१९	-	१२% जादा	९३९९८	९५५ ३०/३/१९
२५८	प्र.क्र.८ आवळे गल्ली येथील वसंत आवळे घर ते रुबीन घर मागील गल्लीत हा.रा.गटर करणे-अलका सुर्यवंशी	न.प.	२९५४५०	स्था.स.ठ.नं.४३ ३१/७/१५	-	९.४४% जादा	३१४२५०	१०३९ २३/३/१९
२५९	प्र.क्र.१८ चौगुले पाणंद येथील रस्ता खडी मुरुम पॅचवर्क करणे.	न.प.	२८१९३५	स्था.स.ठ.नं.९ २०/६/१७	२२/७/१७	४.७०% जादा	३२४६६१	१०६७ १५/३/१९
२६०	गणेशनगर,दत्तनगर,भाटले मळा,कारंडे मळा,तोरणानगर परिसर मध्ये क्रॉस पाईप बसविणे	न.प.	२४८७१४	स्था.स.ठ.नं.१७१ दि.२७/३/१८	२२/७/१७	५% जादा	२६२१९९	१०८२ २३/३/१९
२६१	प्र.क्र.१ शहापुर योगाश्रम मंदिराच्या जागेत कंपौड बांधणे व इतर दुरुस्ती करणे-अनिल गाडीवडर	न.प.	२०००००	स्था.स.ठ.नं.४३ ३१/७/१५	२०/८/१७	९.९% जादा	२०९५२०	१००३ २३/१/१९
२६२	प्र.क्र.१८ देवमोरे पाणंद येथील रस्ता खडी मुरुम पॅचवर्क करणे.	न.प.	२८१९३५	स्था.स.ठ.नं.९ २०/६/१७	२२/७/१७	४.८०% जादा	३२४७७१	१०६७ १२/१/१९

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
२६३	न.पा.हद्दीतील पुर्व बाजु सांगली नाका परिसर धोकादायक झाडांच्या फांदया तोडणे	न.प.	२९७६७०	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम १५/५/१७		८.५०% जादा	६६७५२३	९५७ १५/१/१९
२६४	न.पा.हद्दीतील मेन रोडच्या उत्तरेकडील भागात फांदया तोडणे व इतर कामासाठी क्रेन पुरविणे	न.प.	२९६१००	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम १५/५/१७		८.५०% जादा	४२०६६	९५७/१३६
२६५	टाकवडे रोड वरील झाडे झुडपे काढणे कब्रस्तान मध्ये लेव्हल करणे जयभिमनगर मधील शौचालय पाडणे	न.प.	८१०००	स्था.स.ठ.नं.१७१ दि.२७/३/१८		५% जादा	८५०५०	१०९४/८ १५/१/१९
२६६	प्र.क्र.७ रेणूका झोपडपट्टी मधील बोळ रस्ते सिमेंट कॉंक्रीट करणे.	न.प.	३६२०४६			९% जादा	३६१२१५	९२८/७४
२६७	प्र.क्र.४ कृष्णानगर खणीलगतचा रस्ता खडी मुरुमाचा करणे.	न.प.	७४६००	सा.बा.स.ठ.नं.५ ९/६/१७		४.६०% जादा	८५२३२	१०८३/२१ ११/३/१८
२६८	स्टेशन रोड संजय फौंड्री ते चौगुले घरापर्यंत हाफ राऊंड गटर करणे.	न.प.	२११५६०	स्था.स.ठ.नं.८३ २४/११/१७		५% जादा	२११८९८	१०७१/१६ ११/९/१८
२६९	प्र.क्र.१ व ३ सोलगे मळा कांबळे घर ते हुग्गे घर शहापुर हनुमान मंदिर लगत पोवार घरासमोर हा.रा.गटर करणे	न.प.	३४१११०	स्था.स.ठ.नं.११७ २२/१/१८		५% जादा	२८६९९०	१०७१/४२ ११/९/१८
२७०	प्र.क्र.१६ आनंदवन कॉलनी,आमराई रोड व पाटील मळा,चौगुले कारखाना गटर दुरुस्ती करणे	न.प.	१८६४००	स्था.स.ठ.नं.११७ २२/१/१८		५% जादा	१९५६९०	१०७१/२१ ११/९/१८
२७१	प्र.क्र.१७ आर्य चाणक्य पतसंस्था समोरिल रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे.	न.प.	४९५०६०	स्था.स.ठ.नं.९६ दि.३०/१२/१७	२०१८	५% जादा	५०२५७८	९४७/५१
२७२	आरगे मळा इंजनाळकर कारखाना ते दिशा इंग्लिश स्कुल रस्ता डांबरीकरण करणे	न.प.	५३८६००	कौ.ठ.नं.१८३ १३/१/२०१६	१७/२/१६	१% जादा	५३२८५१	८३३/६२
२७३	इ.न.प.हद्दीतील जयाहरनगर पाटील मळा गणेशनगर चंदुर रोड एमएसईबी ठिकाणी रस्त्यावर गणेश उत्सवासाठी मुरुम पुरवठा करणे.	न.प.	१६९९५३	स्था.स.ठ.नं.१३२ दि.१४/९/१८		५% जादा	२२४०१५	११०५/३९

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
२७४	प्र.क्र.२६ रविंद्रनाथ टागोर वाचनालय समोरिल रस्ता मजबुतीकरण करणे	न.प.	[illegible]५११२९	स्था.स.ठ.नं.४७ १६/१०/१७		५% जादा	३६८५७८	११[illegible]/५९
२७५	प्र.क्र.२३ व २५ रस्ता दुतर्फा पडलेले डस्टींग उचलुन नगरपरिषद हद्दीत टाकणे	न.प.	२७९७५०	स्था.स.ठ.नं.१७१ दि.२७/३/१८		५% जादा	६९५४०	१०१८/६५
२७६	शहापुर चौक ते योगाश्रम मंदिर रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे	न.प.	४९८३२८	३/२/२०१८		५% जादा	५२३२४२	१००८ २८/९/१८
२७७	प्र.क्र.१,२,३,२२,२६ व इतर ठिकठिकाणी झाडासाठी खड्डे मारणे चरी मारणे -बरगे	न.प.	१४४००००	७४ /४/८/१८		एस्टीमेट दरात	१४४०००	५५७ ११/३/१९
२७८	प्र.क्र.१६ पाटील मळा डुबल घर ते देयमोरे घर रेल्वे डबा चाळ इ.ठिकाणी गटर दुरुस्त करणे.	न.प.	३२२१६०	स्था.स.ठ.नं.१७१ दि.२७/३/१८		५% जादा	३३८१७३	१०९० ११/२/१९
२७९	प्र.क्र.१६ मधुबन सोसायटी पळसुले घर ते शशिनकर कारखाना बालाजी बेकरी तांबोळी घर हा.रा.गटर करणे.	न.प.	४६६६७०	९६ ३०/१२/१७		५% जादा	१०६१०७	१०८९/०९
२८०	रंगाटे ॲल्युमिनियम ते तारदाळ नाका रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे	न.प.	४९९९४७	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम ३/२/१८		५% जादा	५१२६४९	१००८/४०
२८१	वाळवेकर घर ते दिपक सुर्वे घरापर्यंत रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे	न.प.	४९४३६०	१७१ २७/३/२०१८		५% जादा	४६९२०५	९४७/४२
२८२	योगाश्रम मंदिर ते रंगाटे ग्लास पर्यंत रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे	न.प.	४९४९४४	मा.अध्यक्षा यांचा हुकुम ३/२/१८		५% जादा	४९३९०४	१००८/४१
२८३	प्र.क्र.२२ आण्णा रामगोंडा शाळा परिसरातील सदाशिव माळी घर ते लाजीम मुजावर घर दोन्ही बाजुस हा.रा.गटर दुरुस्त करणे.	न.प.	४५४६८०	१८ २९/४/२०१७		५% जादा	३८५३१०	१०८९/६२
२८४	प्र.क्र.१६ बीग बाजार ते काळा ओढा रस्ता लगतची दगड माती,मुरुम वाहतुक करणे व आवश्यक त्या ठिकाणी टाकणे	न.प.	७४८१४	मा.अध्यक्षा हुकुम दि.८/९/२०१७	-	४.५०% जादा	७७०४७	१०३१/६५

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
२८५	प्र.क्र.३ भाग्यश्री कॉलनी अंतर्गत रस्ते कॉंक्रीटींग करणे	न.प.	२६८६२९	स्था.स.ठ.नं.४३ ३१/७/१५	२०/८/१५	९.९०% जादा	३०२८५८	९९९/१२ १८/९/१८
२८६	प्र.क्र.२१ नारायण पेठ येवारे बोळ रस्ता कॉंक्रीटींग करणे.	न.प.	७२२३४	स्था.स.ठ.नं.२ ७/४/१७		४.७०% जादा	७५६२३	१०३४/३२ १/११/१८
२८७	प्र.क्र.१७ कचरे मळा जाणारा रस्ता खडी मुरुमीकरण करणे	न.प.	२९४०५०	स्था.स.ठ.नं.९६ दि.३०/१२/१७		५% जादा	२२८१४१	१००/१७६
२८८	प्र.क्र.७ इंदिरा कॉलनी मुख्य रस्ते डांबरीकरण पॅचवर्क करणे	न.प.	४८३६९०	स्था.स.ठ.नं.९६ दि.३०/१२/१७		५% जादा	४९५०९३	१०४६/७९
२८९	राजाराम ग्राऊंड वरील डस्टींग मटेरिअल जे.सी.बी.ने उचलने	न.प.	१८९००	स्था.स.ठ.नं.४७ ४/७/१८		५% जादा	१९८४५	७९७/८९
२९०	वा.नं.६ मधील त्रिशुल चौक बोहरा मार्केट रोड शांतीनाथ नारळीची बाग दे.भ.बाबासाहेब खंजिरे मैदान परिसरातील डस्टींग मटेरिअल वाहतुक करणे	न.प.	२१५५४६	स्था.स.ठ.नं.१३७ २३/१०/१८		५% जादा	२२६३२३	९५१/६१
२९१	प्र.क्र.२ मधील शहापुर पाण्याच्या टाकीजवळील डस्टींग मटेरिअल वाहतुक करुन म्हसोबा रोड गट नं.९६ मधील डी.पी.४० फुट रोडवर टाकणे	न.प.	१४५६३३	स्था.स.ठ.नं.१६८ २६/११/१८		५% जादा	१५२९२०	९५१/६४
२९२	प्र.क्र.२८,३०,३१ मधील आवश्यक ठिकाणी क्रॉस पाईप बसविणे	न.प.	४८२७६०	स्था.स.ठ.नं.९६ दि.३०/१२/१७		५% जादा	५५७४६६	१०८२/२८
२९३	प्र.क्र.२५ षटकोन चौक ते तीन बत्ती सारण गटर दुरुस्त करणे	न.प.	४८९१२०	स्था.स.ठ.नं.९६ दि.३०/१२/१७		५% जादा	४८४९९०	१०९९/७५
२९४	प्र.क्र.३ सोलगे मळा येथील सदाशिव जाधव घर ते श्रीकांत सोलगे घरापर्यंत चिनार सोसायटी व इतर ठिकाणी हा.रा.गटर करणे	न.प.	४३१९७३	स्था.स.ठ.नं.९६ दि.३०/१२/१७		५% जादा	४६५१८१	१०८९/७२

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
२९५	[redacted] मध्ये विठ्ठलनगर परिसर हा.रा.गटर दुरुस्त करणे	न.प.	२९६२१०	स्था.स.ठ.नं.९६ दि.३०/१२/१७		५% जादा	३११०१५	१०८९/५०
२९६	[redacted] बांधकामाचे वेस्ट मटेरिअल वाहतुक करून टाकणे	न.प.	३०८७७	स्था.स.ठ.नं.१७१ दि.२७/३/१८		५% जादा	३२४२१	१०३४/९
२९७	प्र.[redacted] गार्डन शेजारील अंतर्गत रस्ते कॉंक्रीटींग करुन सुशोभिकरण [redacted]	न.प.	४०७५९२	कौ.ठ.नं.१८३ १३/१/२०१६		९.९०% जादा	४१२८६६	९९३/२३
[redacted]	[redacted] दक्षिण बाजु नदी नाका परिसर धोकादायक झाडांच्या फांदया तोडणे	न.प.	२९७६६६	स्था.स.ठ.नं.३४ २०/६/१७		८.५०% जादा	७६२६३३	९५७/११६
२९९	प्र.क्र.३ बाजीप्रभु बालवाडी सभोवताली फरशी करणे व संरक्षण भिंतीची दुरुस्ती करणे	न.प.	१७७६२५	स्था.स.ठ.नं.४३ ३१/७/१५		९.९०% जादा	२११४२०	९९३/१५
३००	प्र.क्र.४ विठ्ठलनगर धनगर माळ परिसर हा.रा.गटर दुरुस्त करणे	न.प.	२५४८४०	कौ.ठ.नं.१८ २९/४/१७		५% जादा	२६४०९०	१०८९/५२
३०१	प्र.क्र.१ गणेशनगर गल्ली नं.३ गणपती मंदिर लगत गटारी दुरुस्त करणे	न.प.	९४९७७	स्था.स.ठ.नं.९६ दि.३०/१२/१७		५% जादा	९९७१४	१०३१/८२
३०२	प्र.क्र.४ विठ्ठलनगर भाटले मळा लक्ष्मी मंदिर परिसर हा.रा.गटर दुरुस्त करणे	न.प.	२११५८०	स्था.स.ठ.नं.१७१ दि.२७/३/१८		५% जादा	२०५६६७	१०८९/५१
३०३	वॉ.नं.९ सा.नं.१०२ मधील ३०० खोल्या YCC समोरच्या परिसरातील जुने शौचालय दुरुस्ती करणे व कंपौंड भिंत बांधणे	१४ वा वित्त आयोग	७२९८९७	स्था.स.ठ.नं.१७२ २७/३/१८		४.६०% जादा	८७५७५८	१०७१/१०
३०४	प्र.क्र.२३ दाते घर ते जामदार मळा येथील गटारी दुरुस्ती करणे	न.प.	३९९४८०	स्था.स.ठ.नं.९६ दि.३०/१२/१७		५% जादा	३८१६५७	१०८९/७८
३०५	प्रांत कार्यालयासमोरिल नगरपालिका मोकळ्या जागेतील डस्टींग उचलुन आवश्यक ठिकाणी टाकणे	न.प.	२११४०८	स्था.स.ठ.नं.१७ १९/५/१८		५% जादा	२२१९७८	९५५/५४

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
३०६	वॉ.नं.८ मधील पारिजात सोसायेटी मधुबन कॉलनी संजय गांधी नगर मथुरा नगर परिसरातील डर्स्टींग मटेरिअल वाहतुक करणे	न.प.	१०४८६०	स्था.स.ठ.नं.१६८ २६/११/१८		५% जादा	१०५५५०	१०४८/४८
३०७	प्र.क्र.७ भारतमाता हौसिंग सोसायटी व ओंकारेश्वर नगर व परिसरातील डर्स्टींग मटेरिअल वाहतुक करुन टाकणे	न.प.	९९०३४	स्था.स.ठ.नं.१६८ २६/११/१८		५% जादा	१०३९८६	९५१/६५
३०८	प्र.क्र.३० जुना चंदुर रस्ता लक्ष्मी व्यंकटेशन अपार्टमेंट ते जामदार शेतापर्यंत डांबरी पॅचवर्क करणे.	न.प.	४९६२२५	स्था.स.ठ.नं.९६ दि.३०/१२/१७		५% जादा	५६१३००	७८०/१५८
३०९	थोरात चौक कापड मार्केट रस्ते डांबरी पॅचवर्क करणे	न.प.	२९९४८	स्था.स.ठ.नं.५३ २३/२/१७		४.५०% जादा	९२१७६	१०४५/९३
३१०	वॉ.नं.९ सा.नं.१०२ मधील ३०० खोल्या YCC समोरच्या परिसरातील जुने शौचालय दुरुस्ती करणे व कंपौड भिंत बांधणे	१४ वा वित्त आयोग	७२९८९७	स्था.स.ठ.नं.१४५२ २९/९/१७		४.६०% जादा	७४२०१	७०५/१९३
३११	प्र.क्र.५ जिजामामा हौसिंग सोसायटी मध्ये आरसीसी गटर करणे.	न.प.	५६४०७५	२४/७/१४		९.९% जादा	६०३३५२	९९३/१४ १/११/१८
३१२	प्र.क्र.२ शहापुर ओढयासाठी कल्व्हर्ट बांधणे	न.प.	९९७३७८	३१/१०/१७		४.८०% जादा	१०९५०२४	१०८२/२५ २३/१/१९
३१३	प्र.क्र.२६ राजाराम स्टेडियममध्ये सहकार न्यायालयात डायस सिलींग व इतर कामे करणे	न.प.	५६७२२०	२७/२/१८	२७/७/१८	७% जादा	५७५६०३	१००१/४७ २२/२/१९
३१४	प्र.क्र.७ आवळे पेट्रोल पंपाचे पश्चिमेकडील हॉटेल मानसचे मागील दोन्ही बाजुस गटर्स करणे.	दलित वस्ती	९९९०८४	१७/८/१५	७/१०/२०१५	४.९०% जादा	१०६६७६५	१०४६/३७ २३/१/१९
३१५	प्र.क्र.१ चौंडेश्वरी कॉलनी समोर डाळ्या प्लॉट ते प्लॉट नं.४७ तेथुन पुढे मुजावर कारखाना पर्यंत सारण गटर करणे	न.प.	९४८७४९	१०/८/२०१६	१३/१२/१६	४.५०% जादा	९४८५७२	१०३५/२८ १९/८/१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
३१६	बोहरा मार्के॰ काळा ओढा लगत संरक्षण भिंत बांधणे	न.प.	२७२४८०	१२/॰॰/२०१४	७/१०/२०१५	१२% जादा	१०८९११५३	९२०/११७ २८/१२/१९
३१७	प्र.क्र.९ सांगली रस्ता फॉर्च्युन प्लाझा समोरिल मदगूम प्लॉट ते शुक्रतारा रेसीडंसी मटर करणे	दलित्तेतर	९६२६२५	५/१०/२०१६	८/१२/२०१६	४.९०% जादा	९१८९१४	१०३४/२१ १५/१/१६
३१८	प्र.क्र.७ न.पा.कामगार चाळ नं.४ येथील स्वतंत्र संडास बाथरुम बांधणे	न.प.	९९९३९५	१३/१/१६	१७/२/१६	९.८०% जादा		१०४२ ३०/३/१९
३१९	व्यंकोबा मैदान येथे रेसलिंग मॅट पुरविणे	न.प.	७६००००	१०/८/२०१६	२०१६	४.५०% जादा	७९४२००	१०४२/२९ १५/१/१६
३२०	प्र.क्र.७ न.प.कामगार चाळ येथील १२ युनिटच्या उत्तरेकडील इमारतीमध्ये स्वतंत्र संडास बाथरुम बांधणे	न.प.	९९९२९५	१३/१/१६	१७/२/१६	९.९०% जादा	८८३२६५	१०४३/२४-२५ १५/१/१९
३२१	प्र.क्र.६ सरस्वती हायस्कुल ते कोल्हापुर मुख्य रस्त्यापर्यंत रस्ता डांबरी करणे.	नगरोत्थान	९६०३२५	१०/८/२०१६	७/१०/२०१६	४.३०% जादा	१००१५२७	८६३/१११ ९/१०/१८
३२२	सा.नं.१०२ आयकर कॉलनी ते कचरा डेपो दक्षिण उत्तर रस्ता डांबरी करणे.	दलित वस्ती	१४३८९३३	१०/८/२०१६	७/१०/२०१६	४.५०% जादा	१५५८४२९	७/५/२०१८
३२३	प्र.क्र.७ डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर पुतळा ते लाखेनगर रस्ता डांबरी करणे.	दलित वस्ती	३३२९०६२	२२/२/१६	२२/१२/१६	४.५०% जादा	३३३१३७७	१०६२/०५ ७/५/१८
३२४	प्र.क्र.१ गणेशनगर गल्ली नं.५ तारळे घर ते बाबर घरापर्यंतच्या रस्ता डांबरी करणे.	न.प.	४१४४३२	१३/१/१६	१७/२/१६	८.६०% जादा	४४९४७३	१०६२/५०
३२५	बोहरा मार्केट जाणा-या रस्त्याला क्रॉस पाईप टाकणे	न.प.	९५९९०९	३१/१०/१७	२०१७	४.९०% जादा	१००६९४४	१०३१/७२ १/११/१८
३२६	प्र.क्र.३ शहापुर गट नं.४६३ मध्ये रस्ता लेव्हल करुन मुरुम भराव करणे.	न.प.	७४५४६	८/९/२०१७		४.५०% जादा	७२३४६	१०८२/१० १/११/१८

अ.क्र.	कामाचे नांव	निधीचे नांव	मंजुर तरतुद	प्रशासकीय आ.क्र./दि.	तांत्रिक मा.आ.क्र./दि	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	काम पूर्ण दि./MB
[illegible]७	प्र.क्र.९ मंगळवार पेठ परिसर बोळ र[illegible] कॉंक्रीट करणे	नगरोत्थान	९[illegible]६७७	२४/७/१८		१४% कमी	८३२९९९	१०१७/५९ १/११/१८
३२८	बोहरा मार्केट जाणा-या पुलाकरिता भिंती बांधणे	न.प.	९९०८८१	२८/१२/१७	२०१७	४.७०% जादा	११३००४०	१०३१/८३ २३/१/१९
३२९	प्र.क्र.१ गट नं.७ चे दोन्ही बाजुस व सावित्रीनगर मधील रस्त्याच्या बाजुला गटर्स करणे	नगरोत्थान	९८७११९	१०/८/२०१६		४.५०% जादा	१०३२०४३	८१८/१२७ २/११/१८
३३०	प्र.क्र.१ शहापुर पाण्याची टाकी समोरिल गल्ली नं.१ ते ५ मधील रस्ते सेमिडंस डांबरी करणे	दलितेतर	९९७८९५	१७/८/१५		४.५०% जादा	१०५०४२८	१०४७/२९ २८/९/१८
३३१	प्र.क्र.१ धनगर माळ यशवंत विद्या मंदिर ते चव्हाण घर रस्ता डांबरी करणे.	नगरोत्थान	९८८६३६	१९/९/१७	६/१०/२०१७	४.९०% जादा	१०३७०७७	१००२/४५ १/९/१८
३३२	प्र.क्र.१ शहापुर श्री पांडव घर ते शिवमुर्ती नाईक नगर पर्यंतचा महात्मा फुले सोसायटी पश्चिमेकडील दक्षिणोत्तर डांबरी करणे	दलित वस्ती	९५९७८३	१०/८/२०१५		४.२५% जादा	१०३०८४३	१०४७/२९ २८/९/१९
३३३	सा.नं.१०२ एमएसईबी लगतच्या पुर्व पश्चिम रस्ता डांबरी करणे.	दलित वस्ती	२५०२००१	१०/८/२०१६		४.५०% जादा		
३३४	प्र.क्र.७ भोंनेमाळ पाथरवट चाळीतील रस्ते डांबरी करणे ऐवजी प्र.क्र.७	नगरोत्थान	९९६६५९	२४/७/१४		९.९५% जादा	१०२८९३१	१०४८/४४ २८/९/१८
३३५	प्र.क्र.७ मातंग समाज दफनभुमी समोरिल ओढयाकडे जाणा-या रस्त्याच्या उत्तर बाजुस आरसीसी गटर करणे.	दलित वस्ती	९९०९३५	२२/२/१६		४.५०% जादा	९४९०१९	१०२५/२५ १५/१/१९

नगर अभियंता,
इचलकरंजी नगरपरिषद

इचलकरंजी नगरपरिषद,इचलकरंजी अपुर्ण कामाची यादी,बांधकाम विभाग 2018/2019 (शासकिय लेखापरिक्षण)

अ.क्र	कामाचे नांव	निधिचे नांव	मंजुर तरतुद	मंजुर निविदा दर	प्रत्यक्ष खर्च	एम बी नं
1	प्र.क्र 22 आवळे मैदान येथिल कंपॉड दुरुस्त करणे	न.प. फंड	78800/-	4.90% जादा	82230/-	955
2	प्र.क्र.5,12,14 व इ.न.प.मालकीच्या बागे मधिल जागा विकसित करणे देखभाल करणे	न.प.फंड	989604/-	5% जादा	168683/-	
3	प्र.क्र. 20 वेताळ मंदिर परिसर बिळगीकर घर ते अल्लबक्ष बागवान घरापर्यंत गटर करणे	न.प फंड	491020	5% जादा	472992/-	906
4	प्र.क्र. 17 सा.नं 102 जयदत्त अँल्युमिनियम ते वाय.सी.एम कॉलेज पर्यंत गटर आर.सी.सी.गटर मध्ये हा.रा. गटर बसविणे	न.प फंड	319470/-	5% जादा	315936/-	906
5	प्र.क्र. 2 शहापुर योगाश्रम येथिल पाटील घर ते राजु कबाडे घर ते भिमराव अनुसे घर हा.रा. गटर करणे	न.प.फंड	482550/-	5% जादा	323126/-	736
6	प्र.क्र. 17 सहकार नगर शेंडगे घर ते आण्णाभाऊ साठे कमान ते मोमीन घर हा.रा.गटर करणे	न.प.फंड	499920/-	5% जादा	445630/-	765
7	न.प हद्दीतील सर्व ठिकाणी बसविण्यात येणा-या फयबर मुता-यांना फॉन्डेशन करणे	न.प. फंड	418390/-		314667/-	1099
8	प्र.क्र.25 मोहीते घर ते हजारे घर ते बजाज घर ते पालनकर घर ते शहा घरापर्यंत गटर दुरुस्त करणे	न.प.फंड	370465/-	5% जादा	304777/-	1093
9	प्र.क्र.1 मधील शाहु सोसायटी मधील गटर करणे	दलित वस्ती	927200/-	3.50 कमी	502670/-	1120
10	प्र.क्र. 01 मधिल शाहु सोसायटी मधिल रस्त्यांन गटर करणे	दलित वस्ती	927200/-	3.5% कमी	386983/-	1120
11	प्र.क्र. 24 पुजारी मळा येथे गायकवाड घर ते कमते घरापर्यंत गटर बांधणे	दलित वस्ती	504450/-	2.7% जादा	246015/-	1093

	प्र.क्र. 10 हनुमान नगर ते 48 सीट सार्व. शौचालय ,अरुण पाटील दवाखाना ते समीम मुल्ला दुकानगाळे व बहार जनरल स्टोअर ते गवते घर व हनुमान मंदिर ते चौगुले घर रस्ता दुतर्फी गटर करणे	नगरोस्थान	872590/-	8% ज्यादा	497455/-	1059
13	प्र.क्र. 22 ॲड.काजवे घरा मागे शिंदे घर ते काजवे घर गटर करणे	नगरोस्थान	255170/-	4.70% जादा	222676/-	1096
14	प्र.क्र 8 एकाडे घर ते भरत सांगावकर ते कोल्हापुर बेकरी ते डॉ.लोखंडे घर रस्ते डांबरी करणे	नगरोस्थान	914570/-	4.8% जादा	881266/-	1008
15	प्र.क्र.01 गणेशनगर अमित प्रोसेस हिरोले घर रस्ता डांबरीकरण करणे	नगरोस्थान	962025/-	1% कमी	923942/-	1076
16	प्र.क्र 4 कृष्णानगर गट नं7 अरब घर ते नदाफ घर रस्त्याला दोन्ही बाजुला हाफराऊंड गटर करणे	नगरोस्थान	426653/-	4.60% जादा	239903/-	1034
17	प्र.क्र.15 इंदिरा नगर गल्ली नं 4 मध्ये रस्ता कॉक्रीट करणे	न.प.फंड	292020/-	7% जादा	256395/-	1073
18	नदिकाटी असलेल्या स्मशानभुमिचे पत्रे बदलणे	न.प.फंड	293456/-		263031/-	161
19	गोंधळी गल्ली व वडर गल्ली परिसरातील रस्ते डांबरी करणे	न.प.फंड	946180/-	4.50%जादा	946180/-	863
20	प्र.क्र.7 केटकाळे नगर गल्ली नं2,3,4 येथे दुतर्फा हा.रा. गटर करणे	नगरोस्थान	875175/-	2.7 कमी	499512/-	908
21	प्र.क्र.1 इचलकरंजी मेटलॉच कौंडर्स व पिजी हारप्रोसेस येथे डांबरी करणे	न.प.फंड	288910/-	5% जादा	158379/-	1065
22	प्र.क्र.7 अशोकनगर भाग्यश्री कॉलनी व एम.एस.ई.बी कॉलनीसाठी बोळ रस्ते करने	नगरोस्थान	997943/-	4.5% जादा	323108/-	
23	प्र.क्र. 31 सोलगे कारखाना ते पशिमेद नदिनाका आर.सी.सी गटर करणे	नगरोस्थान	996490/-	4.60% जादा	254586/-	175
24	प्र.क्र. 9 शास्त्री सोसायटी हनुमान मंदिर सभोवतालचे रस्ते डांबरी करणे	नगरोस्थान	174266/-	4.70%जादा	174260/-	1050
25	प्र.क्र.25 सुर्वेनगर मध्ये म्हेंदर्गी घर ते पोतेकर घर पर्यंत गटर करणे	नगरोस्थान	525150/-	4.90%जादा	304959/-	1095

	प्र.क्र. 3 वंदेमातरम ग्राऊंड पुर्वेकडील अँड युज सार्व.शौचालय कंपाऊंड करणे	न.प.फंड	575828/-	0.5% कमी	363444/-	1006
27	प्र.क्र12 खारगे सायझिंग परिसरातिल हा.रा गटार करणे	न.प.फंड	290415/-	4.9% जादा	184711/-	854
28	प्र.क्र.14 कमल नेहरु परिसरातील नवीन गटार करने	न.प.फंड	298310/-	4.70%जादा	92019/-	1071
29	प्र.क्र.31 सोलगे कारखाना ते पश्चिमेस नदिवेस नाक आर.सी.सी गटर करणे	न.प.फंड	996490/-	4.60%जादा	402459/-	175
30	प्र.क्र.25 सुर्वेनगर श्री बजरंग सुर्वे ते शंकर सुर्वे घर पर्यंत गटर करणे	न.प.फंड	19074/-	4.80%जादा	299166/-	1095
31	प्र.क्र25 जामदार गल्ली नं2 व मेटे सायझिंग समोरील रस्ता डांबरी पॅचवर्क करणे	न.प.फंड	453765/-	5%जादा	300220/-	1053
32	प्र.क्र.6 दत्तनगर गल्ली नं8 हा.रा.गटर करने	न.प.फंड	739140/-	5%जादा	323388/-	1039
33	प्र.क्र.19 राजराजेश्वर नगर ओपनस्पेस मध्ये बालोधान विकसीत करणे	न.प.फंड	833060/-	7%जादा	437048/-	61
34	प्र.क्र.15 मंगळवार पेठ जिरगे बोळ सार्व शौचालय व नर्सेस क्वॉटर्स मागील शौचालय दुरुस्ती करने	न.प.फंड	341977/-	4.7%जादा	246069/-	1038
35	भगतसिंग गार्डन ते सी.ई.टी.पी चर मजबुतीकरण करणे	न.प.फंड	294830/-	5%जादा	193501/-	1105
36	झेंडा चौक ते नदीनाका मरगुबाई मंदिर ते उत्तम चित्र मंदिर पॅचवर्क करणे	न.प.फंड	49226/-	5%जादा	516874/-	1105
37	न.प.फंड वेदभवन मधील कंपाऊंड ची दुरुस्ती करने	न.प.फंड	626890/-	7%जादा	373745/-	1095
38	निरामय हॉस्पिटल ते बोहरा मार्केट कडे जाणारा रस्ता खडीकरन व डांबरीकरणे करणे	न.प.फंड	477990/-	5%जादा	459338/-	1105

39	प्र.क्र 17 आसरानगर गल्ली नं-10 मधिल बोळ रस्ता कॉक्रीटींग करने	न.प.फंड	276245/-	9% जादा	286765/-	1047
40	प्र.क्र. 01 शहापुर पुरग्रस्त वसाहत येथील लाभार्थ्यांच्या पुर्व बाजुकडील पत्र्यांचे शेड असलेल्या 17 कोल्यांची दुरुस्ती करणे	न.प.फंड	998000/-	5%जादा	617609/-	1035
41	प्र.क्र.1 गणेशनगर शिवा चौक ते उअत्तरेस घाटगे घरापर्यंत रस्ता डांबरीकरणे	न.प.फंड	971937/-	4.90%जादा	971937/-	1002
42	प्र.क्र.4 गल्ली नं2 गंधेकर घर ते पश्चिमेस रस्ता डांबरीकरण करणे	न.प.फंड	264868/-	9.40%जादा	166646/-	818
43	इ.न.प. मालकिच्या सांगली वेस फिश मार्केटे मधील दुरुस्ती करने	न.प.फंड	285490/-	4.5%जादा	190070/-	1071
44	प्र.क्र.3 गणेशनगर गली नं3 गणपती मंदिरलगत गटारी करणे	न.प.फंड	94977/-	5%जादा	64224/-	1071
45	प्र.क्र. 10 आर.पी रोड हत्ती चौक येथिल आर.सी.सी गटार करणे	न.प.फंड	789481/-	4.60%जादा	322711/-	1088
46	प्र.क्र. 04 कृष्णानगर गट नं4 झाडवाले घर ते तनवीर मुजावर घर रस्त्याला दोन्ही बाजुस गटर करणे	न.प.फंड	566195/-	15%जादा	333615/-	
47	न.प.हद्दीत्तील पुर्व बाजुस सांगली नाका वाहतुकीस अडथळा करणा-या झाडांच्या फांद्या तोडणे	न.प.फंड	297670/-	8.5%जादा	137522/-	1066
48	प्र.क्र.09 सांगली रस्ता फॉर्च्युन प्लाझा समोरिल मगदुम कॉलनी शुक्रतारा रेसिडेंसी गटर करणे	न.प.फंड	962625/-	4.9%जादा	44176/-	1034
49	सी.ई.टी.पी ते बोहरा मार्केट जैन मंदिर रस्ता डंबरीकरण करणे	न.प.फंड	2235474/-	20%जादा	578843/-	1100
50	डी.एस.पाटील कारखाना ते डॉ.ए.के.चौगुले दवाखाना पर्यंत रस्ती डांबरीकरणे	न.प.फंड	494360/-	5%जादा	506459/-	947
51	प्र.क्र.28 महादेनगर परिसर अशोक जठार घर ते मिनाक्षी अपार्टमेंट रस्ता डांबरीकरण करणे	न.प.फंड	737520/-	4.7%जादा	713773/-	934

	प्र.क्र.12 भोनेमाळ बावणे घर ते न.प शौचालय घाटगे घर ते जाधव घर व डॉ.पाटील दवाखाना ते गजबर घर रस्त्यांना गटर करणे	न.प.फंड	795848/-		622925/-	1088
53	प्र.क्र.14 सादले सार्व शौचालय लगत रस्त्यास गटर करणे	न.प.फंड	931233/-	4.3%जादा	596995/-	1070
54	प्र.क्र. 14 श्रीपाद नगर पुर्वेस रिंगरोड गटर करणे	न.प.फंड	931334/-	4%जादा	461369/-	1070
55	प्र.क्र.13 दातार मळा परिसर रस्ते डांबरीकरण करणे	न.प.फंड	991370/-	4.50%जादा	537124/-	1069
56	प्र.क्र.01 तोरणानगर शिंदे वसाहत येथील उत्तर दक्षिण रस्ता डांबरी करणे	न.प.फंड	490565/-	4.5%जादा	487652/-	1076
57	प्र.क्र.01 कारंडे मळा कारंडे घर ते सोसापुरे घर रस्ता डांबरी करणे	न.प.फंड	940676/-	4.5%जादा	940676/-	1076
58	प्र.क्र.09 सांगली मुख्य रस्ताकडेचा बादशहा बजाज शोरुम समोरिल काळा ओढा ते सेंच्युरि प्लाझा गटर करणे	न.प.फंड	962625/-	14.5%कमी	159070/-	889
59	प्र.क्र13 राजराजेश्वर नगर ओपनस्पेस मध्ये बालोध्यान विकसित करणे	न.प.फंड	833060/-	7%जादा	453641/-	65
60	प्र.क्र13 जयभिम नगरची दक्षिणेकडील रॉयल पार्क ते नहार सायझिंग पु.प रस्ता डांबरी करणे	न.प.फंड	966519/-	19%जादा	931955/-	1008
61	प्र.क्र.01 तोरणानगर मस्जिद गल्ली नं6 मधिल रस्ते करणे	न.प.फंड	825275/-	21.3%कमी	717903/-	1050
62	शहापुर डेक्कन रोडलगत शहापुर खन घाट बांधणेसाठी कॉक्रीट टाकने	न.प.फंड	295615/-	4.5%जादा	254100/-	1012
63	प्र.क्र.12 मध्ये न्यानेश्वर गल्लीमध्ये गटर बांधणे	न.प.फंड	290415/-	4.6%जादा	183309/-	854
64	प्र.क्र.14 चांदनी चौक ते डॉ.सारडा पर्यंत गटर करणे	न.प.फंड	942726/-	2%जादा	155844/-	1081

	प्र.क्र.12 बंडगर माळ परिसरातील गटर करणे	न.प.फंड	281245/-	4.5%जादा	281245/-	854
66	प्र.क्र.5 गणेशनगर गोसावी गल्ली मध्ये गटर करणे	न.प.फंड	826540/-	9%कमी	628329/-	98[illegible]
67	प्र.क्र.30 शेळके मळा वटकर घर ते कटके घर रस्ता करणे	न.प.फंड	160000/-	4.9%जादा	152678/-	818
68	प्र.क्र.14 भगतसिंग शाळेच्या पुर्वेकडिल शौचालय मुतारी दुरुस्ती करने	न.प.फंड	873621/-	4.80%जादा	689958/-	10[illegible]9
69	प्र.क्र.8 किसनराव आवळे सभाग्रह दुरुस्ती करणे	न.प.फंड	108818/-	8.6%जादा	49962/-	773
70	प्र.क.08 जयभवानी हौ.सोसा. नारायणनगर येथिल सार्वजनिक अंबा भवानी मंदिरची मागील बाजुस कंपौड वॉल बांधणे	न.प.फंड	130789/-	16%जादा	129905/-	997
71	प्र.क्र.4 गणेशनगर आडकी गल्ली श्री.दिलिप मुळेकर ते वरुटे पानशॉप पर्यंत दोन्ही बाजुस गटर करणे	न.प.फंड		4.90%जादा	342499/-	1034
72	प्र.क्र.29 षट्कोन चौक येथिल पे.-युज शौचालय दुरुस्ती करणे	न.प.फंड	416840/-	4.80%जादा	55566/-	103[illegible]
73	प्र.क्र.19 कलावती मंदिर येथे सहकार भवन ते पश्चिमेस दिपक चौगुले घर व काळा ओढा सांगली रोड येथे गटर करणे	न.प.फंड	957252/-		657645/-	1038
74	प्र.क्र.13 अयोध्यानगर राजराजेश्वर नगर व इतर ठिकांणची गटर करने	न.प.फंड	252830/-	5%जादा	139600/-	1099
75	प्र.क्र.13 राजराजेश्वर नगर मधील ओपनस्पेस मध्ये बालवाडीसाठी खोली बांधणे	न.प.फंड	939104/-	7%जादा	264822/-	1073
76	प्र.क्र.08 साईनगर गल्ली नं3 रस्त्यांना दुतर्फी गटर करणे	न.प.फंड	499000/-	7%जादा	532550/-	77[illegible]
77	प्र.क्र.16 देवमोरे गल्ली पाटील मळा बालाजीनगर दत्तनगर कॉलणी येथे गटर करणे	न.प.फंड	414410/-	5%जादा	332302/-	987

78	प्र.क्र.30 सिध्दीविनायक गल्ली व गर्जना गल्ली येथे गटर करणे	न.प.फंड	490050/-	5%जादा	453427/-	871
79	मरगुबाई मंदिर ते वैरन बाजार रस्ता डांबरी करणे	न.प.फंड	1937192/-	21%जादा	1797576/-	94[illegible]
80	प्र.क्र.1 अवधुतनगर सुमित मिझिक जवळील रस्ता लगत गटर करणे	न.प.फंड	384681/-	13%जादा	434690/-	00[illegible]
81	प्र.क्र.22 ओझा घराशेजारील रिकाम्या जागेत पेव्हिंग ब्लॉक करणे	न.प.फंड	296980/-		284291/-	806
82	प्र.क्र.5 गणेशनगर गल्ली नं2 रस्ता करणे	न.प.फंड	464180/-	3%जादा	454384/-	00[illegible]
83	प्र.क्र.17 सा.नं102 आवळे घर ते मंडपे घर गटर करणे	न.प.फंड	359810/-	7%जादा	383338/-	86[illegible]
84	प्र.क्र.6 दत्तनगर गट.नं7 हाफराऊंड गटर करणे	न.प.फंड	445804/-	10%जादा	227186/-	1104
85	प्र.क्र.25 षटकोन चौक भागात हा.रा.गटर करणे	न.प.फंड	470720/-	5%जादा	372630/-	1093
86	प्र.क्र.39 मरगुबाई मंदिर ये ते गुजरी कॉर्नर रस्ता डांबरी करणे	न.प.फंड	471745/-	5%जादा	171522/-	1013
87	ना.बा.घोरपडे नाट्यगृहासमोरिल पोर्चवर 40 फुट /5फुट काम कलाकृतिसह फायबर मध्ये नटराज मुर्ती करने	न.प.फंड	293000/-	4.50%जादा	279015/-	1110
88	प्र.क्र.12,13,15 तसेच न.प ओपनस्पेस रस्ते या ठिकाणी झाडासाथी खड्डे मारणे	न.प.फंड	135000/-		101700/-	957
89	प्र.क्र.1,2,3,22,26 व इतर ठिकाणी झाडासाठी खड्डे मारणे	न.प.फंड			117000/-	957
90	प्र.क्र.16 पाटील मळा मथुरानगर साबणे हॉटेल खोत घर संपकाळ घर ठिकठिकाणी ह.रा. गटर करणे	न.प.फंड	427928/-	5%जादा	232440/-	109[illegible]

[illegible]	प्र.क्र.23 कलानगर कॉलणीमध्ये गटर करणे	न.प.फंड	290415/-	4.90%जादा	195584/-	1012
92	प्र.क्र.10 खोत गल्ली ते जाधव घर खोत किराणा ते यादव घर गटर दुरुस्ती करणे	न.प.फंड	422547/-	5%जादा	188256/-	1099
93	प्र.क्र.12 मधील इंडी.इस्टेट भोने माळ निकम चाळ येथील गटर करणे	न.प.फंड	28160/-	5%जादा	273524/-	1099
94	प्र.क्र.1 कारंडे मळा गट.नं7 दोन्ही बाजुस गटर करणे	न.प.फंड		4.5%जादा	44132/-	818
95	प्र.क्र.25 बांबुवासे गल्ली मध्ये रुग्गे घर ते ढवले घर सारण गटर करणे	न.प.फंड	489120/-	5%जादा	159951/-	1089
96	प्र.क्र.21 कारंडे मळा ते ओढा गवठाणमधील लोखंडे घर ते दर्ग्यापर्यंत गटर करणे	न.प.फंड	466060/-	5%जादा	434153/-	736
97	प्र.क्र.17 पे.युज शौचालय ते शिवमंदिर ते आवळे घर गटर करणे	न.प.फंड	456620/-	5%जादा	471459/-	765
98	प्र.क्र.01 शहापुर येथील संजु वागुकर ते जवाहर बोरगांवे आणि वागुकर घर ते शिवाजी कांबळे घर गटर करणे	न.प.फंड	496990/-	5%जादा	136409/-	1047
99	प्र.क्र.01 शहापुर योगायोग्नगर मधील संजय भोंगार्डे घर विनायक संकपाळ घर ते चेतना पत संस्था पर्यंत गटर करने	न.प.फंड	498870/-	5%जादा	139805/-	1047
100	प्र.क्र.17 सा.नं102 घासरे घर ते हळीकर घर शेख घर ते जावेर घर रस्ते कॉंक्रीट करणे	न.प.फंड	250000/-	7%जादा	249530/-	
101	प्र.क्र.30 चांदनी चौक ते जामदार शौचालय पंचगंगा नदीवर संभाजी चौक व परिसर इस्टींग उचलुन न.प. जागेत टाकने	न.प.फंड	49507/-	5%जादा	51942/-	1018
102	प्र.क्र.9 व 13 मधील डस्टींग मटेरिल वाहतुक करुन न.प जागेत टाकणे	न.प.फंड	61755/-	5%जादा	65815/-	1018
103	प्र.क्र.17 आसरानगर सा.नं102 परिसरातील रस्त्यालगतचे डस्टींग मटेरियल वाहतुक करणे	न.प.फंड	59697/-	5%जादा	62651/-	1018

	प्र.क्र.14 जैन बस्ती परिसर बोळ रस्ते करणे	न.प.फंड	530000/-	5%जादा	36453/-	903
105	प्र.क्र.10 आर.पी.रोड हत्ती चौक येथील रस्त्यास आर.सी.सी.गटर करणे	न.प.फंड	789385/-	4.6%जादा	466674/-	1088
106	प्र.क्र.23 परीट घर ते जयराम पुजारी घर पर्यंत गटर बांधणे	न.प.फंड	704450/-	7.74%जादा	490665/-	797
107	प्र.क्र.16 पाटील मळा अंतर्गत रस्ते कॉंक्रीट करणे	न.प.फंड	764564/-	9.54%जादा	733783/-	920
108	प्र.क्र.7 भोनेमाल परिसरातील आर.सी.सी. गटर करणे	न.प.फंड	410207/-	4.30%जादा	391090/-	806
109	प्र.क्र.1 धनगर माळ परिसर विद्यामंदिर ते चव्हाण घर रस्ता डांबरी करणे	न.प.फंड	988636/-	4.90%जादा	988636/-	1062
110	प्र.क्र.25 सुर्वेमळा श्री बजरंग सुर्वे ते शंकर सुर्वे घर पर्यंत गटर करणे	न.प.फंड	590790/-	4.80%जादा	190232/-	1095
111	प्र.क्र.25 सुर्वेनगर मध्ये म्हैंदर्गी घर ते पेलिकर घर पर्यंत गटर करणे	न.प.फंड	525150/-	4.90%जादा	244202/-	1095
112	प्र.क्र.22 म.गांधी विद्यालय जवळील पे.अँड युज शौचालय दुरुस्ती करणे	न.प.फंड	135735/-	4.9%जादा	92055/-	1064
113	प्र.क्र.27 मोठे तळे येथील शौचालय व कंपौंडची दुरुस्ती करने	न.प.फंड	346975/-	4.6%जादा	346975/-	1064
114	प्र.क्र.17 300 घरकुले लगत YCC समोरिल जुने शौचालय दुरुस्ती करणे	न.प.फंड	512382/-		421082/-	1073
115	प्र.क्र.12 व 09 धारवट झोपडपट्टी सार्व.शौचालय किरकोळ दुरुस्ती करणे	न.प.फंड	835595/-	4.8%जादा	508539/-	
116	प्र.क्र.27 मंगलधाम योग जिम्नॅशियम भवन पोस्ट ऑफीस व जनता चौक शॉपिंग सेंटर जवळ मुतारी बांधणे	न.प.फंड	453755/-	4.8%जादा	279835/-	990

	प्र.क्र.15 शांतीनगर लाखेनगर आरगे भवन येथील सार्व शौचालय दुरुस्ती करणे					
118	प्र.क्र.13 राजराजेश्वर नगर आवश्यक ठिकाणी गटारी करणे	न.प.फंड	730086/-	4.9%जादा	676580/-	951
119	प्र.क्र.07 [illegible] ३ स्कुल मधील सार्व शौचालया भोवती कंपौंड भिंत बांधणे	न.प.फंड	493210/-	7%जादा	465522/-	
120	प्र.क्र.29 संदिप मुडशिंगकर ते मगदुम घर रस्ता करणे	न.प.फंड	994420/-	4.7%जादा	676804/-	968
121	प्र.क्र.14 इंड.इस्टटे भागाल रोडवर सखल ठिकाणी न.प.मुरुम वाहतुकीणे टाकुन लेव्हल करणे	न.प.फंड	207845/-	4.80%जादा	22871/-	1030
122	प्र.क्र.14 माच्छरे गल्ली मधिल क्रॉस पाईपवर रोड पॅचवर्क करणे	न.प.फंड	7224/-		7386/-	916
123	इ.न.प मालकीच्या के.ई.एम हॉस्पीटल जवल रात्र निवासी साठी नळ कनेक्शन देणे	न.प.फंड	7224/-		7224/-	916
124	प्र.क्र.7 म.गांधी हौसिंग सोसायटी मधील कै.आण्णाभाऊ साठे समाज मंदिर इमारत व मुस्लिम कामगार कल्याण केंद्राची इमारत दुरुस्त करुन रंगकाम करणे	न.प.फंड	7410/-		7409/-	1
125	प्र.क्र04 कृष्णानगर ग.नं4 झाडवाले घर ते तनवीर मुजावर घर रस्त्याला दोन्ही बाजुला गटर करणे	न.प.फंड	661901/-	9.9%जादा	136109/-	1039
126	प्र.क्र6 कोल्हापुर नाका मुख्य रस्ता एम.एस.ई.बी सब स्टेशन ते स्वामी मळा गट नं 113 येथील रस्ता डांबरी करणे	न.प.फंड	566195/-	18%कमी	333615/-	
127	प्र.क्र.29 संदिप मुडशिंगकर ते मगदुम घर रस्ता कॉंक्रीट करणे	न.प.फंड	970002/-	4.50%जादा	970002/-	1083
128	प्र.क्र.24 चंदुर रोड अलायंस हॉस्पीटल समोरिल चंदुर रोड बरगे मळाकडील रस्ता मजबुतीकरन कारणे	न.प.फंड	207845/-	4.80%जादा	201059/-	1030
129	तोडकर मळा पावंद रोड कुंभार गल्ली सोलगे कारखाना आर.सी.सी गटर करणे	न.प.फंड	405751/-	5%जादा	267061/-	939
		न.प.फंड	939875/-	2%कमी	460853/-	857

130	प्र.क्र.16 एतिक प्लाझा ते प्रियदर्शनी कॉलणी रस्ता पॅचवर्क करणे	न.प.फंड	496225/-	5%जादा	484509/-	932
131	प्र.क्र.24 मगदुम ते तिवारी परिसरातील रस्ता डांबरी करणे	न.प.फंड	403751/-	5%जादा	187719/-	939
132	प्र.क्र.13 राजराजेश्वर नगर मधील ओपनस्पेस मध्ये बालवाडी साठी खोली बांधणे	न.प.फंड	939104/-	7%जादा	608772/-	1073
133	प्र.क्र.1 मध्ये मलाबादे नगर अंतर्गत शहापुर येथे हाफराऊंड गटर करणे	न.प.फंड	499302/-	7% जादा	511870/-	61
134	प्र.क्र.13 जयभीमनगर मधील गटर्स बसवणे	न.प.फंड	575454/-	7%जादा	645839/-	
135	शहापुर येथे बागेत वायर फेंसिंग कंपौंड करणे	न.प.फंड	645260/-	17%जादा	565896/-	1065
136	व्यंकोबा मैदान येथील आखाड्यामध्ये हळद व कापुर मिसळने	न.प.फंड	71250/-		66500/-	1114
137	प्र.क्र.7 केटकाळे नगर गल्लीनं 2,3 व 4 येथे दुतर्फा गटर करणे	न.प.फंड	875175/-	2.7%कमी	499512/-	908

नगर अभियंता,
इचलकरंजी नगरपरिषद