महाराष्ट्र शासन

वित्त विभाग

स्थानिक निधी लेखा विभाग

लेखापरीक्षण अहवाल

सान 2011-2012

महानगरपालिका – अमरावती

प्रषक –

उपसंचालक (मनपा लेप),

स्थानिक निधा लखापराक्षा,

औरंगाबाद उपावभाग-3

उपसंचालक (मनपा लेप)

स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,

औरंगाबाद उपविभाग-3

दिनाक –

प्रषक ,

उपसंचालक (मनपा लेप),

स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,

औरंगाबाद उपविभाग-3

प्रत,

मा. आयुक्त,

अमरावती महानगरपालिका, अमरावती.

अमरावती महानगरपालिकेच 2011-2012 या वित्तीय वर्षाच लेखापरीक्षण श्री.पी.बी. काळदाते, सहा. संचालक, स्थानिक

निधी लेखापरीक्षा, औरंगाबाद उपविभाग-3 यांनी दिनाक 11-11-2013 ते 31-05-2014 याकलावधीत पूर्ण केले.श्रीमती. रेहाणा अरब, उपसंचालक (मनपा लेप), स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, औरंगाबाद उपविभाग-3 यांनी दिनाक - 2014 रोजी मा. आयुक्त यांचेशी चर्चा करून लेखापरीक्षण अहवालाचे आंतिमकरण केले.

लेखापरीक्षण कलावधीत खलील अधिकारी/पदाधिकारी कार्यरत होते.

(1) आयुक्त – मा. नवीन सोना -01.04.2011 ते 31.03.2012

भाग -1 मागील लेखापरीक्षण

शासन निर्णय वित्त विभाग क्र. स्थानिल-1010/प्र.क्र.26-□/विमा प्रशा दि.31-03-2011 □□□□ महानगरपालि□□□ □□□ठवण्याचा

एकरूप पध्दता □□□ विकास विभाग □□□ □□□□□□नियत्रक □ □हालखापरीक्षक याच्य सल्ल्यान विकासित करून □□□□□ □□□□□□□ □□□.

□□□ महानगरपालिकच वार्षिक लखापरीक्षण □□□□□, स्थानिक निधी □□□ परीक्षा, महाराष्ट्र राज्य □□वधानिक लखापरीक्षक म्हणून □□□□□ □□□उपरोक्त □□□□ निर्णयानुसार निदश □□□ त्यानुसार महानगरपालिका □□□□□□□□□□□ प्रथम लखापरीक्षण असल्यामुळ □□□□ प्रलाबत परिच्छद निरक □□□□□□.

पाराशष्ट क्र.1

बाघकाम परवाना मजुरासाठा अकृषाक कर न भरल्याच ।ववरणपत्र सन 2011-12

अ. क्र.	□□□□□ □□□□□ □□□□□□ □□	परवाना क्रमाक	□□□ कलला N.A. फास	□□□□ कराच्या □ □□□□ दिनाक	□□□□□ त्र N.A. रक्कम	□□□ □□□ कलला N.A. रक्कम	□□
1	2	3	4	5	6	7	8
1	□□□ □□ □□□□	1915/22.3.12	441	7/8/1990	9261	8820	
2	शिवाजी ज्ञानेश्वर तायडे	1918/22.3.12	323	22/1/1998	4845	4522	
3	बाबा तुळशीराम बिटने	1916/22.3.12	116	20/04/1998	1740	1624	
4	रविद्रं रुपराव सिरसाठ	1917/22.3.12	210	9/9/1983	6090	5880	
5	□□□□ □□□□□□ □□□□□□	1901/20.3.12	--	2009/10	--	--	N.A. □डर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
6	अंकुश गोवधेन काळे	1913/22.3.12	--	22/10/10	--	--	N.A. □डर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
7	गजानन जनादेन बलान्से	1926/22.3.12	--	27/12/2007	--	--	N.A. □डर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
8	वैशाली प्रमोद अष्टकार	1927/22.3.12	282	20/9/1983	8178	7896	N.A. ऑडर नाही
9	प्रकाशसिंह येवतीकर	1902/20.3.12	930	1981.82	28830	27900	N.A. ऑडर नाही

10	□□.□□.□□□□	1907/21.3.12	8675	76/77	52056	43381	N.A. ऑडेर नाही
11	नंदकिशोर खंडारे	1904/20.3.12	--	1/02/2011	--	--	N.A. □डेर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
12	□□. निलेश विश्वासराव मोरे	1903/20.3.12	--	21/01/1955	--	--	N.A. □डेर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
13	शंकर शिवलाल जाधव	1921/22.3.12	--	21/12/1982	--	--	N.A. □डेर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
14	चरणदास विठोबाजी सोनटक्के	1920/22.3.12	--	4/04/1986	--	--	N.A. □डेर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
15	दिनेश कितेकार	1930/26.3.12	134	2/10/1972	5360	5226	N.A. □डेर नाही
16	नरेंद्र लक्ष्मणराव कडू	1928/22.3.12	240	31/07/1985	5760	5520	N.A. □डेर नाही
17	महेंद्र लोकमान साटू	1929/26.3.12	--	80/81	--	--	N.A. □डेर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
18	ज्योती प्रेमचंद कुकरेजा	1938/27.3.12	5580 4185	26/11/98	62775	53010	N.A. □डेर नाही
19	हेमा राजवि मेत्रे	1922/22.3.12	--	76/77	--	--	N.A. □डेर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
2	□□□ □□□□ □□□□	1923/22	186	28/1/8	496	3105	N.A. □डेर

0		.3.12	3	8	8		नाही
21	शोभा दिलीप फुके	1924/22.3.12	--	17/6/96	--	--	N.A. □डेर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
22	हरीदास भिमरावजी बुगल	1937/27.3.12	--	11/3/73	--	--	N.A. □डेर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
23	□□□ □□. □□□□□	1939/28.3.12	--	82/83	--	--	N.A. □डेर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
24	प्रम राजेंद्रकुमारजी जरवोटीया	1932/26.3.12	356	2009/2010	1068	712	N.A. □डेर नाही
25	राजेंद्र बारकाजी वंगळ	1933/26.3.12	234468	21/01/84	6786	6084	N.A. □डेर नाही
26	जगदीश तुकाराम बिजवे	135/26.3.12	95	94/95	1622	1526	N.A. □डेर नाही
27	प्रमोद प्रधान खाडे	1931/26.3.12	--	28/01/08	--	--	N.A. □डेर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
28	अभिषेक रमेश धांडे	1946/29.3.12	--	6/12/83	--	--	N.A. □डेर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
29	भारतभूषण श्रीरामपंत अस्वार	1945/29.3.12	1575	09/04/98	7875	6300	ऑडेर आहे
30	बिरजीभाइ परमार	1944/29.3.12	624	18/05/99	8736	8112	ऑडेर आहे
31	□□□□□□ □□□□ □□□□□□	1943/29.3.12	5119	2/06/79	17408	12289	
32	विराज शामरावजी गावंडे	1954/31.3.12	--	21/04/1972	--	--	N.A. □डेर नाही रक्कम

							भरल्याचची पावती नाही
33	जावेदखॉज फारुकखान	1949/31.3.12	120	8/04/1956	3240	3120	N.A. □डेर नाही
34	अध्यक्ष वनिता समाज □□□□□□	1950/31.3.12	--	--	--	--	N.A. □डेर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
35	□□.निमेलाताइ रामेश्वर चव्हाण	1952/31.3.12	1008	10/05/85	27216	26208	N.A. □डेर नाही
36	विशाल लक्ष्मी कन्स्ट्रक्शन	1953/31.3.12	--	89/90	--	--	N.A. □डेर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
37	श्रीधर परसरामजी काळे	1942/28.3.12	45	30/10/1982	1395	1350	N.A. □डेर नाही
38	नलीनी नरेंद्र वाटाने	1941/28.3.12	--	28/12/1978	--	--	N.A. □डेर नाही रक्कम भरल्याचची पावती नाही
					□□□□	232585	

परिशिष्ट क्रं.2

□. क्र.	वाहन क्रमांक	महिना/ डिझेल □□	□□□□ □□□□ शाखेने दिलेले □□□		□□□□□□□□ □□□□□□□ □□□		□□□□□□□□ शिल्लक □□□		□□□/ □□□□ □□□		रक्कम रुपये	
			□□□	□□□□□	□□□	□□□□□	□□□	□□□□□	□□□	□□□□□	□□□	□□□□□
1	MH-27-A-3608 □ □□□□ □□□□	एप्री□ 2011/ 44.28	200	1290172	174	1051140	16	0501	20	27036	885	11955 2427
2	MH-27-A-3608 □ □□□□ □□□□	□□2011/ 45.50	280	1230164	205	1229164	11	0601	80	--	3640	--
3	MH-27-A-3608 □ □□□□ □□□□	□□ 2011/ 45.50	200	1230164	207	1320176	04	0501	-	--	--	--
4	MH-27-A-3608 □ □□□□ □□□□	सप्टेंबर 2011/ 46.94	200	1410188	197	1318176	05	0701	-	9012	--	4225780
5	MH-27-A-3608 □ □□□□ □□□□	ऑक्टोबर 2011 47.66	200	1320176	184	1173156	21	0401	-	12920	--	6148 1340
6	MH-27-A-3608 □ □□□□ □□□□	डिसेंबर 2011/ 48.38	200	1380184	181	1383184	02	0501	25	--	1209	----
7	MH-27-A-3608	जानेवारी 2012/	175	1380	154	1049	23	0601	-	33044	--	15490

	□ □□□□ □□□□	46.94		184		140						2948
8	MH-27-A-3608 □ □□□□ □□□□	फेब्रुवारी 2012/ 47.82	175	1050 140	177	991 132	21	3505	-	3004	--	1434 268
9	MH-27-A-3608 □ □□□□ □□□□	माचे 2012/ 46.94	175	1020 136	23	15020	18	0501	173	900 120	8120	42246 8095
											13854	81498 15858
											111210	

परिशिष्ट क्र.3

मुद्राक शुल्क शीघ्र गणकानुसार बाधकाम परवाने देतेवेळी कमी विकासभार वसूलीचे विवरणपत्र

□. क्र.	□□□□□ □□□□□□□□□	□□□□□ क्रमांक	□□□□□□□□ क्षेत्रफळ □□.□□.	शिघ्र □□□□□□□ □□ □□.□□.	□□□ □□□□□□□ विकासभार	प्रत्यक्ष □□□ □□□□□ विकासभार	□□□ □□□ □□□□□ विक□□□□□	□□□
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	□□□□ गोवधेन काळे प्लॉट क्र.5 B सर्वे नं.169/1 □□□□□□□□□	1913/22.3.12	74.25	700	1039.50	--	1039.50	
2	□□□ □□□□□ □□□□□ सर्वे न.46/1 □□□□	1915/22.3.12	290.25	3300	19156.00	10010	9146	

3	बाबा तुळशीराम बिटने □.□.189/3 □□□□□	1916/22.3.12	68.11	4200	5721	4860	861	
4	□□.□□.□□□□ □.□.22 □□□□□	1907/21.3.12	234.20	16000	74944	5765	69179	
5	प्रकाशसिंह येवतीकर □.□.303 □□□□□ □□□□, □□□□□	1902/20.3.12	62.18	6200	7710	7315	395	
6	वैशाली अपटकार गवसारी सर्वे न.49/2	1927/22.3.12	70.82	1400	7175	7175	--	
7	रविंद्र सिरसाठ सर्वे न.5 □□□□□□	1917/22.3.12	92.62	900	1667	--	1667	
8	शिवाजी तायडे शेगाव प्र. □□□□□ □□ □.□.13/6	1918/22.3.12	163.43	4000	13075	13075	--	
9	ज्योती प्रेमचंद कुकरेजा □.□.48 □□. □□□	1938/27.3.12	396.19	19500	37514	27735	9779	
10	नरेंद्र कडू □.□.	1928/22.3.12	32.20	3300	2125	1935	190	
11	भारतभूषण अस्वार सर्व्हे नं.48/1 □□□□ शिवाजीनगर	1945/29.3.12	165.77	1600	5304	4195	1109	
12	राजेंद्र वंगळ सर्वे न.164/1 □□□□□	1933/26.3.12	278.87	13500	75295	15595	59700	
13	प्रेम राजेंद्र जखोटीया □.□.11 सातुणो	1932/26.3.12	79.08	14000	22142	4745	17397	
14	□□□ □□□□□ □□□ □.□.19 सातुणो	1925/22.3.12	50.46	2100	2389	2350	39	
15	नलीनीताई वाटाणे सर्वे क्र.63,65,66,67	1941/28.3.12	67.50	3300	4455	4050	405	
16	□□.□□.□□□□ □.□.16/6 म्हसला	1942/28.3.12	137.18	1700	8230	8235	--	
17	नरेंद्र किगराजी विशालक्ष्मी कन्स्ट्रक्शन २ .□.48 □□□	1953/31.3.12	230.00	19500	89700	52755 (16100)	20845	
18	निमेलाबाई चव्हाण सर्वे न.189 □□□□□	1952/31.3.12	54.92	1300	3320	3300	--	
1	वनीता समाज नूतन प्रा.श□□	1950/3	937.0	700	13118	6105	7013	

9	मौना कॅम्प, नसुल शीट क्र.31 □□□-10	1.3.12	6					
20	जावेदखान फारुकखान □.□.77/1 नवसारी	1949/31.3.12	119.19	750	7866	7155	711	
21	विराज गावंडे सर्वे क्र.25, □□□□	1954/31.3.12	55.44	1800	3317	3330	--	
22	□□□□□□□ □□□□□□□ □.□.○□47/1 □□□□□	1943/29.3.12	216.61	5200	22527	8590	13937	
23	श्रीमती विरजीभाइ परमार सर्वे क्र.14/2-B सातुणा	1944/29.3.12	167.64	17000	56997	16810	40167	
24	अभिषेक धांडे □.□.69/1 □□□- □□□□	1946/29.3.12	78.93	2200	3473	4740	--	
25	प्रमोद खाडे □.क्र.23/2, म्हसला	1931/26.3.12	121.53	1700	14495	14495	--	
26	जगदीश बिजवे □.□.54 □□.□□□□	1935/26.3.12	188.25	16000	60240	5695	54545	
27	बेन्झीर अलेक्झांडर □.क्र.22/1, म्हसला	1940/28.3.12	136.81	12500	30202	8210	21992	
28	□□□ □□□□□ □.क्र.5/1 , □□. □□□□□□	1939/28.3.12	306.58	900	5518	--	5518	
29	हरीदास बुगुल स.□.27 □□□□	1937/27.3.12	70.46	1800	12684	3095	9589	
30	शोभा दिलीप फुके स.न.28 नवसारी	1924/22.3.12	97.32	2800	12640	12640	--	
31	□□□ □□□□ □□.7 □□□□□□	1923/22.3.12	95.98	350	6718	5760	958	
32	□.हेमा मंत्रे, □.□.66 □□□□	1922/22.3.12	120.77	4800	11594	10870	724	
33	महेंद्र साडू सर्वे नं.66 निभोरा	1929/26.3.12	112.62	700	15766	6760	9006	
34	दिनेश कितेकार □.□.55, नवसारी	1930/26.3.12	97.52	900	17553	5760	11793	
							168229	

पॉरेांशेष्ट क्र.4

लेखापरीक्षणास उपलब्ध न झालेलो प्रमाणके माहे माचे-2012

प्रमाणक क्रमाक	दिनाक	रक्कम	□□□□
1	2	3	4

8865	1.03.12	242010	विजेचा खचे
8866	1.03.12	334710	विजेचा खचे
8867	1.03.12	485050	विजेचा खचे
8868	1.03.12	224590	विजेचा खचे
8869	1.03.12	248710	विजेचा खचे
8870	1.03.12	353630	विजेचा खचे
8871	1.03.12	301560	विजेचा खचे
8872	1.03.12	205360	विजेचा खचे
8873	1.03.12	159960	विजेचा खचे
8877	1.03.12	24170	विजेचा खचे
8883	1.03.12	1000000	विजेचा खचे
8884	1.03.12	1433653	सेवानिवृत्ती वेतन
8885	1.03.12	2489553	सेवानिवृत्ती वेतन
8886	1.03.12	1705538	सेवानिवृत्ती वेतन
8887	1.03.12	1391528	सेवानिवृत्ती वेतन
8888	1.03.12	1314298	सेवानिवृत्ती वेतन
8889	1.03.12	49989	प्र.व्र.42 ,43 मध्ये कें. दुरुस्ती
8890	1.03.12	49989	39,40,41 मध्ये के्र. दुरुस्ती
8891	1.03.12	14700	साफसफाइ करता अतिरिक्त कुली
8892	1.03.12	125650	पोष्ट बॅनर काढणे
8893	1.03.12	8035	नविन कनेक्शन

8894	1.03.12	52789	मनपा वाहन पेट्रोल व डिझेल
8898	1.03.12	54181	निवेदीता बचत. □□□□□□□
8904	1.03.12	56303	□साफसफाइ शितीज सह.संस्था
8905	1.03.12	56403	□साफसफाइ शितीज सह.संस्था
8906	1.03.12	56503	□साफसफाइ शितीज सह.संस्था
8914	1.03.12	52981	□□साफसफाइ सम्यक
8915	1.03.12	53781	□साफसफाइ सम्यक
8925	1.03.12	4352	सेवानिवृत्त वेतन
8926	1.03.12	2882	सेवानिवृत्त वेतन
8928	1.03.12	38600	विजेचा खचे
8930	1.03.12	865537	□□ □□□□ □□□□□
8931	1.03.12	73775	क्रिडारत्न पुरस्कार
8932	1.03.12	29865	क्रिडारत्न पुरस्कार
8933	1.03.12	29880	मनपा वाहन सूटे भाग खरेदी
8934	1.03.12	22000	डि.□□.मेश्राम अग्रीम
8935	1.03.12	3700	व्हि.डी.पाटील अग्रीम
8936	1.03.12	3700	□□.□□.खानझोडे अग्रीम
8937	2.03.12	24376	□□□, फराळ आकस्मीक खचे
8941	2.03.12	22150	□□□□ अलमारी खरेदी
8942	2.03.12	46000	झेरॉक्स पेपर खरेदी
8943	2.03.12	46000	झेरॉक्स पेपर खरेदी
8944	2.03.12	6900	बॅनर पाकीटे खरेदी

8945	2.03.12	48000	स्टेशनरी खरेदी
8946	2.03.12	35600	स्टेशनरी खरेदी
8947	2.03.12	49250	स्टेशनरी खरेदी
8948	2.03.12	16400	स्टेशनरी खरेदी
8949	2.03.12	49250	स्टेशनरी खरेदी
8950	2.03.12	47500	चुना पावडर खरेदी
8951	2.03.12	49500	लोंखडी अलमारी खरेदी
8952	2.03.12	49500	लोंखडी अलमारी खरेदी
8953	2.03.12	20014	Construction of pcc drain- BRGF
8964	2.03.12	180524	Provi. & fizeing
8971 □□ 8990	2.03.12	153162	वाहनभत्ता
8991	2.03.12	4695	टेलीफोन बील
9002	5.03.12	83750	Income Tax Deduction
9075	5.03.12	60000	□□.□□.जयस्वाल अग्रो
9098	6.03.12	836776	सेवानिवृत्त वेतन
9099	6.03.12	244012	सेवानिवृत्त वेतन
9100	6.03.12	420261	सेवानिवृत्त वेतन
9101	6.03.12	2128633	सेवानिवृत्त वेतन
9102	6.03.12	447011	सेवानिवृत्त वेतन
9103	6.03.12	1795164	सेवानिवृत्त वेतन
9104	6.03.12	2267250	सेवानिवृत्त वेतन
9105	6.03.12	250760	विजेचा खचे
9106	6.03.12	290360	विजेचा खचे

9107	6.03.12	383800	विजेचा खचे
9108	6.03.12	243000	विजेचा खचे
9109	6.03.12	121980	विजेचा खचे
9110	6.03.12	135040	विजेचा खचे
9111	6.03.12	332060	विजेचा खचे
9112	6.03.12	95320	विजेचा खचे
9113	6.03.12	515370	विजेचा खचे
9115	6.03.12	15685	Drilling & borewell त्रिवेणी
9116	6.03.12	32064	Drilling & borewell त्रिवेणी
9117	6.03.12	11257	निवडणुक/तंत्रज्ञ व्यवस्थ
9118 □□ 9122	6.03.12	7644 7644 60000 14009 398197	□□□□□□ □□□□
9123	7.03.12	52148	□□□□□□□
9124		53981	□□□□□□□
9125		52042	□□□□□□□
9130		49984	□□□□□□□
9131		53381	□□□□□□□
9132		47745	□□□□□□□
9134		35782	□□□□□□□
9137		44482	□□□□□□□
9138		45282	□□□□□□□
9144		48104	□□□□□□□
9151		45882	□□□□□□□
9152		46082	□□□□□□□
9153		53381	□□□□□□□
9154		45282	□□□□□□□
9156		428760	अकोली वळण रस्ता भूसपादन

9157		68958	जाहीरात खर्च
9159		3735	Diduction Pension Contribution
9160		1440	□□□□ □□.□□.□□.
9161		2000	□□□□ □□.□□.□□
9162		960	□□□□ □□.□□.□□.
9163		2000	□□□□ □□.□□.□□
9164		960	□□□□ □□.□□.□□.
9165		7470	पेन्शन कॉन्ट्रीब्युशन
9166		3735	पेन्शन कॉन्ट्रीब्युशन
9167		960	□□□□ □□.□□.□□
9168		1000	□□□□ Income Tax
9169		1000	□□□□ Income Tax
9173		530130	□□□ □□.सस्था कपात
9175	7.03.12	62848	अकोली वळण रस्ता भूसपादन
	7.03.12		अग्रीम तिप , □□□□ □□□□□, □□□□□, भालचक्र, □□□□□□, □□□□□ □□□□□□
9182 □□ 9191	7.03.12	87820	निवडणुक, साहित्य
9192 □□ 9194	7.03.12	80655	निवडणुक
9197 □□ 9198	7.03.12	40285	निवडणुक
9199 □□ 9201	7.03.12	122850	निवडणुक
9206	7.03.12	1765	निवडणुक
9207 □□ 9208	7.03.12	4963	□□□ □□□□□ □□□ □□□□□
9211	7.03.12	22430	विजेचा खर्च
9212	13.03.12	23120	विजेचा खर्च

9213	13.03.12	25150	विजेचा खचे
9219	13.03.12	21880	विजेचा खचे
9220	13.03.12	4060	विजेचा खचे
9221	13.03.12	740	विजेचा खचे
9222	13.03.12	35329	विमा नूतनीकरण
9224	13.03.12	100000	कुलर देखभाल राष्ट्रपती दौरा अग्रीम
9229	13.03.12	25000	कला महोत्सव अग्रीम
9230	13.03.12	22920	कर वसुली व्यवस्था
9231	13.03.12	12040	पुस्तके खरेदी
9232	13.03.12	5000	□□□□□ □□□□
9235	13.03.12	2134	अग्रीम
9236	13.03.12	33468	□.ाने.□□थकबाकी
9237	13.03.12	34853	□.ाने.□थकबाकी
9239	13.03.12	8831	जाहीरात खचे
9241	13.03.12	3000	निमुत्रण पत्रीका
9243	13.03.12	5803	□□□□□
9244	13.03.12	13260	आकस्मिक खचे
9245	13.03.12	54299	□□. वि. □□□□
9246	13.03.12	72063	सेल्स टॅक्स कपात
9247	13.03.12	154861	इनकम टॅक्स कपात
9248	13.03.12	27574	सोनवे थकबाकी
9249	13.03.12	19624	कुानवे थकबाकी
9251	13.03.12	100820	□□.वि.□□□□
9252	13.03.12	201640	सेल्सटॅक्स कपात
9253	13.03.12	225834	इनकम टॅक्स कपात
9254	13.03.12	3454	□□.वि.□□□□
9255	13.03.12	9496	सेल्सटॅक्स कपात
9256	13.03.12	10636	इनकम टॅक्स कपात
9257	13.03.12	4338	□□.वि.□□□□
9258	13.03.12	16306	सेल्सटॅक्स कपात
9259	13.03.12	18262	इनकम टॅक्स कपात
9261	13.03.12	4704	□□.वि कपात
9262	13.03.12	9409	सेल्सटॅक्स कपात

9263	13.03.12	10538	इनकम टॅक्स कपात
9264	13.03.12	30205	□□.वि.□□□□
9265	13.03.12	60411	सेल्सटॅक्स कपात
9266	13.03.12	67660	इनकम टॅक्स कपात
9267	13.03.12	43295	□□.वि.□□□□
9268	13.03.12	86589	सेल्सटॅक्स कपात
9269	13.03.12	96980	□□□□ टॅक्स कपात
9270	13.03.12	32040	इनकम टॅक्स कपात
9271	13.03.12	12500	□□□.□□.□□□□□
9272	13.03.12	12500	□□□.□□.□□□□□
9273	13.03.12	12500	□□□.□□.□□□□□
9274	13.03.12	360	स्टॅम्प बानेवणे
9277	13.03.12	12500	□□□.□□.□□□□□
9278	13.03.12	177230	वृक्ष □□□□ □□□□
9279	13.03.12	74510	वृक्ष लागवड करणे
9280	13.03.12	9429	वृक्ष लागवड करणे
9281	13.03.12	438454	ट्रॉ गाडे पुरवठा
9282	13.03.12	249980	ट्रॉ गाडे पुरवठा
9283	13.03.12	372099	विज शुल्क
9284	13.03.12	351128	विज शुल्क
9285	13.03.12	418259	विज शुल्क
9288	13.03.12	5000	□□□□□ □□□□□
9290	14.03.12	17166	□□□□ □□□□□
9291	14.03.12	13995	□□□
9293	14.03.12	324867	पेट्रोल व डिझेल
9294	14.03.12	262700	विजेचा खचे
9295	14.03.12	383385	विजेचा खचे
9296	14.03.12	374270	विजेचा खचे
9297	14.03.12	301430	विजेचा खचे
9299	14.03.12	276050	विजेचा खचे
9300	14.03.12	283930	विजेचा खचे

9301	14.03.12	301890	विजेचा खचे
9317	14.03.12	34940	Deduction Walfare Fund
9320	14.03.12	53980	अपंग कमेचारी उपकरणे पुरवठा
9343	14.03.12	647903	Const. wbm Road
9344	14.03.12	569315	Const Chinninkfencing
9349	14.03.12	181698	Const. Pcc Train
9350	14.03.12	181453	Const. Pcc Train
9360	14.03.12	450724	Improvement Of Road
9361	14.03.12	352988	Const. Pcc Train
9362	14.03.12	24677	□□□
9363	14.03.12	948941	□□□□
9365	14.03.12	1000000	वेतन राखीव निधी
9366	14.03.12	937152	अकोली वळण रस्ता
9370	14.03.12	87772	चौक सौदर्यीकरण
9371	14.03.12	90758	चौक सौदर्यीकरण
9373	14.03.12	21105	सिमेंट बेचेंस
9374	14.03.12	63314	सिमेंट बेचेंस
9375	14.03.12	18975	सिमेंट बेचेंस
9376	14.03.12	45437	Prov Block
9377	14.03.12	45485	Prov Block
9378	14.03.12	134563	Const. Pcc Train
9380	14.03.12	44400	कुलुप पुरवठा निवडणुक

9381	14.03.12	49200	कॅरी बॅग पुरवठा
9382	14.03.12	46000	झेरॉक्स पेपर पुरवठा
9391	14.03.12	55900	GIS निमेला खोब्रागडे
9393	15.03.12	5390	विजेचा खचे
9396	15.03.12	26380	विजेचा खचे
9398	15.03.12	19960	□□□□□ □□□□□
9401	15.03.12	5000	□□□□□□ □□□□
9402	15.03.12	5000	□□□□□□ □□□□
9403	15.03.12	5000	□□□□□□ □□□□
9404	15.03.12	5000	□□□□□□ □□□□
9405	15.03.12	5000	□□□□□□ □□□□
9406 9408	15.03.12	22761	निवृत्ती लाभ
9409	15.03.12	120010	भुयारी गटार अंतगेत नविन रस्ते
9411	15.03.12	103571	सावेजनिक संडास दुरुस्ती
9412	15.03.12	1100000	पाण्याचे देयक
9413	15.03.12	5000	हदयरोग्अनु□□□
9416	15.03.12	12500	□□□.□□. □□□□
9417	15.03.12	5000	□□□.□□. □□□□
9418	15.03.12	50000	□□□.□□. □□□□
9419	15.03.12	6250	□□□.□□. □□□□
9420	15.03.12	20000	□□□.□□. □□□□
9434	19.03.12	5000	□□□□□□ □□□□

9435	19.03.12	36319	वॉहेरोत गाळ काढणे
9450	19.03.12	5000	□□□□□□ □□□□□
9453	19.03.12	5000	□□□□□□ □□□□□
9454	19.03.12	5000	□□□□□□ □□□□□
9455	19.03.12	5000	□□□□□□ □□□□□
9464	19.03.12	112602	वाढ विकास
9486	19.03.12	14282	□□□□□□
9487	19.03.12	36082	□□□□□□
9493	19.03.12	98700	□□□□□□
9495	19.03.12	3167	शिक्षण
9496	19.03.12	46926	□□□□□
9497	19.03.12	200	□□.□□.आकस्मी
9497	19.03.12	200	-//--
9498	19.03.12	200	अति काम
9499	19.03.12	4200	--//--
9500	19.03.12	6920	--//--
9501	19.03.12	2880	--//--
9502	19.03.12	1660	सचिव मानधन
9503	19.03.12	1058	प्र.भत्ता
9504	19.03.12	303	--//--

9505	19.03.12	834	--//--
9506	19.03.12	1000	□□.□□.आकस्मीक
9507	19.03.12	1980	--//--
9508	19.03.12	1000	ऑडीट फी मा.□□
9509	19.03.12	207	□□.□□.आकस्मीक
9510	19.03.12	200	□□.□□.आकस्मीक
9511	19.03.12	212	□□.□□.आकस्मीक
9512	19.03.12	198	□□.□□.आकस्मीक
9513	19.03.12	200	□□.□□.आकस्मीक
9514	19.03.12	198	□□.□□.आकस्मीक
9515	19.03.12	2089	□□.□□.आकस्मीक
9516	19.03.12	8703	कृनिवे थकबाकी
9517	19.03.12	450	वाहन भत्ता
9518	19.03.12	540	वाहन भत्ता
9519	19.03.12	2160	प्र भत्त
9520	19.03.12	1200	प्र.भत्ता
9521	19.03.12	3220	अतिौकाम
9522	19.03.12	3660	अतिकाम
9523	19.03.12	2980	अति काम
9524	19.03.12	2880	आरोग्य

9525	19.03.12	3460	नगरसचिव
9526	19.03.12	2200	GAP
9527	19.03.12	2140	pwp
9528	19.03.12	6640	नगरसचिव
9529	19.03.12	2720	GAP
9530	19.03.12	284	प्र.भत्ता
9531	19.03.12	25000	भांडार अधिक्षक
9534	19.03.12	37500	सुवणे जंयती
9535	19.03.12	12500	सुवणे जंयती
9536	19.03.12	12500	सुवणे जंयती
9537	19.03.12	7500	सुवणे जंयती
9538	19.03.12	20000	सुवणे जंयती
9539	19.03.12	16000	सुवणे जंयती
9540	19.03.12	14000	सुवणे जंयती
9541	19.03.12	10000	सुवणे जंयती
9542	19.03.12	16000	सुवणे जंयती
9543	19.03.12	20000	सुवणे जंयती
9544	19.03.12	14000	सुवणे जंयती
9553	19.03.12	321320	विज खचे
9554	21.03.12	342200	विज खचे

9555	21.03.12	463280	विज खचे
9556	21.03.12	190820	विज खचे
9557	21.03.12	341220	विज खचे
9558	21.03.12	377100	विज खचे
9559	21.03.12	225020	विज खचे
9560	21.03.12	429840	विज खचे
9561	21.03.12	99400	विज खचे
9563	21.03.12	5000	□□□□□
9569	21.03.12	2800	आकस्मीक खचे
9577	21.03.12	665960	GAD
9596	21.03.12	1237500	□□□□□ □□□
9597	21.03.12	3557	नालीकाम
9598	22.03.12	297555	नालीकाम
9599	22.03.12	11369	नालीकाम
9614	22.03.12	97589	□□□□□
9615	22.03.12	15143	सदर चेक रद्द करण्यात आले
9620	22.03.12	425300	अग्नीशमन सेवा
9621	22.03.12	2738063	कुली
9622	22.03.12	1425480	कायालय
9623	22.03.12	1846962	कायालय

9624	22.03.12	4755	कायोलय
9625	22.03.12	3960	कायोलय
9631	22.03.12	32209	गाडेन
9632	22.03.12	45482	आरोग्य
9637	22.03.12	53781	□□□□□
9639	22.03.12	32482	□□□□□
9640	22.03.12	34082	□□□□□
9642	22.03.12	714335	□□□□□
9643	22.03.12	70286	पेटोंल डिसेल
9660	22.03.12	14810	विज खचे
9661	27.03.12	28280	विज खचे
9662	27.03.12	635400	□.□□□□□□
9663	27.03.12	7700	कजे कपात
9664	27.03.12	7500	कजे कपात
9665	27.03.12	7600	कजे कपात
9666	27.03.12	630250	□.□□□□□□
9667	27.03.12	7700	कजे कपात
9668	27.03.12	7600	कजे कपात
9669	27.03.12	7700	कजे कपात
9670	27.03.12	394932	□□□□ □□□□ □□□□
9671	27.03.12	344015	□□□□ □□□□ □□□□
9672	27.03.12	120424	□□□□ □□□□ □□□□
9675	27.03.12	2500	गाडेन
9682	27.03.12	56450	कायोलय
9683	27.03.12	901559	प्रा.श□.
9684	27.03.12	264933	प्रा.श□.
9685	27.03.12	461004	□□.□□.

9686	27.03.12	2340987	प्रा.श□.
9687	27.03.12	489685	प्रा.श□
9688	27.03.12	1501422	□□□□ □□□
9689	27.03.12	504061	प्रा.श□
9690	27.03.12	1362418	प्रा.श□.
9691	27.03.12	85780	□□.□□.
9692	27.03.12	2460867	कायोलय
9713	27.03.12	313830	विज खचे
9714	27.03.12	387640	विज खचे
9715	27.03.12	701450	विज खचे
9716	27.03.12	356420	विज खचे
9717	27.03.12	327090	विज खचे
9728	27.03.12	1000000	सिकोंग फंड
9733	27.03.12	54381	□□□□□□□□□
9735	27.03.12	53681	□□□□□□□□□
9797	27.03.12	52842	□□□□□□□□□
9738	27.03.12	52848	□□□□□□□□□
9744	27.03.12	5412	□□□□□ □□□□□
9745	27.03.12	46436	वाढ विकास
9746	27.03.12	17040	□□□□□ □□□□□□
9747	27.03.12	17029	□□□□□ □□□□□□
9748	27.03.12	69621	वृक्ष प्राधिकरण
9749	27.03.12	21280	□□□□□ □□□□□
9750	27.03.12	26214	□□□□□ □□□□□□
9751	27.03.12	24790	सौंदयीकरण
9757	27.03.12	20000	स्ट्रीट लाइट
9765	27.03.12	2700	CAD
9766	27.03.12	1880	प्रवास भत्ता
9767	27.03.12	1800	प्रवास भत्ता
9768	27.03.12	9256	प्रवास भत्ता
9769	27.03.12	400	□□□□□□□□□
9770	27.03.12	1600	□□□□□□□□□
9771	27.03.12	2400	□□□□□□□□□
9772	27.03.12	1158	प्रवास भत्ता

9773	27.03.12	450	ऑटो
9774	27.03.12	432	प्र.□.
9775	27.03.12	432	प्र.□.
9776	27.03.12	432	प्र.□.
9777	27.03.12	4000	गाडेन
9778	27.03.12	3660	अतिकाम
9779	27.03.12	3500	□.सांचेव आंग्रेम
9780	27.03.12	2700	अतिकाम
9781	27.03.12	2120	विज
9782	27.03.12	34068	कायोलय
9783	27.03.12	2160	अतिकाम
9784 9791	27.03.12	1239150	सुवणे जंयती फिरता निधी
9792 9795	27.03.12	44000	सुवणे जयंती फिरता निधी
9796	27.03.12	52500	□□□□□
9797 □□ 9807	27.03.12	134000	फिरता निधी सुवणे जयंती
9808 □□ 9811	28.03.12	180000	□□□□□ □□□.
9812	28.03.12	9625	□□□.
9813 □□ 9821	28.03.12	118000	फिरता निधी सु.ज.
9822 □□ 9826	28.03.12	64000	फिरता निधी सु.ज.
9827	28.03.12	9500	प्रोत्साहन भत्ता
9828 □□ 9831	28.03.12	54000	फिरता निधी सु.ज.
9832 □□ 9834	28.03.12	25000	□□□□□ □□□.

9835	28.03.12	127500	प्रशिक्षण
9836 □□ 9838	28.03.12	23750	□□□□□ □□□.
9839	28.03.12	10630	फिरता निधी सु.ज.
9840	28.03.12	105000	□□□□□ □□□.
9841 □□ 9862	28.03.12	268140	फिरता निधी □□□.
9863 □□ 9869	28.03.12	1227255	फिरता निधी सु.ज.
9870	28.03.12	225802	□□□□□
9871	29.03.12	44000	मनपा इमारत विदयुत व्यवस्था
9872	29.03.12	482038	सुरक्षा व्यवथा
9873	29.03.12	5000	□□□□□
9874	29.03.12	557267	□□□□□ □□□□□
9875	29.03.12	659564	□□□□□ □□□□□
9876	29.03.12	457254	□□□□□ □□□□□
9877	29.03.12	422202	□□□□□ □□□□□
9878	29.03.12	261997	निवडणुक
9879	29.03.12	250255	निवडणुक
9880	29.03.12	190706	निवडणुक
9881	29.03.12	672975	निवडणुक

9882 □□ 9908	29.03.12	7817970	विजेचा खचे
9911	29.03.12	382641	ट्रिगाडे
9918	29.03.12	62742	□□.विमा
9919	29.03.12	127173	□□.विमा
9920	29.03.12	192307	□□.विमा
9923	29.03.12	56330	□□ □□
9929	29.03.12	65105	□□□□□□
9930	29.03.12	44015	विज स्पोटे इ.
9936	29.03.12	38700	विज स्पोटे इ.
9938	29.03.12	15000	□□□□□(प्र)
9939	29.03.12	4495301	--
9940	29.03.12	39040	□□□□
9941	29.03.12	13670	□□□□
9943	29.03.12	34860	□□□□
9946	29.03.12	37770	आय टी कपाती
9947	29.03.12	39886	निवडणुक
9953 □□ 9955	29.03.12	51417	□□ □ □□□□
9956 □□	29.03.12	1419200	□□□□□□

9958			
9960 □□ 9962	31.03.2012	373750	□.□ □□
9963 □□ 9965	31.03.2012	214529	रस्ते अनुदान
9966 □□ 9968	31.03.2012	8384	बारावा वीत्त आयोग
9969 □□ 9971	31.03.2012	44434	वृक्ष प्राधिकरण
9972 □9974	31.03.2012	131764	मुलभुत सुविधा
9975 □□ 9977	31.03.2012	1353	सुवणे जयंती
9978 □□ 9980	31.03.2012	248277	वि.शुल्क
9981 □□ 9983	31.03.2012	162194	□□□□
9995	31.03.2012	20993	टेलिफोन
9997	31.03.2012	100000	वाडे
10004	31.03.2012	532825	□□□□□ □□□□□
10005	31.03.2012	66308	□□□□□
10016	31.03.2012	20000	सुवण □□□
10017	31.03.2012	12000	सुवण जयता
10018	31.03.2012	10000	सुवण जयता
10019	31.03.2012	16000	सुवण जयता
10020	31.03.2012	14000	सुवण जयता
10021□□ 10042	31.03.2012	831000	सुवणे जयती

10053 □□ 10054	31.03.2012	10050	□□□.
10055	31.03.2012	1060876	वे.□□
10056	31.03.2012	302037	□□.□□. □ .
10122	31.03.2012	3000000	□□□.ने.
10140	31.03.2012	469940	पाण्याचे देयक
10141 □□ 10152	31.03.2012	638625	सुवण जयता
10155 □□ 10159	31.03.2012	2477100	सुवणे ज□□□
10160□□ 10178	31.03.2012	1500000	सुवण जयता
10179 □□ 10197	31.03.2012	1506250	सुवण जयता
10198 □□ 10209	31.03.2012	1463750	सुवण जयता
10210	31.03.2012	8000	CAD
10211 □□ 10213	31.03.2012	481516	□□□□ □□
10214 □□ 10216	31.03.2012	62548	□.□ □□
10217 □□ 10219	31.03.2012	23375	रस्ते अनुदान
10220	31.03.2012	50503	□□□□□□

□□ 10222			
10223 □□ 10224	31.03.2012	1811	□□□□□□
10225 □□ 10226	31.03.2012	5446	वृक्ष प्राधिकरण
10227 □□ 10228	31.03.2012	827	वि.शुल्क
10229 □□ 10231	31.03.2012	11705	□वि.
10232 □□ 10233	31.03.2012	13083	सुवणे जयंती
10234	31.03.2012	3138096	शिक्षण कर
10235	31.03.2012	511853	□□.□□□□
10236	31.03.2012	148992	□□□□ □□□□□□ □□
10237	31.03.2012	10771041	शिक्षणकर
10238	31.03.2012	1013748	□□.□□□□
10239	31.03.2012	456658	□□□□ □□□□□□□□
10240	31.03.2012	2907066	जीआयएस प्रणाली

परिशिष्ट क्रं.5

Ã™Òüß™ü »ÖÖ‡Ô™ü

†. Îú.	¯ÖÏ´ÖÖ Ö ú Îú´ÖÖÓ ú	¤êüµÖ Ö“Öß ,üŒ ú´Ö	¤êüµÖ úÖ“ÖÖ ´Ö×Æü-ÖÖ	¾µÖÖ·Ö	òú¯ÖòÃÖß™ü,ü ¤Óü›ü	‡ŸÖ,ü †Ö úÖ,ü
1	2	3	4	5	6	7
1)	9300/14.3.12	283930	†ÖŒ™üÖÓê²Ö,ü11	128.46 1035 306 380 1060	248 945 594 533 1445	186 709 446 400 1084

				1030 1036 424 1257 391 767 852 413 46 1058 24 14 532	1469 1221 403 1510 360 888 1393 459 52 560 10 41 1653	1101 915 302 1132 270 666 1044 344 39 420 07 31 -
2)	9895/30.3.12	435700	-ÖÖê¾Æëü²Ö,ü11	3458 1650 1133 2472	2730 1795 1278 1361	5413 3558 2533 2697

				404	316	627
				774	834	1654
				1062	1323	2622
				939	819	1624
				525	665	1319
				277	272	539
				2182	2042	4049
				424	632	1308
				329	468	928
				762	1100	2097
				214	272	539
				304	377	749
				404	448	888
				542	604	1197
				170	262	520

3)	9892/30.3.12	264300	-ÖÖê¾Æëü²Ö¸ü2011	831 1352 575 628 540	808 1506 630 573 533	1249 2329 974 887 824
				32704	35432	50220
3)	9892/30.3.12	264300	-ÖÖê¾Æëü²Ö¸ü2011	4485 363 571 1065 44 2394 252 707 94 551	1562 340 274 1342 72 1435 331 640 122 536	2415 527 424 2076 111 2219 512 989 188 768
				14452	10704	16492
4)	9892/303.12	264300	-ÖÖê¾Æëü²Ö¸ü2011	280	341	547

				231	226	363
				510	826	1324
				82	87	140
				255	351	563
				149	181	290
				196	253	406
				109	187	300
				1016	980	1571
				1235	1150	1844
				972	884	1418
				1721	1826	2928
				735	636	1020
				659	671	1077
				371	497	796
				1285	1399	2244
				1835	1850	2967
				999	1006	1613
				337	406	652

				363	394	621
				244	253	406
				1044	1154	1851
				2098	1272	2039
				643	670	1074
				1165	910	1460
				871	1300	2084
				908	986	1581
				1290	1217	1951
				1183	1262	2024
				738	802	1285
				1726	1876	3008
				1646	1670	2678
				365	405	626
				11	09	15
				27	9	14
				528	27044	71
				38353	34644	55080

5)	8866/1/3/2012	334710	ÃÖ¯™ëü²Ö‚ü 2011	1671	1315	1095
				327	303	252
				193	247	205
				278	356	296
				354	512	426
				233	295	245
				142	184	153
				124	173	144
				315	130	108
				2593	2629	3188
				1064	1491	1241
				705	1125	936
				2154	917	736
				266	486	404
				524	756	629
				670	1169	973
				694	698	581
				333	533	443

				891	842	709
				13531	14161	12791
6)	9299/14/3/12	276050	†ÖòŒ™üÖÓé²Ö¸ü 2011	2065 1633 633 304 210 435 563 191 408 1331 574 959 94 123 254	1584 770 1131 490 360 636 601 82 719 1072 1058 1307 161 191 318	1188 578 848 567 270 477 450 61 539 804 493 980 121 145 238

				159 233 294 191	114 349 456 200	160 262 342 150
				10654	11599	8773
7)	9113/6/3/12	515370	†ÖŒ™üÖë²Ö‚ü 2011	89 07 14 806 51 148 120 61 153 287 797 619	143 06 29 1089 73 253 230 144 174 549 1035 757	107 05 21 816 55 190 172 108 130 412 776 568
				27337	30242	24924

7)	9113/6.3.12	515370	†ÖŒ™üÖë²Ö¸üü2011	982	1295	971
				477	576	432
				390	519	389
				226	399	299
				1208	1608	1206
				645	697	522
				720	812	609
				237	325	244
				210	387	290
				162	211	158
				674	729	746
				523	988	741
				1446	832	624
				850	1091	818
				417	537	402
				275	276	207
				178	191	143
				420	26	20

				580 871 739 474 1101 1084	734 954 1027 712 1473 1164	550 715 770 534 1105 873
8)	9893/30/3/12	325380	-ÖÖê¾Æëü²Ö,ü2011	353 501 1338 1276 1295 534 1559 463 134 940 1019 717	395 622 1494 1464 1349 516 1578 447 375 939 1465 833	904 1422 3415 3348 3083 1180 3607 1023 857 2147 3350 1905

				509 56 1190 260 28	623 118 706 96 24	1425 170 1613 221 54
9)	8865/1.3.12	242010	ÃÖ¯™ëü²Ö¸ü 2011	206 262 741	149 505 1190	118 400 943
				28039	32451	44353
09)	8865/1.3.12	242010	ÃÖ¯™ëü²Ö¸ü 2011	758 711 277 898 283 548 1020 362 293	1190 1124 452 1326 319 761 606 616 430	943 890 358 1051 252 603 480 488 340

				867 916 36 12 12 128	925 594 42 16 51 12	733 470 33 12 40 10
10)	9903/30.3.12	268910	×›üÃÖë²Ö¸ü 2011	1340 1095 1144 2571 1088 1681 2168 1025 1154 10507 762 964	576 30 538 1676 799 1238 882 702 598 1040 72 504	1524 80 1423 4436 2114 3277 2335 1859 1582 2751 191 1333

				1017 572	668 416	1769 1100
11)	8867/1.3.12	485050	ÃÖ¯™ëü²Ö‚ü 2011	253 100 87 6 16 708 1073 48 103 98 150 291 799 571 1018 445	271 170 157 5 42 354 1144 71 274 146 159 558 882 818 2022 508	242 150 138 4 37 312 1009 63 241 129 140 493 878 722 1813 449

				350 223	721 351	636 310
				40554	26889	40243
11)	8867/1.3.12	485050	ÃÖ¯™ëü²Ö‚ü 2011	148 185 406 908 237 487 699 1549 161 677 587 920 697 465 1054	132 283 472 275 87 1005 794 866 215 29 702 831 1010 576 1392	117 250 417 243 77 887 700 764 189 26 620 734 892 508 1229

				1056 1093 597	1178 1261 768	1039 1113 677
12)	9904/30.3.12	385580	×›üÃÖë²Ö‚ü 2011	2300 11750 1848 1071 1922 856 900 350 189 217 1125 1020 766 2974 1125	1638 2525 1317 991 1514 659 879 242 132 134 598 545 958 919 580	4335 6681 3486 2622 4088 1744 2326 640 351 354 1582 1444 2536 2432 1536

				352 291 302 74	186 169 342 56	494 447 907 149
13)	9905/30.3.12	230120	×›üÃÖë²Ö‚ü 2011	692 137 721 949 803 765 410 335	552 262 513 610 610 640 366 312	1460 693 1357 1614 1616 1695 968 827
				46170	30125	58786
13)	9905/30.3.12	230120	×›üÃÖë²Ö‚ü 2011	513 174 530 771 1228	361 80 472 818 543	956 213 1249 2168 1437

				912 464 598 336 116 198	1000 510 608 331 106 134	2647 1349 1608 877 282 355
				5840	4963	13141
14)	9906/30.3.12	452010	×›üÃÖë²Ö¸ü 2011	254 1606 1462 490 1080 370 428 1553 933 378 1278	113 1577 746 316 772 366 309 1129 478 292 1105	300 4172 1975 836 2044 970 819 2987 1265 772 2924

				1432 334 844 16088 499 995 2705 993 438 1913 560 67 656 148	815 146 533 2347 412 778 1733 467 251 808 384 - 743 228	2156 387 1411 6212 1091 2059 4586 1236 664 2137 1016 26 1966 603
15)	9907/30.3.12	142520	×›üÃÖë²Ö‚ü 2011	268 1423 134 502	226 1263 312 618	598 3341 827 1635

				1737	1219	3225
				47428	25449	67381
15)	9907/30.3.12	142520	×›üÃÖë²Ö¸ü 2011	1948 136 268 324	1004 339 283 274	2658 899 750 727
16)	9556/21.3.12	190820	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ¸üß 2012	740 568 1383 1404 1034 774 1535 878	620 604 1075 889 813 671 1801 947	1640 1598 2844 2353 2152 1777 4765 2507
17)	9557/21.3.12	341220	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ¸üß 2012	1721 1171 1196 2748	1212 1132 601 1780	3209 2995 1592 4709

				1232	685	1814
				1846	1593	4216
				2243	875	2315
				1137	787	2084
				1193	1285	3402
				9909	1294	3423
				822	598	1582
				1064	10	28
				1151	386	1022
				588	462	1223
18)	9907/21.3.12	377100	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ‚üß 2012	2788	1654	4378
				14080	2406	6366
				2116	1236	3271
				1296	782	2071
				2379	1671	4423
				995	684	1809
				1231	812	2148
				388	251	666

				207	181	480
				275	128	338
				1285	578	1530
				1206	358	948
				883	393	1040
				3352	1160	3069
				1379	773	2045
				396	313	828
				415	155	412
				341	211	560
				94	48	127
				74119	35814	94793
19)	9559/21.3.12	225020	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ,üß 2012	733	495	1310
				168	228	603
				972	415	1099
				1025	259	685
				947	1300	3440
				828	602	1593

				468	305	809
				358	229	606
				512	295	781
				188	125	331
				599	382	1010
				872	696	1843
				1362	1209	3201
				996	807	2135
				526	375	994
				704	317	839
				386	259	687
				133	89	236
				198	173	458
20)	9560/21.3.12	429840	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ‚üß 2012	267	181	478
				2055	1444	3822
				1536	310	821
				529	278	735
				1383	638	1690

				434	402	1063
				513	339	898
				1701	886	2346
				1048	708	1873
				410	520	1376
				1385	1082	2865
				1371	991	2624
				394	176	465
				935	532	1407
				18876	1468	3886
				608	285	756
				1260	1082	2878
				3150	1458	3859
				869	543	1437
				486	280	741
				2097	658	741
				677	539	1426
				82	47	124

				805 226	640 220	1694 582
21)	9561/21.3.12	99400	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ,üß 2012	315 1664 571 165 2101	131 1002 313 129 1179	348 2651 829 342 3119
				59888	27086	71536
21	9561/21.3.12	99400	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ,üß 2012	1920 188 294 373	720 95 112 32	195 251 296 84
22)	9713/27.3.12	313830	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ,üß 2012	1273 2211 926 983 863	693 1719 686 1089 619	1834 4550 1815 2882 1638

				5436 572 844 1730 3 71 3828 449 1084 161 856	1586 319 500 1416 - 50 1395 394 878 153 500	4196 845 1323 3748 - 132 3691 1044 2325 406 1324
23)	9714/27.3.12	387640	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ,üß 2012	4864 2641 1867 3050 627 1233 1780	2119 1658 1040 1160 460 770 1357	5606 4388 2753 3070 1218 2037 3591

				1407 866 427 3071 698 537	762 398 264 1316 449 290	2017 1054 700 3482 1188 766
				58521	37893	74121
24)	9714/27.3.12	387640	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ,üß 2012	1299 350 440 651 875 294	856 205 364 460 622 202	2264 544 964 1218 1645 534
25)	9715/27.3.12	701450	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ,üß 2012	355 901 2053 131 247	227 701 1463 106 157	602 1856 3872 281 417

				430	409	1082
				3034	246	650
				207	231	613
				1715	749	1983
				565	344	911
				1614	1033	2733
				2701	1291	3417
				1569	905	2394
				383	184	486
				571	399	1056
				1013	580	1535
				444	982	746
				528	46	122
				1445	1167	3088
				1966	972	2572
				1884	1022	2705
				1186	855	2263
				2737	1527	4042

				2525	1572	4159
				2872	2069	5475
				1542	1216	3218
				1540	825	2182
				1893	939	2485
				1499	1078	2854
				2717	2017	5337
				1119	638	1689
				1039	872	2309
				630	627	1661
				43	26	70
				17	31	83
				579	227	600
				49603	30442	78717
26)	9716/27.3.12	356420	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ,üß 2012	109	81	214
				1568	1377	3643
				776	1749	4627
				1711	132	349

				1160	1037	2744
				2822	475	1257
				902	305	807
				2938	2266	5996
				3534	1891	5003
				2281	1676	4434
				1750	867	2294
				1071	819	2168
				1588	812	2150
				288	212	781
27)	9717/27.3.12	327090	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ‚üß 2012	1743	771	2042
				625	340	899
				850	822	1382
				2224	1409	3729
				2187	988	2614
				2098	1467	3883
				845	398	1054
				2514	1494	3953

				721 291 1509 1796 2496 839 104 1600 63 42	380 280 801 1040 1410 535 59 573 - -	1007 643 2121 2753 3732 1415 157 1518 - -
28)	9890/30.3.12	372090	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ,üß 2012	51 954 300 1027 654 2029 516 1715	70 842 1664 1167 922 1052 817 2203	168 2021 2793 2801 2214 2526 1960 5281

				2407 1332 1068 629 966 170	2117 1558 1037 772 966 157	5080 3738 2488 1853 2317 377
				58863	41810	104986
29)	8870/1.3.12	353630	†ÖŒ™üÖë²Ö¸ü 2011	558 89 2834 374 635 482 532 790 386 428 142	883 151 1042 463 956 442 1010 1407 422 637 205	662 113 781 347 717 332 757 1055 317 478 154

				61	75	56
				226	313	235
				845	1018	764
				783	762	571
				211	209	156
				224	181	135
				248	360	270
				216	491	368
				249	312	234
				253	262	196
				286	415	311
				128	220	165
				449	769	576
				498	587	440
				227	279	209
				2361	463	347
				49	124	93
				433	413	310

30)	8871/1.3.12	301560	†ÖŒ™üÖë²Ö¸ü	453	626	465
			2011	1056	395	296
				454	509	382
				211	229	171
				412	537	403
				441	510	383
				302	350	262
				356	460	345
				484	552	414
				378	529	396
				478	689	516
				02	385	288
				416	911	683
				438	63	47
				81	189	127
				401	118	88
				397	804	603
				249	295	221

30)	8871/1.3.12	301560	†ÖŒ™üÖë²Ö¸ü	161 273 428 393 237 97 156 140 116 154 660 103 673	234 686 519 594 422 60 189 110 131 205 333 139 1040	175 514 389 446 316 45 142 82 98 154 249 104 780
31)	8872/1.3.12	205360	†ÖŒ™üÖë²Ö¸ü	397 793 534 325	480 752 791 359	360 564 593 269

2011

				226	335	251
				477	593	444
				268	313	235
				683	1181	886
				110	177	132
				500	675	356
				176	200	150
				225	387	290
				109	217	162
				66	161	120
				341	338	253
				27	37	28
				796	978	734
				1092	665	498
				1483	223	167
32)	9105/6.3.12	205760	†ÖŒ™üÖë²Ö‚ü	446	518	388
			2011	601	837	627
				310	419	314

				2171 720 1434 639 335 213 350 127 128 226 85 476	1903 926 1040 556 493 270 393 209 133 343 99 596	1427 694 780 417 370 202 294 156 100 257 74 447
				20480	22259	16533
33)	9106/6.3.12	290360	†ÖŒ™üÖë²Ö‚ü 2011	523 729 633 1052 627	578 613 807 466 641	433 460 605 350 481

				512	652	889
				765	1319	989
				489	800	600
				1072	1338	1003
				361	442	331
				96	-	-
				97	56	42
				365	363	272
				354	358	268
				383	359	269
				113	229	171
				330	332	249
				337	476	357
				701	684	513
				492	518	388
				389	563	422
				325	163	122
				67	584	438

34)	9114/6.3.12	234880	†ÖŒ™üÖë²Ö¸ü	245	925	693
			2011	49	85	64
				169	151	113
				27	31	23
				398	950	712
				177	336	252
				99	132	99
				71	254	190
				162	366	975
				370	861	646
				107	186	139
				200	378	283
				194	351	263
				389	622	466
				453	1040	780
				171	260	195
				112	206	154
				1215	2910	2182

				107	110	82
35)	9885/30.3.12	197010	-ÖÖê¾Æëü²Ö¸ü 2011	746 280 230 731 240 124 657 490	999 138 297 719 330 122 620 390	1071 148 318 771 354 131 664 468
				18942	26110	21888
35)	9865/30.3.12	197010	-ÖÖê¾Æëü²Ö¸ü 2011	408 272 200 608 576 1050 576 161	558 339 185 965 522 1238 494 225	598 364 198 1034 667 1327 529 241

36)	9886/30.3.12	352330	-ÖÖê¾Æëü²Ö¸ü	560	590	745
			2011	476	416	526
				771	800	1009
				805	1109	1400
				1566	477	602
				755	708	894
				910	924	1166
				703	489	617
				1421	904	1141
				722	696	879
				950	1113	1404
				970	511	645
				183	224	282
				144	214	271
				418	425	536
				496	475	599
				1240	1027	1296
				544	601	759

				607 484 64 100	719 174 535 -	908 219 675 -
37)	9887/30.3.12	286410	-ÖÖê¾Æëü²Ö,ü 2011	679 884 425 2754 949 1642 837 451 298 462 171 171 314 117	1066 1305 530 2724 1288 957 802 688 442 435 266 146 388 122	1547 1894 770 3953 1869 1389 1164 999 641 632 386 212 563 178

				648	720	1045
38)	9888/30.3.12	307495	-ÖÖê¾Æëü²Ö,ü 2011	670 1175 11436 878 512 395	399 860 905 1083 509 406	739 1590 1675 2003 941 752
38)	9888/30.3.12	307495	-ÖÖê¾Æëü²Ö,ü 2011	669 434 1202 183 746 278 391 198 124 447	891 400 1660 949 643 271 2159 309 188 454	1649 741 3071 460 1889 502 3994 571 348 840

				45 1284 1369 1846	46 1369 284 274	86 2533 525 507
39)	9889/30.3.12	445205	-ÖÖê¾Æëü²Ö‚ü 2011	693 116 2715 450 865 547 646 912 446 463 189 79 240 939	1175 231 1326 587 809 682 1227 1274 654 443 196 65 187 1389	2619 516 2957 1308 1835 1520 2736 2840 1457 1005 438 147 424 3097

				1070	899	2038
				250	328	732
				260	348	777
				278	247	550
				274	604	1347
				295	484	1080
				297	566	1261
				370	401	894
				173	336	527
				526	708	1577
				513	746	1664
				264	233	528
				2139	646	1440
				66	124	282
				589	921	2052
40)	9896/30.3.12	275630	-ÖÖê¾Æëü²Ö,ü	332	447	674
			2011	603	946	1426
				378	417	629

				180	213	322
				27373	29756	60415
40)	9896/30.3.12	275630	-ÖÖê¾Æëü²Ö¸ü 2011	321 179 615 788 696 280 192 2166 504 78 236 288 159 139 44	357 383 762 1296 1210 250 340 2707 1123 58 216 450 45 297 32	539 577 1149 1955 1825 377 262 4083 1694 77 326 678 67 448 48
41)	9897/30.3.12	226900	×^ÃÖë²Ö¸ü	708	755	1999

			2011	935	1013	2682
				332	200	531
				298	321	851
				891	872	2308
				344	318	843
				154	121	320
				767	658	1742
				859	120	317
				595	449	1188
				494	497	1317
				363	323	856
				240	216	571
				519	826	2186
				525	763	2020
				1229	823	2179
				626	315	835
				189	184	488
42)	9898/30.3.12	269020	-ÖÖê¾Æëü²Ö¸ü	947	805	2130

			2011	1271	1077	2849
				621	527	1396
				3884	2411	6381
				1385	1005	2659
				2319	1649	4364
				666	591	1563
				431	385	1019
				646	481	1273
				258	242	641
				238	121	322
				464	402	1063
				164	86	228
				927	665	1761
				30974	28747	64987
43)	9899/30.3.12	242560	×›üÃÖë²Ö¸ü	671	496	1314
			2011	1172	746	1974
				899	989	2618
				510	451	1195

				409 693 436 1272 191 706 276 414 217 141 456 46 1294 1265 1554	409 696 287 1374 143 502 224 309 189 189 350 11 1330 562 107	1083 1842 759 3637 378 1328 954 819 500 501 927 31 3520 1488 284
44)	9900/30.3.12	382810	×›üÃÖë²Ö‚ü 2011	800 1307 731	670 625 608	1772 1655 1610

				333	232	615
				711	549	1453
				705	564	1492
				522	471	1247
				599	593	1569
				792	673	1782
				708	681	1802
				885	828	2191
				130	347	919
				857	741	1960
				606	406	1076
				141	-	84
				201	102	270
				692	346	917
				414	332	880
				303	122	323
				540	345	913
				694	649	1719

				705 408 129 253 211 197 268 779 181 1155	1736 446 141 252 237 101 259 459 121 1150	4593 1182 374 666 627 267 686 1214 322 3042
				29579	24150	64374
45)	9901/30.3.12	440130	×›üÃÖë²Ö¸ü 2011	1004 172 3333 623 1211 738 993	850 239 1167 702 64 557 998	2250 632 3090 1859 2145 1475 2642

				346	229	1023
				1334	1194	2160
				341	380	741
				1406	899	2379
				377	303	802
				401	430	1137
				432	646	1709
				413	660	1219
				411	473	1253
				525	261	690
				253	240	636
				784	741	1962
				756	1165	3084
				368	494	1786
				2507	757	2005
				107	124	330
				751	903	2389
49)	9301/14.3.12	301890	†ÖŒ™üÖë²Ö¸ü	36	142	107

			2011	720	1090	817
				224	621	465
				496	753	565
				777	971	728
				1642	1362	1021
				370	440	330
				1269	1740	1309
				1965	1380	1035
				1007	1464	1098
				778	1112	834
				453	659	494
				714	985	738
				129	203	152
50)	8873/1.3.12	159960	†ÖŒ™üÖë²Ö¸ü	392	330	247
			2011	526	739	554
				212	153	114
				167	265	198
				31433	28885	50202

50)	8873/1.3.12	159960	†ÖŒ™üÖë²Ö‚ü	560	590	442
			2011	217	413	310
				88	98	73
				434	439	329
				478	499	374
				374	423	317
				288	334	251
				214	341	255
				156	175	131
				459	402	301
				436	598	448
				844	618	463
				196	196	147
				118	90	68
51)	9554/21.3.12	342200	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ‚üß	866	491	1300
			2012	1096	433	1140
				670	768	2033
				313	334	883

				708	552	1462
				651	466	1235
				562	484	1280
				617	567	1500
				811	676	1788
				834	269	711
				981	866	2292
				239	334	883
				95	739	1956
				541	449	188
				137	38	102
				191	103	273
				620	330	873
				416	403	1066
				382	301	797
				607	341	902
				678	542	1436
				628	775	2315

				397 118 248 193 202 280	511 247 280 263 289 231	1352 655 742 697 764 613
				18943	17298	35122
51)	9554/21.3.12	342200	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ,üß 2012	703 202 1133	460 109 451	1219 288 1193
52)	9555/21.3.12	463280	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ,üß 2012	1339 242 3735 741 1444 862 1347 1720	1104 191 1042 548 823 380 1000 1406	2923 506 2728 1451 2179 1006 2647 3721

				752	665	1760
				298	120	317
				120	19	52
				377	150	396
				1665	1439	3809
				1645	899	2379
				424	276	730
				429	298	788
				416	368	974
				599	508	1344
				518	534	1413
				539	519	1375
				640	358	947
				333	233	618
				984	627	1659
				71	1078	2876
				403	362	959
				2697	600	1588

				146 902	124 881	330 2333
53)	9718/27.3.12	333100	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ,üß 2012	626 705 1233 332 598 356 1124 1613 1442 494 363 4249 1201	541 432 948 217 606 216 626 1178 1253 305 266 3888 1160	1432 1144 2508 575 1604 572 1657 3119 3316 807 704 10289 3070
				41752	29208	77335
54)	9718/27.3.12	333100	·ÖÖ-Öê¾ÖÖ,üß 2012	756 306	556 296	1471 785

				31	20	52
				2781	1776	4700
				713	486	1285
				973	441	1167
				61	62	166
				179	320	582
				330	207	548
				749	552	4262
				1856	854	2261
				1039	453	1199
				592	204	541
				1577	3958	1072
				537	322	853
				955	428	1133
				845	502	1329
				106	78	207
				632	542	1434
				344	209	553

				777 673 195 592 242 19569	404 411 85 445 160 15113	1069 1088 225 1178 283 32998
			‹ æú Ö	**867221**	**666517**	**1252731**
			‹ æú Ö	**2786469**		

†. Îú.	¯ÖÏ´ÖÖ Ö Îú.ı ×¤ü-ÖÖÓ ú	‚üŒ ú´Ö	ÛÃ¾Ö úÖ‚ü ÖÖ-µÖÖ“Öê -ÖÖ¾Ö	† ÖÏß´Ö“ÖÖ ^¤ü¤êü¿Ö	¿Öê‚Ö
1	308/20/4/2011	250000/-	‹ÃÖ.‹. ³ÖÖ Ö¾ÖŸÖ	ÃÖÖÓÃ éú×ŸÖ ú³Ö¾Ö-Ö ¾µÖ¾ÖÃ£ÖÖ¯Ö-ÖÖ ú×‚üŸÖÖ	
2	428/27/4/2011	45000/-	·Öß.‹“Ö.·ÖµÖÃ¾ÖÖ»Ö	†×ŸÖ Îú´Ö Ö úÖœü µÖÖ ú×‚üŸÖÖ ‘ÖêŸÖ»Öê»Öê ‚üŒ ú´Ö	
3	539/28/4/2011	3000/-	¤ãü ÖÖÔ¤üÖÃÖ ×´ÖÃÖÖôû	´ÖãÓ²Ö‡Ô ¯ÖÏ¾ÖÖÃÖÖÃÖÖšüß	
4	1485/6/6/2011	5000/-	›üß.·Öß. †ŸÖ»Öã›êü	úÖµÖÖÔ»ÖµÖß-Ö úÖ´ÖÖ ú×‚üŸÖÖ ú‚ü ¯ÖÏ´ÖÖ Ö-ı	

5	1574/8/6/11	25000/-	´Ö Ö-Ö ŸÖÖÓ²Öê ú,ü	-ÖîÃÖÙ Ö ú †Ö¯Ö¢ÖÞß	
6	1576/8/6/11	25000/-	-Ö,ëü¦ü ¾ÖÖ-ÖÖ Öê›êü	-ÖîÃÖÙ Ö ú †Ö¯Ö¢ÖÞß	
7	1876/20/6/11	3744/-	‹ ú-ÖÖ£Ö ãú»Ö ú **ÖÔß**	†×ŸÖ Îú´Ö **Ö** **Æü™ü×¾Ö Öê**	
8	1877/20/6/2011	3744/-	‹ ú-ÖÖ£Ö ãú»Ö ú **ÖÔß**	†×ŸÖ Îú´Ö **Ö** **Æü™ü×¾Ö Öê**	
9	1878/20/6/11	3888/-	‹ ú-ÖÖ£Ö ãú»Ö ú **ÖÔß**	†×ŸÖ Îú´Ö **Ö** **Æü™ü×¾Ö Öê**	
10	1879/20/6/11	3744/-	‹ ú-ÖÖ£Ö ãú»Ö ú **ÖÔß**	†×ŸÖ Îú´Ö **Ö** **Æü™ü×¾Ö Öê**	
11	2154/5/7/11	48431/-	†Ö,ü.‹ÃÖ. †Ö Ö,ü ú,ü	ÃÖ¾ÖÔ ÃÖÓ›üÖÃÖ ²ÖÖê¬Ö **Öê ÃÖî-µÖ ³Ö,üŸÖß**	
12	2418/16/7/11	2184/-	›üß.‹-Ö. ú»ÖÖêÃÖê S.l.	¤îü×-Ö ú ÃÖÖ±úÃÖ±úÖ‡Ô	
13	2419/16/7/11	2184/-	›üß.‹-Ö. ú»ÖÖêÃÖê	¤îü×-Ö ú ÃÖÖ±úÃÖ±úÖ‡Ô	
14	2655/21/7/2011	50000/-	¯Öß.‹´Ö. ¾ÖÖ-Ö Öê›êü	-ÖÖ»µÖÖŸÖß»Ö ÖÖôû úÖœü **Öê**	
15	2751/26/7/11	88000/-	†Ö,ü.‹´Ö.¯Ö¾ÖÖ,ü	×¾ÖÆüß,üßŸÖß»Ö ÖÖôû úÖœü **Öê**	
16	3050/4/8/11	16053/-	†Ö,ü.‹´Ö.¯Ö¾ÖÖ,ü	‡´ÖÖ,üŸÖ ¤ãü¹ÃŸÖß † ÖÏß´Ö	
17	3051/4/8/11	4600/-	†Ö,ü.‹´Ö.¯Ö¾ÖÖ,ü	ÃÖÖ¾ÖÔ·Ö×-Ö ú	

				×¾ÖÆüß¸üßŸÖß»Ö ÖÖôû úÖœü Öê	
18	3052/4/8/11	9200/-	†Ö¸ü.‹´Ö.¯Ö¾ÖÖ¸ü	ÃÖÖ¾ÖÔ·Ö×-Ö ú ×¾ÖÆüß¸üßŸÖß»Ö ÖÖôû úÖœü Öê	
19	3053/4/8/11	5600/-	†Ö¸ü.‹´Ö.¯Ö¾ÖÖ¸ü	ÃÖÖ¾ÖÔ·Ö×-Ö ú ×¾ÖÆüß¸üßŸÖß»Ö ÖÖôû úÖœü Öê	
20	3054/4/8/11	5600/-	†Ö¸ü.‹´Ö.¯Ö¾ÖÖ¸ü	ÃÖÖ¾ÖÔ·Ö×-Ö ú ×¾ÖÆüß¸üßŸÖß»Ö ÖÖôû úÖœü Öê	
21	3055/4/8/11	10000/-	‹´Ö.ÃÖß. ú›æü	-Ö¾ÖÖ-Öê ¸êü»¾Öê ³ÖËãµÖÖ¸üß ´ÖÖ ÖÖÔÃÖÖšüß	
22	3056/4/8/11	13000/-	‹ÃÖ.‹´Ö. ×ŸÖ-Ö Öê›ê	·Ö-Ö¸êü™ü¸ü ú×¸üŸÖÖ † ÖÏß´Ö	
23	3117/8/8/11	33345/-	†Ö¸ü.‹´Ö.¯Ö¾ÖÖ¸ü	ÃÖÖ.¯ÖÏ. †Ö úÛÃ´Ö ú Ö“ÖÏÖÔÃÖÖšüß	
24	3138/9/8/11	5000/-	†Ö¸ü.‹±ú. ›üÖë Ö¸êü	´Öã²Ö‡Ô ¯ÖÏ¾ÖÖÃÖÖ ú×¸üŸÖÖ	

25	3275/10/8/11	2500/-	³ÖÖÓ›üÖ,ü †×¬Ö Ö ú	´Öã²Ö‡Ô ¯ÖÏ¾ÖÖÃÖÖ ú×,üŸÖÖ	
26	3276/10/8/11	22500/-	³ÖÖÓ›üÖ,ü †×¬Ö Ö ú	´Öã²Ö‡Ô ¯ÖÏ¾ÖÖÃÖÖ ú×,üŸÖÖ	
27	3326/20/8/11	45000/-	·Öß.‹“Ö. ·ÖµÖÃ¾ÖÖ»Ö	†×ŸÖ Îú´Ö Ö úÖœü Öê	
28	3327/20/8/11	6300/-	†Ö,ü.†Ö,ü. ŸÖÖÓ²Öê ú,ü	×¾ÖÆüß,üßŸÖß»Ö ÖÖôû úÖœü Öê	
29	3333/20/8/11	15000/-	†Öê.¾Æüß. “Ö·ÖÔ-Ö	15 august ú×,üŸÖÖ † ÖÏß´Ö	
30	3495/24/8/11	75000/-	ÃÖ Ö † ÖÏß´Ö G.A.D.	ÃÖ Ö † ÖÏß´Ö	
31	3496/24/8/11	5000/-	¤ü¾ÖÖ ÖÖ-ÖÖ	ÃÖ Ö † ÖÏß´Ö	
32	3497/24/8/11	5000/-	·Ö-´Ö ´ÖãŸµÖæ	ÃÖ Ö † ÖÏß´Ö	
33	3498/24/8/11	7500/-	ãú. ú.	ÃÖ Ö † ÖÏß´Ö	
34	3499/24/8/11	2500/-	ADTP	ÃÖ Ö † ÖÏß´Ö	
35	3500/24/8/11	5000/-	×¾Ö¤üµÖãŸÖ	ÃÖ Ö † ÖÏß´Ö	
36	3501/24/8/11	7500/-	¾ÖÖÆü-Ö	ÃÖ Ö † ÖÏß´Ö	
37	3502/24/8/11	7500/-	²ÖÖ·ÖÖ,ü ¯Ö,ü¾ÖÖ-ÖÖ	ÃÖ Ö † ÖÏß´Ö	
38	3503/24/8/11	35000/-	ú,ü ×¾Ö³ÖÖ Ö	ÃÖ Ö † ÖÏß´Ö	
39	3504/24/8/11	17500/-	GAD- 3	ÃÖ Ö † ÖÏß´Ö	

40	3505/24/8/11	2500/-	¯ÖÖ Öß¯Öã¸ü¾ÖšüÖ	ÃÖ Ö† ÖÏß'Ö	
41	3506/24/8/11	20000/-	† -Öß¿Ö'Ö-Ö ×¾Ö³ÖÖ Ö	ÃÖ Ö† ÖÏß'Ö	
42	3707/24/8/11	5000/-	²Ö ÖßªÖÖ ×¾Ö³ÖÖ Ö	ÃÖ Ö† ÖÏß'Ö	
43	3508/24/8/11	1000/-	MTPO	ÃÖ Ö† ÖÏß'Ö	
44	3509/24/8/11	5000/-	Education	Deatail ^¯Ö»Ö²¬Ö -ÖÖÆüß	
45	3510/24/8/11	45000/-	Education	Deatail ^¯Ö»Ö²¬Ö -ÖÖÆüß	
46	3511/24/8/11	5000/-	Education	Deatail ^¯Ö»Ö²¬Ö -ÖÖÆüß	
47	3512/24/8/11	220000/-	Education	Deatail ^¯Ö»Ö²¬Ö -ÖÖÆüß	
48	3892/9/9/11	10000/-	-Ö¸ëü¦ü ¾ÖÖ-Ö Öê›êü GAD	'ÖÖ»Ö'Ö¢Öê“ÖÖ ×»Ö»ÖÖ¾Ö ú¸üŸÖê	
49	3898/9/9/11	4368/-	D.B.×¿Öê¤êü	ãú»Öß »ÖÖ¾Ö Öê	
50	3899/9/9/11	2184/-	×¾Ö·ÖµÖ ²Öã¸êü	ãú»Öß »ÖÖ¾Ö Öê	
51	4087/16/9/11	20000/-	¯ÖÏ'ÖÖê¤ü µÖê¾ÖŸÖß ú¸ü	¾ÖÖ¤üôûÖ'Öãôêû ³Ö¾Ö-Ö ¾µÖ¾ÖÃ£ÖÖ¯Ö-ÖÖ ú×¸üŸÖÖ	
52	4121/17/9/11	7644/-	†Ö¸ü. êú. ¸üÖšüÖê›ü S.I.	²Ö¤ü»ÖßµÖÖ¸ü	
53	4122/17/9/11	5194/-	êú.‹-Ö. ÖÖ-Ö	²Ö¤ü»ÖßµÖÖ¸ü	
54	4123/17/9/11	1872/-	‹ÃÖ.‹ÃÖ. ¯ÖôûÃÖ ú¸ü	²Ö¤ü»ÖßµÖÖ¸ü	

55	4124/17/9/11	1872/-	‹ÃÖ.‹ÃÖ. ¯ÖôûÃÖ ú¸ü	²Ö¤ü»ÖßµÖÖ¸ü	
56	4139/20/9/11	46700/-	¯ÖÏ–ÖÖ ¤ü¯ÖÔ **Ö**	×¿Ö»¯Ö ŸÖµÖÖ¸ü ú¸ü **êüÖ** **²Ö× Ö“ÖÖ´Ö¬µÖê**	
57	4228/20/9/11	6861/-	×¬Ö¸ü·Ö ÃÖÖ´Öê¸ü	**²Ö¤ü»ÖßµÖÖ¸ü**	
58	4388/28/9/11	10000/-	ÃÖã¬Öß¸ü ÖÖ¾ÖÓ›êü	**´ÖÖê úÖ™ü·Ö-ÖÖ¾Ö¸êü** **¯Ö ú›ü êüÖ**	
59	4400/30/9/11	39180/-	¯Öß.‹´Ö. ¾ÖÖ-Ö Öê›êü	**”û¡Öß ŸÖ»ÖÖ¾Ö µÖê£ÖÊ** **×¾ÖÃÖ·ÖÔ-Ö** **¾µÖ¾ÖÃ£ÖÖ ú¸ü êüÖ**	
60	4410/30/9/11	333189/-	êú.‹»Ö. ÖÖ-Ö	**ÃÖÖ×£Ö“Öê ¸üÖê Ö**	
61	5321/24/10/11	2184/-	×¾Ö·ÖµÖ ²Öã¸êü	**¤îü.ÃÖÖ±úÃÖ±úÖ‡Ô**	
62	5322/24/10/11	2184/-	”ûÖê™ãü ¯Ö”êû»Ö	**¤îü.ÃÖÖ±úÃÖ±úÖ‡Ô**	
63	5505/25/10/11	60000/-	†Ö¸ü.‹±ú.›üÖë Ö¸êü	**ÃÖÖÓÃ éú×ŸÖ ú ³Ö¾Ö-Ö** **¾µÖ¾ÖÃ£ÖÖ¯Ö-ÖÖÃÖÖšüß**	
64	5821/9/11/11	5000/-	‹´Ö.×²Ö.¤êü¿Ö´Öã Ö	**× ú¸ü úÖêôû Ö“ÖÔ GAD**	
65	6117/22/11/11	2400/-	†Ö¸ü.†Ö¸ü.ŸÖÖÓ²Öê ú¸ü	**×¾ÖÆüß¸üßŸÖß»Ö ÖÖôû** **úÖœü Öê**	
66	6232	2184/-	›üß.²Öß.×¿Öê¤êü	**¤îü.ÃÖÖ±úÃÖ±úÖ‡Ô**	
67	5416/1/12/11	2184/-	”ûÖê™ãü ¯Ö™êü»Ö	**¤îü.ÃÖÖ±úÃÖ±úÖ‡Ô**	
68	6417/1/12/11	2184/-	”ûÖê™ãü ¯Ö™êü»Ö	**¤îü.ÃÖÖ±úÃÖ±úÖ‡Ô**	

69	6698/7/12/11	20770/-	·Öß.‹“Ö. ′Ö™ü»Ö ÃÖ.†.×′Ö.	ÃÖã¾Ö Ö·ÖµÖÓŸÖß ×²Ö¾”ãû™êü ú›üß Ö›üß ú¸ü Ö	
70	6699/7/12/11	160396/-	»Ö ′Ö Ö¯ÖÖ¾Ö›êü	‘Ö¸ü ãú»Ö ÃÖ¾ÖÌ Ö Ö †Æü¾ÖÖ»Ö ²ÖÖî¬¤ü	
71	6710/7/12/11	100000/-	†Ö¸ü.‹±ú. ›üÖë Ö¸êü	ÃÖÖÓÃ éú×ŸÖ ú³Ö¾Ö-Ö Ö“ÖÖÔ ú×¸üŸÖÖ	
72	6712/8/12/11	12236/-	†Ö-Ö¤ü ·ÖÖê¿Öß	-ÖÖ»µÖÖŸÖß»Ö ÖÖôû úÖœü êüÖ	
63	6954/16/12/11	58153/-	¯Öß.‹′Ö. ¾ÖÖ-Ö Öê›êü	¤ãüı ÖÖÔ ×¾ÖÃÖ·ÖÔ-ÖÖ ú×¸üŸÖÖ ¾µÖ¾ÖÃ£ÖÖ ú¸ü êüÖ	
64	7043/19/12/11	2184/-	›üß.²Öß.×¿Öê¤êü	¤îü.ÃÖÖ±úÃÖ±úÖ‡Ô	
65	7044/19/12/1	5000/-	‹ÃÖ.²Öß.¤êü¿Ö′Öã Ö	GAD †Ö úûÛÃ′Ö ú Ö“ÖÔ	
66	7137/20/12/11	50000/-	ÁÖß.-ÖÖ Ö×¤ü¾Öê	′ÖÆüÖ¯ÖÖî¸ü ú»ÖÖ ′ÖÆüÖêŸÃÖ¾Ö	
67	7225/26/12/11	90000/-	‹ÃÖ.‹“Ö.·ÖÖê¿Öß	¸üÃŸµÖÖÓ“Öê Ö›üß ú¸ü Ö ¸ÃÖã¾Ö ÖÔ·ÖµÖÓŸÖß	
68	7226/26/12/11	93500/-	‹ÃÖ.‹“Ö.·ÖÖê¿Öß	¸üÃŸµÖÖÓ“Öê Ö›üß ú¸ü Ö ¸ÃÖã¾Ö ÖÔ·ÖµÖÓŸÖß	
69	7338/29/12/11	15000/-	·Öß. êú.†™ü»Ö	¸üÃŸµÖÖÓ“Öê Ö›üß ú¸ü Ö ÃÖã¾Ö ÖÔ·ÖµÖÓŸÖß	

70	7342/29/12/11	32634/-	‹ÃÖ.‹ÃÖ.¯Ö¸üôû ú¸ü	ÃÖÖ£ÖßˆÖê ¸üÖê Ö B-leaching ú»Öß»ÖÖ¾Ö Öê	
71	7343/29/12/11	1944/-	‹ÃÖ.‹ÃÖ.¯Ö¸üôû ú¸ü	ÃÖÖ£ÖßˆÖê ¸üÖê Ö B-leaching ú»Öß»ÖÖ¾Ö Öê	
72	7367/29/12/11	1932/-	×¾Ö·ÖµÖ ²Öã¸êü	ÃÖÖ£ÖßˆÖê ¸üÖê Ö B-leaching ú»Öß»ÖÖ¾Ö Öê	
73	7529/4/1/12	60000/-	·Öß.‹ˆÖ. ·ÖÖµÖÃ¾ÖÖ»Ö	†×ŸÖ Îú´Ö Öê úÖœü êüÖ	
74	7531/4/12/12	5000/-	-Ö¸êü¦ü ¾ÖÖ-Ö Öê›êü	´Ö×Æü»ÖÖ ¾Ö ²ÖÖ»Ö ú»µÖÖ Ö	
75	7575/5/1/12	44100/-	‹ÃÖ.‹ˆÖ. úÖ—ÖËß	´ÖÖêšüµÖÖ -ÖÖ»µÖÖŸÖß»Ö ÖÖôû úÖœü êüÖ	
76	7576/5/1/12	13000/-	†Ö-ÖÓ¤ü ·ÖÖê¿Öß	ÃÖÖÓÃ éú×ŸÖ ú ³Ö¾Ö-Ö ú×¸üŸÖÖ	
77	7744/11/1/12	6900/-	†Ö¸ü.‹´Ö.¯Ö¾ÖÖ¸ü	ÃÖÖ¾ÖÔ·Ö×-Ö ú ×¾Ö×Æü¸üßŸÖß»Ö ÖÖôû úÖœü êüÖ	
78	8026/24/1/12	1000/-	†Ö¸ü.‹´Ö.¯Ö¾ÖÖ¸ü	×-Ö¾Ö›ü ãü ú Ö“ÖÔ	
79	8027/24/1/12	19500/-	ÃÖ×“Ö-Ö ¯ÖÖê¯Ö™ü ú¸ü	BSNL USB Dongle “ÖÖ Ö“ÖÔ ×-Ö¾Ö›ü ãü ú	
80	8028/24/1/12	10000/-	×¤ü ÖÓ²Ö¸ü »Öæ ÖÖÓ¸êü	×-Ö¾Ö›ü ãü ú	

81	8029/24/1/12	10000/-	-Ö¸êü¦ü ¾ÖÖ-Ö ÖËê›êü	×-Ö¾Ö›ü ãü ú	
82	8030/24/1/12	49000/-	‹′Ö.ÃÖß.¾Öî¤üµÖ	×-Ö¾Ö›ü ãü ú	
83	8031/24/1/12	10000/-	¤ãü ÖÖÔ¤üÖÃÖ ×′ÖÃÖÖôû	×-Ö¾Ö›ü ãü ú	
84	8180/27/1/12	2184/-	”ûÖê™ãü ¯Ö”êû»Ö	¤îü.ÃÖÖ±úÃÖ±úÖ‡Ô	
85	8290/30/1/12	48184/-	×¾Ö¾Öê ú ¤êü¿Ö′Öã Ö	¿ÖÖôûÖ ,ü Ö¸êü ÖÖê™üß ×-Ö¾Ö›ü ãü ú	
86	8291/30/1/12	49817/-	‹.‹. †¯ÖÃÖ¸êü	¿ÖÖôûÖ ,ü Ö¸êü ÖÖê™üß ×-Ö¾Ö›ü ãü ú	
87	8329/31/1/12	18000/-	¿Ö¸ü¤ü ¤êü¿Ö³ÖÏŸÖÖ¸ü	ÃÖÖ¾ÖÔ·Ö×-Ö ú ×¾ÖÆüß¸ü ÖÖôû úÖœü Öêü	
88	8330/31/1/12	30720/-	¿Ö¸ü¤ü ¤êü¿Ö³ÖÏŸÖÖ¸ü	‡′ÖÖ¸üŸÖ ¤ãü¹–ÖŸÖß	
89	8363/1/2/2012	301308/-	×¾Ö¾Öê ú ¤êü¿Ö′Öã Ö S.E.	×-Ö¾Ö›ü Öã ú ′ÖŸÖ′ÖÖê·Ö Öß ¾µÖ¾ÖÃ£ÖÖ	
80	8405/4/2/12	5000/-	êú.‹»Ö. ÖÖ-Ö	Moboie tower ³ÖÖ›üµÖÖ-Öê ¤êü üÖê	
81	8415/4/2/12	30000/-	‡Ô.·Öê. -ÖÖ Ö×¤ü¾Öê	×-Ö¾›ü Öã ú ¯ÖÏ×¿Ö Ö ÖÖ ú×¸üŸÖÖ	
82	8441/9/2/12	10000/-	†×¾Ö-ÖÖ¿Ö	×-Ö¾Ö›ü Öã ú	

			‚ü‘Ö™üÖ™êü	Ö“ÖÖÔÃÖÖšüß	
83	8442/9/2/12	10000/-	†Ö×¿ÖÂÖ †¾ÖÃÖ‚êü	×-Ö¾Ö›ü Öã ú Ö“ÖÖÔÃÖÖšüß	
84	8443/9/2/12	10000/-	‹ÃÖ.²Öß.‚üÖˆŸÖ	×-Ö¾Ö›ü Öã ú Ö“ÖÖÔÃÖÖšüß	
85	8444/9/2/12	10000/-	‹-Ö.‹-Ö.×-Ö× Ö»Öê	×-Ö¾Ö›ü Öã ú Ö“ÖÖÔÃÖÖšüß	
86	8445/9/2/12	10000/-	‹′Ö.ÃÖß. ú›ãü	×-Ö¾Ö›ü Öã ú Ö“ÖÖÔÃÖÖšüß	
87	8446/9/2/12	10000/-	¯Öß.‹′Ö.¾ÖÖ-Ö Öê›êü	×-Ö¾Ö›ü Öã ú Ö“ÖÖÔÃÖÖšüß	
88	8447/9/2/12	10000/-	¯ÖÏ′ÖÖê¤ü ‡Ó ÖÖê»Ö	×-Ö¾Ö›ü Öã ú Ö“ÖÖÔÃÖÖšüß	
89	8448/9/2/12	10000/-	†Ö‚ü.†Ö‚ü. ŸÖÖÓ²Öê ú‚ü	×-Ö¾Ö›ü Öã ú Ö“ÖÖÔÃÖÖšüß	
90	8474/9/2/12	10000/-	ÃÖã¬Öß‚ü ÖÖ¾ÖÓ›êü	×-Ö¾Ö›ü Öã ú Ö“ÖÖÔÃÖÖšüß	
91	8479/10/2/12	5120/-	†Ö‚ü.‹±ú.›üÖ Ö‚êü	×-Ö¾Ö›ü Öã ú Ö“ÖÖÔÃÖÖšüß	
92	8506/13/2/12	10000/-	›üß.‹ÃÖ.ÆüË²Ö›êü ê	×-Ö¾Ö›ü Öã ú Ö“ÖÖÔÃÖÖšüß	

93	8508/13/2/12	20000/-	†Ö¸ü.²Öß.†Öê Ö»Öê	×-Ö¾Ö›ü Öã ú Ö“ÖÖÔÃÖÖšüß	
94	8510/13/2/13	20000/-	‹.‹-Ö.¯ÖÖ™üß»Ö	×-Ö¾Ö›ü Öã ú Ö“ÖÖÔÃÖÖšüß	
95	8511/13/2/13	50000/-	†×-Ö»Ö ‹»Ö ÖãÓ›Óüê	×-Ö¾Ö›ü Öã ú Ö“ÖÖÔÃÖÖšüß	
96	8550/14/2/12	3021950/-	‹´Ö.†Ö¸ü. ŸÖÖÓ²Öê ú¸ü	¤îü.ÃÖÖ±Ûãö±úÖ‡Ô	
97	8692/22/2/12	2184/-	×¾Ö·ÖµÖ ²Öã¸êü	¤îü.ÃÖÖ±Ûãö±úÖ‡Ô	
98	8693/22/2/12	2184/-	D.B.×¿Öê¤êü	¤îü.ÃÖÖ±Ûãö±úÖ‡Ô	
99	8694/22/2/12	2184/-	”ûÖê™ãü ¯Ö”êû»Ö	¤îü.ÃÖÖ±Ûãö±úÖ‡Ô	
100	8934/1/3/12	22000/-	›üß.¯Öß.×´ÖÁÖÖ´Ö	×¤ü»Öß ¯ÖÏ¾ÖÖÃÖÖÃÖÖšüß	
101	9075/5/3/12	60000/-	·Öß.‹“Ö. ·ÖÖµÖÃ¾ÖÖ»Ö	†×ŸÖ Îú´Ö Öê úÖœü µÖÖÃÖÖšüß	
102	9229/13/3/12	25000/-	‡Ô.·Öê -ÖÖ Ö×¤ü¾Öê	´ÖÆüÖ¯ÖÖî¸ü ú»ÖÖ ´ÖÆüÖêŸÃÖ¾Ö	
103	9235/15/3/12	2184/-	×¾Ö·ÖµÖ ²Öã¸êü	¤îü.ÃÖÖ±úÃÖ±úÖ‡Ô	
104	9386/15/3/12	2100/-	×¾Ö·ÖµÖ ²Öã¸êü	¤îü.ÃÖÖ±úÃÖ±úÖ‡Ô	
105	9387/15/3/12	4368/-	D.B.Ø¿Ö¤êü	¤îü.ÃÖÖ±úÃÖ±úÖ‡Ô	
106	9952/31/3/12	84500/-	†Ö¸ü.²Öß. †Öê Ö»Öê	×-Ö¾Ö›ü Öã ú	

				Ö“ÖÖÔÃÖÖšüß	

लातुर महानगरपालिका पुनर्विलोकन अहवाल समाविष्ट करण्यासाठी

शिफारस केलेले परिच्छेद

अ क्र	परिच्छेद □□	परिच्छेदाचे शिर्षक	□□□ वसुलपात्र रक्कम
1	04	बाध्कााम अतगेत सन 2011 2012 मध्ये वाडे क्र9 सत गोरोबा सोसायटी येथे लक्ष्मण□ □□□□ □□□□□□ □□ यशवत शाळा पर्यंत डाबरीकरण	18395
2	09	आय एच एस डी पी योजनेच्या अतगेत उद्यान विकास करणे या □□□□□□□□□□□□□□□ 3टक्के □ □□ □□ □□□□ □□□□	327148
3	10	आय एच एस डी पी योजनेसाठी सॉलेड कोअर कन्सन्ल्टट □□□□ □□□□ केलेल्या प्रकल्प □□□□□□□□□	143000
4	12	□□ 2011 2012 □□□□ □□□□ □ □□ एस एस एम टी योजनेअतगेत	168332

		केलेल्या □□□□□□	
5	13	□□ 2011 2012 □□□□ पार्लेकेअतगेत आय एच एस डी पी योजनेच्रूा कामामध्ये झालेली आनेर्यामेतता	87000
6	15	□□ 2011 2012 □□□□ □ □ □□ □□ □□ □□ □ □□□□ □□ □□ □□ एम टी योजनेअतगेत कामातुन शासकीय विमा न अतावेरणे व कामगार कल्याण निधी कपात न □□□□	14167000

□□□□ □□□□

पथक प्रमुख

लातुर महानगरपार्लेका भार आंधेभार प्रकरणे

<u>आंधेभार</u>

अ क्र	पारेच्छेद क्र	विवरण	□□
1	15	□□ 2011 2012 □□□□ □ □ □□ □□ □□ □□ □ □□□□ □□ एस एस एम टी योजनेअतगेत	14167000

		कामातुन शासकीय विमा न अर्तावेरणे व कामगार कल्याण निधी कपात न करणे	
2	16	वाडे क्र48 □□□ □□□ □□□□□□□ महादेव मांदेर ते रिंग रोउ रस्ता डाबरीकरण करणे	24811
		भार प्रकरणे	
1	04	बाध्काम अतगेत सन 2011 2012 मध्ये वाडे क्र9 □□ गोरोबा सोसायटी येथे लक्ष्मण □□□ □□□□□ □□□□□□ □□□ पर्येत डाबरीकरण	18395
2	09	आय एच एस डी पी योजनेच्या अतगेत उद्यान विकास करणे या □□□□□□□□□□□□ 3टक्के □ □□ □□ □□□□ □□□□	327148
3	10	आय एच एस डी पी योजनेसाठी सॉलेड कोअर कन्सन्ल्टट □□□ तयार केलेल्या प्रकल्प □□□□□□□□	143000

4	12	□□ 2011 2012 □□□□ □□□□ डी एस एस एम टी योजनेअतगेत केलेल्या □□□□□□	168332
5	13	□□ 2011 2012 □□□□ पालिकेअतगेत आय एच एस डी पी योजनेच्रू कामामध्ये झालेलो आनेर्यामेतता	87000

□□□□ □□□□

पथक प्रमुख

लातुर महानगरपालिका

1-अथेसकल्प

महानगरपालिका, अमरावती च्या सन 2011-12 च लखा परिक्षणाच्यावळा सन 2011-12 च्या अथसकल्पाच अवलाकन कल असता दिनाक 22/03/2011 राजा आयुक्ताना 1719730400/- रक्कमच्या अथसकल्प मुंबई प्रातिक महानगरपालिका आधानयम 1949 चे कलम 95 प्रमाण मजुरासाठा स्थाया सामतात सादर कला स्थाया सामतान दि. 23/03/2011 राजा ठराव क्र . -9 अन्वय शिफारशा दुरुस्त्य करुन महानगरपालिकच्य अथसकल्प मुबइ प्रातिक आधानयम 1949 चे कलम 96 (4) अन्वय आतम मजुरासाठा सवसाधारण समत शिफारशा सह पाठवला . दि. 31/03/2011 च्या सवसाधारण सभत ठराव क्र . 36 नुसार सुचावण्यास आलल्या फरबदलासह व शिफारसासह आतम मजुरा प्रदान कला व त्यातुन खच करण्यासाठा आयुक्ताना प्राधिकृत करण्यात आल त्यानुसार सन 2011-12 च्या अदाजपत्रकाचा तपशिल खालील प्रमाण आह.

अ.क्र .	□□□	रक्कम	प्रत्यक्ष
1	प्रारभिक शिल्लक	496399280/-	496399270/-
2	महानगरपालिका व्हट व कर	835453470/-	790586760/-
3	विशष आधानयमा खालील वसुला	शिनरक	शिनरक
4	□.□.□□. मालमत्ता आण उपयागिता सवा पासुन प्राप्त महसुल (क□ □ □□□□ □□□□)	53534310/-	49891250/-
5	□□□□□□ □□□□□	131552940/-	93785340/-
6	साकण	64781380/-	76083020/-
7	माडवला □□□	977241610/-	352229360/-
8	□□□□□□ ऋण व शिनलबन लख जमा	90422230/-	54891000/-
□□□□ जमा प्रारभिक शिल्लक घरुन		2649385220/-	1913866000/-

खच बाजु

□.क्र .	□□□	□□□□	प्रत्यक्ष खच रक्कम
1	सामान्य प्रशासन व वसुलाचा खच	252052250/-	235011590/-
2	सावजानक सुरक्षतत	110696000/-	92878970/-
3	आराग्य □ □□□	395642240/-	406702830/-
4	शिक्षण	210770000/-	207849060/-
5	□□□□□□□□□□□	शिनरक	शिनरक
6	साकण	29172760	34540000/-
7	□□□□ला खच (मनपा स्व शिनधा)	1079403250/-	1038911300/-
8	माडवला खच (मनपा विशष शिनधरा व शा. □□□□□)	908672880/-	388605420/-
9	□□□□□□ खच	80027150/-	41913540/-
□□□□ खच		2068103280/-	1469430260/-

1. □□□□ सावधानाच्या अनुच्छद 246 (3) व राज्यसुचाच्या ७ .व्र. 5 नुसार नागरा स्थानाक स्वराज्य सस्थाना राज्य शासनाच्या वधानाक आणण्यात आल असु 1992 च्या 74 व्या घटना दुरुस्तान राज्य □□□□ 243(3) कलमचा समावश करुन नागरा स्थानक स्वाराज्य सस्थाना घटनात्मक दजा दण्यात आला त्यामुळ महानगरपालकाच्या काय, कतव्य ानधाचा तरतुद व जबाबदा-□□ वाढ करुन नव्यान 18 ावषय महानगरपालकाकड सापावण्यात आल. 11 व्या ावत्त आयागाच्या ाशफारशानुसार मारताच ानमत्रक व महालखापारक्षण याना दशातील सव नागरा स्थानक स्वराज्य सस्थाच लख व अयसकल्प यामध्य सुसुत्रता आणण्यासाठा National Accounting Manual च्या घतावर एकसारखा लखा साहता तय करण्याावषया राज्य सरकारा सुचत कल. शासन ानणय नगरावकास ावभाग महाराष्ट्र शासन ाद. 06□□ 2005 □□□ National Muncipal Accouniting Mannual लागु करण्याच आदश सव महानगरपालकाना ादल □□. तयापा अमरावता महानगरपालकन अद्यापह (Aecrual Base Double Entry) उपाजत तत्वावर ाव्दनाद लखा पध्दतान लख ठवलल नाहात Single Entry □□□ ठवण्यात आलल आहत सदर लख्यावरुन सन 2011-12 चा अय सकल्प तयार कलला आह.
2. महाराष्ट्र शासन नगर ावकास ावभ गाच्या आदश व पारपत्रकान्व्य महानगरपालकाना त्याचा वाषाक अयसकल्प तयार करताना राखाव ानधा ठवण्याबाबत सुचना कलल्या आहत.
   1. □□□ ावकास ावभाग शासन ानणय व्र. □□□□-1093/325/प्र.व्र. 24 नाव-32 ाद. 17/04/1993 □□□ माहला व बालकल्प्या साठा 5% अयसकल्पाच्या ानधा राखाव ठववाव.
   2. □□□ ावकास ावभाग शासन ानणय ९ . □□□□-1093/1981 माद-14 ाद. 14/07/1993 □□□ अपगासाठा 3% ानधा राखाव ठवावा.
   3. □□□ ावकास ावभाग शासन ानणय व्र. □□□□-1655/प्र.व्र. 46/नाव-33 ाद. 14/02/2002 □□□ □□□□□ 2% □□□ □□□□ □□□□.
   4. □□□ ावकास ावभाग पारपत्रक क14200/2264/प्र.व्र. 144/माव-24 ाद. 26/02/2001 नुसार आयाक दुबल घटकासाठा 5% राखाव ानधा ठवावा
   5. नगर ावकास ावभाग मत्रालय, □□□ 32 ाद. 3 □□ 1982 शासन पारपत्रक . □□□□ 1089/6056/0D10 Aaturary provision 5% ठवण आवश्यक □□□□□□□ ाशल्लक अयसकल्पाच अवलाकन कल असता उपराक्त नमुद 1 □□5 शासन ानणयाच्य तरतुदानुसार अयसकल्पात राखाव ानधाचा तरतुद करण्यात आलला नाहा.
   6. महाराष्ट्र नगरपारषद लखा साहता 1971 माघल ानयम ३ . 27(6) व शासन ानणय . 04/05/2006 नुसार आस्थापना खच 35% पक्षा जास्त हाऊ नय परतु अमरावता महानगरपालकच्या आस्थापना खच 50% पक्षा आधकचा आा .
   4. □□ रकमा वाढावन :- □□ 2011-12 च्या अयसल्पाच्या जमच्या बाजुच अवलाकन कल असता महानगरपालकच अयसकल्पानय अदाज ह पारपारक पध्दतानघतलल आह . मागाल ातन आयाक □षाच्या प्रत्यक्ष जमा रक्कम व त्यावर आधारात चालु अयसकल्पात जमा हाऊ शकणा-या सरासरा

□□□ रक्कमा गृहत घरण आवश्यक आह परतु मागाल ातन वषाताल प्रत्यक्ष जमा रक्कमा खुप कमा असताना त्या प्रमाणात जमा रक्कमा न घता त्यात वाढ करुन जमा रक्कम घतलल्
□□चरुन जमा रक्कमा वाढावल्याच स्पष □□□

5. महानगरपालकन घसारा ानघा ानयमावला तयार करुन त्या प्रमाण घसारा ानघाचा रक्कम ानाच्शत करुन अदाजपत्रकात तरतुद करण आवश्यक आह अमरावता महानगरपालकन घसारा ानघाचा तरतुद कलला नाहा हा बाब शासन ानदशावरुध्द आह.
6. महाराष्ट्र नगरपारषद लखासाहता 1971 च ानयम 100 नुसार महानगरपालकन पाणापुरवठा ानघा □□□□□आवश्यक आह तसच महापालकच्या कमचा /आधका-याच्या तान माहन्याच्या एकुण वतन □□□□ □□□/ ानवृत्तावतन राखाव ानघा उमारण आवश्यक असताना अशा कायवाहा महानगरपालकन कलला नाहा.
7. महानगरपालका □□□□□□ □वत्ताय ावरण पत्राचा आधार माणुन जमा व खचाच लखाशषानहाय तपाशलावार वगाकरण छाटया घटकापयत कलल नाहा.
8. अयसकल्पाय तरतुदा प्राप्त झाल्यानतर खच करणार ावभाग त्याना प्राप्त तरतुदानुसार रक्कमा प्रत्यक्ष □□□ □सल्यातरा रक्कमा महानगरपालककड उपलब्ध आहत ाकवा नाहा याचा ावचार न □□□□ वषाअखरास रक्कमा खच कल्या जातात यामुळ दयतत वाढ हात (Liability).
9. आयाक वषाच्या सुरवाताच्या सहा माहन्यानतर जमा हाणा-या प्रत्यक्ष रक्कम (उत्पन्न) □ □□□□□ प्रत्यक्ष खच यावर ानयत्रण ठवण्यासाठा वळावळा आढावा तफावता दुर करुन आयाक स राखण्याचा प्रयत्न कला गला पाहज अशा आढावा बठात कठार उपाययाजना करण्याएवजा प शिल्लक तरतुदा ादल्या जातात व याचा चचा दखाल (सुधारात अदाज) सभागृहात हात नाहा.
10. □□□□□□ महानगरपालकच अदाजपत्रक फक्त वाषाक खच ानयाजनापुरतच मायादत ादसुन यत सपुण अमरावता शहर ावकासाचा ादघकालान ावकास आराखडा (Development plan) तयार करुन प्रत्यक वषाच्या अदाजपत्रकातुन ावभागानहाय तरतुदाचा ावभागणा करुन अमलबजावना क आवश्यक □□□ अयसकल्पाच्र माध्यमातुन महानगपालकच्या ानयाजन व खचावर ानय करण्याबराबरच मनपाच्य ावकास कायक्रमाचा तत्व ादशा व खचाच अग्रक्रम ादसुन आल पाहजत. अयसकल्पाच्र माध्यमातुन ाकमान उत्पन्नाच्या आधार जास्तात जास्त आवश्यकताचा पुतता करुन शक्र हाइल तवढा आय क उादष्ट साध्य कला गला पाहजत व त्यासाठा लागणा-या सव साधर सामग्रा कमचारा, प्रशासन, लाकप्रतानाधा पुरपुर वापर करुन ानयाजत उादष्ट साध्र कल्याच दाखावण्याच अयसकल्प ह एक प्रभावा साधन आह.
11. महानगरपालकचा अयसकल्प हा ढाबल आकडवारात व्यक्त कलला आह अयसकल्प पुस्तकात ावावध ावभगात वाटप कलल्या तरतुदामुघन साध्य करावयाचा आयाक व मातक उादष्ट स्पष्ट क आवश्क आह अशा उादष्ट अयसकल्प पुस्तकात समावष्ट नाहात. त्यामुळ ावत्ताय शिस्त न राख फक्त रक्कमा खच करण्याकड कला ादसुन यता (□□□ □□□) व मातक उादष्ट साध्य क □□

नाहात आाण सामान्य करदात्याच्या पशाचा ावनयाग याग्य प्रकार झाला का नाहा याचा खात्रा पटत नाहा.

12. ावावध ावभागाना वाटप कलला अथसकल्पाय तरतुदा वाषाक ानयाजन करुन समप्रमाणात वषाच्या सुरवातापासुन खच करण अपक्षात आह परतु तस न करता आथाक वष सपताना खच करण्याकड क□ ादसुन यता. वाटप कलल्या अयसकल्पाय तरतुदा वषाअखरास सपवल्या नाहा तर खालालप्रमाण घट□□ □□□□□.

    1. ावभागाच्या खाता शिल्लक राहलला अथसकल्पाय तरतुद वषाअखरास व्यापगत हात.
    2. ावभागाकडुन मागाल वषा अयसकल्प तरतुद व्यपगत झाल्यामुळ पुढाल वषा तरतुद कमा प्राप्त □□□
    3. ानयत्रण आधकारा सबधात ावभगास मागाल आथाक वषाच्या तरतुदाप्रमाण कमा खच करण्यासाठा □□□□□□ यामुळ व आथाक वषाच्या समाम्पतामुळ तरतुदा व्यपगत हाण्याच शासाकय ानयमव □□□□□□□ □□मुळ सबाधत ावभागाच आधकारा आथाक वष् सपण्यापुवा ादलला ावत्ताय तरतुद सपावण्याचा घाइ करताना ादसतात.

13. ावावध ावकासाच्या याजनासाठा घतलला कज त्याचा परतफड व व्याजाच हप्त तया त्या □□□□□ न टाकल्यामुळ सबाधत याजनाच मुल्य कमा ादसुन यत व उातम उपभाक्याकडुन कराच्य रुपान वसुल करावयाचा कमत अपुरा राहत.

2 - वाषक लख

1) मुबइ प्रातक महानगरपालका आधानयम 1949 चे कलम 94 अन्वय आयुक्त एाप्रल माहन्याच्र 1 तारखनतर मागाल आाथक वषाताल जमा रक्कमा व सावतरात कलल्या रक्कमा व वषा अखरचा शिल्लक याचा तपशाल स्थाया सामात समार सादर करताल अशा तरतूद आह .

2) मुबइ प्रातक महानगरपालका आधानयम 1949 चे कलम 94(2)अन्वय असा अहवाल स्थाया सामात नदश दइल त्या नमुन्यात ठवावत . प्रस्तुत प्रकरणा वाषक लख काणत्या नमुन्यात ठवावत या वषयाच स्थाया सामताच नदश उपलब्ध झाल नाहात.

3) महाराष्ट्र शासन नगरावकास वभागाच 6 जुलै 2005 च शासन नणयानुसार महानगरपालकाच लख द्वनाद पद्धातन उपाजत तत्वावर ठवण आवश्यक आह परतु महानगरपालकन उपराक्त शासन नणयाच्या तरतुदाकड दुलक्ष कलल आह.

6जुलै 2005 च्या शासन नणयानुसार महाराष्ट्र शासनाच्या महानगरपालकासाठा लखा साहता तयार करपयत Muncipal Accounting Manual च्या तरतुदा लागू राहताल अस स्पष्ट नदश आहत त्याकड म. न. पा. अमरावतान दुलक्ष कलल आह .

4) National Muncipal Accounting Manual च वभाग 31 नुसार महानगरपालकच वाषक लख उपाजत तत्वावर पुढाल नमुन्यात तयार करून स्थाया सामतासमार सादर करण बधनकारक आह .

a. बलन्स शट ताळबद

b . उत्पन्न व खचाच लख

c. राख प्रवाह वरण पत्र

d . जमा व खचाच ववरण पत्र

e. लखयावराल टप्पण्या

f. फायनासायल इाडकटरस

5) महाराष्ट्र नगरपारषद लखा साहता 1971 च्या नयम 60 अन्वय नमूना क्र 28 (वाषक लख्याचा साराश) व नमूना क्र 29 (मत्ता व दावत्वाच ववरणपत्र) नुसार तयार कल्याच नदशनास आल नाहा .

महानगरपालकन वाषक लख नगरपालका लखा साहता 1971 च नयम 59 (1)अन्वय नमूना क्र 27 मध्य तयार करून त्यास जाडपत्र -1 व जाडपत्र -2 जाडण आवश्यक आह . वाषक लख्याचा साराश नमूना क्र 28 अन्वय तयार करून नमूना क्र 29 मध्य मनपाच मत्ता व दावत्व सादर करण आवश्यक आह .

सन 1984 मध्य महानगरपालकचा स्थापना झाला तव्हापासून पुढ दरवषा वाषक लख तयार करताना सुरुवाताचा शिल्लक व वषभरातील जमाखचाच्या रक्कमा व शवटा वषाअखरचा शिल्लक अशा प्रकार वाषक लख तयार करण आवश्यक ह त तस लख तयार कल्याच लखापराक्षणात नदशनास आल नाहा त्यामुळ मनपाच आाथक स्थात वास्तववादा आह का नाहा याबाबत खात्रा पटवता आला नाहा .

महानगरपालका अमरावातण सन 2011-2012 या आाथक वषात महानगरपालकच्या खाता जमा झालल्या रक्कमा व वषअखरचा शिल्लक रक्कमाचा समावश असलल वाषक लख तयार कलल आह . शासन नदश्याप्रमाण कायपद्धातचा अवलब न कल्यामुळ महानगरपालकचा वास्तववादा आाथक स्थात स्पष्ट हाऊ शकत नाहा सबब वाषक लख्याच प्रमाणाकरण करता यत नाहा .

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
03	महानगरपालिकानी स्वनिधीतुन देण्यात येणा-या कत्राटी कामाचा विमाशासकिय विमा निधीकडे न उतरविणे बाबत.

□ि□□□ □□□ि□	□ि□□□□ि□
00	.

□ि□ □□ि□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रो□	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
07	00	00	9 □	02	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतेम अमान्य रक्कम
00	292238/-	00	00

महानगरपालिकेने स्वनिधीतुन दिलेल्या कत्राटी कामाचा शासकिय विमानिधीकडे न उतरविल्या मुळे रक्कम र. 292238/- □ि□□ि□□आर्थीक नुकसान झाले बाबत.

शासन निणेय वित्त विभाग दिनाक 19/08/1998 अन्वये राज्यातील निरनिराळया शासकिय, निमशासकीय, □□ि□□ि□□, विभाग सावेजनीक उपक्रम / सस्था, नगरपालिका, महानगरपालिका, जिल्हा परीषद पचायतसमित्या याना कत्राटी कामाचा विमा फक्त शासकिय विमा निधीकडेच करल□□□ □□ निगेमीत केलेले आहेत. नगरविकास विभागाचे दिनाक 01/02/1999 चे पत्रानुसार महानगरप लिकेच्या सवे मालमत्ताचा विमा शासकिय विम निधीकडे उतरविणे आवश्यक असल्याच्या सुचना सवे महानगरपालिकाना देण्यात आलेल्या आहेत.

2. शासनाचा महसुल वाढविणे व शासनाच्या विमा धोरणाची परिणामकारक अमलबजावणी होणेसाठी व विमापत्रावरील अंतिरोक्त आर्थीक सुरक्षीततेचा फायदा मिळणेसाठी प्रत्येक कत्राटी कामाचा विमा शासकिय विमा निधीकडे उतरविणे आवश्यक असल्याचे व तशा प्रकारची अट 03/11/2000 चे पत्रान्वये सबधीत महानगरपालिकेना देण्यात आलेल्या असुन जर कोणत्याह कत्राटदाराने उपरोक्त पध्दतीने विमा न घेता परस्पर अन्य कपनीकडुन विमा पत्र घेतल्यास विमा सचालनालयाने कळविलेली विमा हप्त्याची रक्कम किवा अदाजपत्रकीय रकमेच्या 1% रक्कम कत्राटदारास देय असलेल्या रक्कमेतुन कपात करण्यात यावी.

अमरावती महानगरपालिका बाधकाम विभागा□□□□ 2011-12 मध्ये सोबत जोडलेल्या यादीनुसार स्वनिधीतुन केलेल्या कामाचा शासकिय विमानिधीकडे विमा न उतरविल्यामुळे अदाजपत्रकीय रक्कमेच्या 1% रक्कम एकुण रुपय 292238/- □□□ि□ कत्राटदाराकडुन वसुल करुन शासकिय निधीत भरणा करुन अनुपालन लेखा परीक्षणास दर्शविण्या □ि□□ सदर बाबीसबधी सबधीत विभागा

अधेसमास पत्र क्र. 15 दि. 31/12/2013 अन्वये माहिती मागविली असता सबधीतानी सादर केलेले अनुपालनात सदर कामाचा विमा शासकिय विमा निधीकडुन उतरविलेला नसल्याचे कळविलेले असल्याने सदर परिच्छेद कायम करण्यात येत अ .

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वषे – □□□□	लेखापरीक्षक वषे – □□□□	कायोलयीन □□□□□□
15	31/12/2013	2011—2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक - DATUEMF5901

वर्ष २०११-२०१२

अ.क्र. १	कामाचे नाव 2	अंदाजपत्रकिय रक्कम 3	कोणत्या विमानिधी कडे विमा घेतला त्याचे नांव 4	व घेतला ७ % [illegible]
	रस्त्याचे डांबरीकरण व सुधारणा कार्यक्रम			
१	वार्ड क्र. ६४ झोन क्र. ३ डांबरीकरण करणे.	४४५४६	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
२	वार्ड क्र. ६६ झोन क्र. ३ वैरशैव स्मशान भुमी डांबरीकरण करणे.	४९३४२	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
३	वार्ड क्र. ६६ झोन क्र. ३ वैरशैव स्मशान भुमी डांबरीकरण करणे.	४९८०६	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
४	वार्ड क्र. ६६ झोन क्र. ३ वैरशैव स्मशान भुमी डांबरीकरण करणे.	४९३४२	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
५	वार्ड क्र. ५४ झोन क्र. ४ न्यु कॉलनी डांबरीकरण करणे.	१५६३००	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
६	वार्ड क्र. ५४ झोन क्र. ४ योगक्षेम कॉलनी येथे खडीकरण करणे.	१००३३८	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
७	वार्ड क्र. ८० झोन क्र. ४ गणपती विसर्जन मिरवणुकि दरम्यान रस्त्यावरील खड्यावर मुरुम टाकणे.	३४७१७	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
८	वार्ड क्र. ०३ उत्कर्ष कॉलनी रस्ता खडीकरण करणे.	१६७६६३	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
९	वार्ड क्र. ७७ झोन क्र. ४ अमरेश्वर कॉलनी बडनेरा डांबरीकरण करणे.	१७९४८९	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	

१	२	३	४	५
	पुल सी डी कल्व्हर्ट दुरुस्ती व देखभाल			
१०	वार्ड क्र. ५९ झोन क्र. ४ शिवाजी सुपर मार्केट जवळ देवरणकर नगर PCC नाली बांधणे व CD वर्क बांधणे.	१६४९४४	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	१
११	वार्ड क्र. ३२ झोन क्र. ३ बापट चौक जवळ कानपुर बुट हाऊस PCC नाली बांधणे.	१२१६५१	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
१२	ward No. ३३ Zone No. ३ Repairing of old stone masan ganj drain at railway station square	४९६००	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
१३	ward No. ३३ Zone No. ३ Repairing of old stone masan ganj drain at railway station square	४९९६९	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
१४	वार्ड क्र. ६८ झोन क्र. ४ रेनुका शारदा विहार सरबेरा किराणा स्टोअर्स जवळ PCC नाली बांधणे.	५८८८३	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
१५	वार्ड क्र. १५ झोन क्र. २ गवळीपुरा वाडी CD वर्क बांधणे.	४९७५०	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
१६	वार्ड क्र. ५७ झोन क्र. ४ विमल कॉलनी CC नाली बांधणे.		शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
१७	श्री. वझीर पटेल यांचे घरासमोर धपा टाकणे.	६०१९/-	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
	समाविष्ट ग्रामीण भागासाठी			
१८	वार्ड क्र. ७१ झोन क्र. ४ गोदावरी कॉलनी PCC नाली बांधणे.	१८७५०९	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
१९	वार्ड क्र. ७० चावरे नगर ते शिवाजी नगर PCC नाली बांधणे.	१९९६४४	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही..	

१	२	३	४	
	नाल्या बांधकाम दुरुस्ती व देखभाल			
२०	वार्ड क्र. १० चिंतामणी हॉस्पीटल CC नाली बांधणे.	१२४१४९	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
२१	वार्ड क्र. १९ झोन क्र. २ ज्ञानमाता हायस्कुल PCC नाली बांधणे.	७७५२५	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
२२	वार्ड क्र. ०२ झोन क्र. १ अशोक कॉलनी CD वर्क बांधणे.	७६६९७	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
	रस्ते दुरुस्ती			
२३	वार्ड क्र. ४६ झोन क्र. ३ CC रोड बांधणे.	४९६०७	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
२४	वार्ड क्र. ४६ झोन क्र. १ CC रोड बांधणे.	४९४०६	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
२५	वार्ड क्र. ०७ झोन क्र. १ पॅराडाईज कॉलनी पेव्हींग ब्लॉक बसविणे.	६६०४३	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
२६	वार्ड क्र. ७ झोन क्र. १ पॅराडाईज कॉलनी व हनुमान नगर डांबरीकरण करणे.	११७२५१	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
२७	वार्ड क्र. ४६ झोन क्र. ३ तालाबपुरा मनपा उर्दु शाळा क्र. १ CC रोड बांधणे.	४११७१	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
२८	वार्ड क्र. ४६ झोन क्र. ३ तालाबपुरा मनपा उर्दु शाळा क्र. १ CC रोड बांधणे.	४९६५५	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
२९	वार्ड क्र. १९ झोन क्र. २ डांबरीकरण करणे.	४२७८५	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	

१	२	३	४	
३०	वार्ड क्र. १० झोन क्र. १ पुंडलिक बाबा नगर ते राधा नगर CC रोड बांधणे.	१९००२८	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	१९
३१	वार्ड क्र. झोन क्र. १ कराडे नगर डांबरीकरण करणे.	८६०८१	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	८
३२	वार्ड क्र. ७७ झोन क्र. ४ डांबरीकरण करणे.	९१८०३	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	९
३३	वार्ड क्र. ४९ झोन क्र. ३ श्री. गट्टाणी ते श्री. नरसु पेव्हींग ब्लॉक बसविणे.	१६२५६३	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	१
	इमारतीची दुरुस्ती			
३४	शहर प्रचार समिती कॅबिन कार्पेट बसविणे.	१०९८८	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
३५	स्थायी समिती सभा वॉटर कुलर साठी ओटा बसविणे.	१३१५२	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
३६	अमनपा कार्यकारी अभियंता - २ केबिनची दुरुस्ती करणे.	४८५०३	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
३७	महापौर केबीन ची दुरुस्ती करणे.	४९४१६	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
३८	वार्ड क्र. ३२ झोन क्र. ३ वित्त विभाग इंटेरीअर करणे.	४७३५५	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
३९	वार्ड क्र. ३२ झोन क्र. ३ वित्त विभाग इंटेरीअर करणे.	४९८८५	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	

१	२	३	४	
४०	वित्त विभाग इंटेरीअर करणे.	४९६७४	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
४१	वित्त विभाग इंटेरीअर करणे.	४५७०७	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
४२	झोन क्र. २ चेअरमन ऑफीस दुरुस्ती करणे.	१६०५३	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
४३	बांधकाम विभाग येथे वॉटर कुलर लावणे.	४९००५	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
४४	अमनपा परिसरातील महापौर केबीन समोर टाईल्स लावणे.	३०७२१	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
४५	डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर हॉल व मुकादमा सेक्शन मनपा यार्ड टाईल्स बसविणे.	४९७६१	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
४६	(१५ ऑगस्ट २०११) अमनपा परिसरात जाहरगेट, जयस्तंभ चौक चुरी टाकणे.	८११५४	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
४७	सहाय्यक आयुक्त झोन क्र. २ रुम दुरुस्ती व रंगरंगोटी करणे.	३३६१६	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
४८	आयुक्त बंगला दुरुस्ती करणे.	१६१४३२	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
४९	आयुक्त बंगला दुरुस्ती करणे.	४९७८६	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
५०	वार्ड क्र. ७५ राहुल नगर जुनी वस्ती बडनेरा समाज मंदिराची दुरुस्ती व रंगरंगोटी करणे.	३१४८७	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	

१	२	३	४	
५१	वार्ड क्र. २० झोन क्र. १ रामपुरी कॅम्प येथे नागरी सुविधा केंद्रा अंतर्गत (टाईल्स व खुर्च्या)	४९६१७	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
५२	अमनपा चे फ्लेक्स बनविणे	४९४२९	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
५३	मनपा मुख्य ईमारती मधील मा. स्थायी समिती सभापती यांचे सोफा बसविणे.	३४२५०	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
	चौक सौंदर्यीकरण व रस्ता विभाजन			
५४	कोर्ट चौक ते कॉंग्रेस नगर रोड डिव्हीडर वर ऑईल पँट लावणे.	३३७८४	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
५५	गर्ल्स हायस्कुल ते जुने बियाणी रोड डिव्हीडर वर ऑईल पँट लावणे.	४०३९९	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
५६	इर्वीन चौक ते गर्ल्स हायस्कुल रोड डिव्हीडर वर ऑईल पँट लावणे.	३८२७३	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
५७	इर्वीन ते बियाणी रोड रोड डिव्हायडर प्रोटेक्टर लावणे.	१०१३४	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
५८	लेखुमल चौक ते विलास नगर रोड डिव्हीडर वर ऑईल पँट लावणे.	४९६१३	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
५९	पंचवटी चौक रोड डिव्हीडर वर ऑईल पँट लावणे.	१२७५८	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
६०	विलास नगर ते शेगांव नाका रोड डिव्हीडर वर ऑईल पँट लावणे.	२१२६३	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	
६१	कॉंग्रस नगर रोड डिव्हीडर वर ऑईल पँट लावणे.	४७२५०/-	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	

१	२	३	४	५
६२	वार्ड क्र ३३व ३४ काँग्रस नगर रोड डिव्हीडर वर ऑईल पँट लावणे.	४४३२०	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	४४३
६३	वार्ड क्र.७९ झोन बडनेरा पोलीस स्टेशन बडनेरा पेव्हिंग ब्लॉक बसविणे	९९,०००/-	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	९९००
	पुतळ्याची देखभाल व दुरुस्ती			
६४	चित्रा चौक येथे महात्मा ज्योती फुले पुतळ्याला रंगरंगोटी करणे.	६१७९	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	६७
६५	वार्ड क्र. ३२ झोन क्र. ३ जयस्तंभ चौक महात्मा गांधी पुतळ्याची दुरुस्ती करणे.	२२८०७	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२२८
६६	गणेश कॉलनी येथील महात्मा गांधी पुतळ्याला रंगरंगोटी करणे.	२०५४०	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२०५
६७	वार्ड क्र. ४७ झोन क्र. ३ महाराणा प्रताप यांच्या पुतळ्याला रंगरंगोटी करणे.	१०५२६	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	१०५
६८	डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर व महात्मा ज्योती फुले यांच्या पुतळ्याची दुरुस्ती करणे.	३९९२२	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	३९९
	सार्वजनिक मुत्र्या			
६९	वार्ड क्र. ०६ झोन क्र. १ पंजाबराव कॉलनी मध्ये सार्वजनिक मुत्रीघर बांधणे.	६७१५१	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	६७१
७०	वार्ड क्र. १५ झोन क्र. ३ वडाळी बस स्टॉप चौक वडाळी येथे सार्वजनिक मुत्रीघर बांधणे.	४८५२६	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	४८५
	किरकोळ बांधकाम व दुरुस्ती			
७१	वार्ड क्र. ४७ झोन क्र. ३ जवाहर गेट टॉवर वरील घड्याळ दुरुस्त करणे.	४८३०६	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	४८३

९२९८०

१ २ वर्ष २०११-२०१२ ३ ४ ५

अ.क्र.	कामाचे नाव	अंदाजपत्रकिय रक्कम	कोणत्या विमानिधी कडे विमा घेतला त्याचे नांव	~~[illegible]~~
	रस्त्याचे डांबरीकरण व सुधारणा कार्यक्रम			
१	वार्ड क्र. ०४ झोन १ विनस प्लाझा ते अभिनव कॉलनी येथे कॉ. रस्ता करणे.	३८४७१४	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	३८४७
२	वार्ड क्र. ५८ झोन क्र. ४ राजापेठ रेल्वे क्रॉसींग मागे खडीकरण करणे.	२८४२१२	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२८४२
३	वार्ड क्र. ६९ झोन क्र. ४ इंद्रायणी कॉलनी ते चक्रधर नगर डांरीकरण करणे.	२३५५८१	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२३५५
४	वार्ड क्र. ५८ झोन क्र. ४ शंकर नगर, नरहरी नगर व एकनाथ विहार डांबरीकरण करणे.	२५५६५४	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२५५६
५	अमनपा परिसरात विविध ठिकाणी हार्ड मुरुम टाकणे व पसरविणे.	२२९९५४	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२२९९
६	वार्ड क्र. १३ जयस्वाल नगर खडीकरण करणे.	२९७३६०	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२९७३
७	वार्ड क्र. ३० झोन क्र. २ हबीब नगर नं. १ सी सी रोड बांधणे.	२३७६१७	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२३७६
८	वार्ड क्र. ७२ झोन क्र. ४ माया नगर श्री. निलेश खैरकर ते सु.निल रवेकर डांबरीकरण करणे.	२७७७८४	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२७७७
९	वार्ड क्र. ६० पन्नालाल नगर PCC नाली बांधणे.	४३९६१३	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	४३९६
१०	वार्ड क्र. ६२ PCC नाली बांधणे व CD वर्क बांधणे.	३९९७८६	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	३९९७

३०४१८

K

१	2	3	4	5
	नाल्या बांधकाम दुरुस्ती व देखभाल			
११	वार्ड क्र. ५५ झोन क्र. ०४ धनवंतरी नगर PCC नाली बांधणे.	२८८४६१	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२८८४
	समाविष्ट ग्रामीण भागासाठी			
१२	वार्ड क्र. ७७ झोन क्र. ४ बिंड वाडी ते मोती नगर डांबरीकरण करणे.	३३०७११	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	३३०७
१३	वार्ड क्र. ७० झोन क्र. ४ गणेश नगर डांबरीकरण करणे.	२३०७९०	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२३०७
१४	वार्ड क्र. ०४ झोन क्र. १ श्री. शेंडे ते श्री. उमाळे पर्यंत PCC नाली बांधणे.	३५१२५३	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	३५१२
१५	वार्ड क्र. ७२ झोन क्र. ४ जनकपुरी ले-आऊट कषीदेव कॉलनी व नरसिंह सुर्यवंशी नगर येथे PCC नाली बांधणे.	२०३६९७	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२०३६
१६	वार्ड क्र. ०४ झोन क्र. १ राठी नगर ते सुरेंद्र भुयार ते महात्मा फुले कॉलनी येथे PCC नाली बांधणे.	३५५७४४	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	३५५७
१७	वार्ड क्र. ७३ झोन क्र. ४ द्वारका नगर PCC नाली बांधणे व CD वर्क बांधणे.	२०३२८७	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२०३२
१८	वार्ड क्र. १० झोन क्र. १ सी सीर रोड बांधणे.	२०१३२२	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२०१३
१९	वार्ड क्र. ८१ झोन क्र. ४ PCC रोड बांधणे	२०८७६१	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२०८७
	इमारती बांधणे			
२०	मनपा परिसरात दुसऱ्या मजल्यावर ऑटो DCR लावणे .	१५,५१,९२४	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	१५५१९
				३१२५४

१	2	3	4	5
२१	आयुक्त बंगल्याची दुरुस्ती करणे.	४४८०७६	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	४४८०
	रस्ते दुरुस्ती			
२२	**वार्ड क्र.** ०७ टावर लाईन रोड लगत डांबरीकरण करणे.	५०४८५७	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	५०४८
२३	**वार्ड क्र.** ७ झोन क्र. १ पाठ्यपुस्तक मेन रोड ते टावर लाईन मेन रोड डांबरीकरण करणे.	९१५३९७	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	९१५३
२४	वार्ड क्र. ०७ झोन क्र. २ पाठ्यपुस्तक मेन रोड डांबरीकरण करणे.	२४३९९१	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२४३९
२५	वार्ड क्र. ४४ झोन क्र. २ रहेमत जमाद ते मर्चंट सलिम फ्रुट सी सी रोड बांधणे.	२५४११३	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२५४१
२६	वार्ड क्र. १० झोन क्र. १ सदिच्छा कॉलनी सी सी रोड बांधणे.	२३९४७६	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२३९४
२७	वार्ड क्र.०४ झोन क्र. १ पेव्हींग ब्लॉक बसविणे.	२३७०८६	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२३७०
२८	वार्ड क्र. ७२ झोन क्र. ०४ आदर्श नगर सी सी रोड बांधणे.	२६६२०१	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२६६२
२९	वार्ड क्र. ७२ झोन क्र. ४ मायानगर डांबरीकरण करणे.	२५५२४४	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२५५२
३०	वार्ड क्र. ७३ निर्भय सेचार ऑफीस ते उदासी सर साने गुरुजी नगर डांबरीकरण करणे.	३२४०९७	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	३२४०
३१	वार्ड क्र. ०४ झोन क्र. १ सोनल कॉलनी मेन रोड पेव्हींग ब्लॉक बसविणे.	२७९१२९	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२७९१
				३९६७०.

१	२	३	४	५
३२	वार्ड क्र. ३१ झोन क्र. २ बच्चाराज प्लॉट पेव्हींग ब्लॉक बसविणे.	२३६५०८	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२३६५
३३	वार्ड क्र. ४९ मुधोळकर पेठ येथे सुभाष मेडीकल ते डॉ. पोटोडे पेव्हींग ब्लॉक बसविणे.	२८७२९८	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२८७२
	इमारतीची दुरुस्ती			
३४	वार्ड क्र. ८० झोन क्र. ४ महात्मा गांधी मार्केट क्र.१ व क्र. २ बडनेरा रंगरंगोटी	३००३२८	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	३००३
३५	अमनपा परिसरातील झोन क्र. १, २, ३ व ४ इमारती दुरुस्त करणे.	३१४९०८	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	३१४९
	महानगरपालिका निधीतुन समभाग			
७२	रस्ता डांबरीकरण करुन पॅचेस करणे.	४५,७५,८४०	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	४५७५८
७३	सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अंतर्गत महाभियान अंतर्गत युनीटी कंन्सल्टंट चे उर्वरीत देयकाबाबत.	२१,९१,४००	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	२१९१४
७४	झोन क्र. १, २, ३ व ४ ४५० mm व ३००mm पाईप लावणे.	८,५८,३७५	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	८५८३
७५	नवाथे नगर येथील भुयारी मार्गाचे बांधकाम.	३०,८६,६७९	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	३०८६६
७६	पोलिस परेड ग्राऊंड येथे MIG-२१ लावणे.	९,९४,६९७	शासकिय निधीतुन तरतुद उतरवलेली नाही.	९९४६

९२८४५६

237798/-

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
4	वाडे क्र. 77 बडनेरा झिरी गजानन नगर येथे पावसाचे पाणी काढण्यासाठी नाली बाधकाम करणे कामातील अनियमितते बाबत.

□□□□□ □□□□	□□□□□□□□
00	मागास क्षेत्र अनुदान निधी योजना (BRGF)

□□□ □□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
42	BRGF		9 □	05	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	835997/-	00

1. तांत्रिक मजुरी न घेता काम करणे.
2. कामास मुदतवाढ मजुरी शिवाय काम करणे (दडाची तरतुदी शिवाय)
3. निकषानुसार काम न करणे.

□□ 2011-12 या वित्त य वर्षात अमरावती महानगरपालिके , □□□□□ विभागाअतगेत मागसक्षेत्र विकास निधं (BRGF) चा लेखाशिर्षाअतगेत का □□ रु. 33983710/- खचे करण्यात आला आहे.

मागासक्षेत्र विकास निधी (BRGF) हा पचायत राज्य मत्रालय, □□□□ □□□□□, □□□ दिल्ली याचे मागेदशेक सुचनानुसार मागासक्षेत्रामध्ये रस्ते मुलभुत सुविधा, लोकाचे आथीक □□□□□□□ □□□□□ □□□ □□□□□, आरोग्य विषयक सुविधाचे नियोजन, □. बाबीचे नियोजन करुन मागासक्षेत्र भागाचा विकास करणे व त्यावर खचे करणे अपेक्षीत आहे. सदरील कामावर खालील प्रमाणकाव्दारे खचे करण्यात आला आहे.

प्रमाणक इ . 4075/दि. 16/09/2011 रु. 83597/- □□□□□ □□□□ □□□.

01	प्रशासकिय मजुरी	जिल्हाधिकारी अमरावती याचे आदेश . 125/दि. 27/01/2010 रु. 1399651/- स्थायी समिती सभा दि. 17/07/2010 ठराव क्र. 77
02	तात्रीक मजुरी	कायेकारी अभियता याचे आदेश क्र. / दिनाक पहावयास मिळाली नाही. (प्रारुप पत्राव्दारे)
03	दरसुची वर्ष	2009-10

04	गुत्तेदाराचे नाव	काव्या कस्टेक्शनस, □□□□□
05	निवीदेचा प्रकार	□-1 रु. 1399651/-
	रक्कम व दर	1.01% अदाजपत्रीकीय दारापेक्षा कमी दराने.
06	□□□□ □□□	3 महिने
07	□□□□□ □ □□	शहर अभियता याचे आदेश क38/दि. 10/08/2010
08	कामपुणे	दि. 22/03/2011
09	मोजमाप पुस्तीका क्र.	175/8714-8716, 17

सदरील कामावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. मागासक्षेत्र विकासनिधी (BRGF) हा पयायत राज मत्रालय, □□□ □□□□, नवी दिल्ली याचेकडील दि. 01/11/2007 मधील नमुद केलेल्या मागेदशेक सुचनानुसार मागासक्षेत्रामध्ये रस्ते मुलभुत सुविधे, लोकाचे आर्थीक राहणीमान सुधारेल अशी योजन , आरोगय विषयक सुविधाचे नियोजन इ. बाबीचे नियोजन करुन मागासक्षेत्र विभागाचा विकास करणे व त्यावर खचे करणे अपेक्षीत आहे. परतु सदरील मागेदशेक सुचनाचे पालन केल्याचे अभिलेख्य दिसुन आले नाही.
2. □□□□ □□□ 3 महिण्याची असुन काम दि. 10/11/2010 रोजी पुणे होणे अपेक्षीत होते परतु रेती हरीसी न झाल्योन काम करता आले नाही, असे कत्राटदाराने म्हटले □□□ परतु प्रत्यक्ष काम दि. 22/03/2011 रोजी पुणे झाले आहे. तरी सदरील काम विलबाने पुणे झाल्याबाबत दडाची आकारणी करण्यात आली नाही. तेव्हा विलबाबाबत दडआकारणी न केल्याबाबत □□□□ □□□□.
3. साहित्याची गुणवत्ता तपासणी अहवाल दि. 02/07/2011 रोजी प्राप्त झाला असल्यामुळे साहित्य गुणवत्ता तपासणीचा उद्देश सफल झाला नाही.
4. बाधकामाची नोदवहीनगरपारेषद लेखासंहिता नियम क्र. 181/182 नमुना क्र. 138/139 मध्ये ठेवण्यात आलेली नाही.
5. करारानाम्यावर कत्राटदार व विभागप्रमुखाची स्वाक्षरी असणे आवश्यक आहे. त्याशिवाय करारनाम्याची वैधता सिध्द होत नाही. परतु अशी कायेवाही दिसुन आली नाही.

तरी वरील बाबीची पुतेता होइपावेतो सदरील कामावर खचे रु. 835997/- तात्पुरता अमान्य करण्यात येतो.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वष – □□□	लेखापरीक्षक वष – □□□	कायोलयीन □□□□□
60	24/02/2014	2011—2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक :-DATPDMM6101

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
5	वाडे क्र. 59 ते 60 समोर हायस्कुल ते शिवाजी मार्केट रस्ता व नाली बांधकामातील अनियमिततेबाबत.

[illegible]	[illegible]
3054 मागे व पुल	रस्त्याचे बांधकाम व सुधारणा

[illegible]	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	[illegible]	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
04	रस्त्याचे [illegible]	00	9	06	00

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
1315128/-	00	00	00

1. बाबीनेहाय मजुर रकमेपेक्षा जादा खर्च करणे.
2. प्रशासकिय मजुरी शिवाय काम करणे.
3. मजुर कामापेक्षा जास्त खर्च करणे.

[illegible], विभागातील बांधकाम विभागाने रस्ते बांधकाम व सुधारण राज्यशासनाच्या लेखाशिर्षांतर्गत सन 2011-12 या वित्तीय वर्षात प्राप्त अनुदानाच्या एकुण रकमेपैकी रु. 14520510/- कामावर खर्च केला असल्याचे दिसुन येते.

अमरावती शहराअंतर्गत वाडे क्र. 59 ते 60 समोर हायस्कुल ते शिवाजी मार्केट रस्ता व नाली बांधकामामध्ये खालील प्रमाणकाव्दारे खर्च केला आहे

प्रमाणक क्र. 8963/दि. 02/03/2012 रु. 411221/- प्रथम धावते देयक

01	प्रशासकिय मजुरी	प्रशासकिय मजुरी पहावयास मिळाली नाही.
02	तात्रीक मजुरी	प्रारुप पत्राव्दारे क्र. / दि. नमुद नाही.
03	गुत्तेदाराचे नाव	[illegible], [illegible]
04	निवीदेचा प्रकार रक्कम व दर	-1 रु. 6% [illegible] जपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराने (वाटाघाटीनतर)

05 □□□□□□□ करारनामा केल्याचा दिनाक व कत्राटदार व विभागप्रमुखाच्या स्वाक्षरी नाहीत.

06 □□□□□ □□□ 60 दिवस

07 □□□□□ □ □□ कायेकारी आभियता क्र. 01 याचे आदेश क्र. 76/ दि. 25/08/2011

08 मोजमाप पुस्तीका क्र. 56/पान क्र. 5507 □□5512

सदरील कामावर खालीलप्रमाणे आभिप्राय देण्यात येतात.

1. नगरपारेषद लेखासाहिता 1971 नियम क्र. 160 मध्ये नमुद केल्यानुसार सक्षम प्राधिक-याकडुन प्रशासकिय मजुरी घेतली पाहिजे परतु सदरील कामास प्रशासकिय मजुरी घेतल्याचे दिसुन आले नाही.
2. नगरपारेषद लेखासाहिता क्र. 169 मध्ये नमुद केल्यानुसार सखम प्राधिका-या□□□ □□□□□ अदाजाना तात्रिक मजुरी घेतली पाहिजे परतु तात्रीक मजुरी निश्चीत कोण्यात्या दिनाक घेण्यात आली ते प्रारुप मजुरी आदेश नसल्याने समजु शकले नाही. तरी तात्रीक मजुरी क्र. व दिनाक नमुद करावा व दशेवावे.
3. करारनाम्यावर कत्राटदार व विभागप्रमुखाची स्वाक्षरी असणे आवश्यक आहे. त्याशिवाय करारनाम्याची वैधता सिध्द होत नाही परतु अशी कायेवाही दिसुन आली नाही.
4. खालील विवरणपत्रात दशेविल्यानुसार काही बाबीवर मजुरीपेक्षा जादा खचे केल्याचे दिसुन येते.

बाब क्र.		प्रकलनानुसार पारेमाण	प्रत्यक्षात □□□□□□□□	□□□ □□□□□ □□	□□□□□ □□	□□□ रक्कम	□□□□□ पुस्तीका क्र. □□ क्र.
3	1:4:8:	14.18	32.95	18.77	2536.45	47609.16	056/5507
4	11:28	11.28	43.05	31.77	3796.45	120613.21	56/5507
5	Plaster	85.60	293.22	207.62	127.75	26523.45	56/5508
6	IPS	40.20	77.52	37.32	200.50	7482.66	56/5508
7	Slab	3.30	5.70	2.40	4938.85	11853.24	56/5510
8		51.45	116.65	65.20	142.80	9310.56	56/5510

नालीबाधकामावर रु. 411221/- व रस्ता बाधकामावर 903907/- एकुण रु. 1315128/- खचे केल्याचे सांचेकेतील आभिलेख्यावरुन दिसुन येते, सदरील कामाची प्रशासकिय मजुर रक्कम . 1041835/- असताना जादा खचे रु. 273293/- मजुरी शिवाय कसा करण्यात आला महाराष्ट्र सावेजनिक बाधकाम नियमपुस्तीका नियम . 261 □□□ □□□□□□ दिलेल्या मजुरीमुळे प्राप्त झालेल्या प्राधिकार हा नेहमी, ज्या उदेशासाठी अदाजाची तरतुद केली असेल याचा नेमक्य उदेशापुरता मयोदित आ , असे मानले पाहि , त्यानुसार मुळ प्रकल्पामध्ये वाढीव बाधकामाची पुवे योजना नसेल किवा प्रत्यक्ष बाधकामाचा वेळेस जे आकस्मीव□□□□□□□□□□

अशा कोणत्याही जादा कामासाठी, मजुर केलेल्या अदाजातील अपेक्षीत वा प्रत्यक्ष बचत हि विश प्राधिकार असल्याशिवाय वापरण्यात येऊ नये. शासनाने मजुर केलेल्या कोणत्याही प्रकल्पा बराचसा भाग सोडुन दिल्यामुळे खचोत बचत होत असेल तर ती बचत इतर भागातील कामासाठी उपलब्ध आहे असे मानता येणार नाही.

5. महाराष्ट्र सावेजानेक बाधकाम नियमपुस्तीका क्र. 264 अन्वये ज्या बाधकामासाठी सक्षम प्राधिका-याकडुन खचोच्या अदाजाना मजुरी दिलेली अ , अशा बाधकामाच्या बाबतीत प्राधिका-याच्या मजुरीच्या आधि -याच्या कक्षेत येणार नाही □□□, जादा खचे होण्याचा ज्यामध्ये सभव असेल अशी कुठलीही वाढ किवा फेरफार करण्यास, वरिष्ठ प्राधिका-याच्या मजुरीशिवाय परवानगी देण्यात येऊ नये असे नमुद अ , तेव्हा जादा खचोबाबत समपेक □□□□ □□□□.
6. नगरपारेषद लेखासाहिता नियम 162 मध्ये नमुद केल्या नुसार सक्षम प्राधिका-याची आतेम मजुरी घेतली पाहिजे परतु अशी आतेम मजुरी घेतल्याचे दिसुन आले नाही.
7. बाधकामाची नोदवही नगरपारेषद लेखासाहिता नियम क्र. 181/182 नमुना क्र . 138/139 मध्ये ठेवण्यात आलेली नाही.

तरी सदरील कामातील त्रुटीची पुतेता होइपावेतो कामावर करण्यात आलेला खचे . 131528/- आक्षेपाधीन ठेवण्यात येतो.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वषे – □□□□	लेखापरीक्षक वषे – □□□□	कायोलयीन □□□□□
	24/02/2014	2011—2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATPDMM6101

6	वाडे क्र. 66 वल्लभनगर येथे रस्ता खडीकरण करणे कामातील आनेयमीत□□□□.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
	मनपा स्वानेधी

□□□ □□□□□	लेखाशेष	निधीचा स्त्रोत	व □□□	एकूण आनेयमेतता	गुतलेली रक्कम
04	मनपा स्वानेधी	00	9 □	05	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आतेम अमान्य रक्कम
00	80118/-	--	--

1. प्रशासकिय मजुरी व तात्रीक मजुरी घेण्यात आलेली नाही.
2. सदरील कामाची निवीदा सुचना व निवीदा आभिलेखे लेखापरिक्षणात उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.
3. Price Escalation □□ मान्यता घेण्यात आली नाही.
4. गौणखनिज स्वामीत्वधनाची रक्कम वजा करण्यात आलेली नाही.

अमरावती महानगरपालिका सन 2011-12 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात मनपा स्वनिधी मधुन समाविष्ठ ग्राणीण भाग चा लेखा शिर्षातंगत कामावर रु. 2913600/- खर्च केल्याचे दिसन येते.

वार्ड क्र. 66 वल्लभनगर येथे रस्ता खडीकरण करणे.

(प्रमाणक क. 1134/दि. 23/05/2011 रु. 372224/- प्रथम व आतेमदेयक सदरील कामाची लेखापरीक्षणात सांचेका व इतर आभिलेखे तपासणी केली असता यावर खालीलप्रमाणे आभिप्राय नोदांवेण्यात येतात.)

1. सदरील कामाची प्रशासकिय मजुरी लेखा परिक्षणात पहावयास मिळाली नाही.नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 नियम क्र. 160 मध्ये नमुद केल्यानुसार सक्षम प्राधिका-याकडुन प्रशासकिय मजुरी घेणे आवश्यक आहे.
2. सदरील कामास तात्रीक व दिनाक पहावयास मिळाली नाही. नगरपरिषद लेखासंहिता नियम क्र. 161 मध्ये नमुद केल्यानुसार सक्षम प्राधिका-याकडुन नकाशे व अदाजाना तात्रीक मजुरी घेणे आवश्यक आहे. तरी तात्रीक मजुरी क्र. व दिनाकासह दशेवुन पुतेता करावी.
3. सदरील कामाचे Price Escalation चे देयक रु8716/- कत्राटदारास अदा करण्यात आले आहे. तरी सदरचे दयक कोणत्या निवीदेच्या अटी/शती किवा प्राधीकरान्वये मजुर करण्यात आले हे

लेखापरीक्षणात समजु शकले नाही. तरी सदरचे नियमबाहय प्रदान सबधीत कत्राटदाराकडुन न वसुल करुन पुतेता दशेवावी.

4. सदरील कामाचे देयकातुन गौणखानेज स्वामीत्वधनाची रक्कम वजा करणे आवश्यक हो . स्वामीत्वधनाची रक्कम बाबानेहाय खाली प्रमाणे आहे.

क्र.	विवरण	परिमाण	दर	रक्कम
1	15/23 [illegible]	323.61	35.32	11429.91
2	[illegible]/मऊ मुरुम	507.53	35.32	17925.96
3	[illegible]	56.28	35.32	1987.81
एकुण रुपये				31343.68/-

स्वामित्वधनाच्या पावत्या जोडुन शासनाचे . 31344.00/- चे नुकसान झाल्याचे दिसुन ये[illegible] सांचेकेत दिसुन आलेल्या पावत्याचे क्रमाक व दिनाका खालीलप्रमाणे आहेत.

क्र	पावती क्र.	दिनाक
1	3396	04/04/2008
2	2110	10/04/2009
3	33012	22/04/2009
4	5857	04/09/2009
5	5856	04/09/2009
6	5858	04/09/2009

सदरील पावत्या हया कामाच्या पुर्वीच्या व नतरच्या कालावधीतील असुन क त्यापुर्वीच पुणे आहे, तरी सदरील पावत्या व्दारे स्वामीत्वधनाच्या पावत्या , [illegible] कामावरील असल्याची खात्री पटत नाह . त्यामुळे रु. 31344/- ची वसुली सबधीत कत्राटदाराकडुन करणे आवश्यक आहे.

5. सदरील कामाची निवीदा सुचना व इतर आभिलेखे मौखीक व अधेसमास पत्राव्दारे मागणीकरुन देखील उपलब्ध होऊ शकली नाहीत.

तरी Price Escalation ची रक्कम रु. 8716/- व स्वामीत्वधनाची रक्कम रु. 31344/- वसुल पात्र ठरावेण्यात येते व उवरीत बाबीची पुतेता होइ पावेतो सदरचा खचे तात्पुरती आमान्य करण्यात येत

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वर्ष – [illegible]	लेखापरीक्षक वर्ष – [illegible]	कायोलयीन [illegible]
59	24/02/2014	2011—2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATPDMM6101

7	लेखा परीक्षणासाठी अभिलेखे/ □□□□ □□□ □ □□□□□□□.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	मनपा स्विनिधी

□□□ □□□□□	लेखाशिषे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
26	शिक्षण	□□□ □□	9 □	00	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

महत्वाच्या आक्षेपाचा साराश ः- लेखा परीक्षणासाठी / स□□□ □□□ □ □□□□□□□.

महानगरपालिकेतील शिक्षण विभागाचे सन 2011-12 या आर्थीक वर्षाचे लेखा परीक्षण करण्यासाठी लेखा परीक्षण पथकाने अधेसमास पत्र क्र. 43 (□) दि. 13/2/14 अन्वये मागणी करुनही खालील अभिलेखे/सचिका उपलब्ध करुन देण्यात आलेला नाहीत.

1. शिक्षण विभागाचे सन 2011-12 चे अनुदान निर्धारण अहवाल (शिक्षण उ□□□□□)
2. □□ 2011-12 चे तुकडी सच मान्यता आदेश (शिक्षण उपसचालक अमरावती)
3. कर्मचारी वैयक्तिक मान्यता आदेश नस्ती शिक्षण उपस□□□□)
4. शिक्षण समितीचे ठराव पुस्तक.
5. शिक्षक शिक्षेकेतर कर्मचा-याची सेवा जेष्ठता यादी.
6. एकुण वरीष्ठ वेतनश्रेणी प्राप्त प्राथमिक शिक्षकाची सख्या.
7. एकुण निवड श्रेणी प्राप्त प्राथमिक शिक्षकाची सख्या.
8. शिक्षक शिक्षकेत्तर कर्मचा-याचे मुळ सेवा पुस्तके.
9. सनदी लेखापालचे जमा खर्चाचे विवरणपत्रे.
10. एकुण शिक्षकेत्तर कर्मचारी सख्या, एकुण पदवीधर प्राथमिक शिक्षक, वरीष्ठ वेतन श्रेणी प्राप्त शिक्षक सख्या, निवड श्रेणी प्राप्त शिक्षक सख्या.

वरील अभिलेखे मुबइ स्थानिक निधी अधिनियम 1930 □□□ □□□ 6(2) □□□ □□ परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बधनकारक विभागाने सदरचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन दिलेले नाही . लेखा परीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध न करुन देण्याबाबत कारणमिमासेसह □□□□ □□□ □□□□.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वष – □□□	लेखापरीक्षक वष – □□□	□□योलयीन □□□□□
43 (□)	13/2/14	2011—2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक - DATSDPF6101

8	□□□ परीक्षणासाठी प्रमाणके उपलब्ध □ करुन □□□□□□.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□

□□□ □□□□□	लेखा शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ □नियमितता	गुतलेली रक्कम
02	सामान्य प्रशासन	□□□□ □□	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्क	अंतिम अमान्य रक्कम
14294365/-	00	00	00

□□□ परीक्षणासाठी प्रमाणके उपलब्ध □ करुन □□□□□□.

(प्रमाणक क्रमाक, दिनाक व रक्कम या तपशीलासाहत)

महानगरपालिकेतील सामान्य प्रशासन विभागाचे □□ 2011-12 □□ आर्थीक वर्षाचे □□□ परीक्षणासाठी लेख□□ परीक्षण □□□□□□अधेसमास पत्र क्र. 100 दि. 12/3/2014 अन्वये □□□□□ करुनही खलिल प्रमाणके □□□ परीक्षणासाठी □□□□□ करुन देण्यात आलेली नाहीत.

□.क्र.	प्र□□□□ क्र.	दिनाक	रक्कम	खर्चाचा तपशील
1	9000	05/03/2012	3700	□□□ □□□
2	9011	05/03/2012	2000	□□□ □□□
3	9012	05/03/2012	2000	□□□ □□□
4	9021	05/03/2012	2000	□□□ □□□
5	9022	05/03/2012	2000	□□□ □□□
6	8997	05/03/2012	63400	□□□ □□□
7	8999	05/03/2012	3000	□□□ □□□
8	9001	05/03/2012	19278	□□□ □□□
9	9002	05/03/2012	83750	□□□ □□□
10	9003	05/03/2012	16660	□□□ □□□
	9004	05/03/2012		
11	9005		7100	□□□ □□□
	9006	05/03/2012		
12	9007		7980	□□□ □□□
	9008	05/03/2012		
13	9009		14210	□□□ □□□
	9010	05/03/2012		
14	9011		4000	□□□ □□□

	9012	05/03/2012		
15	9013		1000	□□□ □□□
	9014			
16	9015	05/03/2012	25400	□□□ □□□
	9016			
17	9017	05/03/2012	45320	□□□ □□□
	9018			
18	9019	05/03/2012	2400	□□□ □□□
	9020			
19	9021	05/03/2012	4000	□□□ □□□
	9022			
20	9023	05/03/2012	41400	□□□ □□□
	9024			
21	9025	05/03/2012	32172	□□□ □□□
	9026			
22	9027	05/03/2012	7500	□□□ □□□
	9028			
23	9029	05/03/2012	3000	□□□ □□□
	9030			
24	9031	05/03/2012	23022	□□□ □□□
	9032			
25	9033	05/03/2012	5480	□□□ □□□
26	9035	05/03/2012	3600	□□□ □□□
	9036			
27	9037	05/03/2012	5550	□□□ □□□
	9038			
28	9039	05/03/2012	4000	□□□ □□□
	9040			
29	9043	05/03/2012	3018	□□□ □□□
	9044			
30	9045	05/03/2012	600	□□□ □□□
	9046	05/03/2012		
31	9066	05/03/2012	246900	□□□ □□□
	9067	05/03/2012		
32	9068	05/03/2012	642200	□□□ □□□
33	9070	05/03/2012	30526	□□□ □□□
34	9071	13/03/2012	21030	□□□ □□□
35	9230	13/03/2012	22920	आकास्मक
36	9244	15/03/2012	13260	आकास्मक
37	9384	19/03/2012	11059	□□□ □□□

38	9437	21/03/2012	5970	आकास्मक
39	9564	21/03/2012	2807	आकास्मक □□□ □ काफा नास्ता
40	9567	21/03/2012	2590	आकास्मक □□□ □ काफा नास्ता
41	9576	27/03/2012	127147	काट फा
42	9696	27/03/2012	22149	□□□ □□□
43	9697	27/03/2012	10798	□□□ □□□
44	9698	27/03/2012	250110	□□□ □□□
45	9699	27/03/2012	50697	□□□ □□□
46	9700	27/03/2012	19976	□□□ □□□
47	9701	27/03/2012	5831	□□□ □□□
48	9702	27/03/2012	355957	□□□ □□□
49	9703	27/03/2012	11193	□□□ □□□
50	9704	27/03/2012	93802	□□□ □□□
51	9705	27/03/2012	13675	□□□ □□□
52	9706	27/03/2012	21703	□□□ □□□
53	9707	27/03/2012	32598	□□□ □□□
54	9708	27/03/2012	190055	□□□ □□□
55	9709	27/03/2012	10509	□□□ □□□
56	9710	27/03/2012	41505	□□□ □□□
57	9711	27/03/2012	49684	□□□ □□□
58	9712	27/03/2012	32678	□□□ □□□
59	9743	27/03/2012	5000	किरकाळ □□□□ करता आग्रम
60	9752	27/03/2012	8154	टेलिफान □□ □□□□□
61	9756	27/03/2012	10000	आकास्मक जाहिरा□
62	9765	29/03/2012	2700	आकास्मक
63	9872	31/03/2012	482038	सुरक्षा व्यवस्था
64	10057	31/03/2012	50146	□□□ □□□
65	10058	31/03/2012	12255	□□□ □□□
66	10059	31/03/2012	133753	□□□ □□□
67	10060	31/03/2012	17005	□□□ □□□
68	10061	31/03/2012	620456	□□□ □□□
69	10062	31/03/2012	54412	□□□ □□□
70	10063	31/03/2012	116240	□□□ □□□
71	10064	31/03/2012	8318	□□□ □□□
72	10065	31/03/2012	3910	□□□ □□□
73	10066	31/03/2012	921257	□□□ □□□
74	10067	31/03/2012	124013	□□□ □□□

75	10068	31/03/2012	37066	□□□ □□□
76	10069	31/03/2012	35548	□□□ □□□
77	10070	31/03/2012	17295	□□□ □□□
78	10071	31/03/2012	29839	□□□ □□□
79	10072	31/03/2012	23117	□□□ □□□
80	10073	31/03/2012	5070	□□□ □□□
81	10074	31/03/2012	39922	□□□ □□□
82	10075	31/03/2012	254869	□□□ □□□
83	10076	31/03/2012	29936	□□□ □□□
84	10077	31/03/2012	18861	□□□ □□□
85	10078	31/03/2012	204959	□□□ □□□
86	10079	31/03/2012	16536	□□□ □□□
87	10080	31/03/2012	6385	□□□ □□□
88	10081	31/03/2012	5131	□□□ □□□
89	10082	31/03/2012	187116	□□□ □□□
90	10083	31/03/2012	100510	□□□ □□□
91	10084	31/03/2012	5060	□□□ □□□
92	10085	31/03/2012	99272	□□□ □□□
93	10086	31/03/2012	16852	□□□ □□□
94	10087	31/03/2012	30412	□□□ □□□
95	10088	31/03/2012	11002	□□□ □□□
96	10089	31/03/2012	29166	□□□ □□□
97	10090	31/03/2012	479470	□□□ □□□
98	10091	31/03/2012	6811	□□□ □□□
99	10092	31/03/2012	22675	□□□ □□□
100	10093	31/03/2012	26244	□□□ □□□
101	10094	31/03/2012	325543	□□□ □□□
102	10095	31/03/2012	44529	□□□ □□□
103	10096	31/03/2012	11402	□□□ □□□
104	10097	31/03/2012	9647	□□□ □□□
105	10098	31/03/2012	42660	□□□ □□□
106	10099	31/03/2012	413983	□□□ □□□
107	10100	31/03/2012	8952	□□□ □□□
108	10101	31/03/2012	8709	□□□ □□□
109	10102	31/03/2012	15143	□□□ □□□
110	10103	31/03/2012	35811	□□□ □□□
111	10104	31/03/2012	20982	□□□ □□□

112	10105	31/03/2012	9777	□□□ □□□
113	10106	31/03/2012	29939	□□□ □□□
114	10107	31/03/2012	15069	□□□ □□□
115	10108	31/03/2012	1044208	□□□ □□□
116	10109	31/03/2012	1330014	□□□ □□□
117	10110	31/03/2012	500609	□□□ □□□
118	10111	31/03/2012	18805	□□□ □□□
119	10112	31/03/2012	20855	□□□ □□□
120	10113	31/03/2012	33200	□□□ □□□
121	10117	31/03/2012	62038	□□□ □□□
122	10118	31/03/2012	168585	□□□ □□□
123	10119	31/03/2012	9350	□□□ □□□
124	10120	31/03/2012	12710	□□□ □□□
125	10121	31/03/2012	12986	□□□ □□□
126	10123	31/03/2012	223020	□□□ □□□
127	10124	31/03/2012	5394	□□□ □□□
128	10125	31/03/2012	14151	□□□ □□□
129	10126	31/03/2012	5394	□□□ □□□
130	10127	31/03/2012	60541	□□□ □□□
131	10128	31/03/2012	384373	□□□ □□□
132	10129	31/03/2012	20206	□□□ □□□
133	10130	31/03/2012	193975	□□□ □□□
134	10131	31/03/2012	107402	□□□ □□□
135	10132	31/03/2012	13609	□□□ □□□
136	10133	31/03/2012	61077	□□□ □□□
137	10134	31/03/2012	1240300	□□□ □□□
138	10135	31/03/2012	23382	□□□ □□□
139	10136	31/03/2012	15778	□□□ □□□
140	10137	31/03/2012	24034	□□□ □□□
141	10138	31/03/2012	581359	□□□ □□□
142	10139	31/03/2012	20208	□□□ □□□
143	10210	01/04/2012	8000	□□□ □□□
□□□□			14294365/-	

वरील अभिलेखे □□□ स्थानिक निधी अधिनियम 1930 □□□□ □□□ 6(2) □□□ लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करुन □□□□□□□□□ □□□□□ विभागाने □□□□□अभिलेखे □□□ परीक्षणासाठी उप□□□ करुन □ दिल्यामुळे रक्कम रु. 14294365/- आक्षे□□□ ठेवण्यात □□ □□□ □□□ परीक्षणासाठी अभिलेखेउपलब्ध □ करुन देण्याबाबत

करणार्‍यामिमांसेसह □□□□ □□□□ □□□□.

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□ट कार्यालय □□□□□
100	12/03/2014	2011—2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATSDPF 6101

9	अग्रीमाचे समायोजना बाबत . (पशुसवधेन विभाग)

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
12	आरोग्य	□□□□	9□	1	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	10000/-	00	00

महानगरपालिका अतगेत प□सवधेन विभागाचे सन 2011-12 चे लेखापरीक्षणात असे दिसुन आले की, प्रमाणक क्र. 4388 दिनाक 28/09/11 अन्वये श्री सुधीर गावडे □□वैद्यकीय अधिकारी याना मोकाट जनावरे पकडणे साठी अग्रीम रु. 10000/- देण्यात आला आहे.

सदर अग्रीमाचे समायोजन लेखा परीक्षण तारखेपर्यंत केल्याचे दिसुन येत नाही. □□□ वित्तीय नियमावली 1959 □□नियम 142 नुसार अग्रीमाचे समायोजन अग्रीम दिल्याचे दिनाकापासुन तीन महिन्यात करणे आवश्यक आहे. नसता सदर अग्रीमाची ए रकमी वसुली त्याचे वेतनातुन □□□□□□□ □□□□ □□परतु अशी कायेवाही केल्याचे दिसुन येत नाही. तरी याबाबत खुलासा करावा व अग्रीमाचे समायोजन झ असल्यास समायोजनाच्या तपशिलासह अनुपालन लेखा परीक्षणास दशेवावे.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वष पासून	लेखापरीक्षक वष पासून	□ □□□ □□□□□
98	12/3/12	2011—2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJKF5601

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
10	□□□ □□□□ विभागाने आंभेलखे □□ परीक्षणास स□□ □ □□□□□□.

□□□□ □□□□	□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
06	□□□	00	9□	00	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	□त्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

आंभेलखे सादरन करणे बाबत.

महानगर पालिका अमरावतीचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षणात लेखा परीक्षण पथकाचे अधेसमास पत्र . 32 दि. 22/01/2014 अन्वये व अधेसमास पत्र क्र. 36 दि. 23/01/2014 अन्व□□ वारवार लेखी मागणी करुनही सदर विभागाचे सन 2011-12 चा खचोचे आंभेलखे लेखा परीक्षणास सादर करण्यात आले नाही.

तरी आंभेलखे सादर न केल्याने सदर विभागाने सन 2011-12 मध्ये केलेल्या खचोची रक्कम लेखा परीक्षणात तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

तरी आंभेलखे लेखे परीक्षणास □□□ □ □□□□□□□ □□□□ □□□□ □ □□□□□□ □□□ परीक्षणास सादर करावे □□□ □□ 2011-12 मधील खचोचे प्रमाणकाची यादी जोडली आहे.

□.क्र.	प्र.क्र.	दिनाक	रक्कम	□□	खचोचा तपशील
1	9182	7/3/12	2000	□□.□□ तेरपुडे	□□.□□□□ □□
2	9291	14/3/12	13995	हिरालाल □□□	□□.□□
3	9121	6/3/12	निरक □□□□□□ □□□ प्र.क्र. 4140/दि.13/8/10114009/-	लक्ष्मण □□□□	सावे विहीरीतील गाळ □□□□
4	9122	6/3/12	निरक प्र.क्र. 2514 दि. 21/6/10 रु. 1398197/-	लक्ष्मण □□□□	नाल्यातील □□□ □□□□

5	9392	15/3/12	1419	□.□□. प्राधीकरण	पाण्याचे □□□
6	9435	19/3/12	36319	□.□□. प्राधीकरण	सावे विहीरीतील □□□ □□□□□
7	9443	19/3/12	14210	□.□□. प्राधीकरण	सावे. नाल्यातील □□□ □□□□□
8	9457	19/3/12	42160	□.□□. प्राधीकरण	□□□□ □□□□□ □□□
9	9458	19/3/12	79521	□.□□. प्राधीकरण	□□□□ □□□□□ □□□
10	9459	19/3/12	53014	□.□□. प्राधीकरण	□□□□ □□□□□ □□□
11	9578	21/3/12	41954	□.□□. प्राधीकरण	□□□□ □□□□□ □□□
12	9768	27/3/12	400	□.□□. प्राधीकरण	□□□□ □□□□□ □□□
13	9769	27/3/12	1600	□.□□. प्राधीकरण	□□□□ □□□□□ □□□
14	9770	27/3/12	2400	□.□□. प्राधीकरण	□□□□ □□□□□ □□□
15	10096	27/3/12	11402	□.□□. प्राधीकरण	□□□□ □□□□□ □□□
16	10140	27/3/12	469940	□.□□. प्राधीकरण	पाण्याचे □□□
□□□□			2282540/-		

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वर्ष पासून	लेखापरीक्षक वर्ष पासून	□ □□□ □□□□□
32 □ 36	22/01/2014 23/01/14	2011 -2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJKF5601

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
11	महिला व बाल विकास विभागामार्फत महिला / मुलींना भरतीपुर्वे पोलीस प्रशिक्षण देणे बाब.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	महिला व बाल कल्याण योजना

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
29	महिला व बाल कल्याण	□□□	9□	09	00

आक्षेपार्धिन रक्कम	वसुलपात्र रक्क□	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
310000/-	00	00	00

महिला व बाल विकास वि□□□माफेत महिला / मुलींना भरतीपुर्वे पोलीस प्रशिक्षण देणे बाब. .

महानगरपालिका अमरावती अतगेत महिला व बाल कल्याण विभागाचे सन 2011-12 □□ लेखा परीक्षण करताना अस दिसुन आले की, सदर विभागाने सन 2011-12 या वित्तीय वर्षात महिला/ मुलींना भरतीपुर्वे महिला प्रशिक्षण प्रित्यार्थ रक्कम रुपये 310000/- इतका खचे केला आहे.

सदर प्रशिक्षणाकरीता महिला व बाल कल्याण समितीचा ठराव क्र. 06 दि. 25/06/2010 तसेच सर्वसाधारण सभेने दिनाक 20/07/2010 अन्वये मजुरी प्रदान केली आहे. □□□ □□□ □□□□□ □□. आयुक्त यानी दि. 13/07/2010 च्या टिपणीव्दारे मान्यता दिली आहे.

यावर खालील प्रमाणे आक्षेप घेण्यात येतात.

1. सदर प्रशिक्षणासाठी ा .□□. □. माफेत प्रस्ताव मार्गावेणेसाठी दि. 28/07/2010 □□□ □□ हिंदुस्थान व दै. प्रतीदिन या वृत्तपत्रात जाहिरात दिली असुन शारीरीक मैदानी प्रशिक्षणासाठी हनुमान व्यायाम प्रसारक मडळ व लेखी परीक्षेकरीता प्रशिक्षणासाठी जनाई ग्रामीण बहुउद्देशिय शिक्षण सस्था याची निवड करण्यात आली 100 विद्यार्थ्यासाठी एका बॅचेसचे 185000/- व जनाई सस्था याना एका बॅचेस 100 विद्यार्थ्यांस 125000/- दि. 01/01/2011 □□ 28/02/2011 □ 01/02/2011 □□31/03/2011 या बॅचमध्ये प्रशिक्षण घेण्याचे स्थायी समीती सभा ठराव क्र. 06 दि. 25/06/2010 अन्वये देण्यात आली असताना म.□□.क व सदस्य याच्या विनतीनुसार आणखी 100 मुलीचे प्रशिक्षण वाढावेण्यात आल. सदर बाबत स्थायी □□□□□ □□□□ □□□□ □ □रता प्रशिक्षणार्थाची वाढ करणे बाबत खुलासा करावा.
2. जनाई बहुउदेशिय शिक्षण सस्था या 100/- रु. बॉडवर करारनामा करुन घेतला नाही.

3. 100 मुलांसाठी प्रशिक्षण देण्यात मजुरी असताना 102 मुली प्रशिक्षण घेत असल्याचे दि. 01/01/2011 □□28/02/2011 या दोन बॅचमध्ये दिस येते प्रशिक्षणासाठ 100 मुलांची निवड केली असता 102 मुलांना प्रशिक्षण देणे बाबत खुलासा कर .

4. प्रशिक्षणार्थीची पात्रतेनुसार निवड करण्याची जबाबदारी प्रशिक्षण सस्थेवर असत ना त्यानी पात्रतेनुसार निवड योग्य असल्याची (□□, शिक्षण, वर्गवारी, □□□□□, □. □□□) माहिती विभागास सादर केले बाबत प्रशिक्षणार्थीच्या निवड यादीत दिसुन आली नाही त्यामुळे प्रशिक्षणार्थीची निवड योग्य □□प्रमाणे केल्याची खात्री पटत नाही. याबा□□ □□□□ □□□□.

5. प्रशिक्षण सपले नतर अट . 11 नुसार प्रशिक्षणार्थीना प्रमाणपत्रे दिल्याचे प्रशिक्षणार्थीचे सहयाचे वाटप रजीस्टर लेखा परीक्षणास पहावयास मिळाले नाही त्यामुळे प्रमाणपत्र दिल्याची खात्री पटत नाही.

6. जनाइ सस्थेव्दारा प्रशिक्षणास प्रशिक्षण देणारे प्रशिक्षकाचे प्रशि त असल्याचे कागदपत्र परीक्षणास सादर केले नाही त्यामुळे प्रशिक्षीत लोकानीच शिक्षण दिले याची खात्री पट नाही.

7. प्रशिक्षणार्थीस प्रत्येकी 705 प्रमाणे ट्रॅकसुट, □□, □□□ सहकारी उपभोक्ता भाडार ले. □□□ बिल क्र. निरक दिनाक 10/02/2011 अन्वये 70500/- चे गणवेश खरेदी केले असुन सदर गणवेशाची नोद साठा नोदवहीत घेवुन नतर त्याचे वाटप दर्शविले नाही. □□□□ □□□□.

8. गणवेश खरेदी बिलावर प्राप्त गणवेश चागल्या स्थितीत प्राप्त झाल्याबाबत प्रमाणपत्र दिसुन आले नाही. त्यामुळे चागल्या स्थितीतील गणवेश वाटप केल्याची खात्री पटत नाह .

9. प्रशिक्षणार्थीना गणवेश दिल्याबाबत प्रशिक्षणार्थीच्या वाटप रजीस्टरवर सहया □□□ □□□ केलेचे दिसुन येत नाही. त्यामुळे प्रशिक्षणार्थींना गणवेश वाटप झाल्याची खात्री पटत नाही तरी खात्री पटवावी.

वरील अ.क्र. 1 □□9 बाबीचा खुलासा करावा व अनुपालन दर्शवावे तोपावेतो सा खर्चाची रक्कम रु. 310000/- लेखा परीक्षणात आक्षेपार्ह न ठेवण्यात येतो.

सदर बाबत या लेखा परीक्षण पथकाचे अधिसमास पत्र . 108 दि. 20/03/2014 अन्वये खुलासा मागविणेत आला होता. □□□ □□□□□ □□□□ प्राप्त न झाल्याने सदर परीच्छेद कायम ठेवण्यात येत आहे.

आक्षेपार्धीन रक्कम . 310000/-

अधिसमास ज्ञापन क्र □□	दिनाक	लेखापरीक्षण वर्ष पासून	लेखापरीक्षक वर्ष पासून	□ □□ □□□□□
108	20/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJKF5601

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
12	पाळीव कुत्र्याची फी आकारणी करुन लायसन्स देणे बाबत.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रो□	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
12	आरोग्य	00	9□	00	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्क□	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

महानगरपालिका अतगेत पशुसवधेन विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना असे दिसुन आले की, पशुसधेन विभागाने लेखा परीक्षण वषेात पाळीव कुत्र्याची फी वुसल करुन लायसन्स दिले नाही.

मुबइ प्रातीक महानगरपालिका अधिनियम 1949 □□□□□ 493 परी क्र. 4 □□□□ □□□□ ने मनपा शहरातील पाळीव कुत्र्याची फी वसुल करुन लायसन्स देणे आवश्यक आहे . परतु अशी फी आकारल्याचे दिसुन येत नाह .

□□ 2011-12 □□ □□□□□□ □□□□□ □□□□ □□□□□□□□□□□□ ठराव या लेखा परीक्षण पथकाचे अधेसमास पत्र क्रम 37 दिनाक 22/1/2014 अन्वये मागणी करुनही माहिती लेखा परीक्षणास सादर केली नाही मनपाने पाळीव कुत्र्याची अनुज्ञाप्ती शुल्क वसुल □ □□□□□□□□ □□□□ करावा व अशी फी न आकारल्याने पाळीव कुत्र्यापासुन मिळणा-या उत्पन्ना□ □□□□□ □□□□□□□□□ याबाबत खुलासा करावा व अनुपालन दशेवावे.

अधेसमास ज्ञापन क्र □□□	दिनाक	लेखापरीक्षण वषे पासून	लेखापरीक्षक वषे पासून	□ □□□ □□□□□□
109	20/3/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेतांक DATNJKF5601

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
13	□□-या खरेदीची मुळ सचीका लेखा परीक्षणास सादर न करणे

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
20	□□□□	00	9□	00	00

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
550000/-	00	00	00

□□-□□ खरेदीची मुळ सचीका लेखा परीक्षणास सादर न करणे

प्रमाणक क्र. 3214 दि. 9/8/11 रक्कम रु. 550000/- □□-या खरेदी

महानगरपालिका अमरावतीचे सन 2011-12 या वर्षाचे भाडार विभागातील वरील प्रमाणकाची तपासणी केली असता असे दिसुन आले की, वरील प्रमाणकान्वये भाडार विभागा□□महानगर पालिका शाळेतील मुलाना बसण्यासाठी 550/- प्रमाणे 1000/- □□ □□-या खरेदी केल्या असुन त्या प्रित्यार्थ रक्कम रु. 550000/- चा खचे नोदविला आहे.

सदर खचाची मुळ सचीका या लेखा परीक्षण पथकाचे अधेसमास पत्र क्र. 127 दिनाक 4/4/2014 अन्वये मागणी करुनही सदर सचीका, साठा नोदवही वाटप रजीस्टर व इतर सबधी आंभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर केली नाही, त्यामुळे सदर खरेदी नियमानुसार शासन निणेय क्र. 2/1/1992 नुसार केलेबाबत खात्री पटत नाही.

सदर आंभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर न □□सदर प्रमाणकान्वये केलेल्या खचाची रक्कम लेखा परीक्षणात आक्षेपार्धीन ठेवण्यात येत . तरी आंभिलेखे लेखा परीक्षणास दशेवुन अनुपालन दशेवावे.

आक्षेपार्धीन रक्कम रु. 550000/-

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वर्ष पासून	लेखापरीक्षक वर्ष पासून	□□□ □□□□□
127	204/04/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJKF5601

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
14	अग्रीमाचे समायोजन न करणे बाबत.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामे□□□	गुतलेली रक्कम
30	क्रिडा	00	9□	01	00

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसुलपात्र रक्क□	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतिम अमान्य रक्कम
00	155000/-	00	00

मनपा अतगेत क्रिडा विभागाने श्री ि.□□. भोसले क्रिडा आधिकारी याना खालील प्रमाणकान्वये विविध क्रिडा सघ स्पधी शुल्क प्रित्यथे 125000/- व क्रिड रत्न पुरस्कार सोहळयाकरीता रु. 30000/-□□□ □□□□ 155000/- अग्रीम सन 2011-12 मध्ये दिल्ये चे दिसुन □□□परतु सदर अग्रीमाचे समायोजनाचे देयक लेखा परीक्षणात सादर केले नाही.

□.क्र.	प्रमाणक क्र.	दिनाक	रक्कम	□□	तपशिल
1	3127	8/8/11	125000/-	श्री टि. □□. □□□□	विविध क्रिडा सघ स्पधी शुल्क
2	6918	15/12/11	30000/-	श्री टि. □□. □□□□	क्रिडा रत्न पुरस्कार सोहळयाकरीता अग्रीम
□□□□			155000/-		

वरील प्रमाणकान्वये श्री टी.एर. □□□□ क्रिडा आधिकारी याना लेखा परीक्षण वषात अग्रीम रु. 155000/- देण्यात आला आहे.

पुवीच्या अग्रीम वसुल झाल्यांशेवाय दुसरा अग्रीम देण्यात येवु नये अशा सुचना असतानाही श्री भोसले याना परत अग्रीम रुपये 30000/- देण्यात आला याबाबबत खुलासा करावा.

मुबइ वित्तीय नियमावली 1995 चे नियम 142 नुसार अग्रीमाचे समायोजन अग्रीम दिल्या तारखेपासुन तीन महिन्यात करणे आवश्यक . परतु लेखापरीक्षण कालावधी पावेतो अग्रीमाचे समायोजन झाल्याचे दिसुन आले . तरी सदर अग्रीमाचे एकरक्क वसुली सबधीताकडुन करण्यात येवुन मनपा निधीत भरणा करुन अनुपालन दशेवावे.

सदर बाबत लेखा परीक्षण पथकाचे अधेसमास पत्र क्रमाक 133 दिनाक 7/4/2014 अन्वये कळवुनही सदर बाबत खुलासा प्राप्त न झाल्य ने व अग्रीमाचे समायोजन सादर न केल्याने सद पारेच्छेद कायम ठेवण्यात येत आ .

वसुल रक्कम 155000/-

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वषे पासून	लेखापरीक्षक वषे पासून	□ □□□ □□□□□□
133	01/04/2011	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJKF5601

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
15	लेखा परीक्षणास आभिलेखे न दर्शविणे बाबत.

[illegible]	[illegible]

[illegible]	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	[illegible]	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
12	पशुसवर्धन	[illegible]	9[illegible]	00	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्क[illegible]	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतिम अमान्य रक्कम
00	00	154524/-	00

अभिलेखे उपलब्ध न करणे बाबत

महानगरपालिका अमरावतीचे पुशसवर्धन विभागचे लेखा परीक्षणात सन 2011-12 [illegible] वर्षातील सोबतच्या यादीतील प्रमाणके या पथकाचे अधिसमास पत्र . 98 दि. 12/3/14 अन्वये मागणी करुनही आभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर केले नाही.

[illegible]क्त आभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध न करणे बाबत खुलासा करावा व ले उपलब्ध करुन खचे योग्य असल्याची खात्री पटवावी.

तोपावेतो सदर खर्चाची रक्कम रु. 154524/- लेखा परीक्षणात तात्पुरते अमान्य करण्यात [illegible]

अधिसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण [illegible]ष पासून	लेखापरीक्षक वर्ष पासून	[illegible]
98	12/3/14	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJKF5601

पशुसवधेन विभाग

प्र.क्र.	दिनाक	रक्कम	खचाचे शिर्ष	खचाचा तपशील
9226	13/3/12	6956/-	□□□ □□. सस्था	□□□□ □□□□□□□□□□□
8440	9/2/12	50480/-	□□□ □□. सस्था	□□□□ □□□□□□□□□□□
5889	18/11/11	14250/-	□□□ □□. सस्था	□□□□ □□□□□□□□□□□
6899	15/12/11	39064/-	□□□ □□. सस्था	□□□□ □□□□□□□□□□□
4388	28/9/11	10000/-	□□□□ □□□□□	अग्रीम
4751	13/10/11	8574/-	समर बेरोजगार सस्था	श्वान विल्हेवाट
1483	6/6/11	25200/-	□□□□ □□□□□	मोकाट जनावरे पकडणे डिसेबर 09 ते माचे, 10 □□□□ □□□□□
□□□□		154524/-		

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
16	मनपाचे हेल्थ सेटर मधील साहित्य दुरुस्ती बाबत.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□□
00	महिला व बाल कल्याण □□□□

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
30	क्रिडा	□□□	9□	00	00

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कत□	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	40040/-

मनपाचे हेल्थ सेटर मधील नादुरुस्त साहित्य दुरुस्तीवर क्रिडा विभागाने लेखापरीक्षण वर्षात 40040/- इतका खर्च केला आहे. सदर बाबत खालील प्रमाणे उणीवा निदर्शनास आल्या.

प्रमाणक क्रमांक 6938 दिनांक 16/12/2011 रु. 40040/- **साई स्पोर्टस अँड म्युझीकल**

वरील प्रमाणकान्वये क्रिडा विभागाने मनपाचे हेल्थ सेटर मधील नादुरुस्त साहित्य दुरुस्ती पित्यर्थ साइ स्पोर्टस अॅड म्युझीकल याना रक्कम रु. 40040/- अदाइ केली आहे. यावर खालील प्रमाणे आक्षेप घेण्यात येतात.

1. मनपाचे दोन हेल्थ सेटर असुन एक बडनेरा व दुसरे राजापेठ येथे . . सदर हेल्थ सेटर □□□□ □□□□ □□ 2009-10 पासुन बद अवस्थेत आ . सदर हेल्थ सेटर पासुन मनपाला 2009-10 पासुन कोणतेही उत्पन्न प्राप्त झाले नाही साहित्य दुरुस्तीनतरही सदर दोन्ही हेल्थ सेटर बद अवस्थेत असल्याचे दिसते, तरी नाहक केलेल्या खर्चाबाबत □□□□ □□□□.
2. सदर साहित्य दुरुस्त साठी किमान तीन पुरवठादाराकडुन दरपत्रके मागवुन सर्वात कमी दर असलेल्या पुरवठादाराकडुन दुरुस्ती करणे आवश्यक . परतु सरळ सरळ दुरुस्ती सा स्पोर्टस अॅड म्युझीकल याचेकडुन करुन घेण्यात आली . त्यामुळे मनपास स्पर्धात्मक दराचा फायदा झाला नाही याबाबत खुलासा □□□□.
3. सदर साहित्य दुरुस्तीबाबतची मुळ सर्चीका लेखा परीक्षणास सादर केली नाही. त्यामुळे नियमानुसार कार्यवाही केली किवा कसे□याची तपासणी करता आली नाही. □□□□ □□□□.
4. साहित्यसाठा नोदवही लेखा परीक्षणास सादर केली नाही त्यामुळे सदर हेल्थ सेटर मध्ये किती साहित्य □□,□ कोणत्या प्रकारचे आहेत, कार्यरत किती साहित्य आहे, निरुपयोगी साहित्य किती आहे. याची साठा नोदवहीअभावी तपासणी करता आली नाही.

5. निरुपयोगी साहित्याची विल्हेवाट लावण्यात आल्याचे अभिलेखे पहावयास मिळाले नाही.
6. साहित्य दुरुस्ती पुरवठा आदेश क्र. 6800 दि. नाही साहित्य दुरुस्ती देयक क्र. 2008 दि. 25/11/11 देयकान्वये 40040/- चे देयक साइ स्पोर्टे अॅड म्युझीकल यानी सादर केले असुन सदर देयकावर साहित्य सुस्थितीत प्राप्त झालेबाबत क्रिडा विभागाने प्रमाणपत्र दिले नाही.

वरील प्रमाणे साहित्य दुरुस्ती नतर हेल्थ सेटर कायेरत असल्याचे दिसुन आले नाही. त्यामुळे केलेला खचे निष्फळ ठरला आहे. तरी सदर खचोची रक्कम लेखापरीक्षणात अतीम अमान्य करण्यात येत आहे.

[illegible] [illegible]न्य रु. 40040/-

अधिसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वर्ष पासून	लेखापरीक्षक वर्ष पासून	[illegible] [illegible]
131	05/04/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJKF5601

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
17	फिरता निधी वाटपातील अनियमितते बाबत.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
	सुवेण जयती शहरी रोजगार योजना

□□□ □□□□□	□□शिर्षे	निधीचा स्त्रो□	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
00	00	□□□	9□	00	00

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसुलपात्र रक्क□	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
530000/-	66000/-	00	00

फिरता निधी वाटपातील अनियमितते बाबत.

□□□□रपालिका अमरावती अतगेत सुवणे जयती शहरी रोजगार योजना या कायोलयाचे सन 2011-12 चे लेखापरीक्षणात फिरता निधीच्या सचीका तपासल्या असता असे दिसुन आले की, महानगरपालिका हद्दीतील बीपीएल धारक मधील बचत गटाना प्रती सदस्य 2000/- प्रमाणे फिरता निधी वाटप केला आहे. □सन निणेयानुसार फिरता निधी फक्त मनपा शहरातील बीपीएल धारक महिला बचत गटाना देय आहे. परतु खालील प्रमाणे बीपीएल धारक नसतानाही बचत गटातील सदस्याना फिरता निधी नियमबाहय वाटप केला आहे..

तरी यादीत दशीवेल्यानुसार त्याचे नावासमोर दशीवेलेल्या अटीची पुतेता न करताच प्रती सदस्य रु. 2000/- वाटप करणे बाबत खुलासा करावा व अनुपालन दशेवावे.

सदर उणीवा बाबत या लेखा परीक्षण पथकाने अधेसमास पत्र . 107 दिनाक 20/3/14 अन्वये कळवुनही सदर बाबीचा समथेनीय खुलासा प्राप्त न झाल्याने सदर आक्षेप कायम ठेवण्या□ □□ □□□

तरी नियम बाहय अदा केलेली सोबतच्या यादीतील रक्कम . 530000/- □□ परीक्षणात आक्षेपार्धीन ठेवण्यात येत अ . तसेच रक्कम 66000/- अतीम अमान्य करण्यात येत आहे

आक्षेपार्धीन रक्कम 530000/-

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वष प□□	लेखापरीक्षक वष पासून	□ □□□ □□□□□
107	20/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJKF5601

□.व्र.	प्रमाणक व्र.	दिनाक	रक्कम	□□ सख्या	□□□ □□□□□	तपशील	□□ रक्कम
1	2	3	4	5	6	7	8
1	10195	31/3/12	10000/-	5	अबीका महिला बचत गट	यापुवी गटातील सदत्यानी सदर निधीचा लाभ घेतला नसल्याचे प्रमाणपत्रावर स्वाक्षरी नाही.	00
2	10122	31/3/12	10000/	5	गणेश महिला बचत गट	1. यापुवी लाभ घेतल्याचे प्रमाणपत्र नाही. 2. अचेना सजय दरोडी याचे बीपी यादीत नाव नाही.	00 2000/-
3	10144	31/3/12	10000/	5	युवाभारती महिला बचत गट	राखी रवी आटोया याचे बी पी एल याद नाव नाही.	2000/-
4	10145	31/3/12	10000/	5	जय गजानन महिला बचत गट	तुलसी यादर याचे बी पी एल यादीत न नाही.	2000/-
5	10146	31/3/12	12000/-	6	साहेब महिला बचत गट	गटातील सदस्याचे यापुवी सदर निधीचा लाभ घेतला नसल्याचे प्रमाणपत्र न .	00
6	10148	31/3/12	20000/-	10	लाइलाह महिला बचत गट	समीना बानो बेगम शाह याचे बीपीएल यादीत नाव नाही.	2000/-
7	10150	31/3/12	12000/-	6	अमन महिला बचत गट	गटाचे बॅक खाते अद्यावत नाही.	00
8	10151	31/3/12	12000/-	6	माइ महिला बचत गट	□.व्र. 1,3,5 एकाच कुटुबातील तीन सदस्याना लाभ दिला आहे.	00
9	9806	26/3/12	10000/-	5	भाग्य महिला बचत गट	1. सत्यभामा सदाशव ढोकणे याची सभासद फी बॅक खात्यातजमा नाही. 2. लाभ घेतला नसल्याचे प्रमाणपत्र नाही.	00
10	9815	28/3/12	20000/-	10	चिलम छावणी महिला बचत गट	रइसा अफरमखा याचे बीपीएल यादीत न	2000/-

						नाही	
11	9800	28/3/12	10000/-	5	श्रध्दा महिला बचत गट	1. सदस्याचे रहिवासी पुरावे नाहीत 2. गटातील सदस्यानी यापुवी निधीचा लाभ घेतल्याचे प्रमा नाही.	00
12	9801	28/3/12	10000/-	5	उज्वल महिला बचत गट	1. सदस्याचे रहिवासी पुरावे नाहीत 2.गटातील सदस्यानी यापुवी सदर निधीच लाभ घेतल्याचे प्रमाणपत्र न .	00
13	9802	28/3/12	10000/-	5	शाती महिला बचत गट	1. गटाचे बॅक स्टेटमेट अद्यावत नाही. 2. □.ब्र. 2 □□5 सदस्याचे रहिवासी पुरावे नाहीत.	00
14	9803	28/3/12	18000/-	9	बोधीसत्व महिला बचत गट	1. बॅक स्टेटमट अद्यावत नाही. 2. सारीका दिलीप सोनोने व सरस्वतीब वि.पुड याचे बीपीएल प्रमाणपत्र नाही. 3. रहीवासी पुरावे नाहीत	4000/-
15	9804	28/3/12	12000/-	6	गिताजली महिला बचत गट	मगला निलेश खोब्रागडे याचे □□ □□ यादीत नाव नाही.	2000/-
16	9807	28/3/12	14000/-	7	श्री गणेशाय महिला बचत गट	सदस्याचे रहिवासी पुरावे नाहीत.	00
17	9816	28/3/12	12000/-	6	जय भोले महिला बचत गट	सुनीता कैलास कुशावत व सगीता नि यादव याचे बीपीएल मध्ये नाव नाही.	4000/-
18	9818	28/3/12	12000/-	6	नुपुर महिला बचत गट	1. पुष्पा मनोज खजेर याचे नाव बीपीएल यादीत नाही. 2. राहेवासी पुरावे नाहीत.	2000/-

19	9821	25/3/12	16000/-	8	गजानन महाराज महिला बचत □□	गटातील सदस्याचे राहेवासी पुरावे नाही .	00
20	9822	25/3/12	18000/-	9	जय गुणवत महिला बचत गट	□□□□ विजय थोरात याचे बीपीएल यादी नाव नाही.	2000
21	9823	25/3/12	10000/-	5	लक्ष्मी महिला बचत गट	सरीता गोपाल साहु याचे बीपीएल यादीत नाव नाही.	2000
22	9824	25/3/12	10000/-	5	प्रज्वल महिला बचत गट	गटातील सदस्यानी यापुवी सदर निधीचा लाभ घेतला नसल्याचे प्रमाणपत्र नाही.	00
23	9825	25/3/12	16000/-	5	प्राथेना महिला बचत गट	राहेवासी पुरावे नाहीत.	00
24	9826	25/3/12	10000/-	5	जयश्रीकृष्ण महिला बचत गट	रहीवासी पुराव नाहीत.	00
25	9844	25/3/12	10000/-	5	तुळशी महिला बचत गट	रहीवासी पुराव नाहीत.	00
26	9845	25/3/12	14000/-	7	धम्मदिप महिला बचत ग	1. एकाच कूटुबातील दोन व्यक्तीना लाभ दिला. 2. राहेवासी पुरावे नाहीत.	00
27	9849	25/3/12	10000/-	5	धनलक्ष्मी महिला बचत ग	रजना प्रेम विश्वकमो याचे बीपीएल यादीत नाव नाही.	2000
28	9852	25/3/12	22000/-	11	खुशबु महिला बचत गट	1. □□□□ □□रुखखान अ.क्र .9 2. रुबीना पखीन . □□□□ □.क्र . 11 बीपीएल प्रमाणपत्र नाही. 3. राहेवासी पुरावे नाहीत.	4000
29	9853	28/3/12	16000/-	8	अन्नपुणो महिला बचत गट	गटातील सदस्याचे राहेवासी पुरावे नाहीत.	00
30	9854	28/3/12	10000/-	5	साइ महिला बचत गट	शितल रुपेश नागोशी या बीपीएल यादीत नाव नाही.	2000

31	9855	28/3/12	12000/-	6	अकजर मांहेला बचत गट	□.व्र. 3 जसरीन बानो याचे बीपीएल यादीत नाव नाही.	2000
32	9859	28/3/12	10000/-	5	नौसीन मांहेला बचत गट	1. □.व्र. 1 □□5 सवे सदस्याचे बीपीएल प्रमाणपत्र ना . 2. नाहरकत प्रमाणपत्रावर स्वा रो नाही.	10000
33	9860	28/3/12	14000/-	7	नवदुगो मांहेला बचत गट	1. □.व्र. 4 वच्छलाबाइे बेदल प्रसाद याचे बीपीएल यादीत नाव नाही. 2. सदस्याच रांहेवासी पुरावे नाहीत.	2000
34	9862	28/3/12	10000/-	5	सस्कृती मांहेला बचत ग	1. □.व्र.2 सुषमा भिमराव उमेकर 2. □.व्र.3 स्वाती हरी □ □□ □□□ बीपीएल यादीत नाव नाही.	4000
35	9864	28/3/12	10000/-	5	महालक्ष्मी मांहेला बचत गट	1. □.व्र. 4 अचेना खाडेकर याचे बीपीएल यादीत नाव नाही.	2000
36	10149	28/3/12	20000/-	10	रज्जाको मांहेला बचत ग	1. □.व्र. 10 यास्मीन तबस्सुम शहनाज याचे बीपीएल यादीत नाव नाही. 2. □.व्र. 1 □ 4 याचे हरकत प्रमाणपत्र नाही.	2000
37	10015	31/3/12	16000/-	8	एकवीरा मांहेला बचत गट	1. निमेल अनील जयराज याचे बीपीएल यादीत नाव नाही 2. कुसुम खुशाळ कुरील याचे बीपीए यादीत नाव नाही 3. गटातील सदस्याचे रांहेवासी नाहीत.	2000 2000

38	10016	31/3/12	20000/-	10	अजुम महिला बचत गट	1. □□□ □□□□ □□ □□ □□□□□□□□ यादीत नाव नाही 2. यापुर्वी गटातील सदस्यानी निधीचा लाभ घेतला नस प्रमाणपत्रावर अध्यक्षा सचिव स्वाक्षरी नाही. 3. ठरावावर अध्य /सचिव याच्या स्व - या नाहीत.	2000
39	10017	31/3/12	12000/-	6	कुदा महिला बचत गट	शितल सतोष मेश्राम याचे बीपीएल यादीत नाव नाही	2000
40	10018	31/3/12	10000/-	5	नवदुगो महिला बचत गट	बचत गटाच्या ठरारावर अध्यः /सचीव याच्या स्वाक्ष -या नाहीत.	00
41	10025	31/3/12	10000/-	5	उषा महिला बचत गट	सुषमा ललीत उके याचे बीपीएल यादीत नाव नाही	2000
			530000/-				66000/-

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
18	लेखा परीक्षणात आभिलेखे न दर्शविणे बाबत. (नगर सचीव विभाग)

□□□□ □□□□	□□□□□□□

□□□ □□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रो□	□□□	एकूण आनेयामेतता	गुतलेली रक्कम
03	00	00	9□	00	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्क□	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतिम अमान्य रक्कम
00	00	689575/-	00

महानगरपालिका अमरावती अतगेत नगर सचीव विभागाचे 2011-12 □□ □□□ परीक्षणात सोबतच्या यादीतील प्रमाणके या लेखा परीक्षण थकाचे अधेसमास पत्र क्र. 99 दि. 12/3/12 अन्वये मागणी करुनही आभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर केले नाही.

तरी सदर आभिलेखे लेखा परीक्षणास उपलब्ध न करणे बाबत खुलासा करावा व ले उपलब्ध करुन खचे योग्य असल्याची खात्री पटवावी.

तोपावेतो सदर खचोची र म . 689575/- लेखा परीक्षणात तात्पुरते अम करण्यात□□□

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वष पासून	लेखापरीक्षक वष पासून	□ □□□ □□□□
99	12/3/12	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJKF5601

नगर सांचेव

□.व्र.	प्रमाणक .	दिनाक	रक्कम	तपशील	□□
1	5823	9/11/11	17500/-	□□.□□. कन्सलटट	फॅक्स मशिन खरेदी
2	7262	27/12/11	157668/-	रिको इडीया	झेरॉक्स मशिन खरेदी
3	7337	29/12/11	8900/-	रघुवीर मिठाइ	नाष्टा देयक
4	4041	13/9/11	22946/-	टी नर परुवठा	□□□
5	4298	26/9/11	12554/-	□□□ □□□	□□□ □□□
6	4737	19/10/11	11303/-	□□□ □□□	□□□ □□□
7	4747	13/10/11	16796/-	सुदरम कॉफी हाऊस	□□, नाष्टा
8	4749	13/10/11	23143/-	□□□ □□□	आकस्मीक खचे
9	5194	21/10/11	47660/-	नटराज आप्टीकल	साहित्य परुवठ
10	5326	24/1011	4757/-	किशोर शेळके (□□□□)	प्र. भत्ता
11	5327	24/1011	4797/-	□□□ □□□	प्र. भत्ता
12	5328	24/10/11	1574/-	प्रशात डावरे	प्र. भत्ता
13	1971	22/6/11	133443/-	□□.□□. एंटरप्रायजेस	रिझोग्राफ मशन □□□□
14	3751	30/9/11	4000/-	नगर सांचेव	सभेचा सादील खचे
15	3753	30/9/11	1548/-	□□. □□. □□□□	प्र. भत्ता
16	3127	8/8/11	125000/-	टी.□□. □□□□	विवीध क्रिडा सघटनेची स्पधो शुल्क चषक स्पधो
17	1039	19/5/11	00	सविता चक्रपाणी	महापौर कला महोत्सव करीता घेतलेल्या □□□□□□□□□□ प्र.व्र. 851/19/4/11 रु. 20000/-
18	8973	2/3/12	2440/-	अतीरीक्त काम	
19	8974	2/3/12	3200/-	अतीरीक्त काम	
20	8976	2/3/12	5800/-	अतीरीक्त काम	
21	8979	2/3/12	2460/-	अतीरीक्त काम	
22	8980	2/3/12	2382/-	अतीरीक्त काम	
23	8982	2/3/12	4000/-	अतीरीक्त काम	

24	9183	7/3/12	4967/-	कायम अग्रीम	
215	9190	7/3/12	2900/-	कायम अग्रीम	
26	9467	19/3/12	38277/-	आंतरीक्त खचे	
27	9500	19/3/12	6920/-	आंतरीक्त खचे	
28	9521	19/3/12	3220/-	आंतरीक्त खचे	
29	9525	19/3/12	3460/-	आंतरीक्त खचे	
30	9528	19/3/12	6640/-	आंतरीक्त खचे	
31	9778	27/3/12	3660/-	आंतरीक्त खचे	
32	9779	27/3/12	3500/-	अग्रीम	
33	9783	27/3/12	2160/-	आंतरीक्त खचे	
			689575/-		

पारेच्छेद क्र.	शेषक
19	MH-27AA 1010 o MH-27 AC 5354 □□□□□□इतिहास पुस्तक, खचोची प्रमाणके □ उवेरीत □□□□□□□□□□□□ □ इतिहास पुस्त□ □ खचोचे प्रमाणक, प्रवासभत्ता □□□□□ आतेकालीन भत्ता □□□□□□□□ □ □□□□□□□□.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	व	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
09	सांचेव	□□□□		9□	00	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्क□	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

MH-27AA 1010 o MH-27 AC 5354 □□□□□□इतिहास पुस्तक, खचोची प्रमाणके □ उवेरीत व□□□□□□ □□□□□ □ इतिहास पुस्तक □ खचोचे प्रमाणक, प्रवासभत्ता □□□□□ आतेकालीन भत्ता □□□□□□□□ □ □□□□ □□□□.

महानगरपालिकेतील □□□-□□□□ विभागाचे □□ 2011-12 □□ वषोचे □□□ परीक्षण करण्यासाठी □□□ परीक्षण प□□□□□अधेसमास पत्र क्र . 44 दि. 13/2/14 □ 46 दि. 14/2/14 अन्वये MH-27AA 1010 o MH-27 AC 5354 □□□□□□इतिहास पुस्तक, खचोची प्रमाणके □ उवेरीत व□□□□□□□□□□ □ इतिहास पुस्तक □ खचोचे प्रमाणके प्रवासभत्ता दे□□□□ आंतेकालीन भत्याचे □□□उपलब्ध करुन देण्यात □ □नाहीत.

वरील आंभेलखे □□□ स्थानिक निधी आंधीनेयम 1930 □□□□ □□□ 6 (2) □□□ लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करुन □□□□□□□□□□ □□□□□□ विभागाने □□□□□□□□□□, इतिहास पुस्तीका, खचोच्या पावत्या, प्रवासभत्ता □□□, आंतेकालीन खचोचे □□□□उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत □□□ □□□ परीक्षणास आंभेलखे उ□□□□ □ करुन देण्याबाबत कारणांमेमासेसह □□□□□ □□□□ □□□□□.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वष पासून	लेखापरीक्ष□ वष पासून	□ □□□ □□□□□□
44 □ 46	13/02/2014 □ 14/02/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATSDPF6101

20	प्रांशेक्षण सांचेका व प्रांशेक्षणाचीं प्रमाणाके लेखा परीक्षणासाठीं सादर न करणेबाबत.				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□				
□□□ □□□□□	□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेलीं रक्कम
00	सुवणे □□□ □□□□ □□□	शासन निधी	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
4111000/-	00	00	00

महानगरपालिकेतील सुवणेजयती शहरी र□□□□ □□□□ □□ 2011-12 या आर्थीक वषीचे लेखा परीक्षणासाठी लेखा परीक्षण पथकाने अधेसमास पत्र क्र. 19 दि. 05/03/2014 अन्वये मागणी करुनही खालेल प्रांशेक्षणाचीं प्रमाणके लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देण्यात आलेलीं नाहीत.

□.क्र.	प्रमाणक क्र.	तारीख	रक्कम
1	9835	28/03/2012	127500/-
2	10008	31/03/2012	484500/-
3	10009	31/03/2012	450000/-
4	10010	31/03/2012	460500/-
5	10011	31/03/2012	483000/-
6	10012	31/03/2012	508500/-
7	10013	31/03/2012	426000/-
8	10014	31/03/2012	250500/-
9	10033	31/03/2012	489000/-
10	10539 □□54	31/03/2012	431500/-
			4111000/-

वरील अभिलेखे मुबई स्थानिक निधी अधिनियम 1930 □□□□ □□□ 6 (2) □□□□ □□□ परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बधनकार असताना विभागाने सदरचे अभिलेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत त्यामुळे रक्कम रु. 4111000/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे. □□□ परीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध न करुन देण्याबाबत कारणमिमासेसह खुलासा सादर करावा.

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्षे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
79	05/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATSDPF6101

21	आंभेयता यात्रीकों, व इतर कमेचा-याचीं सेवा पुस्तकेलेखा पांरेक्षणास उपलब्ध न □□□□□□.
□□□□ □□□□□	□□□ □□□□ – खरेदी

□□□ □□□□□	□□□ शेष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आंनेयांमेतता	गुतलेलीं रक्कम
14	□□□□ □□□ विभाग	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

आंभेयता यात्रीकों, व इतर कमेचा-याचीं सेवा पुस्तकेलेखा पांरेक्षणास उपलब्ध न करणेबाबत.

अमरावती महानगरपांलिकेने सन 2011-12 या आथीक वषोत आंभेयता यात्रीकों व इतर कमेचा-याचीं सेवापुस्तके वारवार मौखीक व लेखी अधेसमास पत्र क्र. 92/ दि. 11/03/2014 अन्वये मागणी करुनही उपलब्ध करुन दिलेलीं नाही . सामान्य शासन विभागाचे लेखा पांरेक्षण करताना देखील हि बाबत निदेशनास आणुन देण्यात आलेलीं आहे. परतु सामान्य प्रशासन विभागान देखील याबाबत कसलीही कायेतत्परता दखांवेलेलीं नाही.

सदरील सदभोत अधेसमास पत्र देवुन देखील विभागातखांलेल का कमेचारी/आंधेकारी याचीं मुळसेवा पुस्तक लेखापांरेक्षणात दशोवेण्यात आलीं नाहीत.

□.क्र.	आंधेकारी/कमेचारी याचे नाव	□□□□	□□
1	श्री पडघन डी.ए.	उपआंभेयता (□□)	
2	□□□□ □□ □□	□. लिपीक	
3	चादुरकर व्ही.पी.	लिपीक	
4	□□□□□□□□.	मदतांनेस	

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथव मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषोपर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□
92	11/03/2014	01/04/2011	31/03/2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

22	अकायेक्षम / □□□□□ नसलेलो वाहनाचो यादो क्रमाकासह लेखापरिक्षणात न दशोवेणेबाबत.				
□□□□ □□□□□	□□□ □□□□ – खरेदो				
□□□ □□□□□	□□ शिष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयामेतता	गुतलेलो रक्कम
14	00	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

अकायेक्षम / □□□□□ नसलेलो वाहनाचो यादो क्रमाकासह लेखापरिक्षणात न दशोवेणेबाबत.
अमरावती महानगरपालिकेने सन 2011-12 या आथीक वषोत अकायेक्षम/□□□□□ नसलेलो वाहनाचो यादो क्रमाकासह लेखापरिक्षणात दशोवेलेलो नाहो. वा□□□□ □□□□ □ □□□ मागणी अधेसमास पत्र व्र . 92/दि. 11/03/2014 अन्वये करुन देखील करुन देखील सबधी विभागाने उपलब्ध करुन दिलेलो नाहोत.त्यामुळे सन 2011-2012 या आथीक वषोत अकायेक्षम / □□□□□ नसलेलो वाहनाचो यादो क्रमाकासह लेखापरिक्षणात दशोवेण्यात आलेलो नाहो.

सदभे व्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परोच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
92	11/03/2014	01/04/2011	31/03/2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

23	□□□त्र सामग्री देखभाल चा खचे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन न देणेबाबत.				
□□□□ □□□□□	□□□ □□□□ – खरेदी				
□□□ □□□□□	□□ शिषे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
14	□□ सामग्री □□□□	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	138680/-	00

जडयत्र सामग्री देखभाल चा खचे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन न देणेबाबत.
अमरावती महानगरपालिकेने सन2011-12 चा आर्थीक वर्षात जडयत्र सामग्री देखभाल अतर्गत खचे रु. 138680/- खचे दर्शविला आहे. परतु लेखा व परीक्षणात सदरील खचोची प्रमाणके उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत. त्यामुळे सदरचा खचे तात्पुरता अमान्य करण्यात येतो.

सदर्भ क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
01 84 90	12/11/2013 07/03/2014 11/03/2014	01/04/2011	31/03/2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

24	भगार साहित्याची विक्री, निविदा सांचेका आभिलेखे लेखा परिक्षणात न दर्शविले □□□.				
□□□□ □□□□□	□□□□ □□□ □□ – खरेदी				
□□□ □□□□□	□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयामेतता	गुतलेली रक्कम
14	□□ सामग्री □□□□	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

भगार साहित्याची विक्री, निविदा सांचेका आभिलेखे लेखा परिक्षणात न दर्शविले बाबत.

अमरावती महानगरपालिकेने सन2011-12 चे लेखापरीक्षणात सन 2011-12 □□□□□□□□ ज्या भगार साहित्य विक्री, निविदा आभिलेखे, सांचेका उपलबध असतील त्या वारवार मौखीक व अधेसमासपत्र क्र. 1/दि. 12/11/2013 तसेच अधेसमास पत्र . 92/दि. 11/03/2014 अन्वये मागणी करुन देखील उपलबध करुन दिलेली नाहीत किवा त्याबद्दल स्पष्ट असे निश्चतपणे सागीतले नाही.

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
01 92	12/11/2013 11/03/2014	01/04/2011	31/03/2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

25	अमरावती महानगरपालिकेमध्ये गैरव्यवहार, अपहार अथवा गुन्हेगारी स्वरुपाची प्रकरणे असल्यास लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न देणेबाबत.				
□□□□ □□□□□					
□□□ □□□□□	लेखा शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
12	प्रजनन व बालआरोग्य कार्यक्रम	00	9□	01	00

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

□□□□वती महानगरपालिकेमध्ये गैरव्यवहार, अपहार अथवा गुन्हेगारी स्वरुपाची प्रकरणे असल्यास लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न देणेबाब .

अमरावती महानगरपालिकेने सन 2011-12 चे लेखा परिक्षणात आरोग्य विभागातील स्वच्छता विभागाचे लेखा परिक्षण करीत अस , विधानसभा तारांकित प्रश्न क्र. 26779 व्दारे सर्वश्री सिताराम घनदाट व विधानसभा सदस्यानी अमरावती महानगरपालिकेचा □□□□□□ □□□□-या पुजा कन्स्ट्रक्शन कपनीच □□□□□□□□ गैरव्यवहार केला असल्याबाबत विधानसभा तारांकित प्रश्न उपस्थीत केला असल्याचे अभिलेख्याव निदेशनास आले आहे.

सदरील बाब ही जुलै, 2010 मध्ये निदेशनास आली आहे. हे ख□□□ □□□□□ ? □ असल्यास माहे जुन, 2009 □□□□ □□□□□,□2010 अखेर पर्यंत सुमारे 2500 □□2600 ट्रक घनकचरा दाखविण्यात आलेला असुन सरासरीपेक्षा माहिण्याकाठी 600 □□700 ट्रक आर्थिक कचरा निघाल्याचे कत्राटदाराने दाखविले आहे. तसेच अमरावती महानगरपालिकेच्या सबधीत विभागातील अधिक-याच्या सगनमताने त्याचा पैसा पुणेपणे कत्राटदाराने उचलल्याबातची बाब अमरवती महानगरपालिकेच्या सभेत उपस्थीत करण्यात आलेली असतानाही, या प्रकरणी कोणतीही कायेवाही □□□□□□ करण्यात आलेली नाही, असे महाराष्ट्र शासन नगर विकास विभाग प . विसप्र/2010/प्र.क्र.378/नावे-36/दि. 26/11/2010 चे पत्रात नमुद करण्यात आले आहे.

परतु सदरील बाबतीत आरोग्य विभागाने दैनदिन निघालेल्या कच-याच्या ट्रिपाबबतची पाहणी करुनची नोद मनपा सुकळी कम्पोस्ट डेपोवरील रजिस्टरवर घेतल्या जाते व त्यानुसार □□□ करण्यात येते असे सदरील सदभोत आरोग्य विभागाने दिलेल्या उत्तरात नमुद केले अ . □□□□ □□□□□□/अथवा अतगेत लेखा परिक्षण या विभागाने याबाबत काही विशेष चौकशी करुन सदरील प्रकरणी क ही, कायेवाही केली आहे काय ? केली नसल्यास केवळ विभागाचे उत्तरावरुन समाधान □□□□□□ ? किवा अशाच प्रकारचे काही प्रकरणे, अ□□□, अथवा गुन्हेगारी स्वरुपाची प्रकरणे मागील

□□□□ □□ 2011-12 कालावधीत उघडकिस आलेी आहेत काय असल्यास त्या प्रकरणी लेखापरीक्षण □□□□□ □□□त करण्यात यावे असे म्हटले होते

मनपा महसुलेी निधीच्या बाबतीत अपहाराची प्रकरणे घडु शकत , त्यासाठेी □□□□□□□ / अतगेत लेखा पारेक्षण पथकाने सन 2011-12 मध्ये केलेलेी कायेवाहेी अथवा लेखापेरक्षण अहवाल उपलब्ध असल्यास लेखा परीक्षण (□□□□□□) पथकास उपलब्ध करुन द्याव . असे म्हटले असताना देखील मनपा अमरावतीने असा कोणताही मुद्दा किवा वरील प्रकारचे एख प्रकरण उपलब्ध आहे किवा नाही याबाबत काहीच नमुद केले नाही.

तरी याबाबतीत योग्य तो प्रकार लेपरीक्षणाच्या निदेशनास आणुन दयावे.

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
87	11/03/2014	01/04/2011	31/03/2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

25	प्रजनन व बाल आरोग्य कायेक्रम सदभोतील प्रमाणके लेखा पारेक्षणास उपलब्ध करुन न देणेबाबत.
□□□□ □□□□□	प्रजनन व बाल आरोग्य कायेक्रम

□□□ □□□□□	लेखा शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
12	प्रजनन व बालआरोग्य कायेक्रम	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	969276/-	00

प्रजनन व बाल आरोग्य कायेक्रम सदभोतील प्रमाणके लेखा पारेक्षणास उपलब्ध करुन न देणेबाबत.

अमरावती महानगरपालिकेने सन 2011-12 या आर्थीक वर्षात प्रजनन व बालआरोग्य □□येक्रमाची प्रमाणके मौखीक व अधेसमासपत्र : . 94/ □○□. 12/03/2014 अन्वये मागणी करुन देखील उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

□.क्र .	प्रमाणक .	दिनाक	रक्कम	विवरण	□□
1	2366	14/07/2011	500000/-	प्रजनन व बालआरोग्य कायेक्र	RCH
2	3072	05/08/2011	208733/-	प्रजनन व बालआरोग्य कायेक्रम	RCH
3	7409	30/12/2011	260543/-	प्रजनन व बालआरोग्य कायेक्रम	RCH
□□□			969276/-		

उपरोकत रु. 969276/- ची प्रमाणके लेखा पारेक्षणात उपलब्ध न झाल्यामुळे तपासता आली नाहीत. उपलब्ध करुन दिली □□□ तर तपासुन परत करता आली असत तरी सदरचा खचे रु. 969276/- तात्पुरता अमान्य करण्यात येतो.

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□
94	12/03/2014	01/04/2011	31/03/2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

27	वाहन सुटे भाग खरेदीतील आनेयामेतते बाबत.				
□□□□ □□□□□					
□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयामेतता	गुतलेली रक्कम
14	□□□□ □□□ □□□- खरदा	00	9□	04	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

□□□□□□ □□□□□, मनपाकडील कायेरत सवे प्रकारच्या वाहन , मशनरीचा दुरुस्ती करीता लागणा-या सुटेभागाचा यादीमध्ये समावेश करण्यात आलेला असुन त्याचे दर सन 2011-12 वषोकरीता निश्चीत करण्यात निवीदा मागांवेल्याची मजुरी मा. आयुक्त, मनपा अमरावती यानी दि. 31/03/2011 दिली.

□□ विदभे मतदार दि. 15/06/2011 रोजीच्या दै. विदभे मतदार मध्ये देण्यात आली. प□□□ कोणतीही निवीदा विक्री न झाल्यामुळे दुसरी निवीदा मागांवेणेसाठी मजुरी प्राप्त दि. 23/06/2011 (पांहिली वेळ) □□ जनमाध्यम दि. 13/08/2011 निवीदा विक्री कालावधी . 20/08/2011 ते दि. 29/08/2011 (दुसरी वेळ) □□ हिदुस्थान दि. 13/08/2011 (दुसरी वेळ) दि. 29/08/2011 □□□ 4.00 वाजेपर्यंत दोनच निवीदा प्राप्त झाल्या तिसरी वेळ निवीदा प्रांसेध्दी साठी देणे करीता मा. आयुक्त याची मजुरी प्राप्त दि. 16/09/2011

1. □□ अमरावती मडळ दि. 19/10/2011
2. □□ प्रेरणापुज दि. 19/10/2011 निवीदा विक्री कालावधी दि. 24/10/2011 □31/10/2011 दि. 31/10/2011 पावेतो दोनच निवीदा प्राप्त परतु तिसरी वेळ असुन देखील दोन निवीदा पैकी, कोणतीच निवीदा उघडण्यात आली नाही. व आंतेमत- (□□□□□) विंहित पध्दतीचा वापर करुन दुरुस्ती कामे करण्याकरीता मा. उपायुक्त याची मजुरी प्राप्त दि. 16/11/2011 □□□ सांचेका अधिवट राहिली, व सुटेभाग खरेदी जशी लागेल तशा स्वरुपात खरेदी करण्यात आली. यावर खालील प्रमाणे आंभिप्राय देण्यात येतात.

1. दुसरी व तिसरी वेळ यातुन प्राप्त झालेल्या निवीदेमधुन किवा तिसरी वेळ मधुन दोनच निवीदा प्राप्त झाल्या होत्या तर दोनमधुन कमी दराची निवीदा आंतेम करता आली असती परतु असे करण्यात आलेली नाही हिच बाब मुख्यत: चुक ठरली आहे.

2. तिसरी वेळ मधुन जी निवीदा कमी दाराची आह. ती आंतेमत: मान्य करता आली असती. परतु असे देखील करण्यात आलेले नाही.
3. तिसरी वेळ मध्ये जी निवीदा कमी ३ . □□ □□□□□: मान्य करुन सुटेभाग खरेदी करता आली असती परतु असे न करता केलेली खरेदी बाहय ठरते.
4. तिसरी वेळ व्दारे मागविलेल्या निवदेमध्युन एक आंतेम करुन केलेली खरेदी, नियमानुसार ठरली असती परतु असेकरण्यात आलेली नाही त्यामुळे नियमबाहय खरेदी ठरते.
5. अनुपालन अहवाल दि. 20/03/2014 चा मान्य करता येत नाही म्हणजे केलेली खरेदी नियमबाहय ठरते व केलेला खचे नियमबाहय ठरतो.

संदर्भ क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
01 91	12/11/2013 11/03/2014	01/04/2011	31/03/2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

28	□□□□□□, □□□□, व सावेजांनेक सेप्टीक सडासमधील गाळाचा वापर करुन कपोष्ट खताची योजना न राबांवेल्याबाबत.
□□□□ □□□□□	

□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
19	00	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	2762260/-	00

कपोष्ट खताची योजना न राबांवेल्याबाबत.

महानगरपांलिका, अमरावती स्वच्छता विभागाअतगेत दि. 07/08/2008 च्या मा. स्थायी सांमेती सभेत पारीत व कायम करण्यात आलेला ठराव . 113 अन्वये पुजा कन्ट्रक्शनस, वधी □□□ महानगरपांलिका अमरावती कार्येक्षेत्रातील चारही प्रशासांकेय झोन अतगेत निघणारा कचरा ट्रक व डम्पर नेऊन टाकण्याचा कत्राट 05 वषोचे कालावधीकरीता खालील दराप्रमाणे देण्यात आलेला आहे.

झोन क्र.	डम्पर प्लेसरचे दर	ओपन ट्रकचे दर
1	रु. 870/-	रु. 880/- प्रती 200 □□□□
2	रु. 870/-	रु. 880/-
3	रु. 840/-	रु. 850/-
4	रु. 900/-	रु. 910/-

माहे डिसेबर, 2011 मध्ये कचरा उचलण्याच्या कामासाठी अदा केलेल्या रकमेचा त उदाहरणादाखल खांलिलप्रमाणे.

झोन क्र.	□□□□	प्रमाणक .	दि.	रक्कम
1	डिसेबर, 2011	8974	29/03/12	606120/-
2	डिसेबर	8930	01/03/12	941415/-
3	डिसेबर	9875	29/03/12	717385/-
4	डिसेबर	9876	29/03/12	497340/-
				2762260/-

माहे रु. 2762260/- प्रमाणे सरासरी कचरा उचलण्यासाठी अमरावती महानगरपांलिकेने सन 2008 □□2013 या कालावधीत प्रांते मांहेना खचे □□□□ □ □□ एका मांहेण्यात सरासरी 27.00 □□□ ज्या महानगर पांलिकेत खचे होतात. ज्या महानगर पांलिकेची आर्थीक स्थिती नाजुक आहे. □□ महानगरपांलिका, महानगरपांलिकेतील कमेचा-याचे वेतन मागील किमा 1 □□ 2 वषापासुन

नियमीतपणे करुन शकत व , किमान 2 □□ 3 महिण्याचे वेतन प्रलबीत राहते त्या महानगरपालिकेने कच-ाचा व सडासमधील गाळाचा वापर कपोष्ट खताचा वापर पीपीपी तत्वाव योजना राबवुन करणे आवश्यक होते.

परतु एवढा खचे केवळ कचरा उचलणे व सेप्टीक सडास मधील गाळ काढण्यासाठी करणे महानगरपालिकेच्या आर्थीक हिताचे निश्चीतच हो. सदरील बाबत अमरावती महानगरपालिकेतील पदाधिकारी व सबधीत अधिकारी यानी अग्रक्रम करणे अत्यत महत्वाचे होते. पीपीपी तत्वावर खत प्रकल्प का राबविला नाही. काही कायेवाही केली होती काय किवा विचाराधीन होती काय किवा कसे जेणेकरुन महानरपालिकेस वषाअखेर अद रु. 3.50 आर्थीक फायदा झाला असत. सदरील बाब अधेसमासपत्र क्र. 83/दि. 05/03/2014 अन्वये विचारणा करण्यात आलीह , परतु लेखापरिक्षा पथकास असा कोणताही खुलासा करण्यात आला नाही.

यावरुन महानगरपालिका अमरावती आर्थीक बाबतीत किती उदासीन आहे हे याव दिसुन □□□तरी याबाबतचा खुलासा करण्यात यावा. व पुढील काळात अशी योजना राबविण्यातबाबत सबधीत अधिकारी व विभागास सुचना कराव्यात.

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
83	05/03/2014	01/04/2011	31/03/2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
29	वाडे क्र. 77 झिरो बडनेरा येथील नागरी दलित वस्ती सुधार योजना अतगेत □□□□□□ □□□, क्रॉक्रीटरोड व नाली बाधकामातील अनियमितते बाबत.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	नागरी दलित सुधार योजना

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
04	नागरी दलित □□□ □□□□	00	9 □	05	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्क□	तात्पुर□□ □मान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
1192728/-	00	00	00

□□ 2011-12 या वित्तीय वषोत अमरावती महानगर पालिकेमध्ये बाधकाम विभागाअतगेत नागरी दलित सुधार योजने अतगेत सदरील कामावर रु. 1192728/- ,खचे करण्यात आला आहे प्रमाणक क्र. 7422/30/12/2011 रु 1192728/- प्रथम धावते देयक.

01	प्रशासकिय मजुरी	स्थायी समिती सभा दि. 19/05/2011 ठराव क्र. 40 □□. जिल्हाधिकारी अमरावती याचे पत्र क्र. 17/06/2011
02	तात्रोक मजुरी	34
03	गुत्तेदाराचे नाव	श्री प्रदिप मालवेय, □□□□□□
04	निवीदेचा प्रकार रक्कम व दर	□-1 रु. □□जपत्रकीय दराने, □□□□ □□. 2061844/-
05	□□□□□ □□□	180दिवस
06	□□□□□ □ □□	कायेकारी अभियता याचे आदेश क्र. 32/दि. 12/07/2011
07	मोजमाप पुस्तीका क्र.	29/ 2822 □□2847

सदरील कामावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात .

1. करारनाम्यावर कत्राटदार व विभागप्रमुखाची स्वाक्षरी असणे आवश्यक 3 , त्या शिवाय करारनाम्याची वैधता सिध्द होत नाह , परतु कत्राटदार व विभागप्रमुखाची स्व करारनामयावर दिसुन आली नाही.

2. खालील विवरणपत्रात दर्शविल्यानुसार काही बाबीवर मजुरीपेक्षा जादा खर्च केल्याचे दिसुन □□□

बाब क्र.		प्रकलनानुसार परिमाण	प्रत्यक्ष □□□□□□□	□□□ □□□□□ □□	□□□□□ □□	□□□ रक्कम	□□□□□ पुस्तीका क्र. □□ क्र.
1	पाया खोदकाम	123.65	298.86	175.21	78.75	13798	29/2822-2847
3	1.4.8 □□	44.66	160.20	115.56	2335.45	269884	29
4	1.2.4. कोपीग	24.75	61.20	36.45	3553.45	129523	29
5	प्रोव्हायडीग □□□□□ प्लास्टर	187.50	394.50	207.00	123.65	25596	29
6	प्रोव्हायडीग आंणे लेहीग सिमेट प्लास्टर	46.50	111.54	65.04	165.55	10767	29
7	प्रो. □□ □□ 1.24. □□□	2.31	4.91	2.60	4067.95	10577	29
8	प्रो. आंणे लेहीग एम/□□	22.50	111.42	88.92	3427.45	304768	29
9	रेनफो सिमेट	2.31	2.31	2.88	4848.90	13965	29

महाराष्ट्र सावेजनेक बाधकाम नियमपुस्तीका नियम क्र. 261 नुसार अदाजाला दिलेल्य मजुरीमुळे प्राप्त झालेला प्राधिकार हा नेहमी, ज्या उदेशासाठी अदाजाची तरतुद केली असेल त्याच नेमक्या उदेशापुरता मर्यादेत आहे, असे मानले पाहिजे त्यानुसार मुळ प्रकल्पामध्ये ज्या वाढीव बाधकामाची पुणे योजना नसेल किवा प्रत्यक्ष बचत ही विशेष प्राधिकार असल्याशिवाय वापरण्यात येऊ नये शासनाने मजुर केलेल्या कोणत्याही प्रकल्पाचा बराचसा भाग सोडुन दिल्यामुळे खचोत बचत होत असेल तर ती बचत इतर भागातील कामासाठी उपलब्ध आहे, असे मानता येणार नाही त्यामुळे सदरील मजुर बाबीच्या परिमाणापेक्षा जास्त परिमाणाचे केलेले काम नियम बाहय ठरते.

3. महाराष्ट्र सावेजनेक बाधकाम नियमपुस्तीका क्र. 264 अन्वये ज्या बाधकामा ठी सक्षम प्राधिका-याकडुन खचोच्या अदाजाना मजुरी दिलेली असेल अशा बाधकामाच्या बाब प्राधिका-याच्या मजुरीच्या अधिका-याच्या कक्षेत येणार नाही असा जादा खचे होण्या ज्यामध्ये सभव असेल अशी कुठलीही वाढ किवा फेरफार करण्यास वरीष्ठ प्राधिका-याच्या

□□री शिवाय परवानगी देण्यात येऊ , असे नमुद आहे तेव्हा जादा खचोबाबत समपेक □□□□ □□□□.

4. नगरपारेषद लेखासंहिता नियम 162 मध्ये नमुद केल्यानुसार सक्षम प्राधिका-य□□ □□□ मजुरी घेतली पाहिजे. परतु अशी आंतेम मजुरी घेतल्याचे दिसुन आले नाही, तरी मजुरी घेऊन दशव□□

5. बाधकामाची नोदवही नगरपारेषद लेखासंहिता नियम क्र. 181/182 नमुना क्र. 138/139 मध्ये ठेवण्यात आलेली नाही.

तरी सदरील कामातील त्रुटीची पुतेता होइपावेतो कामावर करण्यात आलेला . 1192728/- आक्षेपाधीन ठेवण्यात येतो.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वष – □□□	लेखापरीक्षक वष – □□□	कायोलयीन □□□□□
08	21/12/2013	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATPDMM6101

30	□□□/टयुब खरेदीची सांचेका लेखा परीक्षणात न दशीवेल्याबाब .				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
□□□ □□□□□	□□ शेष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयामेतता	गुतलेली रक्कम
14	00	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	239870/-	00

□□□ / टयुब खरेदीची सांचेका लेखा परीक्षणात न दशीवेणेबाबत.

□□ 2011-12 या आर्थीक वषोत महानगरपालिका अमरावतीने टार /टयुब खरेदी करण्यासाठी रु. 239870/- खचे केल्याचे दिसुन येते मोटारवाहन विभागाचे लेखापरीक्षण 1 . 07/03/2014 पासुन सुरु करण्यात आले असुन लेखा परिक्षण पथकाने वारवार मौखीक व अ □□□ पत्र क्र. 92/दि. 11/03/2014 व्दारे करुन देखील उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

तरी सदर टायर टयुब व केलेला खचे . 239870/- तात्पुरता अमान्य करण्यात येतो सांवेस्तर खचे खालीलप्रमाणे.

□.व्र .	प्रमाणक क्र.	दिनाक	रक्कम	विवरण	□□
1	2646	21/07/2011	20400/-	टायर खरेदी	सघष टायर
2	5233	21/10/2011	6000/-	टायर खरेदी	मुरली ट्रेडिग
3	3234	21/10/2011	47967/-	□□□ □□□	सिएट लिमीटेड
4	5235	21/10/2011	13009/-	□□□ □□□ खरेदी	सिएट लिमीटेड
□□□			87376/-		

वरील आभिलेख्याबाबत अधेसमास पत्रक्र. 90/ दि. 11/03/2014 □ 84/07/03/2014 अन्वये देऊन देखील कोणतीही कायेवाही करण्यात आलेली नाही, तरी सदरील खचे तात्पुरता अमान्य करण्यात येतो.

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्षे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
01, 84, 90	12/11/2013 07/03/2014 11/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

31	वाहन भाडयाने घेण ची प्रमाणके लेखापरिक्षणास न दर्शविणेबाबत.				
□□□□ □□□□□	□□□ □□□□□□□□				
□□□ □□□□□	□□ शिष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
14	□□□ □□□□□□ □□	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	1155449	00

वाहन सुटेभाग खरेदी प्रमाणके न दर्शविणे बाबत.

अमरावती महानगरपालिकेने सन 2011-12 या आर्थीक वर्षात वारवार मौखीक व ल अधेसमासपत्र क्र. 1/12/11/2013 □ 90/11/03/2014 अन्वये मागणी करुन देखील महानगरपालिकेने प्रमाणक व अनुषगीक अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत. तरी खालील प्रमाणके उपलबध करुन न दिल्याबाबत प्रमाणकाची रक्कम तात्पुरती अमान्य करण्यात येते.

□.क्र.	प्रमाणक क्र.	दिनाक	रक्कम	विवरण	□□
1	8924	01/03/2012	215275/-	□□□ □□□□□□□□	जानेवारी 2011
2	9726	27/03/2012	15972/-	□□□ □□□□□□□□	
3	2212	05/07/2012	186125/-	□□□ □□□□□□□□	
4	2742	26/07/2012	184519/-	□□□ □□□□□□□□	
5	3844	08/09/2011	184519/-	□□□ □□□□□□□□	□□,□2011
6	5326	21/10/2011	184519/-	□□□ □□□□□□□□	
7	7454	31/12/2011	184519/-	□□□ □□□□□□□□	नोव्हेबर, 2011

तरी सदरची रक्कम रु.1155449/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येते.

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्षे प□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□

□□□ □□ परीच्छेद क्र				
01 90 92	12/11/2013 11/03/2014 11/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

32	वाहन सुटेभाग खरेदीचो प्रमाणके लेखा परीक्षणास न दशीवेणेबाबत.				
□□□□ □□□□□	□□□ □□□□ – खरेदी				
□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
14	□□□ □□□□ - खरेदा	00	9□	01	00

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	385893/-	00

वाहन सुटेभाग खरेदी प्रमाणके न दशीवेणे बाबत.

□□ 2011-12 या आर्थीक वर्षात महानगरपालिका अमरावतीने वाहन सुटेभाग खरेदीची □□□ परीक्षणात दशीवेली नसल्याचे दिसुन आले आहे, वाहन सुटेभाग खेरेदीसाठी सन 2011-12 □□ आर्थीक वर्षात रु. 385893/- खचे केल्याचे दिसुन येते वारवार मौखीक व अधेसमास पत्र क्र.1/दि. 12/11/2013 90/ दि. 11/03/2014 □ 92/11/03/2014 अन्वये मागणी करुन देखील उप करुन दिलेली नाहीत.प्रमाणके खालिलप्रमाणे आहेत.

□.क्र.	प्रमाणक क्र.	दिनाक	रक्कम	विवरण	□□□
1	8933	01/03/2012	29880/-	□□□□ □□□□ □□□□□ खरेदी	जयका मोटासे
2	2893	29/07/2011	17223/-	□□□□ □□□□ □□□□□ खरेदी	जयका मोटासे
3	4838	20/10/2011	4343/-	□□□□ □□□□ □□□□□ खरेदी	□□□ □ □□
4	4839	20/10/2011	36222/-	सुटेभाग खरेदी	□□□□□ □□□□
5	4840	20/10/2011	2950/-	सुटेभाग खरेदी	एवन रेडीअेटसे
6	4841	20/10/2011	3000/-	सुटेभाग खरेदी	आनेल मोटासे
7	4842	20/10/2011	12820/-	सुटेभाग खरेदी	□□□ इजोनेअरोग
8	4843	20/10/2011	15910/-	सुटेभाग खरेदी	महावेर मोटासे

9	4844	20/10/2011	31310/-	सुटेभाग खरेदी	डि.जोशी एंन्ड सन्स
10	4845	20/10/2011	32715/-	सुटेभाग खरेदी	□.□□.□□. मोटासे
11	4846	20/10/2011	78060/-	सुटेभाग खरेदी	□□□□□ □□
12	4847	20/10/2011	6120/-	□□भाग खरेदी	टॅक्टसे एंन्ड मोटासे
13	4848	20/10/2011	7015/-	सुटेभाग खरेदी	टॅक्टसे एंन्ड मोटासे
14	4849	20/10/2011	5775/-	सुटेभाग खरेदी	टॅक्टसे एंन्ड मोटासे
15	4850	20/10/2011	10395/-	सुटेभाग खरेदी	टॅक्टसे एंन्ड मोटासे
16	4851	20/10/2011	9512/-	नांवेन बॅटरी खरेदी, अग्नीशमन वाहन दुरुस	अग्नीशमन वाहन दुरुस्तं
17	4852	20/10/2011	7015/-	नांवेन बॅटरी खरेदी, अग्नीशमन वाहन दुरुस्त	अग्नीशमन वाहन दुरुस्ती
18	4853	20/10/2011	5855/-	नांवेन बॅटरी खरेदी, अग्नीशमन वाहन दुरुस्तं	अग्नीशमन वाहन दुरुस्ती
19	4854	20/10/2011	5855/-	नांवेन बॅटरी खरेदी, अग्नीशमन वाहन दुरुस्ती	अग्नीशमन वाहन दुरुस्तं
20	4855	20/10/2011	34965/-	नांवेन बॅटरी खरेदी, अग्नीशमन वाहन दुरुस्ती	पकज मोटासे
21	4856	20/10/2011	1400/-	नांवेन बॅटरी खरेदी, अग्नीशमन वाहन दुरुस्तं	नांशिर मोटासे
22	4857	20/10/2011	6000/-	नांवेन बॅटरी खरेदी, अग्नीशमन वाहन दुरुस्ती	
23	4858	20/10/2011	5828/-	नांवेन बॅटरी खरेदी, अग्नीशमन वाहन दुरुस्त	मनोज मशनरी
24	4859	20/10/2011	5875/-	नांवेन बॅटरी खरेदी, अग्नीशमन वाहन दुरुस्ती	गुरुकृपा हॉल
25	4860	20/10/2011	9850/-	नांवेन बॅटरी खरेदी, अग्नीशमन वाहन दुरुस्त	केतन डिझेल्स
□□□			385893/-		

तरी रु. 386393/- एकुण खचे केल्याचे दिसुन येते तरी सदरची रक्कम तात्पुरती आमान्य करण्यात येते.

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
01 08 90	12/11/2013 07/03/2014 11/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

33	वाहनभत्याची प्रमाणके लेखा पारेक्षणास उपलब्ध न करणेबाबत .				
□□□□ □□□□□	□□□ □□□□ – खरेदी				
□□□ □□□□□	□□□ शिष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
14	□□□ भत्ता	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	255609/-	00

वाहनभत्याची प्रमाणके उपलब्ध करुन न दे□□□□□.

अमरावती महानगरपालिकेने सन 2011-12 या आर्थीक वर्षात वाहन भत्ता विभागाअतगेत वाहनभत्याची प्रमाणके लेखा पारेक्षणास उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत सदरील बाबत वारवार मौखीक व अधेसमास पत्राव्दारे पत्र क्र. 1/12/11/2013 □ 90/ दि. 11/03/2014 , 92/दि. 11/03/2014 अन्वये मागणी करुन देखील उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत प्रमाणके खालिलप्रमाणे आहेत.

□.क्र .	प्रमाणक .	दिनाक	रक्कम	विवरण	□□□
1	8971	02/03/2012	1200/-	वाहन भत्ता	प्रकाश मा. उपायुक्त
2	8972	02/03/2012	2160/-	वाहन भत्ता	प्रकाश मा. □□युक्त
3	9516	19/03/2012	8703/-	वाहन भत्ता	श्री पडघन
4	9517	19/03/2012	450/-	वाहन भत्ता	श्री विनायक महन्तो
5	9518	19/03/2012	540/-	वाहन भत्ता	श्री प्रकाश
6	1519	19/03/2012	100/-	वाहन भत्ता	
7	2492	18/07/2012	4800/-	वाहन भत्ता	□□□□. □□□
8	2853	28/07/2011	11055/-	वाहन भत्ता	□□ □□□ □□जब्बार मे, 2011
9	2854	28/07/2011	11055/-	वैयक्तीक वाहन भत्ता	□□ □□□ □□जब्बार जुन, 201
10	3118	08/08/2011	12430/-	वाहन भत्ता	प्रशात डावरे, एप्रेल, 2011
11	3119	08/08/2011	12430/-	वाहन भत्ता	□□□□ □□□□□एप्रे □, 2011

12	3120	08/08/2011	12430/-	वाहन भत्ता	प्रभु आबाजी, एंप्रेल, 2011	
13	3121	08/08/2011	11055/-	वाहन भत्ता	दिगबर डहाळे, एंप्रेल, 2011	
14	3122	08/08/2011	11055/-	वाहन भत्ता	प्रकाश बनसोडे, एंप्रेल, 2011	
15	3123	08/08/2011	12430/	वाहन भत्ता	□□□ □□□□, एंप्रेल, 2011	
16	3124	08/08/2011	12430/	वाहन भत्ता	प्रशात डवरे, एंप्रेल, 2011	
17	3125	08/08/2011	12430/	वाहन भत्ता	□□□□□ □□□□, एंप्रेल, 2011	
18	3632	30/08/2011	10426/-	वाहन भत्ता	□□□□□ □□, □□, 2011	
19	3633	30/08/2011	12430/-	वाहन भत्ता	□□□□□ □□, □□□, 2011	
20	3634	30/08/2011	12430/-	वाहन भत्ता	□□□□□ □□, □□□, 2011	
21	3635	30/08/2011	12430/-	वाहन भत्ता	जस्मा जूम्मा नद , □□, 2011	
22	3636	30/08/2011	12430/-	वाहन भत्ता	जस्मा जूम्मा नद , □□, 2011	
23	3637	30/08/2011	12430/-	□□□ भत्ता	जस्मा जूम्मा नदवाल , □, 2011	
24	3638	30/08/2011	11055/-	वाहन भत्ता	□□□□□□□□ □□, □, 2011	
25	3639	30/08/2011	11055/-	वाहन भत्ता	□□□□□□□□ □□, □□ 2011	
26	3640	30/08/2011	11055/-	वाहन भत्ता	□□□□□□□□ □□, □□, 2011	
27	3641	30/08/2011	11055/-	वाहन भत्ता	□□ □□□ □□, 2011	
□□□			255609/-			

तरी उपरोक्त रक्कम रु. 255609/- चे वैयक्तीक वाहन भत्ता प्रमाणके दशोंवेलो नाहोत तरी, सदरचो प्रमाणके तात्पुरतो अमान्य करण्यात येत आहेत.

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
01 90 92	12/11/2013 11/03/2014 11/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

34	□□□□ □□□□□□□□□□□□□□□□□ल अनियमिततेबाबत.				
□□□□□ □□□□□□					
□□□□ □□□□□□	□□□ शिष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
14	00	00	9□	00	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

अमरावती महानगरपालिके□□□□ 2011-12 चे लेखा परिक्षणात वाहन भाडयाने घेणे च्या कामातील अनियमिततेबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

मनपा तर्फे आवश्यकतेनुसार भाडेतत्वावर घ्यावयाच्या वाहन दर निवीदाव्दारे मागविण्यात □□□□ □□□□□ मनपाच्या धर्तीवर पुढील 2 वर्षाकरीता दरकरार करणे योग्य राहील याबाबत . आयुक्त, □□□□, अमरावती यानी दि. 15/03/2008 व्दारे मजुरी प्रदान केली आहे. □□ विदर्भ मतदार दि. 17, मार्च, 2008 निवीदा कालावधी 18/03/2008 अनामत रक्कम . 5000/- सुरक्षा अनामत प्रति वाहनाकरीता रु. 10000/- देयधनाकर्ष निवीदा मजुर झाल्यावर यावर खालीलप्रमाणे अभिप्र देण्यात येतात.

1. निवीदा पाकिटावर समिती सदस्याच्या स्वाक्षरी नाहीत केवळ . उपायुक्त याच्या स्वाक्षरी □□□. तरी सर्व सदस्याच्या स्वाक्षरी असणे आवश्यक.
2. निवीदा कोणत्या दिनाकास उघडली याबाबत दिनाक नमुद असेण आवश्यक आहे□□□□□□□□ करण्यात आलेले नाही.
3. कोरे निवीदा फॉर्म भरणा रक्कम रु. 2000/- ची पावती क्र/दिनाक निवीदा प्राप्त व विक्री नोदवही पहावयास मिळाली नाही.
4. वाहनाचे फिटनेस प्रमाणपत्र :- वाहन निहाय पहावयास मिळाली नाहीत.
5. वाहननिहाय विम्याची कागदपत्रे पहावयास मिळाली नाहीत.
6. ड्रायव्हर लायसन्स बॅच नबर वाहननिहाय पहावयास मिळाली नाहीत.
7. वाहन क्र. MH-27V 5881 हया वाहनामुळे मनपाच्या प्रशासकिय कामात खोळबा निर्माण झाल्याबाबत, उपअभियता (प्र) अमरावती यानी एकता लक्झरी मिनीबस अस सिएशनला पत्र दिले आहे. (दि. 23/02/2012) या एक दिवसाकरीता दड रु. 500 देयकामधुन कपात करण्यात येइल असे पत्र . 422/दि. 24/02/2010 चे पत्रात □□□ □□□तरी रु. 500/- कपात केल्याचे दर्शवावे.

8. निवीदेसोबत धनाकर्ष क्र. SBH/474352 दि. 31/03/2008 रु. 5000/- शहर अभियता मनपा अमरावती याचे नावाने सांचेकेसोबत आढळुन आला ज्या धनाकर्षाची मुदत 6 महिने होती बँकेत जमा का करण्यात आला नाही, □□□□ □□□□.

9. वाहन भाडयाने घेणेची देयके लेखा परीक्षणात मागणी करुन देखील पहावयास मिळाली नाहीत. तरी याबाबत योग्य ती खुलासा करावा.

संदर्भ क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दि□□ (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□
01 09 84	12/11/2013 11/03/2014 07/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

35	स्वच्छता विभागातील दै. □□□ चलण्याची प्रमाणके लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.				
□□□□ □□□□□					
□□□ □□□□□	लेखा शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
19	□□□□□ व्यवस्थापन	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	6619616/-	00

महानगरपालिका अमरावतीने सन 2011-12 चे लेखा परिक्षणात महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परिक्षा अधिनियम 1930 □□ □□□ 06 अन्वये अधिसमास पत्र क्र. 01/दि. 12/11/2013 अधिसमास पत्र क्र. 36/दि. 24/01/2014 व अधिसमासपत्र क्र. 95/दि. 12/03/2014 अन्वये व वारवार मौखीक मागणी करुन देखील स्वच्छता विभागाचे लेखापरिक्षण कालावधीत खालील प्रमाणकाची आभिलेख/देयके उपलब्ध झालेली नाहीत.

प्रमाणक क्र.	दि.	रक्कम	
6366	29/11/2011	654898/-	दैनिक कचरा उचलणे.
6686	07/12/2011	477458/-	दैनिक कचरा □□□□□
6919	15/12/2011	359063/-	दैनिक कचरा उचलणे.
7601	05/10/2011	500136/-	दैनिक कचरा उचलणे.
1351	01/06/2011	483287/-	दैनिक कचरा उचलणे.
1352	01/06/2011	750907/-	दैनिक कचरा उचलणे.
1353	01/06/2011	581576/-	दैनिक कचरा उचलणे.
4371	28/09/2011	421519/-	□नेक कचरा उचलणे.
4372	28/09/2011	618877/-	दैनिक कचरा उचलणे.
5551	02/11/2011	373510/-	दैनिक कचरा उचलणे.
5552	02/11/2011	271319/-	दैनिक कचरा उचलणे.
5553	02/11/2011	498173/-	दैनिक कचरा उचलणे.
5554	02/11/2011	628893/-	दैनिक कचरा उचलणे.
□□□		6619616/-	

रु. 6619616/- चौ प्रमाणके उपलब्ध करुन देण्यात आलेली .तरी सदरील

आभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत सबंधिताकडुन खुलासा घेपुन सदर आभिलेखे लेखापरीक्षणास दशेवुन खचोबाबतची खात्री पटवावी तो पावेतो सदरचा तात्पुरता अमान्य करण्यात येतो.

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
01 36 95	12/11/2013 24/01/2014 12/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

36	सेप्टीसडास मधील गाळ काढणे कामाची प्रमाणके लेखा परीक्षणास उपलब्ध न □□□□□□.
□□□□ □□□□□	

□□□ □□□□□	□□□ शेष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
19	00	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतिम अमान्य रक्कम
00	00	110599/-	00

1. लेखा परीक्षणास खचोची प्रमाणके उपलब्ध न करुन दिल्याबाबत.

महानगरपालिका अमरावतीचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षणात महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 □□□□□ 06 अन्वये अधेसमासपत्र क्र. 01/ दि. 12/11/2013, अधेसमासपत्र व्र. 36/दि. 24/01/2014 व अधेसमास पत्र क्र. 95/दि. 12/03/2014 अन्वये □□□□□ मौखीक मागणी करुन देखील स्वच्छता विभागाचे लेखा परीक्षण कालावधीत खालील प्रमाणकाची आभिलेखे/देयके उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत . त्यामुळे प्रमाणकाची तपासणीकरण्यात आलेली नाही.

प्रमाणक .	दि.	रक्कम	
6900	15/12/2011	71564/-	□□□□□□□ □□ □□□□□□□.
1031	19/05/2011	39035/-	□□□□□□□ □□ □□□□□□□.
□□□□		110599/-	

तरी सदरील आभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत संबंधिताकडुन खुलासा घेवुन सदर आभिलेखे लेखापरीक्षणास दशेवुन खचोबाबतची खात्री पटवि□□ तो पावेतो सदरचा खचे तात्पुरता अमान्य करण्यात येतो.

संदर्भ क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
01 36 95	12/11/2013 24/01/2014 12/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

37	सावेजांनेक सेप्टीक सडास मधील गाळ काढणे कामातील आंनेयमांतेतेबाबत.				
□□□□ □□□□□					
□□□ □□□□□	□□□ शिष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आंनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
19	00	00	9□	04	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

1. सावेजांनेक सेप्टीक सडास मधील गाळ काढण्याच्या मजुरीच्या मनपा ठराव क्र. / दिनाक पहावयास मिळाला नाही.
2. देयके लेखापरिक्षणात उपलबध करुन दिली ना .

महानगरपालिकेने सावेजांनेक सेव्टीक सडासमधील ग□ काढणे चा कत्राटास मा. आयुक्त यानी दि. 09/06/2010 राजी प्रशासांकेय मजुरी प्रदान केलेली असु .प्रा.मनपा आंधीने□□ 1949 □□□□□ 73 (□) नुसार टिपणी मा. स्थायी सांमेती याचेकडे अवलेकानाथे सादर केली □ □□

सेप्टी सडासमधील गाळ काढणेचा ठेका वाटाघाटी नतर अमरावती महानगरपालिकेने सुशिक्षीत बेराजगार नवांकेरण नागरी सेवा सहकारी सस्थेस दहा सीटस चे 1 युनिट व 1 युनिट रु. 3500/- या दराने मान्य करण्यात आला आहे. सदर कामाचे आदेश मनपा वैद्यकीय आधिकारें याचे आदेश क्र. 139/2010 दि. 02/07/2010 अन्वये पुढील दोन वषोसाठी देण्यात आला अ . सदरील कामावर खालीलप्रमाणे आभिप्राय देण्यात येता .

1. सदरील कामचा ठराव क्र. दिनाक लेखा परिक्षणात पहावयास मिळाला नाही.
2. कत्राटदाराने अनामत रक्कम भरण्याची पावती क्रॉस डीडी एफडीआर लेखापरिक्षणात पहावयास मिळाली नाहीत.
3. लेखापरिक्षणात वारवार मौखीक व अधेसमास पत्र . 83/दि. 05/03/2014 अन्वये मागणी करुन देखील देयके उपलब्ध करुन दिलेली ना . त्यामुळे खचाची खात्री करता आली नाही.
4. निवीदा आभिलेखे वर केवळ मा. उपायुक्त याची स्वक्षरी दिसुन येते, परतु निवीद सांमेतीतील सवे सदस्याच्या दिनांकित स्वाक्षरी असणे आवश्यक . परतु मनपा मधील कोणत्याही आभिलेख्यावर सांमेती सदस्याच्या दिनांकित स्वाक्षरी दिसुन आल्या नाहीत स्वयस्पष्ट खुलासा करावा.

उपरोक्त बाबीचा खुलासा व पुतेता करावं.

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□

01 83	12/11/2013 05/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

38	झोनावेकास बिनमागास चौ प्रमाणवे /सांचेका लेखा पारेक्षणा उपलबध करुन न दिल्याबाबत.				
□□□□ □□□□□					
□□□ □□□□□	लेखा शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	□□□लौ रक्कम
04	झानावकास बिनमागास	00	9□	00	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	400000/-	00

महानगरपालिका अमरावतीचे सन 2011-12 चे लेखा परिक्षणात महाराष्ट्र स्थानिक निधी □□□, परिक्षा आधिनियम 1930 □□□□□ 06 अन्वये अधेसमास पत्र क्र. 01/ दि. 12/11/2013 तसेच अधेसमास पत्र क्र. 9/दि. 21/12/2013 अन्वये व वारवार मौखीक मागणी करुन देखि बाधकाम विभागाने लेखापरिक्षण कालावधीत खालीलप्रमाणकाची आभिलेखे / सांचेका लेखापरिक्षणात उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

प्रमाणक .	दि.	रक्कम	
5856	14/11/2011	200000/-	
5857	14/11/2011	200000/-	
□□□□		400000/-	

रु. 400000/- चौ प्रमाणके उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत सदरील आभिलेखे लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत सबाधिताकडुन खुलासा घेवुन सदर आभिलेखे परिक्षणास दशेवुन खचोबाबतची खात्री पटवावी. तो पावेतो सदरचा खचे तात्पुरता अमान्य करण्यात □□.

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्षे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्योलय □□□□□
01 09	12/11/2013 21/12/2013	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

39	युआयडीएसएसएमटी अतगेत प्रमाणके/सांचेका लेखा पारेक्षणास उपलब्ध न □□□□□□.
□□□□ □□□□□	

□□□ □□□□□	□□ शेष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
04	UIDSSMT	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	14487648/-	00

महानगरपालिका अमरावतील सन 2011-12 चे लेखा पारेक्षणात महाराष्ट्र स्थानिक निधी □□□, पारेक्षा आधीनेयम 1930 □□□□□ 06 अन्वये अधेसमास पत्र क्र. 01/ दि. 12/11/2013 तसेच अधेसमास पत्र क्र. 09/ दि. 21/12/2013 अन्वये व वारवार मौखीक मागणी करुन देखी बाधकाम विभागाने लेखापारेक्षण कालावधीत खालीलप्रमाणकाची आभिले / सांचेका लेखापारेक्षणात उपलब्ध करुन □दलेली नाहीत.

प्रमाणक क्र.	दि.	रक्कम	विवरण	□□
8356	31/01/2012	14487648/-	13 वा वित्त □ □□□□□□ □□□□ □□□□	

रु. 14487648/- ची प्रमाणके उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत तरी सदरील आभिलेखे ल पारेक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत सबधीताकडुन खुलासा घेवुन सदर आभिलखे लेखापारेक्षणास दशेवुन खचोबाबतची खात्री पटवावी तो पावेता सदरचा खचे तात्पुरता अमान्य करण्यात येतो.

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
01 09	12/11/2013 21/12/2013	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

40	प्राथमीक मुलभुत सुविधा ची प्रमाणके / सचीका लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन दिल्याबाबत.				
□□□□ □□□□□					
□□□ □□□□□	□□□ शिषे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
04	प्राथमीक □□□□ सुविधा	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	5798500/-	00

महानगरपालिका अमरावतील सन 2011-12 चे लेखा परिक्षणात महारा स्थानिक निधी लेख, परिक्षा अधिनियम 1930 □□□□□ 06 अन्वये अधेसमास पत्र क्र. 01/ दि. 12/11/2013 तसेच अधेसमास पत्र क्र. 09/ दि. 21/12/2013 अन्वये व वारवार मौखीक मागणी करुन देखील बाधकाम विभागाने लेखापरिक्षण कालावधीत खालीलप्रमाणकाची अभिलेखे / सचिका □□□परिक्षणात उपलब्ध करुन िदलेली नाहीत.

□.क्र.	प्रमाणक क्र.	दि.	रक्कम	विवरण	□□□
1	6655	05/12/2011	3086679/-	रेल्वे क्रॉसीग नवाथे नगर	
2	4515	12/10/2011	487856/-	कन्स्ट्रक्शन ऑफ मीसीसी	
3	4602	18/10/2011	509727/-	इप्रुव्हमेट ऑफ टाररोड बाबत	
4	4603	18/10/2011	412847/-	कन्स्ट्रक्शन ऑफ सिमेट क्रॉक्रीट □□□ □□□□	
5	4613	18/10/2011	773181/-	रिपेअसे ऑफ रोड कन्स्ट्रक्शन	
6	5260	21/10/2011	528210/-	कन्स्ट्रक्शन ऑफ पीसीसी ड्रेन	
□□□□			5798500/-		

रु. 5798500/- ची प्रमाणके उपलब्ध करुन ि लेली नाहीत तरी सदरील अभिलेखे लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत सबधीताकडुन खुलासा घेवुन सदर अभिलखे लेखापरिक्षणास दशेवुन खचोबाबतची खात्री पटवावी तो पावेता सदरचा खचे तात्पुरता अमान्य करण्यात येतो

संदभे क्र अधे समास	दिनांक	□□. वषे प□□□	□□. वषो पयेंत	ऑडीट कायोलय

ज्ञापन क्र अथवा मूळ परोच्छेद क्र	(dd/mm/yyyy)	(yyyy-yyyy+1)	(yyyy-yyyy+1)	□□□□□
01 09	12/11/2013 21/12/2013	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

41	मागास क्षेत्र अनुदान निधी □□□□ (BRGF) ची प्रमाणके/सचीका लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.				
□□□□ □□□□□					
□□□ □□□□□	□□□ शिष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
04	00	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	18957704/-	00

प्रमाणके सांचेका लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

महानगरपालिका अमरावतील सन 2011-12 चे लेखा परिक्षणात महाराष्ट्र स्थानिक निधी □□□, परिक्षा आधिनेयम 1930 □□□□□ 06 अन्वये अधेसमास पत्र क्र. 01/ दि. 12/11/2013 तसेच अधेसमास पत्र क्र. 09/ दि. 21/12/2013 अन्वये व वारवार मौखीक मागणी करुन देखी बाधकाम विभागाने लेखापरिक्षण कालावधीत खालीलप्रमाणकाची आभिलेखे / सांचेका लेखापरिक्षणात उपलब्ध करुन ि◌दलेली नाहीत.

□.क्र.	प्रमाणक क्र.	दि.	रक्कम	विवरण	□□
1	5212	22/11/2011	877639	सिमेंट नाली बांधकामाबाबत	
2	6729	9/12/2011	1085450	कन्स्ट्रक्शन ऑफ मायनर ब्रीज	
3	7571	5/1/2012	1220423	कन्स्ट्रक्शन ऑफ रिटेनींग वॉल	
4	7886	17/01/2012	734392	कन्स्ट्रक्शन ऑफ पीसीसी ड्रेन	
5	4284	21/09/2011	838617	कन्स्ट्रक्शन ऑफ पीसीसी ड्रेन	
6	4373	28/09/2011	533693	कन्स्ट्रक्शन ऑफ पीसीसी ड्रेन	
7	4374	28/09/2011	1381457	कन्स्ट्रक्शन ऑफ मायनर ब्रीज	
8	4588	18/10/2011	963375	कन्स्ट्रक्शन ऑफ मायनर ब्रीज	
9	5261	21/10/2011	1746992	कन्स्ट्रक्शन ऑफ ना	
10	4078	16/09/2011	439304	कन्स्ट्रक्शन ऑफ ड्रेन	
11	4079 □□4081	16/09/2011	1081455	कन्स्ट्रक्शन ऑफ ड्रेन	
12	4082 □□4083	16/09/2011	524535	कन्स्ट्रक्शन ऑफ ड्रेन	
13	4284	21/09/2011	838617	कन्स्ट्रक्शन ऑफ ड्रे	
14	4416	30/09/2011	411985	कन्स्ट्रक्शन ऑफ ड्रे	

15	425	26/04/2011	426550	कन्स्ट्रक्शन ऑफ ड्रेन	
16	466	27/04/2011	707908	कन्स्ट्रक्शन ऑफ पोलीस क्वॉर्टर	
17	1007	19/05/2011	510082	कन्स्ट्रक्शन ऑफ पीसीसी ड्रेन	
18	1008	19/05/2011	748487	कन्स्ट्रक्शन ऑफ ना	
19	1079 □□1087	20/05/2011	574074	कन्स्ट्रक्शन ऑफ पीसीसी ड्रेन	
20	1119 □□1120	23/05/2011	361602	कन्स्ट्रक्शन ऑफ समाज मंदिर	
21	1285	27/05/2011	876457	कन्स्ट्रक्शन ऑफ पीसीसी ड्रेन	
22	1717	14/06/2011	1262011	कन्स्ट्रक्शन ऑफ पीसीसी ड्रेन	
23	1848	17/06/2011	1224584	कन्स्ट्रक्शन ऑफ ना	
			18957704/-		

रु. 19369689/- चौ प्रमाणके उपलब्ध करुन दिलेलो नाहोत तरो सदरोल आभेलखे लेखा पारेक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत सबधीताकडुन खुलासा घेवुन सदर आभेल लेखापारेक्षणास दशेवुन खचोबाबतचो खात्री पटवावी तो पावेता सदरचा खचे तात्पुरता अमान करण्यात □□

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परोच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
01 09	12/11/2013 21/12/2013	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

42	विदभे विकास मडळाची प्रमाणके / सांचेका लेखा पारेक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.				
□□□□ □□□□□					
□□□ □□□□□	□□ शिष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
04	विदभ वधानिक विकास □□□	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	3653271/-	00

1. विदभे वैधानिक विकास मडळाची ची प्रमाणके/सचीका लेखा पारेक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

महानगरपालिका अमरावतील सन 2011-12 चे लेखा पारेक्षणात महाराष्ट्र स्थानि निधी लेख, पारेक्षा आधीनेयम 1930 □□ □□□ 06 अन्वये अधेसमास पत्र क्र. 01/ दि. 12/11/2013 तसेच अधेसमास पत्र क्र. 09/ दि. 21/12/2013 अन्वये व वारवार मौखीक मागणी करुन देखील बाधकाम विभागाने लेखापारेक्षण कालावधीत खालीलप्रमाणकाची आभिलेखे / सांचेका लेखापारेक्षणात उपलब्ध करुन □दलेली नाहीत.

□.क्र.	प्रमाणक क्र.	दि.	रक्कम	विवरण	□□
1	7862	17/01/2012	453416/-	पीसीसी ड्रेनेजच कन्स्ट्रक्शन	
2	4611	18/10/2011	356992/-	सिमेंट रोड बांधकाम	
3	4612	18/10/2011	652113/-	रोडचे महत्वाबाबत	
4	5593	03/11/2011	451886/-	सिमेंट र□□ □□□□□□□□□	
5	8437	09/02/2012	1493454/-	कन्सट्रक्शन ऑफ रोड्रस	
6	1009	19/05/2011	245410/-	कन्सट्रक्शन ऑफ रोड्रस	
□□□			3653271/-		

रु. 3093354/- ची प्रमाणके उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत तरी सदरील आभिलेखे लेखा पारेक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत सबधीताकडुन खुलासा घेवुन सदर आभिलखे लेखापारेक्षणास दशवुन खचोबाबतची खात्री पटवावी तो पावेता सदरचा खचे तात्पुरता अमान्य करण्यात येतो

संदर्भ क्र.अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
01 09	12/11/2013 21/12/2013	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

43	जेडीएसएमटी रस्ते अनुदान अतेगत लेखा पारेक्षणासाठी प्रमाणके सादर न करणे □□□.
□□□□ □□□□□	

□□□ □□□□□	□□□ शेष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
04	00	00	9□	00	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्क	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	1030348/-	00

1. जोडीएसएमटी अतेगत प्रमाणके लेखा पारेक्षणास उपलब्ध करणेाबाब□.

महानगरपालिका अमरावतील सन 2011-12 चे लेखा पारेक्षणात महाराष स्थानिक निधी लेखा, पारेक्षा अधिनियम 1930 □□□□□ 06 अन्वये अधेसमास पत्र क्र. 01/ दि. 12/11/2013 तसेच अधेसमास पत्र क्र. 09/ दि. 21/12/2013 अन्वये व वारवार मौखीक मागणी □रुन देखील बाधकाम विभागाने लेखापारेक्षण कालावधीत खालीलप्रमाणकाची अभिलेखे / सांचेका लेखापारेक्षणात उपलब्ध करुन िदलेली नाहीत.

□.क्र.	प्रमाणक क्र.	दि.	रक्कम	विवरण	□□
1	6654	05/12/2011	1030348/-	मायनर ब्रीज बांधकामाबाबत.	

रु. 1030348/- ची प्रमाणके उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत तरी सदरील अभिलेखे लेखा पारेक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत सबधीताकडुन खुलासा घेवुन सदर अभिलेखे लेखापारेक्षणा दशवुन खचाबाबतची खात्री पटवावी ती पावेता सदरचा खचे तात्पुरता अमान्य करण्यात येता

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परोच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्षे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□
01 09	12/11/2013 21/12/2013	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

44	दांलेत वस्ती सुधार योजनेची प्रमाणके / सांचेका लेखा पांरेक्षणास उपलब्ध करुन न □□□□□.
□□□□ □□□□□	

□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
04	DWSY	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	12973885/-	00

1. □.□.□□□. प्रमाणके/सांचेका लेखा पांरेक्षणास उपलब्ध करुन न देणे बाबत.

महानगरपांलेका अमरावतील सन 2011-12 चे लेखा पांरेक्षणात महाराष्ट्र स्थांनिक निधी लेख, पांरेक्षा आंधीनेयम 1930 □□ □□□ 06 अन्वये अधेसमास पत्र क्र. 01/ दि. 12/11/2013 तसेच अधेसमास पत्र क्र. 09/ दि. 21/12/2013 अन्वये व वारवार मौखीक मागणी करुन देखील बाधकाम विभागाने लेखापांरेक्षण कालावधीत खालीलप्रमाणकाची आभिलेखे / सांचेका लेखापांरेक्षणात उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

□.क्र.	प्रमाणक क्र.	दि.	रक्कम	विवरण	□□
1	6009	18/11/2011	1493332	कन्स्ट्रक्शन ऑफ पीसीसी ड्रेन	
2	6697	7/12/2011	913921	कन्स्ट्रक्शन ऑफ पीसीसी ड्रेन	
3	7421	30/12/2011	732589	कन्स्ट्रक्शन ऑफ समाज मंदिर	
4	7510	3/1/2012	787773	कन्स्ट्रक्शन ऑफ ड्रेन	
5	7888	17/01/2012	549678	कन्स्ट्रक्शन □ □ □□ □□	
6	7891	17/01/2012	682609	कन्स्ट्रक्शन ऑ□ □□.□□. □□	
7	8375	1/2/2012	793821	कन्स्ट्रक्शन □ □ □□.□□. □□	
8	8745	22/02/2012	797780	कन्स्ट्रक्शन □ □ □□□□□□□	
9	8824	27/02/2012	528572	कन्स्ट्रक्शन ऑफ पेव्हींग ब्लॉकस	
10	4417	30/09/2011	479027	कन्स्ट्रक्शन ऑफ ड्रेन	
11	4591	18/10/2011	946053	कन्स्ट्रक्शन ऑफ ड्रेन	
12	4753	19/10/2011	833460	कन्स्ट्रक्शन ऑफ ड्रेन	
13	5312	24/10/2011	626407	कन्स्ट्रक्शन ऑफ ड्रेन	
14	4044	13/09/2011	1195791	प्रोव्हायडींग पेव्हींग ब्लॉक्स	

15	4069 □□ 4070	16/09/2011	241268	Drealling Borewell	
16	4417	30/09/2011	479027	कन्स्ट्रक्शन ऑफ पीसीसी ड्रेन	
17	4419	30/09/2012	258001	कन्स्ट्रक्शन ऑफ पीसीसी ड्रेन	
18	4420	30/09/2013	634776	कन्स्ट्रक्शन ऑफ पीसीसी ड्रेन	
□□□□			12973885		

रु. 12973885/- ची प्रमाणके उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत तरी सदरील आंभेलखे लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत सबधीताकडुन खुलासा घेवुन सदर आंभेलखे लेखापरिक्षणास दशेवुन खचोबाबतची खात्री पटवावी तो पावेता सदरचा खचे तात्पुरता अमान्य करण्यात येतो

संदर्भ क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
01 09	12/11/2013 21/12/2013	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

45	घरकुल योजनेची प्रमाणके आंभिलेखे व सांचेका लेखा परीक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.				
□□□□ □□□□□					
□□□ □□□□□	□□□ शिष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
04	00	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	2600000/-	00

1. सांचेका प्रमाणके लेखा पारेक्षणास उपलब्ध करुन न दे .

महानगरपालिका अमरावतील सन 2011-12 चे लेखा पारेक्षणात महाराष्ट्र स्थानिधी लेख, पारेक्षा आधीनेयम 1930 □□ □□□ 06 अन्वये अधेसमास पत्र क्र. 01/ दि. 12/11/2013 तसेच अधेसमास पत्र . 09/ दि. 21/12/2013 अन्वये व वारवार मौखीक मागणी करुन देखील बाधकाम विभागाने लेखापारेक्षण कालावधीत खालीलप्रमाणकाची आंभिल / सांचेका लेखापारेक्षणात उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

□.क्र.	प्रमाणक क्र.	दि.	रक्कम	विवरण	□□
1	6080	19/11/2011	100000	□□□जाती व नवबौध्द यांचे घरकुलकरिता 50% □□□ □□□□	
2	6081	19/11/2012	100000	----//----	
3	6082	19/11/2013	100000	----//----	
4	6083	19/11/2014	100000	----//----	
5	6084	19/11/2015	100000	----//----	
6	6085	19/11/2016	100000	----//----	
7	6086	19/11/2017	100000	----//----	
8	6087	19/11/2018	100000	----//----	
9	6088	19/11/2019	100000	----//----	
10	6089	19/11/2020	100000	----//----	
11	6090	19/11/2021	100000	----//----	
12	6091	19/11/2022	100000	----//----	
13	6092	19/11/2023	100000	----//----	

14	6093	19/11/2024	100000	----//----	
15	6094	19/11/2025	100000	----//----	
16	6095	19/11/2026	100000	----//----	
17	6096	19/11/2027	100000	----//----	
18	6097	19/11/2028	100000	----//----	
19	6098	19/11/2029	100000	----//----	
20	6099	19/11/2030	100000	----//----	
21	7000	19/11/2031	100000	----//----	
22	7001	19/11/2032	100000	----//----	
23	7002	19/11/2033	100000	----//----	
24	7003	19/11/2034	100000	----//----	
25	7004	19/11/2035	100000	----//----	
26	7005	19/11/2036	100000	----//----	
□□□			2600000		

रु. 2600000/- चौ प्रमाणके उपलब्ध करुन दिलेलो नाहोत तरी सदरील आभेलखे लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत सबधीताकडुन खुलासा घेवुन सदर आभेलखे लेखापरिक्षणास दशवुन खचोबाबतचो खात्रो पटवावो तो पावेता सदरचा खचे तात्पुरता अमान्य करण्यात येतो

संदर्भ क्र.अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□
01 09	12/11/2013 21/12/2013	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
46	अमरावती शहरातील अबानाला व उपनाले याचे बाधकाम व बळकटी करण्याबाबत झालेली आनेयांमेतता.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	अबानाला व उपनाले याचे बाधकाम व बळकटीकरण शासन अनुदान.

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
04	2216 नगरविकास विभाग 191	शासन निधी	9 □	05	00

आक्षेपार्धिन रक्कम	वसुलपात्र रक्क□	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	450216/-	22700015/-	00

□□□□□□ □ □□□□□□□चे बाधकाम बाबत तुकडे पाडुन कामात झालेली आनेर्यामेतता.

□.क्र.	प्रमाणक क्र.	दिनांक	रक्कम	□□□□ □□□□
1	8961	02/03/2012	4156352/-	7195 □□7365 मीटर सरक्षक भित बाधणे Ist R.A.
2	8967	02/03/2012	4539882/-	7365 □□7565 मीटर सरक्षक भित बाधणे Ist R.A.
3	9181	07/03/2012	4408795/-	7565 □□7705 मीटर सरक्षक भित बाधणे Ist R.A.
4	9180	07/03/2012	2100592/-	7705 □□7875 मीटर सरक्षक भित बाधणे Ist R.A.
5	8968	02/03/2012	7494394/-	7875 □□8045 मीटर सरक्षक भित बाधणे Ist R.A.
□□□□			22700015/-	

□□□□□□ □□□□तील अबानाला बाधकाम व बळकटी करण्याअतगेत 9 की.□□. □□□ □□□□□□ □ 3.70 कि.□□. लाब उपनाल्याच्या बाधकामाच्या नगरविकास विभाग शासन निणेय क्रमाक □.□□.□□ 3095/1479/प्र.क्र. 166/95 नावि-25 दि. 23 नोव्हेबर, 1995 अन्वये 12.71 कोटी इतक्या अदाजपत्रका स. मान्यता दिलेली आहे. व पुन्हा सुधारीत दरसुची प्रमाणे उवेरीत कामासाठी आवश्यक

□□□□□104747000/- मिळुन एकुण 231869000/- च्या सुधारीत अदाजपत्रकास नगरविे विभाग शासन निणेय क्रमाक अमपा 2708/344/प्र.क्र. 230/नाविे-26/ दि. 2 एप्रेल 2009 अन्वये मान्य□□ दिलेली आहे.

महाराष्ट्र शासन नगर विकास विभागाने एकुण 400 लक्ष तरतुद उपलब्ध करुन देण्यात आली होती व त्याचाच पुढचा टप्पा म्हण . 450.00 लक्ष इतकी तरतुद महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग शासन निणेय क्रमाक जीइएन-2010/प्र.क्र. 99/नाविे-16/दि. 31 माचे, 2011 अन्वये उपलब्ध करुन देण्यात आली यावर खालीलप्रमाणे आभिप्राय देण्यात येतात.

1. □□ 23011-12 मध्ये प्राप्त निधी 4.50 □□□□□□□□□□□. आयुक्ताची मजुरी घेवुन तुकडे पाडुन सदर निधी लवकरात लवकर खची घालण्याचे दृष्टीकोन बाधकाम विभागाचा दिसुन □□□. सदर कामाचे खालीलप्रमाणे 5 □कडे पाडण्यात येवुन काम 6 महिन्यातच पुणे केलेले आहे जे की, सावेजनीक बाधकाम नियमावली नियम 136 □ 229 नुसार नियमबाहय आहे.

□.क्र.	□□□□□□	अदाजपत्रकीय मुल्य
1	7195 □□7365 कि.□.	8999235/-
2	7365 □□7565 कि.□.	8953744/-
3	7565 □□7705 कि.□.	9084419/-
4	7705 □□7875 कि.□.	8987019/-
5	7875 □8045 कि.□.	8997226/-
□□□		45021643/-

तत्कालीन मुख्य लेखा परीक्षक यानीही त्याचे दिनाक 15/05/2011 □□□○□□□□ □□□□ तुकडे पाडुन काम करण्याचे प्रयोजन क ? ते प्रमाणेत करुन सादर कर . असे म्हटलेले आह. □रीही बाधकाम विभागाने कामाचे तुकडे पाडुनच काम केलेले आहे. शासकीय नियमाचा भग करणे बाबत स्वयस्पष्ट खुलासा सादर कर .

2. उपरोक्त कामास प्रशासकीय मान्यता घेतलेली सचिेकेत दिसुन येत . शासनाने जरी मान्यता दिली तरी मनपाची (सवेसाधारणसभा मा. आयुक्त) याची मान्यता घेणे आवश्यक □□□□□□□का घेतली नाही ? प्रशासकीय मान्यते शिवाय काम कसे केले ? □□□□ □□□□.
3. विमा सचालनालय मुबइे याचेकडील .क्र. □□□□ 1098/1396/प्र.क्र. 1966/98/नाविे-24 दि. 03/11/2013 अन्वये व निवेदेतील अट . 04 नुसार कत्राटदाराने अन्य कपनीकडे विमा उतरविेल्यास तो स्विकारले जाणार नाह. शासकीय विमा उतरविेल्याचा पुरावा स केल्याशिवाय देयक देता येणार ना □□ स्पष्ट आदेश असतानाही शासकीय विमा उतरविेलेला नाही. व महानगरपालिकेने कत्राटदारास देयक अदा केलेले असल्याने शासनाचे 450216/- (1% □□□) □□□□ □□□□ □□□ सबधीत कत्राटदारकडुन रक्कम रुपये 450216/- वसुल करुन शासन खाती भरणा करणेत यावी.

4. महाराष्ट्र सावेजनीक बाधकाम नियमावली पारे. 24 नियम क्र 11 □□□ □□□□□□ तपासणी उपशहर अभियता यानी 100% □□□□□□ □□ तसेच एकुण मोजमापाच्या किमान 5% शहर अभियता यानी तारखेसह तपासणी करावयाची होती तथापी अशी तपासणी केल्याचे प्रमाणपत्र मोजमाप पुस्तीकेत आढळुन आले नाहं.
5. □□ 2010-11 मधील उवेरीत निधी रक्कम रु. 28700384/-एवढया रकमेच्या कामाची एकच निविदा तत्कालीन आयुक्त यानी बोलावुन कायेरभ आदेश 959/11 दि. 01/03/2011 □□□ दिनाक 31/0./2011 पर्यंत काम पुणे करण्याचे आदेश दिले होते परतु दिनाक 31/03/2011 पर्यंत 140 मीटरचीच खोदाइ केलेली असुन कॉक्रीटीकरणाचे कामास सुरवातच केलेली नाही व कायोलयीन पत्र देवुनसुध्दा कामाची प्रगती वाढवलेली नाही असे दि. 02/05/2011 चे टिपणीत □. □भियता यानी म्हटलेले आ . यावरुन काम विहित मुदतीत पुणे झाल्याचे दिसुन □□ नाही. निविदेतल्या अटी शती नुसार विहित मुदतीत काम पुणे न झाल्यास दडात्मक कायेवाही करणेत येइल असे असताना सबधीत कत्राटदारावर दडात्मक कायेवाही केल्याचे सांचेकेवरुन दिसुन येत नाही सबधीतावर कायेवाही करुन दडाची रक्कम शासन निधीत जमा करावी.

मुबइ स्थानिक निधी लेखा अधिनियम 1930 □□□□□ 6 अन्वये सदर उणीवाबाबत अधेसमास पत्र क्रमाव 28 दि. 20/01/2014 अन्वये माहिती मागवेली होती. सबधीत विभागाने दिनाक 31/01/2014 अन्वये सादर केलेली माहिती सयुक्तीक नसल्यामुळे पारेच्छेद कायम ठेवण्यात येत असुन रक्कम रु. 22700015/- तात्पुरते अमान्य व रक्कम रु. 450216/- वसुलपात्र करणेत येत आहे.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वष – □□□	लेखापरीक्षक वष – □□□	कायोलयीन □□□□□
28	20/01/2014	2011-2012	2011-2012	43965

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DAT UEMF5901

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
47	अग्रीमाचे समायोजना बाबत . (पशुसवर्धन विभाग)

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
--	00

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□ण आनेर्यामेतता	गुतलेलो रक्कम
12	आरोग्य	□□□□	9□	1	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	10000/-	00	00

महानगरपालिका अतगेत □□सवर्धन विभागाचे सन 2011-12 चे लेखापरीक्षणात असे दिसुन आले की, प्रमाणक क्र. 4388 दिनाक 28/09/11 अन्वये श्री सुधीर गावडे □□वैद्यकीय अधिकारी याना मोकाट जनावरे पकडणे साठी अग्रीम रु. 10000/- देण्यात आला आहे.

सदर अग्रीमाचे समायोजन लेखा परीक्षण तारखेपर्यंत केल्याचे दिसुन येत नाही. □□□ वित्तीय नियमावली 1959 चे नियम 142 नुसार अग्रीमाचे समायोजन अग्रीम दिल्याचे दिनाकापासुन तीन महिन्यात करणे आवश्यक आहे. नसता सदर अग्रीमाची एकरकमी वसुली त्याचे वेतनातुन करणे □□□□ □□□□□ □ □□परतु अशी कायेवाही केल्याचे दिसुन येत नाही. तरी याबाबत खुलासा करावा व अग्रीमाचे समायोजन ले असल्यास समायोजनाच्या तपशीलासह अनुपालन लेखा परीक्षण दशेवावे.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वर्ष पासून	लेखापरीक्षक वर्ष पासून	□ □□□ □□□□□□
98	12/3/12	01/04/2011	31/03/2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJK5601

48	मनपा प्रताप चौक फवारा िनगा राखने वरील खचोबाबत.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखाशेष	िनधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयामेतता	गुतलेली रक्कम
34	□□□□	00	9□	08	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आतेम अमान्य रक्कम
00	00	42900/-	00

मनपा उद्यान िवभागाने लेखा परीक्षण वषोत मनपा प्रताप चौक फवारा िनगा राखने वर रु. 42900/- इतका खचे केला आहे. सदर खचोबाबत अधेसमास पत्र क्र. 129 िदे. 4/4/14 अन्वये खुलासा मागावेणे आला असुन खुलासा प्राप्त झाला नाही.

महोत्वानोमेत्त मनपा अतगेत उद्यान िवभागाने सन 2011-12 या िवत्तीय वषोत दुगो महोत्सवानेमीत्त फवारा परीसराला रगरगोटी करणे फवा-यातील पाण्याची मोटार पप दुरुस्त □□□,□फवारा परीसरातील फुल झाडाचे कटीग करणे, □ □□□□□□□□□□िनेदण करणे, उखरी करणे, □. िपेत्यथे रक्कम रु. 42900/- इतका खचे केला आहे.

यावर खालीलप्रमाणे आक्षेप घेण्यात येतात.

1. सदर काम इद्रपस्थ नागरीक बेरोजगार सेवा सह सस्था अमरावती यानी मागील - □□□ □□□ 7/12/11 ला सपल्याने दरपत्रके न मागावेता देण्यात आला.

शासन िनणेय उद्योग व उजो िवभाग व कामगार िव . □□□-1088/2512 उद्योग –

6 िदे. 2/1/92 अन्वये िकमान तीन पुरवठादाराकडुन दरपत्रके मागावेले आवश्यक होते परतु सरळ सरळ काम देण्यात आल्याने□मनपाला स्पधोत्मक दराचा फायदा झाला नाही □□□□□ □□□□ □□□□.

2. सदर सस्थेकडुन . 100/- चा स्टॅम्पवर करारनामा करुन घेण्यात आला नाही व अटी व शती नमुद न करताच काम कत्राटदारास देण्यात आले त्यामुळे काम योग्य प्रकारे झाले असल्याची खात्री पटत नाही.
3. कामाची तपासणी केले बाबत उद्यान िवभागाचा अहवाल लेखा परीक्षणात िदेसुन आला नाही.

4. सदर कामावर रगरगोटी करणे रु. 1860/- चा खचे करण्यात आला असुन डिस्टेबर कलर वापरले असुन डिस्टेबर □□□ खरेदीचे रक्कम रु. 1860/- चे बिल लेखा परीक्षणात दिसुन आले नाही.
5. मागील वषोच्या कत्राटानुसार विद्युत देयके, पाण्याची देयके कत्राटदाराने भरणे आवश्य□ □□□□ परतु विद्युत देयके व पाण्याची देयके कत्राटदाराने भरले बाबत लेखा परीक्षणाची खात्री पटवावी.
6. सदर कामावर मनपाच्या सन 2011-12 च्या अदाजपत्रकात प्रत्यक्ष खचे रक्कम 18970/- इतका दशीवेला आहे. परतु प्रत्यक्ष प्रमाणकानुसार 42900/- इतका खचे झाल्याचे दिसुन□ □□□
7. रगरगोटी कामाची मजुरी शासकिय दरानुसार अदा केलेबाबत खात्री पटवावी.
8. कामपुणे झाल्याचे प्रमाणपत्र लेखा परीक्षणात दशीवेणेत आले नाही.

वरील अ.क्र. 1 □□8 बाबीची पुतेता करुन अनुपालन दशेवावे तोपावेतो रक्कम . 42900/- लेखा परीक्षणात तात्पुरते अमान्य करण्यात येते.

तात्पुरते अमान्य 42900/-

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वष पासून	लेखापरीक्षक वष पासून	□ □□□ □□□□□□
129	4/4/14	01/04/2011	31/03/2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJKF5601

49	□□-या खरेदीची मुळ सचीका लेखा परीक्षणास सादर न करणे

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
20	□□□□	00	9□	00	00

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसुलपात्र रक्क□	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
550000/-	00	00	00

□□-या खरेदीची मुळ सचीका लेखा परीक्षणास सादर न करणे

प्रमाणक क्र. 3214 दि. 9/8/11 रक्कम रु. 550000/- □□-या खरेदी

महानगरपालिकेा अमरावतीचे सन 2011-12 या वर्षाचे भाडार विभागातील वरील प्रमा □□□ तपासणी केली असता असे दिसुन आले की, वरील प्रमाणकान्वये भाडार विभागाने महानगर पालिका शाळेतील मुलाना बसण्यासाठी 550/- प्रमाणे 1000/- □□ □□-या खरेदी केल्या असुन त्या प्रित्यार्थ रक्कम रु. 550000/- चा खचे नोदविला आहे.

सदर खचाची मुळ सचीका या लेखा परीक्षण पथकाचे अधेसमास पत्र क्र. 127 दिनाक 4/4/2014 अन्वये मागणी करुनही सदर सचीका, साठा नोदवही वाटप रजीस्टर व इतर सबधीत आंभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर केली न , त्यामुळे सदर खरेदी नियमानुसार शासन निणेय क्र. 2/1/1992 नुसार केलेबाबत खात्री पटत नाही.

सदर आंभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर न के □□सदर प्रमाणकान्वये केलेल्या खचाची रक्कम लेखा परीक्षणात आक्षेपार्धीन ठेवण्यात येत 3 . तरी आंभिलेखे लेखा परीक्षणास दशेवुन अनुपालन दशेवावे.

आक्षेपार्धीन रक्कम . 550000/-

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	□□□परीक्षण वर्ष पासून	लेखापरीक्षक वर्ष पासून	□ □□□ □□□□□
127	4/4/14	2011	2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJK5601

50	आरोग्य विभागास लागणारी जतुनाशके औषधी दर करारानुसार खरेदी करण्याबाबतच्या आनेयामेततेबाबत.				
□□□□ □□□□□					
□□□ □□□□□	□□□ शिष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयामेतता	गुतलेली रक्कम
12	00	00	9□	05	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	4898160/-	00

□□ 2011-12 चे लेखापरीक्षणात आरोग्य विभागातील स्प्रे विभाग-व स्वच्छता विभागात लागणारे औषधी साहित्याचे दरकरार निश्चीत करुन पुरवठा करणेबाबत साचेका ‘ . 24/05/2011 आरोग्य विभागातील स्वच्छता विभागातील स्वच्छतावेभाग व स्प्रे विभागात ः 2011-12 या वषा कारेता लागणारे अळीनाशक व डासनाशक औषधी, □□□ □□□□□, लिनोदेन पावडर, ब्लिचीग पावड□ □ यादीप्रमाणे इतर जतुनाशके इ. □□□□□□□□ □□□□ निश्चीत करुन पुढील कायेवाहीकरीता कायेपध्दती अवलबीली आहे.

दि. 22/07/2011 रोजी ठराव क्र . 92 अन्वये आरोग्य विभागास लागणारी जतुनाशके, औषधे खरेदी करण्यासाठी निवीदा बोलावण्यात आल्या होत्या त्या निविदामध्ये

1. श्रीराम एंग्रो एजन्सीज, अ□□□□□
2. रमेश एंग्रो केम, कार्पोरेशन
3. डॉल फिनसेन्स कार्पोरेशन.

याच्या कमी दराच्या निवीदेला मा. आयुक्त यानी प्रशासकिय मजुरी प्रदान केलेली आहे तसेच स्थायी समितीने दर करार करण्यास मजुरी प्रदान केलेली आहे.

1. □□□□□ □ □□ :- □□. उपायुक्त याचे पत्र क्र. 363/2011 दि. 28/07/2011 □□□□□□□□- श्रीराम एंग्रो एजन्सीज अमरावती.

ब्लिचीग पावडर (ISI Mark 33% क्लोरीन युक्त)	3000 □□	610.00	1830000/-
□□□ □□□□□	2500 □□	110.00	275000/-
□□□ □□□□□	50 □□□	2490.00	124500/-

लिडेन पाव□□	200 □□	950.00	190000/-
टेमी फॉक्स	700 □□	1450.00	1015000/-
काबोंलेक पावडर	200 □□	875.00	175000/-
किगफॉक्स	34 लिटर	1690.00	57460/-
मेलोंथिऑन पावडर	200 □□	997.00	199400/-
मोंलोंथिऑन पावडर	200 लिटर	580.00	116000/-
□□□□			3982360/-

2. □□. उपायुक्त मनपा अमरावती याचे पुरवठा आदेश क्र. 364/ दि. 28/07/2011 □□□□□□□□ - रमेश अग्रो केम, □□□□□□□

फिनाइल, 1000 लिटर 84.00 प्रतिलिटर 84000/-

3. □□. उपआयुक्त , मनपा अमरावती याचे आदेश क्र. 362/दि. 28/07/2011 □□□□□□□□ - डॉलफिन सेल्स कॉर्पोरेशन अमर□□□□.

1. □□□□ □□	200 कि.	425.00	85000/-
2. मलेरिआ ऑइल	2000 ली.	85.00 ली.	170000/-
3. न्युऑन	1000 ली.	680.00 कि	570000/-
			6800/-

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. एकुण खरेदी रु. 4899550/- ठरावामध्ये नमुद असुन रक्कम . 4898160/- प्रत्यक्ष रक्कम येते तरी . 1390/- □□ □□□ □□□ ? □□□□□ □□□□□.
2. सदरील पुरवठा आदेशाची देयकं , पहावयास मिळाली नाहीत, तरी ती दर्शविण्यात □□□□.
3. सदरील देयकानुसार साठा नोदवहीत नोद घेतल्याचं वाटप केल्याची पावत पहावयास मिळाली नाही.
4. दि. 31/03/2012 अखेर शिल्लक साठा पहावयास मिळाला नाही.
5. पुरवठा आदेशानुसार साठा कोणास किती वाटप केला व कसा उपयोगात आणला पहावयास मिळाले नाही.

तरी सदरची रक्कम तात्पुरती अमान्य करण्यात येते.

संदर्भ क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
01	12/11/2013	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

51	□□□□□ चषक स्पर्धासाठी प्रोव्हायडींग ॲन्ड फाऊडींग ऑफ गॅलरी वरील खचोचे आभिलेखे न दशोवेणेबाबत.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
30	क्रिडा विभाग	□□□□ □□□	9□	1	00

आक्षेपाचा रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
33560/-	00	00	00

आक्षेपाचा □□□□

महापौर चषक स्पर्धेसाठी प्रोव्हायडींग ॲन्ड फाऊंडींग ऑफ गॅलरी प्रित्यर्थ 33560/- इतका खचे केला असुन सदर खचोची मुळ संचीका लेखा परीक्षणास सादर केली नाही. यावर खालीलप्रमाणे आक्षेप घेण्यात □□□.

सविस्तर परीच्छेद

प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशिल
858	10.5.2011	33560	श्री. □□□ □□□□□□,महापौर चषक स्पर्धासाठी

वरील प्रमाणकान्वये महापौर चषक स्पर्धासाठी प्रोव्हायडींग ॲन्ड फॉऊंडीग ऑफ गॅलरीवर रक्कम रु.33560/- इतका खचे केला आहे. □□□ □□□□□ □□ □□□□, प्रशासकीय मान्यता, तांत्रीक मान्यता, दरपत्रके, इस्टीमेंट, मोजमाप पुस्तीका, कामपूर्णेत्वाचे प्रमाणपत्र इ. बाबी लेखा परीक्षणास सादर केल्या नसल्याने काम नियमानुसार केले असल्याची खात्री पटत नाही. तसेच सदर बिलातुन कपात केलेली वजातीची रक्कम (उदा.SD, □□, ITIF) रु.3015/- □□□□ खाती भरणा केलेले चलन लेखा परीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही. वरील अभिलेखे लेखा परीक्षणास दशेवुन अनुपालन दशेवावे. तोपावेतो सदर खचोची रक्कम . 33560/- □□ परीक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

आक्षेपाधिन रक्कम 33560/-

संदर्भ क्र अधि २□□□ ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष □□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कार्यालय □□□□□
134	7.04.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाच □□□□□	DATNJKF5601

52	□□□□□ चषक स्पर्धासाठी प्रोव्हायडींग ॲंड फाऊडींग ऑफ गॅलरी वरील खचोचे आंभिलेखे न दशांवेणेबाबत.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
30	क्रिडा विभाग	□□□□ □□□	9□	1	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
33560/-	00	00	00

आक्षेपाचा □□□□

महापौर चषक स्पर्धेसाठी प्रोव्हायडींग ॲंड फाऊंडींग ऑफ गॅलरी प्रित्यथे 33560/- इतका खचे केला असुन सदर खचोची मुळ संचीका लेखा परीक्षणास सादर केली न . यावर खालीलप्रमाणे आक्षेप घेण्य □□□□.

सविस्तर परीच्छेट

प्र.क्र. दिनांक रक्कम तपशिल

858 10.5.2011 33560 श्री. □□□ □□□□□□,महापौर चषक स्पर्धासाठी

वरील प्रमाणकान्वये महापौर चषक स्पर्धासाठी प्रोव्हायडींग ॲन्ड फॉऊंडीग ऑफ गॅलरीवर रक्कम रु.33560/- इतका खचे केला आहे. □□□ □□□□□ □□ □□□□, प्रशासकीय मान्यता, तांत्रीक मान्यता, दरपत्रके, इस्टीमेंट, मोजमाप पुस्तीका, कामपूणेत्वाचे प्रमाणपत्र इ. बाबी लेखा परीक्षणास सादर केल्या नसल्याने काम नियमानुसार केले असल्याची खात्री पटत नाही. तसेच सदर बिलातुन कपात केलेली वजातीची रक्कम (उदा.SD, □□, ITIF) रु.3015/- □□□□ खाती भरणा केलेले चलन लेखा परीक्षणास दशेविण्यात आले नाही. वरील अभिलेखे लेखा परीक्षणास दशेवुन अनुपालन दशेवावे. तोपावेतो सदर खचोची रक्कम रु. 33560/- □□ परीक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

आक्षेपाधिन रक्कम 33560/-

संदभे क्र अध रा□□□ ज्ञापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष □□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कार्यालय □□□□□

□□□□ □□ परीच्छेद क्र				
134	7.04.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाच □□□□□	DATNJKF5601

53	सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजनाबाबत.				
□□□□ □□□□	□□□□□□□				
00	00				
□□□ □□□□	□□ शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
00	सुवर्णजयंती शहरी □□□□ □□□	00	9□	8	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

योजना राबविताना लाभार्थी निवड शासन निर्देशाप्रमाणे झालेली नाही. लाभाथ्यांने सहाय्य अनुदान / प्रस्ताव परीपूर्ण नसुन संचीकेत संलग्न नाहीत. खचाचे लेखे शासन निर्देशनुसार ठेवलेले नाही.

सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजनेबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. सदर योजना राबविणेसाठी केंद्र शासनाचा 75% व राज्य शासनाचा 25% निधी उपलब्ध होतो. सन 2011-12 मध्ये एकूण किती निधी महानगरपालिकेस प्राप्त झाला असुन त्यापैकी केंद्र शासनाकडुन किती निधी मिळाला व राज्य शासनाकडुन किती मिळाला याबाबत नस्तीत वा पत्रव्यवहारात कोठेही उल्लेख नाही.
2. लाभार्थी निवडताना केंद्र शासनाच्या दि.2.4.2009 च्या शासन निणेयातील 2.3 च्या निर्देशानुसार किमा 30% महीला व अनुसुचीत जाती व अनुसुचीत जमाती तसेच 3% अपंग यामधील दारिद्रय रेषेखालील लाभार्थी □□□□. असे निर्देश आहेत. तथापि नस्तीमध्ये फक्त दारीद्रय रेषेखालील लाभार्थीचे क्रमाकच नोंदलेले □ □□. वरीलप्रमाणे अन्य प्रमाणपत्र पहावयास मिळाले नाही.
3. लाभाथ्यांना कजाच्या रकमेच्या 15% □□□□ □ 5% लाभार्थी भांडवल अपेक्षीत अ . परंतु लाभाथ्यांची किती रक्कम आहे. याचा कोठेही उल्लेख आढळला नाही.
4. बचतगटाच्या लाभाथ्यांना अनुदान देताना बचत गटाच्य सभासदांना सामुहीक फोटो, बचत गटाच्या पासबुकाची झेरॉक्स, जागा मालकीचे संमतीपत्र, □□□□, सनदी लेखापालाचा प्रकल्प अहवाल, कोणत्याही बँकेचे कजे नसल्याचा अहवाल दाखला इ. प्रस्तावासोबत जोडणे आवश्यक असताना फक्त सामुहीक फोटोच नस्ती □□□ □ □□
5. सदर योजनेच्या प्रगतीचा मासीक प्रगती अहवाल व उपयोगीता प्रमाणपत्र दरवर्षी राज्य शासनाकडे विहीत वेळेत पाठविण्याचे निर्देश आहेत. तथापी असा अहवाल पाठविल्याचे नस्तीवरुन दिसत नाही.
6. अनुदानाची रक्कम बँकेला दिल्यानंतर ती सात दिवसाच्या आत लाभाथ्याला मिळाली पाहिजे असे निर्देश □□□□ना लाभाथ्यास त्यानुसार रक्कम मिळाल्याबाबतची खात्री केल्याचे नस्ती वरुन दिसत नाही.
7. दरवर्षी सनदी लेखापालाकडुन सदर योजनेच्या लेख्याचे लेखापरीक्षण करण्याचे निर्देश . □□□□ अदयापर्यंत लेखापरीक्षण करुन घेतले नाही.
8. सदर योजना राबविण्याचे दारीद्रय रेषेखालील कुटुंब दरवर्षी किमान 30% दारीद्रय सेषेच्या वर यावे हा शासनाचा उदयेश असताना तसे पाहिल्याचे दिसत नाही.

वरील अ.क्र .1 □□8 बाबीचा खुलासा करावा व अनुपालन दशेवावे.

संदर्भ क्र	दिनांक	□□. □षे □□□	□□. वर्षा पर्यंत	□ □□ कार्यालय

अधे रा□□□ ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	(dd/mm/yyyy)	(yyyy-yyyy+1)	(yyyy-yyyy+1)	□□□□□
106	20.3.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाचा □□□□□	DATNJKF5601

54	क्रिडारत्न पुरस्कार प्रित्यथ खचोबाबत				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
00	00				
□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
30	क्रिडा विभाग	□□□□ □□	9 □	5	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	95115/-	8525/-

आक्षेपाचा □□□□

□□रावती शहरातील विवीध खेळामध्ये प्राविण्य मिळविलेल्या क्रिडापटुचा व प्रशिक्षक संघ, □□□□ □□□ □□□ □□□□(अस्थीव्यंग) आणि प्रौढ गटातील अशा पुरुष व महीला यांची निवड करण्यात येऊन त्यांना क्रिडारत्न पुरस्कार, ट्रॉफी, □□□, श्रीफळ आणि रोख रक्कम देऊन सन्मानीत करण्यात येते.

सविस्तर परीच्छेद

क्रिडा विभागाने सन 2011-12 मध्ये क्रिडारत्न पुरस्कार प्रित्यथे ट्रॉफी, सर्टीफिकेट, स्मृतीचिन्ह इत्यादीवर खालीलप्रमाणे 103640/- इतका खचे केला आहे.

प्र.क्र.	दिनांक	खचोचा तपशिल	रक्कम
8931	1.3.2012	नटराज आर्टीकल उपप्रमाणक क्र.291/26.12.11 क्रिडारत्न पुरस्कारासाठी ट्रॉफी सर्टीफिकेट, स्मृतीचिन्हे खरेदी	73775/-
8932	1.3.2012	नटराज आर्टीकल बिल क्र.299/28.12.11 क्रिडारत्न पुरस्कारासाठी ट्रॉफी सर्टीफिकेट, स्मृतीचिन्हे खरेदी	29865/-
			103640/-

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. सदर खरेदी ही नटराज आर्टीकल यांचेउुन तीन दरपत्रके मागवुन करण्यात आ . शासन निणेय उदयोग अजो विभाग क्र. □□□□/1088/2512 □□□□-6 मंत्रालय मुंबइे दि.2.1.92 □□□□ □□□□ रु.50000/- वरील खरेदी ही एक स्थानिक व एक राज्यस्तरीय वतेमानपत्रात जाहीरात देऊन खरेदी करणे आवश्यक आहे. परंतु खालीलप्रमाणे तीन पूरवठादारकडुन दरपत्रके मागवुन कमी दर असलेल्या नटराज आर्टीकल यांचेकडुन खालीलप्रमाणे खरेदी केली आहे.

   उपप्रक्र. 291 / दि.26.12.2011 □□

   1. ट्रॉफी - फायबर ग्लास 8525 X 4 = 34100
   2. स्मृतीचिन्ह 245 X 125 = 30625
   3. □□□□ □□□(10(4 □□□) 60 X 65 = 3900
   4. □□□□ □□□(8(4 □□□) 50 X 55 = 2750
   5. □□□□ □□□ 5 (3 □□□) 60 X 40 = 2400

   73775

उप प्र.व्र. 299 दि.28/12/2011

1. ट्रॉफी (साइ□ 18 X 9) 8505 X 3 = 25575
2. सर्टीफिकेट फ्रेमसह 715 X 6 = 4290

29865

वरील क्रिडारत्न पुरस्कारासाठी अटीशर्तीनुसार प्रोढ पुरुष गटातुन एक खेळाडुची निवड करणे आवश्यक होते. □□□□1. सुनील पाडुंरग धमाले व गर्जेन्द्र दामोधरपंत दाभाडे या दोनही खेळाडुची निवड केली आहे. या नियमबाहयतेबाबत खुलासा करावा.

2. अपंग अस्थीव्यंग गट पुरुष खेळाडु मधुन एक खेळाडुची निवड करणे आवश्यक होते. □□□□□□□ प्रसिध्दी न केल्यामुळे सदर खेळासाठी अपंग अस्थीव्यंग पुरुष खेळाडु उपलब्ध झाले नाही. पुरे□□ प्रसिध्दी न करणेबाबत खुलासा करावा.
3. प्रोढ गट महीला खेळाडु मधुन एक खेळाडु निवड करणे आवश्यक होते. परंतु पुरेशी प्रसिध्दी न दिल्याने सदर गटात एकही महीला खेळाडुचे अजे प्राप्त झाले नाही. त्यामुळे उद्दीष्ट साध्य झाले नाही □□□□□ □□□□□ □□□□□.
4. साहित्य सुस्थितीत प्राप्त झाले बाबत तपासणी अहवाल लेखा परीक्षणास दिसुन आला नाही. त्यामुळे प्राप्त साहित्य सुस्थितीत व चांगल्या गुणवत्तेचे असल्याची खात्री पटत नाही.
5. ट्रॉफी व स्मृती चिन्ह, सर्टीफिकेट वाटप केल्याचे वाटप रजीस्टर लेखा परीक्षणात दर्शविले नाही. त्यामुळे पात्र खेळाडुनांच ट्रॉफी व स्मृती चिन्हाचे वाटप केल्याची खात्री पटत नाही.
6. ट्रॉफी एकुण 7 खरेदी केल्याचे दिसते व सर्टीफिकेट 6 नग खरेदी केल्याचे दिसते. परंतु पात्र खेळाडु 6 दिसुन येतात. तरी 1 ट्रॉफीचा दुरुपयोग होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. य□□□□□ □□□□□ □□□□□. □□□□ 1 ट्रॉफीची किमत रु.8525/- संबंधीताकडुन वसुल करुन मनपा खाती भरणा करावे. वरील अ.व्र. 1 □□5 बाबीची पुर्तता करावी व अनुपालन दर्शवावे. तोपोवेतो सदर खचोची रक्कम लेखा परीक्षणात तात्पुरती अमान्य करण्यात येते.

तात्पुरती अमान्य रु.95115/-
अंतीम अमान्य रु. 8525/-
103640/-

संदर्भ व्र अधि□□□□ ज्ञापन व्र □□□□ □□ परीच्छेद व्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष □□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ □□योलय □□□□□□
105	18.3.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाचा सं□□□□	DATNJKF5601

55	स्पोर्ट डिपार्टमेंट नेहरु मैदान दुरुस्तीवरील खर्चाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास न दर्शविणे बाबत
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
30	क्रिडा विभाग	□□□□ □□	9 □	1	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
48531	00	00	00

आक्षेपाचा □□□□

स्पोर्ट डिपार्टमेंट नेहरु मैदान दुरुस्तीकामावर रक्कम रु.48531/- इतका खर्च 2009-10 मध्ये केला असुन सदर कामाची मुळ संचीका लेखापरीक्षणास सादर केली नाही.

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

सविस्तर परीच्छेद

प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशिल
5137	21.10.2011	48531	शरद देशभ्रतार, नेहरु मैदान दुरुस्ती करणे.

वरील प्रमाणकान्वये नेहरु मैदान दुरुस्तीचे कामावर रक्कम .48531/- इतका खर्च केला असुन सदर □□□□□ □□ □□□□, लेखा परीक्षणास सादर न केल्याने सदर काम नियमानुसार केले असल्याची खात्री पटत नाही. तरी □□□ □□□□□ □□ □□□□, प्रशासकीय मान्यता, तांत्रीक मान्यता, दरपत्रके, इस्टीमेंट, □□□□□ पुस्तीका, काम पूर्णत्वाचे प्रमाणपत्र इ. बाबी लेखा परीक्षणास दर्शवुन कामाची सत्यता पटवावी.

तसेच सदर बिलातुन कपात केलेली वजातीची रक्कम रु.4000/- □□□□□ □□□□ □□□□ केल्याचे चलन लेखा परीक्षणात दर्शविण्यात यावे.

तोपावेतो सदर खर्चाची रक्कम लेखा परीक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येते.

आक्षेपाधिन रक्कम रु.48531/-

संदर्भ क्र अधि रा□□□ ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष □□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कार्यालय □□□□□
125	3.4.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□ परीक्षकाचा सं□□□□	DATNJKF5601

56	महापौर चषक स्पर्धा 2008-09 साठी प्रोव्हायडींग फिटींग, स्टोनगेट, लायटींग करणेवरील खर्चाबाबत
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ अनियमितता	गुतलेली रक्कम
30	क्रिडा विभाग	□□□□ □□	9 □	2	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
34944	00	00	00

आक्षेपाचा □□□□

□हापौर चषक स्पर्धा 2008-09 साठी प्रोव्हायडींग फिटींग स्टोन गेट, लायटींग इ. खर्चाबाबत मुळ संचीका लेखा परीक्षणास सादर केली नाही.

सविस्तर परीच्छेट

प्र.क्र. दिनांक रक्कम तर्पाशिल

859 10.5.2011 34944 □□□ □□□□□□□ चषक स्पर्धा 2008-09

वरील प्रमाणकान्वये महापौर चषक स्पर्धा 2008-09 साठी प्रोव्हायडींग, फिटींग, स्टोनगेट, लायंटीग इ. वर रक्कम रु.34944/- इतका खर्च केला आहे.

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. □□□ □□□□□ □□ □□□□, लेखा परीक्षणास सादर न ने सदर काम नियमानुसार कर असल्याची खात्री पटत नाही. तरी सदर कामाची मुळ संचीका, दरपत्रके, इस्टीमेट, मोजमाप पुस्तक, काम पूर्णत्वाचे प्रमाणपत्र इ. बाबी लेखापरीक्षणास दर्शवुन कामाची सत्यता पटवावी.
2. तसेच बिलातुन कपात केलेली वजातीची रक्कमेबाबत रु.3136/- संबंधित खाती भरणा केल्याचे चलान दर्शविण्यात यावे.

तोपावेतो सदर खर्चाची रक्कम लेखा परीक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

आक्षेपाधिन रक्कम रु.34944/-

संदर्भ क्र अधि.□□□ ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष □□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कार्यालय □□□□□
134	7.04.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाचा सं□□□□	DATNJKF5601

57	वडाळी तलाव व छत्रीतलावापासुन प्राप्त उत्पन्नाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास न दर्शविणे बाबत.				
□□□□ □□□□	□□□□□□□				
00	00				
□□□ □□□□	□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
13	मालमत्ता विभाग	00	9 □	1	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

आक्षेपाचा □□□□

□□□□ □□□□ □ छत्री तलाव संचीका व जमेचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर करण्यात आलेले नाही. त्यामुळे सदर लेखाशिर्षा अतगंत जमा खर्चाबाबत खात्री करता आली नाही.

सविस्तर परीच्छेट

लेखा परीक्षण पथकाने अधेसमास पत्र .49 दि.14.2.2014 नुसार वडाळी तलाव व छत्रीतलावार्च □□□का व जमेचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर करण्याबाबत विभागास लेखी कळविण्यो आले होते. तथापि लेखी कळवुनही सदर संचीका व अभिलेखे लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आलेली नाहीत. महापालिकेच्या सन 2011-12 या वित्तीय वर्षाच्या वार्षीक लेख्यात सदर शिर्षातंगेत 70000/- जमा दर्शविले आहे. तथापि सदर जमा रक्कमा बाबत कोणतेही अभिलेखे लेखापरीक्षण सादर करण्यात आले नाहीत. त्यामुळे जमा रक्कमा बाबत खात्री करता आली नाही. तसेच सदर वसुलीत अफरातफर झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम 1930 □□□□□ नुसार मागणी केलेले अभिलेखे लेखा परीक्षणास पुर्विणे आवश्यक होते. तथापि सदर अभिलेखे लेखापरीक्षणास पुर्विण्यात आले नाहीत. ही अतीशय गंभीर बाब असुन सदरील अभिलेखे व पुर्विल्याबाबत संबंधीताकडुन खुलासा घेऊन अभिलेखे लेखा परीक्षणास दशेवुन जमा/खचे रक्कमा बाबत खात्री पटवुन अनुपालन दशेवावे.

संदर्भ क्र अधि रा□□□ ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेट क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष □□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कार्यालय □□□□□□
49	14.2.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाच □□□□□	DATNJKF5601

58	नागरी दलीत वस्ती सुधार कायेक्रम 2009-10 वाडे क्र.37 □□□ □□□ □□□ क्रॉक्रीट रस्ता व क्रॉक्रीट नाली बाधणे कामातील आनेयांमेतता
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
0	नागरी दलीत वस्ती सुधारणा योजना 2009-10 (विघयो)

□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
04	□□□□□ विभाग	□□□	9 □	7	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आतेम अमान्य रक्कम
14,93,332/-	32953	00	00

□□□□□□ □□1 मध्ये क्रॉक्रीट रस्ता व नाली बाधकामात झालेल्या आनेयांमेततेबाबत.

प्रमाणक .6009 दि.18.11.2011 रक्कम .14,93,332/- □□□□□□ महानगरपालीकेने सन 2011-12 मध्ये विशेष घटक योजना अतगेत नागरी दलीत वस्ती □□□□□ □□□□ 2009-10 अन्वये सजयनगर-1 भागात क्रॉक्रीट रस्ता व नाली बाधकामावर 14,93,332/- एवढा खचे □□□□ □□□

प्रशासकीय मान्यता - जिल्हाधिकारी अमरावती दि.6.01.2011 रक्कम रु.34,95,003/-

तात्रीक मान्यता - तात्रीक मान्यता आदेश नाही.

कत्राटदाराचे नाव - आनद कन्स्ट्रक्शन

निविदा दर - 6.5% अदाजपत्रकीय दरापेक्षा जास्त दराने.

करारनामा दिनाक - 29.07.2011

□□□□□ □□□ - 12.08.2011

□□□□□ □□□ - 210 दिवस

काम पूणे दिनाक - 12.03.2012

मोजमाप पुस्तीका क्र. - 177 पृष्ठ क्र.8835

अदाजपत्रकीय मूल्य - 3295377/-

सदर कामाची लेखापरीक्षण कालावधीत तपासणी केली असता त्यात आनेयांमेतता आढळून आल्याने त्यावर पुढीलप्रमाणे आभिप्राय देण्यात येतात.

1. महाराष्ट्र शासन सामाजीक न्याय व सास्कृतीक कायेक्रम याचे .5.11.2004 च्या पत्रान्वये ज्याठिकाणी अनु. जाती व नवबौध्दाची सख 80% पेक्षा जास्त आहे. त्याच ठिकाणी योजना राबावेणेत यावी. असे निदेश आहेत. त्याप्रमाणेच कायेवाही केल्याचे कोणतेच कागदपत्र सांचेकेत दिसून आले नाही.

2. मुबइे प्रातीक महानगरपालिका आधीनेयम 1949 □□□□□ 470 नुसार निोवेदेस व्यापक प्रासेध्दी देण्यात आली न . सदर निोवेदेची जाहीरात विदभे मतदार या स्थानिक वृत्तपत्रात दि.13.01.2011 रोजी दिली. त्यामूळे जास्तीत जास्त पुरवठाधारकाना निोवेदा प्रक्रीयेत भाग घेता आला . निोवेदा जाहीरात जिल्हा स्तरीय, राज्यस्तरीय वृत्तपत्रात का देण्यात आली नाही खुलासा करावा.
3. मुबइे स्टॅम्प अॅक्ट 1958 नुसार कत्राटदारासोबत केलेला करारनामा सुरक्षा रकमेच्या 3% रकमेच्या स्टॅम्प पेपरवर करावयास पाहीजे होता परतू तो रु.100 च्या स्टॅम्प पेपरवर करणेत आलेला ३ . उवेरीत रक्कम सबधीताकडून वसूल करुन शासन निधीत भरणा करणेत यावा.
4. महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग .□□□/1099/1357/प्रव्र .166/98/नाविे-24 दि.3.11.2003 अन्वये शासकीय विमा निधीकडे विमा उतरविणे आवश्यक असताना शासकीय विमा निधीकडे उतरविलेला नाह . अदाजपत्रकीय रकमेच्या 1% रक्कम रु.32953/- सबधीत कत्राटदाराकडून वसूल करुन शासन निधीत भरणा करणेत यावी.
5. महाराष्ट्र सावेजानिक बाधकाम नियमावली पारीशेष्ट क्र.24 नियम 11 अन्वये उपशहर अभियता य□ 100% तपासणी व शहर अभियता यानं 5% □□□□□ प्रत्यक्ष जागेवर जाऊन करणे व मोजमाप पुस्तीकेत तशा नोदी घेणे असताना असे केलेले दिसून आले नाही.
6. पचायत राज मत्रालय भारत सरका , नवी दिल्ली याचेकडील अधेशासकीय पत्र क्रमाक 11019/504/7/□□-1 दि.1.11.2007 □□ल नमूद केलेल्या मागेदश सूचनानूसार मागास क्षेत्र अनुदान निधी हा मागासक्षेत्रामध्ये , मूलभूत सुविधा लोकाचे आर्थिक रहाणीमान सुधारेल अशी योजना आरोग्य विषयक सुविधाचे नियोजन करुन मागास क्षेत्र विभागाचा विकास करणे हा योजनेचा मूळ उददेश . साचेकेनुसार योजनेच्या मूळ उददेश सफल झाल्याचे कागदपत्रे साचेकेत दिसून येत नाही.
7. □. आयुक्तानी प्रशासकीय मान्यतेचे आदेश काढून त्यात योजनेच्या निकषाप्रमाणे काम करण्याच्या सूचना देण्यात याव्या . तसेच विहीत नियतकालीकाचे विवरणे / □□□□ □. शासनास वेळेवर पाठविण्याचे आदे निगेमित करावेत. □□□□□ कोणतीही कायेवाही केल्याचे दिसून आले नाही.

उपरोक्त बाबीसबधीची माहिती लेखापरीक्षणाने अधेसमास पत्र .67 दि.25.02.2014 अन्वये मागीतली असता महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा आधीनेयम 1930 □□□□□ 6 अन्वये मागविलेली माहिती देणे बधनकारक असतानाही उपलब्ध करुन

देण्यात आलो नाहो. करोता पारेच्छेद कायम ठेवण्यात येत असून रक्कम रु.14,93,332/- आक्षेपार्धिन ठेवून रक्कम .32953/- वसूलपात्र करण्यात येत आ .

सदभे व्र अधे □□□□ ज्ञापन व्र □□□□ □□ परोच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे □□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्येत (yyyy-yyyy+1)	□ □□ कायोलय □□□□□
67	25.02.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□ परोक्षकाच □□□□□	DATUEMF 5901

59	BOT तत्त्वावर □□□□□□ □□□ □□ □□□□□ □□□ झालेल्या आनेयामेततेबाबत.				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
0	00				
□□□ □□□□□	□□□ शिष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेयामेतता	गुतलेलो रक्कम
15	□□□ विभाग	--	9 □	8	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	65038	00	00

शहर बस सेवेव्दारे मिळणारे उत्पन्न नियामेतपणे . आयुक्त याचे नावे मनपा निधीत जमा न करणे / □□□□ □□ □□□□करारनाम्यातील केलेल अटी शतींचा भग □□□,दडात्मक कायेवाही न करणे.

अमरावती महानगरपालीकेने शहरातील नागरीकाना स्वस्त व सुरक्षे प्रवास शहरात करता यावा म्हणून BOT तत्त्वावर शहर बस वाहतूक उपक्रम राबविणेसाठी दि.14.11.2005 नुसार वृत्तपत्रात प्रसिध्दी देवून दि.22.11.2005 पर्यंत निविदा मागविल्या होत्या. त्यात 3 निविदा प्राप्त झाल्या असून सवोत जास्त रॉयल्टीची रक्कम अकोला प्रवासी व मालवाहतूक सस्थेने मनपास प्रति कि.□. 0.80 प्रति कि.□. देण्याचे दर दिल्यामूळे सदरची निविदा मान्य केली.

नतर स्थायी समेती सभा ठराव क्रम 196 दि.23.01.2006 अन्वये प्रति कि.□. 1.10 प्रमाणे दर (□□□□) ठराव मान्य झाल्याने अभिकती म्हणून सदर सस्थेश दि.4.02.2006 □□ 10 वषासाठी करारनामा करुन त्यातील अटी/शती दोन्ही पक्षास बधनकारक करुन खालीलप्रमाणे उपक्रम राबविण्याचे ठरले.

1. अमरावती लोकसख्या - 7 □□
2. प्रस्तावित MSRTC कडून मजूर मागे - 14
3. 14 मागोवरील बसेसची सख्या - 42
4. □□□□□ □□□ 9 मागे करीता बसेस सख्या - 23
5. □□□ 9 मागाचे एकूण कि.मी. दरादेवशी - 3963
6. त्यानुसार 1.10 □□□□□9 मागाकरीता प्रतिमाह उत्पन्न - 135138

सदर उपक्रमाची लेखा परीक्षणात तपासणी करताना खालीलप्रमाणे उणीवा निदशनास

आल्यामूळे त्यावर आंभेप्राय देण्यात येत .

1. □□रनाम्यातील अटी / शर्ती नुसार दि.22.02.2006 □□□ 3 महिन्याचे आत उपक्रमाकरीता आवश्यक 28 बसेसची खरेदी करुन प्रस्तावित मार्गावर बस सुरु करणे आवश्यक असताना बस विहित मुदतीत सुरु केल्या नाहीत नतर .7.07.2006 पर्यंत मुदतवाढ देवूनही फक्त 6 बसेस सुरु केलेल्या सांचेकेवरुन दिसून येते. यावरुन करारनाम्यातील अट क्रमाक 2 चा सबधीत आंभेकत्यानि भग केलेला दिसून येतो. परतू मनपा प्रशासनाने यावर कायेवाही केल्याचे दिसून येत नाहं. □□□□□□□ नियमानुसार काय कायेवाही केली ? □□□□ □□□□.
2. करारनाम्यातील अट .19 (iV) □□□□ आंभेकत्योकडून वाढीव दराने एकूण 3963 कि.□□.ची रॉयल्टी वसूल का करण्यात आली नाही ? केली असल्सास लेखा परीक्षणात दर्शविणेत यावे अन्यथा वाढीव दराने वसूल करुन मनपा निधीत भरणा करुन चलनाची प्रत दर्शवावी.
3. दि.8.07.2006 □□. उपायुक्त याचे सांचेकेतील टिपणीनुसार सद भिकत्योवर 8.07.2006 पासून दडात्मक कायेवाही करण्यात यावी व पुढील कालावधीकरीता उपक्रमाच्या 23 बसेस उपलब्ध होइपर्यंत त्याचेकडून दरादेवशी रॉयल्टीची रक्कम रु.4359.30 प्रमाणे वसूल करावे असे सूचीत केलेले . . सदर बाबत कायेवाही केल्याचे सांचेकेनुसार दिसून येत नाही. □□□ 23 बस कोणत्या दिनाकास उपलब्ध झाल्या त्या दिनाकापर्यंत वरीलप्रमाणे दडात्मक कायेवाही करुन मनपा निधीत रक्कम भरणा केल्याचे चलान दर्शविणेत यावे.
4. दि.28.08.2006 रोजीच्या सवेसाधारण सभेत निर्देश दिल्यानुसार दि.16.09.2006 रोजी कारणे दाखवा नोटीस बजाव त आली. सबधीतानी उत्तरादाखल सादर केलेल्या खुलाश्यातील कारण योग्य नसल्याने व करारनाम्यातील अटी शर्तीचा भ केला असल्याने अट .9 मधील बाब इ . 19 IV नुसार दडात्मक कायेवाही करुन □□.आयुक्त यानी दि .25.09.2006 रोजी दिलेल्या आदेशानुसार प्रतिदिन रु.1724 प्रमाणे रक्कम रुपये 62064 दड करण्याचे कायेवाही केली काय ? सांचेकेत अशी कायेवाही केल्याचे दिसून आले नाही. रक्कम र.62064/- सबधीत आंभेकत्यास दड करुन वसूल करुन मनपा निधीमध्ये भरणा करुन चलानची प्रत लेखापरीक्षणार दर्शवावी.
5. करारनाम्यातील अट क्रमाक 11 □□□□ □□यल्टी प्रत्येक महिन्याचे 5 तारखेपर्यंत महानगरपालीकेत भरणा केली नाही तर 'Default Payment' म्हणून महानगरपालिका कोणत्याही क्षणी करारनामा रदद करील असे असतानाही माहे फेब्रुवारी -2011 □□

रॉयल्टीची रक्कम दि.5 एप्रील 2011 रोजी भरलेली आहे. सदर बाबत फक्त 2% प्रमाणे दड आकारला इतर कोणतीही कायेवाही केलेली दिसून आली नाही.

6. □□ 2011 ची रॉयल्टीची रक्कम रु.148731/- दि.29.07.2011 रोजी भरणा केलेली □□□□□□ □□□□ 2% दड आकारलेला नाही. 5 तारखेनतर भरल्यास 2% दड रक्कम रु.2974 सबधीताकडुन वसूल करुन मनपा निधीत भरणा करणेत यावा.

7. □□वरुन असे दिसून येते की वित्तीय गभीर स्वरुपाच्या अनियमितता सब अभिकतो वारवार करत असूनही प्रस्तूत प्रकरणी सबधीत अधिकारी व प्रशासन बेफिकीरीची वृत्ती दिसून येते ज्यामूळे मनपाचे मोठे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

8. तसेच सबधीत अभिकत्योस महानगरपालिकेच्या जागेत कायोलयास जागा देण्याच करारनाम्यात ठरलेले नसताना मनपाच्या जागेत शहर बस वाहतूकीचे कायोलय दिसून आले. सबधीत अभिकतो शासनाचे दराने भाडे देतो काय ? देत नसल्यास भाडे वसूल करुन मनपा निधीत भरणा करावे.

उपरोक्त बाबीसबधी लेखा परीक्षणाने समास पत्र . 101 दि.12.03.2014 अन्वये, माहिती मागविली असता महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा अधिनियम 1930 □□□□□ 6 अन्वये मागविलेली माहिती देणे बधनकारक असतानाही माहिती उपलब्ध करुन दिली नाही माहिती न देण्याच्या कारणमिमासेसह खुलासा सादर □□□□.

सदभे क्र अधे र□□□ ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कायोलय □□□□□
101	12.03.2014	2011-2012	2011-12	00043962

□□□ परीक्षकाचा र□□□□□	DATUEMF5901

60	□□□□वती शहरातील अबानाला व उपनाले याचे बाधकाम व बळकटीकरणाबाबत झालेली आनेयांमेतता
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□□
2217	अबानाला व उपनाले याचे बाधकाम व बळकटीकरण शासन अनुदान

□□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
04	□□□□□ विः□□	□□□□ निधी	9 □	5	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आतेम अमान्य रक्कम
00	450216/-	22700015/-	00

अबा नाला व उपनाले याचे बाधकामाबाबत तुकडे पाडून कामात झालेली आनेयांमेतता.

प्रमाणक क्रमाक /दिनाक	रक्कम	□□□□□ □□□□□
8969/2.03.2012	4156352	7195 □□7365 मीटर सरक्षक भित बाधण 1St R.A.
8967/2.03.2012	4539882	7365 □□7565 मीटर सरक्षक भित बाधण 1St R.A
9181/7.03.2012	4408795	7565 □□7705 मीटर सरक्षक भित बाधण 1St R.A
9180/7.03.2012	2100592	7705 □□7875 □□□□ सरक्षक भित बाधणे 2nd R.A
8968/2.03.2012	7494394	7875 □□8045 मीटर सरक्षक भित बाधणे 1St R.A
□□□□	22700015	

अमरावती शहरातील आबानाला बाधकाम व बळकटीकरणा अतगेत 9 कि.मी. □□□ □□□□□□□ □ 3.70 कि.मी. लाब उपनाल्याच्या बाधकामास नगरविकास विभाग शासन निणेय क्र .□.□□.□□ 3095/1479/प्र.क्र .166/95/नाविे-25 दि.23 नोव्हेबर 1995 अन्वये 12.71 कोटी इतक्या अदाजपत्रकास मान्यता दिलेली आहे व पुन्हा सुधारीत दरसुचीप्रमाणे कामासाठी आवश्यक असलेले 10,47,74000/- मिळुन एकूण 231869000/- च्या सुधारीत अदाजपत्रकास नगरविकास विभाग शासन निणेय क्र. □□□□ 2708/344/प्र.क्र .230/नाविे-26/दि.2 एप्रील 2009 अन्वये मान्यता दिलेली आहे.

महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभागाने एकूण 400 लक्ष तरतुद उपलब्ध करुन देण्यात

आलो होतो. व त्याचाच पुढचा टप्पा म्हणून रु.450 लक्ष इतकी तरतूद महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्र.□□□□-2010/प्र.क्र.99/नवि-16 दि.31 मार्च 2011 अन्वये उपलब्ध करुन देण्यात आली. यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. □□ 2011-12 मध्ये प्राप्त निधी 4.50 □□□□□□□□□□. आयुक्तांची मजूरी घेऊन तुकडे पाडून सदर निधी लवकरात लवकर खर्ची घालण्याचे दृष्टीकोन बाधकाम विभागाचा दिसून येतो. सदर कामाचे खालीलप्रमाणे 5 तुकडे पाडण्या येऊन काम 6 महिन्यातच पुणे □□□□□□ □□जे की सार्वजनिक बाधकाम नियमावली नियम 136 व 229 नुसार नियमबाहय □ □□

□.क्र.	□□□□□□	□दाजपत्रकीय मूल्य
1	7195 □□7365 कि.□□.	8999235/-
2	7365 □□7565 कि.□□.	8953744/-
3	7565 □□7705 कि.□□.	9084419/-
4	7705 □□7875 कि.□□.	8987019/-
5	7875 □□8045 कि.□□	8997226/-
	□□□□	45021643/-

तत्कालीन मुख्य लेखा परीक्षक यानीही त्र चे दि.17.05.2011 चे टिपणीत कामाचे तुकडे पाडून काम करण्याचे प्रयोजन काय ? ते प्रमाणीत करुन सादर कर . असे म्हटलेले □ □□तरीही बाधकाम विभागाने कामाचे तुकडे पाडूनच काम केलेले आहे. शासकीय नियमाचा भग करणेबाबत स्वसस्पष्ट खुलासा सादर करावा.

2. उपरोक्त कामास प्रशासकीय मान्यता घेतलेली सांचेकेत दिसून येत नाही. शासनाने जरी मान्यता दिली तरी मनपाची (सवेसाधरण सभा / □□.आयुक्त) याची मान्यता घेणे आवश्यक □□□परतू का घेतली नाही ? प्रशासकीय मान्यतेंशेवाय काम कसे केले ? □□□□ □□□□.

3. विमा सचलनालय मुबइ याचेकडील □.क्र.□□ □□ 1098/1397/प्र.क्र.1966/98/नवि-24 दि.3.11.2013 अन्वये व निविदेतील अट क्र.4 नुसार कत्राटदाराने अन्य कपनीकडे विमा उतरविल्यास तो स्विकारले जाणार . शासकीय विमा उतरविल्याचा पुरावा सादर केल्याशेवाय देयक देता येणार नाही असे स्पष्ट आदेश असत शासकीय विमा उतरविलेली नाही व महानगरपालिकेने कत्राटदारास देयक अदा केलेले असल्याने शासनाचे 450216/- (1% □□□) □□□□ □□□□ □□ सबधीत कत्राटदाराकडून रक्कम रुपये 450216/- वसूल करुन शासन खाती भरणा करणेत यावी.

4. महाराष्ट्र सार्वजनिक बाधकाम नियमावली पारे.24 नियम .11 □□□ □□□□□□□ तपासली उपशहर अभियता यानी 100% □□□□□□ □□□तसेच एकूण मोजमापाच्या किमान 5% शहर अभियता यानी तारखेसह तपासणी करावयाची होती तथापी अशी तपासणी केल्याचे

प्रमाणपत्र मोजमाप पुस्तीकेत आढळून आले नाही.

5. □□ 2010-11 मधील उवेरीत निधी रक्कम .28700384/- एवढया रकमेच्या कामाची एकच निविदा तत्कालीन आयुक्त बोलावून कार्यारभ आदेश 959/11 दि.1.03.2011 □□□ दि.31.03.2011 पर्यंत 140 मीटरचीच खोदाइ केलेली असून कॉक्रीटीकरणाचे कामास सुरुवातच केलेली नाही व कार्यालयीन पत्र देवून सुध्दा कामाची प्रगती वाढवलेली नाही असे दि.2.05.2011 चे टिपणीत स. अभियता यानी म्हटलेले आहे. यावरुन काम विहित मुदतीत पूणे झाल्याचे दिसून येत नाही. निविदेतल्या अटी शर्तीनुसार विहीत मुदतीत काम पूणे न झाल्यास दडात्मक कार्यवाही करणेत येइल असे असताना सबधीत कत्राटदारावर दडात्मक कार्यवाही केल्याचे सांचेकेवरुन दिसून येत नाही. सबधीतावर कार्यवाही करुन दडाची रक्कम शासन निधीत जमा करावी.

मुबइ स्थानिक निधी लेखा अधिनियम 1930 □□□□□ 6 अन्वये सदर उणीवाबाबत अधेसमास पत्र क्रमाक 28 दि.20.01.2014 अन्वये माहिती मागविली होती. □□□□□ विभागाने दि .31.01.2014 अन्वये सादर केलेली माहिती सयुक्तीक नसल्यामूळे परिच्छेद कायम ठेवण्यात येत असून रक्व .22700015/- तात्पुरते अमान्य व रक्क रु.450216/- वसूलपात्र करणेत येत आहे.

सदर्भ क्र अधि □□□□ ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष □□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कार्यालय □□□□□□
28	20.01.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाच □□□□□	DATUEMF5901

61	अमरावती महानगरपालिका क्षेत्रात सन 2011-12 मध्ये दैनंदिन साफसफाई अंतर्गत केलेल्या कामाचे आकेरयामेततेबाबत.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□□ शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आकेरयामेतता	गुतलेली रक्कम
12	आरोग्य व □□□□□ स्वच्छता विभाग	00	9□	05	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पु□□ अमान्य रक्कम	आतेम अमान्य रक्कम
809559	00	00	00

दैनोक साफसफाईचे देयकातील आकेरयामेततेबाबत.

अमरावती महानगरपालिका क्षेत्रातगेत सन 2011-12 मध्ये दैनंदेन साफसफाइ व सावेजनिक शौचालय व्यवस्थेवर रक्कम रु.42,,44,300/- एवढा खचे □□□□ □□□ □□□माचे 2012 चे देयकाची तपासणी केली असता एकू 81 वाडेकरीता दैनीक सफाइसाठी वेगवेगळया कत्राटदाराकडून निविदा मागवून दैनीक साफसफाइचे काम देण्यात आले.

□□ 2010-11 ची मुदत दि.17.11.2011 पर्यंत होती ती सपल्याने पुढील नविन कत्राटाची प्रक्रिया सावेजनीक निवडणूक असल्याने 31 माचे 2012 पर्यंत मा.आयुक्त यानी जुन्याच कत्राटाला मुदतवाढ दिलेली असून दि.17.11.2011 रोजी सवेसाधारण सभेत ठराव क्र.124 अन्वये मान्यता दिलेली आहे. त्यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. कत्राटी कामगार (नियमन निमूलन) अधिनियम 1970 □ाणे महाराष्ट्र कत्राटी कामगार (नियमन निमूलन) नियम 1971 नोदणी दाखल्यात सुधारणा करुन कत्राटदाराच्या लायसन्सबाबत जो कत्राटदार 20 पेक्षा जास्त कत्राटी कामगार नेमतो त्यास अधिनियमातगेत लायसन्स घेणे आवश्यक □□□□सांचेकेची तपासणी केली असता वाडे क्र.38 □ 39 या कत्राटदाराने 20 पेक्षा जास्त कामगार नेमलेले असून लायसन्स घेतलेले नसल दिसून आले.

तसेच सदर कत्राटदाराने काम सुरु झाल्याची सूचना नमूना IV-A मध्ये कायोलयास

देणे आवश्यक होत. तसेच महानगरपालिकेने देखील नमूना XXI मध्ये कायोलय□□

कत्राटदाराचे काम सुरु झाल्याची सूचना देणे आवश्यक होते परतू असे □□□□□□ □□□

आले नाही हे कृत्य नियम 63(2) आणे नियम 25(2)(viii) □□ □□ □□□□□□ □ □□ □□□□□□

आरोग्य अधिकारी यानी उचेत कायेवाही का केली नाही खुलासा करावा.

स्थानिक स्वराज्य

सस्था शासनाचेच एक अविभाज्य अग असून शासनाने तयार केलेल □□□□□□□□

नियमाची अमलबजावणी होणे आवश्यक आहे. यापूढे याप्रमाणे कायेवाही करण्याची दक्षता

घेण्यात यावी.

2. माहे माचे 2012 मध्ये खालील प्रमाणकान्वये कत्राटदारास देयके अदा

करताना सक्षम प्राधिका-यानी निर्वेदेतील अटी शर्तीनुसार देयके अदा केलेले दिसून आले नाही.

क्र.	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम	कत्राटदाराचे नाव
1	9139	7.03.2012	52539	[illegible]
2	9133	7.03.2012	52539	[illegible]
3	8902	1.03.2012	52539	वाल्मीकी सफाई
4	9484	19.03.2012	62000	[illegible]
5	9131	7.03.2012	62000	आराध्य महिला
6	9737	27.03.2012	60325	सुबेरी महाराष्ट्र ना.स[illegible]
7	9999	31.03.2012	62000	जगदंबा स्वयंरोजगार
8	9124	7.03.2012	62000	श्रीहरी महिला
9	8915	1.03.2012	62000	सम्यक नागरी सह.
10	9154	7.03.2012	52539	[illegible]
11	9637	22.03.2012	62000	आराध्य महिला
12	9151	7.03.2012	52539	सम्यक ना.[illegible]
13	9126	7.03.2012	52539	[illegible]. अलंशेका
14	9127	7.03.2012	62000	[illegible]
		[illegible]	809559	

उपरोक्त कत्राटदारानी देयके [illegible].

निर्वेदेतील अट क्र.5 [illegible] 12 [illegible] 15 नागरीकाच्या स्वाक्षरीचा

जोडणे आवश्यक असताना काही कत्राटदारानी स्वाक्षरीचा जोडणे आवश्यक असताना काही

कत्राटदारानी छायांकित प्रती जोडल्या तर काहीनी जोडल्याच . [illegible] दैनंदिन अहवाल सादर

केला नाही तर रु.100 दंड आकारण्यात येईल असे शर्तीत म्हटलेले असतानाही प्रशासनाने तशी

कायेवाही न करताच देयक अदा केलेले दिसून येते.

3. निर्वेदेतील अट क्र. 7 नुसार दैनंदिन कामावर सबंधीत विभागाचे सक्षम प्राधिका-याच्या

स्वाक्ष-या घेणे बंधनकारक असताना स्वाक्ष-या घेण्यात आलेल्या नाहीत. [illegible] वैदयकीय

आरोग्य अधिकारी तसेच मनपाने नेमून दिलेल्या अधिका-याचे नियत्रण राहील □ □□□□□□□□

नियत्रण उपायुक्त (स□.) याचे राहील व ते ग्राहय धरुनच देयक अदा करण्यात □□□. □□□□

यानुसार कायेवाही झालेली दिसून आली नाही यापुढे देयके तपासणी करुनच सादर करण्याची

दक्षता घेण्यात यावी.

4. निविदेतील अट क्र.14 □□□ □.□□.□□ □ □.□□.□□.सी प्रत्येक महिन्यात भरल्याची नोद

करण्यात यावी.

5. □□□ □□□ □□□ □□□□□□ □□□□ □□□पत्र हजेरी तपासणी अहवाल, बँकेत जमाची चलान प्रत साफसफाइची अहवाल विनादेनाकेत जोडत असून दि.28.04.2014 रोजी सादर केलेल्या अनुपालनात नजरचू राहील्याचे नमूद केलेले दिसून येते. □□□ □□ □□□ □□□ □□□□□□□ अनियमितता आढळून आल्यास त्या कत्राटदारावर कठोर कायेवाही करण्यात □□□. तसेच यापूवी कायेवाही का केली नाही खुलासा सादर करावा.

उपरोक्त बाबत लेखापरीक्षणाने अधिसमासपत्र क्र.74 दि.4.03.2014 अन्वये माहिती

मागविली असता सदर बाबतच्या माहितीचे अनुपालन दि.28.04.2014 □□□ □□□ □□□□□

□□□ □□सयूक्तीक नसल्याने पारेच्छेद कायम ठेवण्यात येत असून रक्कम रुपये

809559/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

सदभे व्र अधि□□□ ज्ञापन व्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□ वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□ वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□ कायोलय □□□□□
74	4.03.2014	2011.2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाचा □□□□□	DATUEMF5901

62	व्दिनोद लेखा पध्दतीची अमलबजावणी न करणेबाबत.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
0	00

□□□ □□□□□	□□□ शिर्षक	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
07	□□□ विभाग	00	9 □	00	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग शासन निणेय दि.6 जू□□2005 अन्वये व्दिनोद पध्दतीची अमलबजावणी न केल्याने शासन निणेयाच्या उदेशाची फलश्रुती न होणे.

महाराष्ट्र शा , नगरविकास विभाग शासन निणेर -□□□□/10.2004/71/प्र.क्र 5/04/ नांवे/31/दि.6 □□□ 2005 अन्वये राज्यातील र महानगरपालिका मध्ये व्दिनोद लेखा पध्दतीची अमलबजावणी करण्याच्या सूचना दिलेल □ □□. त्यानुसार राज्यातील '□' वगे महानगरपालीकेला व्दिनोद लेखा पध्दत अमलबजावाने सन 2006-2007 □□□□ □□□□□□□□□□ □ □□महानगरपालिका अमरावती □□□□ □□ 2011-12 या वित्तीय वषोत उपरोक्त शासन निणेयानुसार व्दिनोद □□□ पध्दतीची अमलबजावधी लेखा परीक्षण दिनाकापावेतो केलेली नसल्याचे आढळून आले आहे.

उपरोक्त शासन निणेयातील मागेदशेक सूचनेनूसार व्दिनोद लेखा पध्द अमलबजावाने साठी राज्य वीनेदीवट लेखा सहिता तयार होइपर्यंत राष्ट्रीय लेखा नियम पुस्तीकेच्या उपर ग करुन त्यानुसार वाषीक अदाजप , □□□□, वाषीक लेखे, उत्पन्न आणि खचोचे विवरणपत्र, बॅक □□□□, विवरणपत्र, ठेवी स्थायी/अस्थायी /□□□/वैयक्तीक व किरकोळ अग्रीमाचे विवरणपत्र ठेवणे आवश्यक . राष्ट्रीय नियमपुस्तीकेमधील तत्त्वाना बाधा न आणता नगरविकास सचलनालयातील लेखा सुधारणा कक्षाचे पूवे समतीने त्यात किरकोळ बदल करता येतील. त्यानुसार कोडीग पध्दतीचा वापर करणे देखील आनेवाये □□□□□ □□

व्दिनोद लेखा पध्दतीची नोद व त्याची अमलबजावधी करताना सवे नागरी स्वराज्य सस्थानी पुवीची रोख तत्त्वावर लेखा ठेवण्याची पध्दती व दुहेरी नोद लेखा पध्दती या दोन्ही पध्दतीत लेखा ठेवावयाचे आहेत. व्दिनोद पध्दतीने लेखे व्यवस्थीत ठेवणे शक्य आहे. □□□ खात्री झाल्यास सदर पध्दत . आयुक्ता तथा सचालक नगरविकास विभाग सचलनालय याचे सहमतीने पूणेपणे व्दिनोद लेखा पध्दत कायोन्वित करण्यात यावे. अशा शासनाच्या स्पष्ट सूचना आहेत. तथापी महानगरपालिका अमरावती यानी व्दिनोद लेखापध्दतीत ले

ठेवण्यास अदयापयंत सुरुवात केलेली दिसून येत नाही. सदरची पध्दती अदयाप पावेत कायोन्वीत केलेली नसल्याने उपरोक्त शासन निणेयातील उदेशाची फलश्रुती झालेली दिसून येत नाही. तरी याबाबत कायेवाही होणे आवश्यक आहे.

सदर बाबीसबधी लेखापरीक्षण पथकाने अधेसमास पत्र . 148 दि.19.04.2014 अन्वये माहिती मागीतली असता महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनेय 1930 □□ □□□ 6 अन्वये माहिती देणे बधनकारक असत ना माहिती देण्यात आली नाही. त्यामूळे पारेच्छेद कायम ठेवण्यात येत.

सदभे व्र अधे □□ज्ञापन व्र □□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□ वषे □□□ (yyyy-yyyy+1)	□□ वषो पयेंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□ कायोलय □□□□□
148	19.04.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□ परीक्षकाचा प्र□□□□	DATUEMF5901 & PBKM 6701

63	महानगरपालिका हद्दीतील बांधकामास परवानगी देताना अकृषक कर आकारणी न केल्याने झालेल्या नुकसानी बाबत.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
0	00

□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
09	□□□□□□ विभाग	00	9 □	03	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतिम अमान्य रक्कम
00	232585/-	00	00

महानगरपालीकेने बांधकाम परवानगी देताना अकृषक कराची आकारणी न केल्यामुळे शासनाचे व महानगरपालीकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.

महानगरपालिका अमरावती सन 2011-12 नगररचना विभागाचे बांधकाम परवानगीचे माहे माचे 2012 चे तपासणी करताना निदर्शनास आले कि, □□□□□ □□□□□□ □□□□ अकृषक कराची वसूली पूर्णपणे (मागील थकबाकीस□) केलेली नाही. त्यावर खालीलप्रमाणे आंभिप्राय देण्यात येतात.

1. महाराष्ट्र शासन महसूल व वन वि , शासन निर्णय क्रमाक एन - 1006/प्र.क्र.270/□-5, □□□ 32 दि.5.02.2009 तसेच महाराष्ट्र जमीन महसू संहिता 1966 □□□□□ 72 अन्वये जमीन महसूल हा जमीनीवरील सर्वश्रेष्ठ भा □□□□□ □□□ 64 अन्वये अकृषीक जमीनीवर शासनाने वेळोवेळी निर्धारीत केलेल्या प्रमाणदराने अकृषीक आकारणी देय अ . महानगरपालीका क्षेत्रात महानगरपालीका त्याचेशी सबधीत वेगवेगळया कायदयानुसार मालमत्ता धारकाकडून वेळोवेळी आकारत असलेल्या कराच्या वसूली बरोबरच अकृ क कराचीही वसूली करण्याची जबाबदारी उक्त शासन निर्णयान्वेय महानगरपालिकेवर ३ . महानगरपालिका क्षेत्रातील अकृषीक कराच्या मागणीची रक्कम महानगरपालिकेकडून मिळकत कराच्या स वसूल करण्यात यावे. जमीनीच्या ज्या तारखेपासून बिगरशेती वापर सुरु झालेला आहे त्या तारखेपासून तीन वर्ष कालावधीपर्यंत दरवर्षी सदर वसूली करण्यात यावी □□□ □□ □□□.

महानगरपालीका क्षेत्रातील एकूण अकृषीक कराच्या मागणीच्या 75% इतकी रक्कम

महानगरपालिकेस नगरविकास विभागाकडून देय असलेल्या अनुदानातून श स्तरावर

वळती करुन देण्या□ □□□. उवरीत 25% रकमेपैकी 20% रक्कम महानगरपालिकेने

कोषागारात जमा करावी व एकूण अकृषीक आकारणीच्या मागणीपैक 5% इतकी रक्कम

वटावा म्हणून महानगरपालिकेने ठेवून घेण्यास शासनाने मान्यता दिली आहे.

महानगरपालिकेच्या सबधीत विभागाकडील अ लेख्याची तपासणी केली □□□□ □□□

विभागाने अकृषक कराची वसूली केले बाबत जिल्हाधिकारी कायालयाशी केलेला पत्रव्यवहार

निदशेनास आलेला नाही. अकृषक कराबाबत पत्रव्यवहार का केला नाही ख □□□□.

2. निवड माहेना माचे मधील बाधकाम परवाना नस्तीवरुन सदर कर □□□ □□ नसल्याचे दिसून आले. अकृषक कर वसूल होत नसल्यामूळे निवड माहेन शासनाचे व महानगरपालीकेचे दोन्हीचे सोबत जोडलेल्या विवरणपत्रानुसार 232585/- इतके अकृषक कराची वसूली करुन उक्त शासन निणेयाप्रमाणे कायेवाही अनुपालन लेखा परीक्षणास दशेवावे.
3. □□□ □□□ माहेन्यातील (स□ 2011-12 □□□) अकृषक कर वसूलीची पारेगणना करुन उक्त शासन निणेयानूसार कायेवाही करुन अनुपालन दशेवावे.

लेखापरीक्षण पथकाने उपरोक्त बाबीसबधी अधेसमास पत्र . 122 □ 136 दि. 2.4.14 □ 7.4.14 अन्वये मागविलेली माहिती नुसार फक्त निवड म हिन्यातील नस्ती लेखापरीक्षणास तपासणीस उपलब्ध करुन दिल्या. □□□□ 3 वषातील 75%, 25%, 5%, कराच्या रकमाची बाधकाम परवानगी प्रकरणासह ची व इतर अनु लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात न आल्याने पारेच्छेद कायम ठेवण्यात येत असून मागविलेल्या माहिती व व ुलपात्र रक्कम .232585/- सह अनुपालन लेखापरीक्षणास □□□□□□ □□□ □□□□

सदभे व्र अधे □□□ ज्ञापन व्र □□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□ वष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□ वषा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□ कायोलय □□□□□
122, 136	2.4.14 □ 7.4.14	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाचा र□□□□□	DATPBKM 6701 & UEMF5901

64	टीडीआर (Transforable Development Rights) वापराबाबत माहिती सादर □□□□
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□ शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
09	□□□□□□ विभाग	00	9 □	00	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

टीडीआर वापराबाबत माहिती/सांचेका विहीत मुदतीत सादर न करणे.

अमरावती महानगरपालिका सन 2011-12 नगररचना विभागाचे लेखा परीक्षणात Transforable Development Rights वापरासबधी शासन निणेय क्रमाक टी 1699/1612/ प्र.क्र. 27 (□□)/03/नावे 09 दि.4 □□□2008 अन्वये टी.डी.□□ (□□□□□) मिळणेसाठी पात्र जमीनधारकाची व्याख्या दिलेली आहे. त्यानुसार तक्त्यामध्ये (टीडीआर प्रश्नावली) माहिती सांचेकेसह उपलब्ध करुन देणेसबधी तसेच टिडीआर मिळणेसबधी पात्र जमीनधारक किती होत. □□ 2011-12 मध्ये महानगरपालिकेकडून एकूण किती विकास हक्क प्रमाणपत्र देण्यात आले इत्यादीसबधीची माहिती लेखा परीक्षण पथकाने अधेसमास पत्र क्र.124 दि.3.4.2014 अन्वये, मागीतली असता सबधीत विभागाने पारेपूणे सांचेकेसह माहिती सादर केली नाही व जी माहिती सादर केली ती लेखा परीक्षणाच्या आंतेम दिनाकास दि.30.4.2014 रोजी सादर केल्याने लेखापरीक्षण पथकास तपासणी करता न आल्याने □ पारेच्छेद कायम ठेवण्यात येत असून मुबइ स्थानिक निधी लेखा परीक्षा आधीनेयम 1930 □□□□□ 6 अन्वये माहिती 3 दिवसाचे आत सादर केली असती तर सदर बाबत सांचेकेसह □□□□□ □□□□□□□ □□□□□□□□ तरी पुढील लेखापरीक्षणास विहीत मुदतीत माहिती उपलब्ध करुन देण्यात यावी.

□ाहिती विहीत मुदतीत नियमानुसार उपलब्ध करुन न देणे ही आंतेशय गभीर ब □□□तरी यापूढे दक्षता घेण्यात यावी.

सदभे क्र अधे □□□ ज्ञापन क्र □□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□ वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□ वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कार्योल□ □□□□□

124	3.4.2014	2011-2012	2011-2012	000 43962

□□ परीक्षकाचा स्□□□□	DATPBKM6701 & DATUEMF5901

65	महाराष्ट्र गुठेवारी विकास (नियमाधीन करणे, श्रेणीवाढ व नियत्रण) अधिनियम 2001 अतगेत माहिती उपलब्ध करुन देणेबाबत.
□□□ □□□□	□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□	□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□ अनियमितता	गुतलेली रक्कम
09	□□□□□□ विभाग	--	9 □	02	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

गुठेवारी बाबत अंतिशय त्रोटक माहिती सादर करणे, जिल्हाधिका-यानी दिलेल्या अनाधिकृत बाधकामाबाबतची पत्राची प्रत न .

अमरावती महानगरपालिका सन 2011-12 नगररचना विभागाचे लेखा परीक्षणात अधेसमास पत्र क्र.123 दि.3.4.2014 अन्वये माहिती मागविली असता महाराष्ट्र गुठेवारी विकास अधिनियम 2001 □□□ 4 मध्ये गुठेवारी नियमाधीन करण्याची कायेपध्दती निश्चीत केलेली असून त्याआधारे खालील मुदयाची माहिती मागविण्यात आली ह . सबधीत विभागाने .30.4.2014 रोजी सादर केलेल्या माहितीचे अवलोकन केले अ अंतिशय त्रोटक स्वरुपाची माहिती देण्यात आलेली आहे. त्यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. गुठेवारी प्रकरणाची प्राप्त झाल्याची दिनाकीत यादी दिलेली असून त्यावर केलेल्‍ कायेवाहीचे अंतिशय त्रोटक शब्दात लिहीलेले आहे. गुठेवारी बाबत एकूण 122 प्रकरणे □□ 2011-12 मध्ये असून त्य त मजूर केलेले प्रकरणे फक 24 व त्रुटी अभावी प्रलबीत 7 प्रकरणे आहेत. □□□ 31 प्रकरणे कायेवाही झालेली आहे. उवेरीत 91 प्रकराणाबाबत काहीच कायेवाही झाली नाही काय ? सदर प्रकरणे केव्हा निकाली □□□□ ? तसेच दि.1.4.2011 ला किती प्रकरणे प्रलबीत होती तत्सबधी माहिती उपलब्ध करुन दिली नाही. मागील सवे प्रलबीत प्रकरणावर कायेवाही झाली आहे □□ ?
2. प्रशासनाने शहरातील अनाधिकृत बाधकामाबाबत जिल्हाधिकारी याना दिलेल्या पत्राची प्रत लेखा परीक्षणात उपलब्ध करुन देणेसबधी कळविले असता अशी प्रत उपलब्ध करुन दिली नाही अगर तत्सबधी कोणतीही माहिती देण्यात आली नाही. यावरुन

जिल्हाधिका-याना अनाधिकृत बाधकाम बाबत कळावेण्यात येत नाही असे दिसते ही बाब आतेशय गभीर असून नियमाचे उल्लघन करणारी ठरते. तरी तत्सबधी समपेक □□□□ □□□□ □□□□.

उपरोक्त अधेसमास पत्रान्वये मागावेलेली माहिती आतेशय त्रोटक दिल्याने पारेच्छेद कायम ठेवण्यात येत आहे.

सदभे व्र अधे □□□□ ज्ञापन व्र □□□□ □□ परोच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे □□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्येत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कायोलय □□□□□□
123	3.4.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□ परोक्षकाचा □□□□□	DATUEMF5901 & DATPBKM6701

66	□□/क्षीणदृष्टी/अपग कमेचा-याना सहाय्यक तत्रज्ञान/ उपकरणे उपलब्ध करुन देण्यात झालेल्या आनेयामेततेबाबत.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□ शिष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□ आनेयामेतता	गुतलेली रक्कम
20	□□□ विभाग	00	9 □	03	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
55980	00	00	00

सगणक सहाय्यक उपकरण देणेमधील झालेल्या आनेयामेततेबाबत.

महाराष्ट्र शासन सामाजीक न्याय व विशेष सहाय्य विभाग शासन निणेय क्रमा न्यायाप्र/ 2011/प्र.व्र.4/□□□-3 दि.3 □□ 2011 व दि.27.4.2011 चे शासन निणेयानुसार विहीत मुदतीत कायेवाही करुन अ□/क्षीणदृष्टी/अपग कमेचा-याना उपकरणे देणेसबधी निदेश दिलेले आहेत. त्यानुसार सामान्य प्रशासन विभागाने कमेचा-याची निवड करुन सगणक सहाय्यक उपकरण 3 कमेचा-याना उपलब्ध करुन देण्यात आलेले . त्यावर खालीलप्रमाणे आभिप्राय देण्यात येतात.

1. सामान्य प्रशासन विभागाने खाली 3 कमेचा-याची शिफारस केलेली आहे.
   1. श्री. भिसडे कानेष्ठ लिपीक अध/अल्पदृष्टी
   2. श्री.ठाकरे कानेष्ठ लिपीक कणेबधीर
   3. श्री. जाधव शिपाइ अस्थीव्यग

तीनही कमेचा-याना सगणक हे सहाय्यक उपकरण देणेसाठी दि.27.4.11 □□□□□ निणेयान्वये आधिकृत विक्रेता राम अग्रवाल, कारेश्मा एन्टरप्रायझेस मुबइ याना प्रतिनग रु.18660/- प्रमाणे रक्कम रु.55980/- धनादेश व्र.123698 Axis Bank दि.14.3.2012 □□□ अग्रीम देण्यात आले त्यानुसार सगणक प्रत्यक्ष कधी प्रा , □□□ □□□□□ वापरल्यानतर त्याचे कायेक्षमतेत वाढ झाली का ? उपयोगेता प्रमाणपत्र घेतलेले दिसून आले नाही.

2. उपरोक्त प्रस्तावित केलेल्या तीन कमेचा-यापैकी श्री.सूरज जाधव हे शिपाइ हया पदावर कायेरत आहे. सगणक हे शिपाइ पदासाठी देता येते काय ? सगणकाचा वापर शिपाइ यानी □□□□□□□ ? त्यान्वये त्याचे कायेक्षमतेत कोणती ढ झाली ?यासबधी समथेनीय खुलासा □□□ □□□□.

3. सदरचा िनधीचा िविनयोग कोणत्या िवभागात /लेखा िशषोतून खचे कला यासबधीची मािहती लेखा परीक्षणास अवगत करावी.

उपरोक्त बाबीची पुतेता करणेकरीता लेखा परीक्षण पथकाने अधेसमास पत्र क्र.121 दि.28.3.2014 देण्यात □□□□□□ सबधीत िवभागाने त्यानुसार सादर केलेली म सयुक्तीक नसल्यामुळे पारेच्छेद कायम ठेवण्यात येत असून रु .55980/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

सदभे व्र अधे र□□□ ज्ञापन व्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	िदनाक (dd/mm/yyyy)	□□. वष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कायोलय □□□□□□
121	28.3.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाच □□□□□	DATUEMF5901

67	अमरावती महानगरपालिका सन 2011-12 □□□□ □□□□□□ □□□□□□ प्रकरणे उपलब्ध करुन दे□□ □□ 2011-12 मध्ये प्रत्यक्ष जमा झालेल्या विकास निधीच्या रकमेबाबत झालेली अनियमितता.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□ शिर्षक	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
09	□□□□□□ विभाग	00	9 □	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	□□□पात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

M.R.T.P. ACT-1966 □□□ 124 (3) अन्वये विकास निधीच्या पैशाचा वापर करणे व बाधकाम परवानगी प्रकरणे लेखा परीक्षणास उपलब्ध न करुन देणे.

अमरावती महानगरपालिका सन 2011-12 □□□□□□ विभागाचे लेखा परीक्षणात काही निवडक बाधकाम परवानगी प्रकरणाच्या नस्ती लेखा परीक्षणास तपासणीस उपलब्ध करुन □□□□□□ □□ 2011-12 मध्ये विकास निधी एकूण प्रत्यक्ष जमा रक्कम रु.105121210/- रकमेच्या विनियोग बाबत लेखा परीक्षण पथकाने अधिसमास पत्र .131 दि.5.4.2014 अन्वये माहिती/अभिलेखे तपासणीस उपलब्ध करुन देणे बाबत सबधीत विभागास कळविले असता व महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 □□□□□ 6 अन्वये 3 दिवसाचे आत माहिती देणे बधनकारक असताना .30.4.2014 रोजी अपूर्ण अवस्थेत माहिती सादर केली व अनुषगीक अभिलेखे सादर केलेल नाहीत.

तसेच महानगरपालिकेकडे विकास शुल्क, विकास निधी म्हणून एकूण 105121210/- एवढी रक्कम प्रत्यक्ष जमा दर्शविली असून दि.30.4.2014 चे अनुपालनाव्दारे निधीची एकूण जमा रक्कम 5.66 कोटी एवढी कळविली आहे. रकमेत असलेल्या तफावतीबाबत अनुषगीक अभिलेखे/नस्ती न दर्शविलेमुळे खात्री करता आली नाही तरी तफावती सबधी सकारण □□□□ □□□ □□□□.

तसेच महाराष्ट्र प्रादेशीक नगररचना अधिनियम 1966 □□124 (3) अन्वये सदर विकास निधीचे पैशाचा वापर फक्त प्राधिकारीतेतील क्षेत्राचे परिरक्षण, सावेजनिक सुविधेसाठीच केला. यासबधी लेखा परीक्षणाची खात्री पटवावी.

दि.30.4.2014 रोजी सादर केलेले अनुपालन परिपूर्ण/सयुक्तीक नसल्याने परिच्छेद कायम ठेवण्यात येत आहे. लेखापरीक्षणास परिपूर्ण अभिलेखे उपलब्ध करुन न देणे ही गभीर अनियमितता होते.

सदभे क्र अधे □□□ ज्ञापन क्र □□□ □□ परोच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे □□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्येत (yyyy-yyyy+1)	□ □□ कायोलय □□□□□
131	5.4.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□ परोक्षकाचा रु□□□□	DATPBKM6701 & DATUEMF5901

68	□□ 2011-12 महानगरपालेका माफेत जकात/पारगमन शुल्क वसुलीतील झालेल्या आनेयामेततेबाबत / नु□□□□□□.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□ शिष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□ आनेयामेतता	गुतलेली रक्कम
10	□□□ विभाग	00	9 □	05	00

आक्षेप□□□ रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतिम अमान्य रक्कम
00	78445794	00	00

पारगमन शुल्क फी (रहदारी पास रक्कम) जकात वसूलीत अतभूत करुन देकार रक्कम भरणे. माहे एप्रील 2011 ते ऑक्टोबर-2011 देकार रक्कम जुन्याच दराने भरणे. □□□□ बुकानुसार जमा रक्कम व प्रत्यक्ष जमा रक्कम मधील तफावत रु.10720424/- □□□□

अमरावती महानगरपालिका सन 2011-12 मध्ये जकात/पारगमन शुल्क वसूलसाठी खाजगी आभिकत्र्यांची नियुक्ती मुबइ प्रातीक महानगरपालिका आधीनेयम 1949 □□ □□□□□ '□' प्रकरण 8 □□□□□ 55 (कराधान नियम) अन्वये नियुक्ती करण्यात आली.

□□ 2011-12 साठी स्थाइ सामेती सभ 21.6.2011 ठराव क्र.68 □□□□ 2 महिनेसाठी पुवीच्याच आभिकत्र्यास मुदतवाढ देण्यात आली. तदनतर पुन्हा ठराव क्रमा 123 दि.29.8.2011 अन्वये पुन्हा मुदतवाढ 2 महिनेसाठी देण्यात आली.

त्यानतर पुन्हा 20% वाढ करुन स्थायी सामेती ठराव क्र.161 दि.29.10.2011 अन्वये 1 नोव्हेबर 2011 □□31 माचे 2012 पर्यंत मुदतवाढ देण्यात आलेली आ . □□□ खालीलप्रमाणे आभिप्राय देण्यात येतात.

1. महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग शासन परिपत्रक क्र.□□□ 2011/प्र.क्र.11/नावि-34 दि. 19 एप्रील 2011 मधील परि .क्र. 3iv (□) (□)(□) नुसार केल्याचे दिसून येत नाही. वार्षिक देकार रकमेचे समान 24 हप्ते पाडण्याचे उक्त शासन निणेयान्वये सूचविलेले आहे. परतू महानगरपालिकेने वार्षीक देकार रकमेचे 50 हप्ते पाडलेले दिसून येतात. 50 हप्ते करण्याचे प्रयोजन काय ?
2. पारगमन शुल्क फी (रहदारी पास रक्क) □□ 2011-12 मध्ये ठेकेदाराने वसूल केलेली असून ती जकात वसूल रकमेत अतभूत करुनच वार्षीक देकार रक्कम भरणा करणेत आलेली आहे.

परतू करानाम्यातील अट .5 नुसार पारगमन शुल्क फोची रक्कम वेगळं जमा करुन

त्यामधून जकात वसूलीसाठी काम क -या कमेचा-यासाठी आरोग्य विषयक प्रथमोपचार

पेटी, पिण्याचे पाणी, वगैरे व रोडांवेषयक सोयी सुंवेधासाठी तसेच माल आया /निर्यात □□□□-

यासाठी सुंवेधासाठी सदर पारगमन शुल्क रक्कमेचा वापर करणेत यावा हे बधनकार□ □□□□□

तशी कायेवाही करण्यात आलेली नसून आंभेकत्योने ती रक्कम देकार रक्कम म्हणून □□

केलेली दिसून येते.

महानगरपालिका अमरावतीची प्रांतोंदेन सरासरी 8500 रुपये पारगमन शुल्क पं वसूली होते.

त्यानुसार पूणे वषोसाठी 3200000/- (बतीस लाख रुपये) □हानगरपालिकेकडे जमा करणे आवश्यक हो . परतू ती रक्कम आंभेकत्योने देकार म्हणून जमा महानगरपालिकेचे

रक्कम रु.3200000/- □□□□ □□□□ □□सदर रक्कम सबधीताकडून वसूल करुन महानगरपालिका निधीत जमा करावी.

3. करारनाम्यातील अट क्र.5 नुसार जर आंभेकत्योने □□□ □□□□ □□□□ □□□□ □□□□ नाही. □□ 24% प्रमाणे प्रत्येक देकार रकमेवर व्याज आकारणी करुन वसूली करावी किंवा ठेका रद्द करण्याची कायेवाही करावी.

परतु अट क्र. 5 प्रमाणे आंभेकत्योने सन 2011-12 मध्ये देकार रकमेचा हप्ता विलबाने भरणा केला तरी 24% व्याजाप्रमाणे गणना करुन आकारणी करणेत आली नाही. □□ 2011-12 मध्ये ब-याच वेळा विलबाने भरणा करणेत आलेने व्याजाची गणना केली असता व्याजाची र .91444/- सबधीत आंभेकत्योकडून वसूल करुन महानगरपालिका निधीत भरणा करणेत यावा.

4. □□ 2011-12 मध्ये माहे नोव्हेबर 2011 पासून माचे 2012 पर्यंत (5 महिने) 20% वाढ करुन जकात देकार रक्कम महानगरपालिकेस जमा केली . उवरीत 7 महिन्याचे 20% प्रमाणे रक्कम वार्षिक देकार म्हणून जमा करताना पुवीच्याय जमा केलेली 3 . उवरीत 20% वाढ प्रमाण 7 महिन्याचे रक्कमेचा महानगरपालिकेक□ □□□/□□□□ □□□□□□

1. 20% वाढ धरुन जमा करणे

   □□ 2011-12 मधील आवश्यक रक्कम 682128000/-

2. □□ 2011-12 मध्ये जमा केलेली रक्कम 617694074/-

3. □□□ 64433926/-

फरकाची रक्कम रुपये 64433926/- सबधीत आंभेकत्योकडून वसूल करुन महानगरपालेका निधीत भरणा करावी.

5. □□ 2011-12 प्रत्यक्ष जमेची तपासणी केली असता पावती □□□/पारगमन शुल्क जमेमध्ये व प्रत्यक्ष जमा/खचे विवरणपत्रानुसार दर्शविलेल्या जमेत तफावत खालीलप्रमाणे दिसून येते.

1. □□ 2011-12 पावतीबुकानुसार जमा रु.617694074
2. □□ 2011-12 जमा बाजूस दर्शविलेली जमा रु.606973650
3. □□□□ 10720424

सदर तफावतीबाबत खात्री पटवावी किवा सदर रक्कम जबाबदार -□□ आधिकारी/कमेचा-याकडून वसूल करुन मनपा निधीत जमा करा . □□□ □□□□□ □□□□ अदयापर्यंत कायेवाही का करणेत आली नाही. यावरुन सदर जकात विभागावर प्रशासनाचे लेखा विभागाचे नियत्रण नसल्याचे दिसून र . त्यामूळे सदर आंभेकत्योस वाव मिळून त्याने □□□ □□□□□ □□□ □□□□ □□□□□ □□□.

उपरोक्त बाबीसबधी लेखा परीक्षण पथकाने अधेसमास पत्र .157 दि.28.4.2014 व्दारे माहिती मागविली असता सबधीत विभागाने दि.30.4.2014 रोजी सादर केलेली माहिती सयुक्तीक नसल्याने पारेच्छेद कायम ठेवण्यात ये . व रक्कम र.3200000 + 91444 + 64433926 + 10720424 = 78445794 वसूलपात्र करण्यात ये .

□□□ □□□□ 2005 □□□□ □□□ □□□□□□ □ल्क फी (त्याच आंभेकत्योस ठेका दिलेला असल्यामूळे) आंभेकत्योकडून वसूल करुन मनपा निधीत भरणा करावी व चलनाच्या प्रतीसह पुढील लेखा परीक्षणास अनुपालन दर्शवावे.

सदभे व्र अधे र□□□ ज्ञापन व्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□ वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□ वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कार्यालय □□□□□
157	28.4.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□ परीक्षकाचा □□□□	DATPBKM6701 & DATUEMF5901

69	महानगरपालिका अमरावती सन 2011-12 मधील माहे मार्च 2012 चे प्रमाणके (सोबत सलग्न केलेल्या यादीचे) अनुरेखनास उपलब्ध करुन न देणेबाबत.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
07	□□□ विभाग	00	9 □	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आतेम □मान्य रक्कम
00	00	00	00

माहे मार्च 2012 चे प्रमाणके अनुरेखनास उपलब्ध करुन न देणेबाबत.

अमरावती महानगरपालिकेचे सन 2011-12 चे लेखापरीक्षणात अधेसमास पत्र क्र.1 दि.12.11.2013 व पत्र . 2 दि.18.11.2013 अन्वये प्रमाणके लेखापरीक्षणास अनुरेखनासाठी उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविणेत आले . परतू सबधीत विभागाने सोबत सलग्न केलेल्या यादीतील प्रमाणके अनुरेखनास उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत. त्यामूळे सदर प्रमाणकान्वये झालेला खचाचा योग्य / नियमानुसार विनीयोग झाला किवा नाही याच खात्री करता आली नाही.

□□□राष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा आधीनेयम 1930 □□□□□ 6 अन्वये स्थानिक स्वराज्य सस्थेने लेखा परीक्षणास प्रमाण /आभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बधनकार असतानाही प्रमाणके लेखा परीक्षणास उपलब्ध करुन न देणे ही अतिशय गभीर बाब आहे. तरी प्रमाणके उपलब्ध का करुन देण्यात आले नाही याबाबत सबधीताचा खुलासा प्राप्त करुन घेऊन सदर प्रमाणकान्वये झालेल्या खचाची खात्री पटवावी.

सदभे व्र अधे र□□□ ज्ञापन व्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□ वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□ वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कार्यालय □□□□□
1 □ 2	18.11.2013	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाच □□□□□	DATUEMF5901

70	अमरावती महानगरपालिका क्षेत्रात सन 2011-12 मध्ये दैनंदिन साफसफाई अंतर्गत करण्यात आलेल्या कामाचे अनियमिततेबाबत.				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
12	आरोग्य व स्वच्छता विभाग		9□	5	

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
809559	00	00	00

दैनिक साफसफाईच दैयकातील अनियमिततेबाबत

अमरावती महानगरपालिका क्षेत्रातगेत सन 2011-12 मध्ये दैनंदिन साफसफाई व सावेजनिक शौचालय व्यवस्थेवर रक्कम ₹.42,,44,300/- □□□□ □□□□□ □□□□ □□□□ माचे 2012 चे देयकाची तपासणी केली असता एव 81 वाडेकरीता दैनीक सफाईसाठी वेगवेगळया कत्राटदाराकडून निविदा मागवून दैनीक साफसफाईचे काम देण्या□ □□□

□□ 2010-11 ची मुदत दि.17.11.2011 पर्यंत होती ती सपल्याने पुढील नविन कत्राटाची प्रक्रिया सावेजनीक निवडणूक असल्याने 31 माचे 2012 पर्यंत □□.आयुक्त यानी जुन्याच कत्राटाला मुदतवाढ दिलेली असून .17.11.2011 □□□ सवेसाधारण सभेत ठराव .124 अन्वये मान्यता दिलेली . त्यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

3. कत्राटी कामगार (नियमन निमूलन) अधिनियम 1970 आणे महाराष्ट्र कत्राटी कामगार (नियमन निमूलन) नियम 1971 नोदणी दाखल्यात सुधारणा करुन कत्राटदाराच्या लायसन्सबाबत जो कत्राटदार 20 पेक्षा ज स्त कत्राटी कामगार नेमतो त्यास अधिनियमातगेत लायसन्स घेणे आवश्यक

□□□□सांचेकेची तपासणी केली असता वाडे क्र.38 □ 39 या कत्राटदाराने 20 पेक्षा जास्त कामगार नेमलेले असून लायसन्स घेतलेले नसत दिसून आले.

तसेच सदर कत्राटदाराने काम सुरु झाल्य□ □□□□ □□□□ IV-A मध्ये कार्यालयास

देणे आवश्यक होत. तसेच महानगरपालिकेने देखील नमूना XXI मध्ये कार्यालयास

कत्राटदाराचे काम सुरु झाल्याची सूचना देणे आवश्यक होते परतू असे □□□□□□ □□□

आले नाही हे कृत्य नियम 63(2) आणि नियम 25(2)(viii) □□ □□ □□□□□□ □ □□ □□□□□□

आरोग्य अधिकारी यानी उचित कार्यवाही का केली नाही खुलासा करावा.

स्थानिक स्वराज्य

सस्था शासनाचेच एक अविभाज्य भग असून शासनाने तयार केलेल्या □□□□□□□□

नियमाची अमलबजावणी होणे आवश्यक आह. □पूढे याप्रमाणे कार्यवाही करण्याची दक्षता

घेण्यात यावी.

4. माहे माचे 2012 मध्ये खालील प्रमाणकान्वये कत्राटदारास देयके अदा करताना सक्षम प्राधिका-यानी निविदेतील अटी शर्तीनुसार देयके अदा केलेले दिसून आले नाही.

□. क्र.	प्रमाण □ क्रमाक	दिनाक	□क्कम	कत्राटदाराचे नाव
1	9139	7.03.2012	52539	□□□□ □□□□
2	9133	7.03.2012	52539	□□□□ □□□□
3	8902	1.03.2012	52539	वाल्मीकी सफाइ
4	9484	19.03.2012	62000	□□□□□□□
5	9131	7.03.201	62000	आराध्य महिला

		2		
6	9737	27.03.2012	60325	सुबेरो महारा□□.□□
7	9999	31.03.2012	62000	□□□□□ स्वयरोजगार
8	9124	7.03.2012	62000	श्रीहरी महिला
9	8915	1.03.2012	62000	सम्यक नाग □□.
10	9154	7.03.2012	52539	□□ □□□□ □□□□□
11	9637	22.03.2012	62000	आराध्य महिल
12	9151	7.03.2012	52539	सम्यक ना.□□
13	9126	7.03.2012	52539	□□□□. अलाशेका
14	9127	7.03.2012	62000	□□□ □□□
		□□□	809559	

उपरोक्त कत्राटदारानी देयके सादर करताना.

निविदेतील अट .5 □□□ □□□□□□□□ □□□□ 12 □□ 15 नागरीकाच्या स्वाक्षरीचा

जोडणे आवश्यक असताना काही कत्राटदारानी स्वाक्षरीचा जोडणे आव असताना काही

कत्राटदारानी छायांकित प्रती जोडल्या तर काहीनी जोडल्याच नाही. □□ दैनंदिन अहवाल सादर

केला नाही तर .100 दड आकारण्यात येइल असे शतीत म्ह असतानाही प्रशासनाने तशी

कायेवाही न करताच देयक अदा केलेले दिसून येते.

3. निविदेतील अट क्र. 7 नुसार दैनंदिन कामावर सबधीत विभागाचे सक्षम प्राधिका-याच्या

स्वाक्ष-या घेणे बधनकारक असताना स्व -या घेण्यात आलेल्या नाहीत. □□□ वैदयकीय

आरोग्य आधिकारी तसेच मनपाने नेमून दिलेल्या आधिका-याचे नियत्रण राहील □ □□□□□□□□

नियत्रण उपायुक्त (□□.) याचे राहील व ते ग्राहय धरुनच देयक अदा करण्यात □□□. □□□□

यानुसार कायेवाही झालेली दिसून आली नाही यापुढे देयके तपासणी करुनच सादर करण्याची

दक्षता घेण्यात यावी.

6. निविदेतील अट क्र.14 □□□□ □.□□.□□ □ □.□□. □ □.सी प्रत्येक महिन्यात भरल्याची नोद

करण्यात यावी.

7. सुरेश मेहरा यानी देयकासोबत कोणतेच कागदपत्र हजेरी तपासणी अहवाल, बॅकेत जमाची चलान प्रत साफसफाइची अहवाल विनादेनाकित जोडलेला असून दि.28.04.2014 रोजी सादर केलेल्या अनुपालनात नजरचूव राहील्याचे नमूद केलेले दिसून येत. □□□ □□□ □□□□ □□□□ □□□□□□□□ आनेर्यामेतता आढळून आल्यास त्या कत्राटदारावर कठोर कायेवाही करण्यात यावे. तसेच यापूवी कायेवाही का केली नाही खुलासा सादर □□□□.

उपरोक्त बाबत लेखापरीक्षणाने अधेसमासपत्र क्र.74 दि.4.03.2014 अन्वये माहिती

मागावेली असता सदर बाबतच्या माहितीचे अनुपालन दि.28.04.2014 □□□ □□□□ □□□□□

असून ते सयूक्तीक नसल्याने पारेच्छेद कायम ठेवण्यात येत असून रक्कम रुपये

809559/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा □ळ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
74	04/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा □□□□□	DATUEMF5901

71	लेखा परीक्षणासाठी आभिलेख/सांचेका/प्रमाणके उपलब्ध करुन देणेबाबत.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□□ शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
24	□□□□/ मांहेती तत्रज्ञान	मनपा निधी	9 □	00	00

आक्षेपाधीन रक्कम	□□□□त्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
1042854	00	00	00

अमरावती महानगरपांलेकेतील सगणक विभागाने लेखापरीक्षणासाठी सन 2011-12 मधील खचाबाबतची आंभिलेखे/प्रमाणके उपलब्ध करुन न दिल्यामुळे सगणक विभागाने केलेल्या खचाचे लेखापरीक्षण करता आले नाही.

महानगरपांलेकेतील सगणक विभागाने सन 2011-12 या वित्तीय वषात केलेल्या खचाचे लेखा परीक्षण करण्यासाठी लेखापरीक्षण पथकाने अधेसमास .143 दि.15.04.2014 अन्वये खालील आंभिलेख्याची मागणी केली असता आंभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

□.व्र.	प्रमाणक व्र.	दिनाक	रक्कम	तपांशील
1	1003	18.5.11	90299	इंटेरियर वके
2	1050	20.5.11	113899	सांहित्य पुरवठा
3	1098	21.5.11	48772	सगणकावरील खचे
4	2736	26.7.11	46436	वांषेक कत्राट
5	5522	25.10.11	45712	इंटेरियर वके
6	5808	9.11.11	40400	सगणकीकरण
7	6720	8.12.11	45245	सगणकीकरण
8	7629	6.11.12	36473	सगणक खरेदी
9	8168	27.1.12	390527	स्टेशनरी खरेदी
10	8523	13.2.12	47950	सगणकीकरण
11	8524	13.2.12	48900	सगणक सांहित्य
12	8525	13.2.12	45900	□□□ □□□□□
13	9228	13.3.12	42341	डाटा एन्ट्री
		□□□□	1042854	

वरील अभिलेखे मुबई स्थानिक निधी अधिनियम 1930 □□□ □□□ 6(2) □□□ लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बधनकारक असताना विभागाने सदरचे अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नसल्यामुळे वरील रक्कम रु.1042854/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत □□□ तसेच लेखा परीक्षणास अभिलेखे उप ब्ध करुन न देण्याबाबत कारणमिमासेसह □□□□ □□□□.

सदभे क्र अधे □□□ ज्ञापन क्र □□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे □□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□□□ कायोलय □□□□□
143	15.4.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाचा □□□□□	DATSDPF6101

72	आभेयता, □□□□□□□, रोखपाल याचे प्रातेभूतौ बधपत्र सादर करणेबाबत.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□□ शिषे	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेर्यामेतता	गुतलेलौ रक्कम
07	□□□	□□□□ निधौ	9 □	00	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

अमरावती महानगरपालिकेतील लेखा विभागाने लेखा परीक्षणासाठी अ , □□□□□□□, रोखपाल याचे प्रातेभूतौबधपत्र उपलब्ध न करुन दिल्यामुळे लेखा परीक्षण करता आले नाही.

अमरावती महानगरपालिकेतील लेखा विभागातील आभेय , □□□□□□□, □□□□□ □□□□ प्रातेभूतौबधपत्र लेखा परीक्षण करण्यासाठी लेखा परीक्षण पथकाने अधेसमार .155 दि.28.4.2014 अन्वये सादर करणेविषयी सुचित केले असता उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

साहित्य हाताळणे, रोख रकमेचा व्यवहार करप , वाहन चालवणे या कमेचा-□□□□ तसेच आभेयत्याकडुन वित्तीय नियम क्र.51 अन्वये प्रातेभूतौबधपत्र घेणे आवश्यक आहे.

वरील आभेलेखे मुबइे स्थानिक निधी आधिनेयम 1930 □□□ □□□ 6 (2) □□□ लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बधनकारक असताना विभागाने सदरचे आभेलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाही . लेखापरीक्षणास आभेलेखे उपलब्ध न करुन देण्याबाबत कारणामेमासेसह खुलासा करावा.

सदभे क्र अधे □□□ ज्ञापन क्र □□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□ वषे □□□ (yyyy-yyyy+1)	□□ वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□□□ कायोलय □□□□□
155	28.4.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□ परीक्षकाचा र□□□□	DAT-SDPF-6101

73	मालमत्ता कराचो थकबाको मोठया प्रमाणावर असल्याबाबत.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
0	--

□□□ □□□□□	□□ शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेयांमेतता	गुतलेलो रक्कम
11	करानेधोरण □□□□	म □□□□ निधो	9 □	--	--

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
--	--	--	--

मनपाने मुबइे प्रातीक महानगरपालिका आधीनेयम 1949 □□□□□ 128 □□□ मालमत्ता कर थकबाको वसुलीबाबत कायेवाही न केल्यामुळे व कर व 100 % होणेबाबत योग्य ते नियोज / प्रयत्न न केल्यामुळे मालमत्ता धारकाकडे थकबाकी प्रलंबित □□□

महानगरपालिका अमरावतीचे सन 2011-12 या वित्तीय वषोचे लेखा परीक्षणात मालमत्ता कर विभागाने पुरविलेल्या माहितीनुसार सन 2011-12 □□ □□□□ □□□□ रु.281011430/- इतको होती. त्यापैको रु.199388708/- ची वसुली झालेली आहे व वसुलीचे प्रमाण 55% □□□□ □□□ थकित कराच्या रकमेवर व्याजाची दडात्मक कारवाइे करण आवश्यक होते. उचित/दडात्म्क कारवाइे न केल्यामुळे थव बाकी धारकानी कराच्या रकमा भरण्यात उदासीनता दशोविलेली आहे. मुबइे प्रातिक महानगरपालिका आधीनेयम 1949 □□ □□□ 128 नुसार वसुलीची कायेवाही करणे आवश्यक होते. तशी कायेवाही न केल्यामुळेच थकबाकी राहिलेली असुन त्याचा परिणाम महानगरपालिकेच्या उत्पन्नावर होत आहे.

महानगरपालिकेची हलाखीची आर्थिक स्थिती पहाता कराची 100% वसुली होणे आवश्यक आहे.

याबाबत खुलासा करावा व कराच्या वसुलीचे 100% उद्दीष्ट साध्य करणेबाबत उचित कायेवाही करावी.

सदभे व्र अधे □□□□ ज्ञापन व्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□ वषे □□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□ वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□□□ कायोलय □□□□□
13	30.12.2013	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाचा □□□□□	DATSDPF6101

74	अमरावती महानगरपालिका सन 2011-12 मध्ये दवाखान्यास आवश्यक असलेली □□□ खरेदी □□□.				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
□□□ □□□□□	□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
20	□□□□ विभाग		9□	06	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	144907

□ □□□ खरेदीत झालेली अनियमितता द□□□□ □□□ □□□□□ खरेदी.

□□□□□ महानगरपालिकेने □□ 2011-12 □□ वर्षात दवाखान्यास लागणारी □ □□□ खरेदीसाठी रु.50 □□□□□ □□□□ करुन □□□□ क्रमांक 34,दिनांक 12.05.2011 अन्वये रक्कम रुपये 4685500/- इतक्या खर्चास मंजूरी प्रदान केलेली □□□ त्यानुसार विविध 3□ □□□ खरेदी केलेली □ □□ त्यावर खालीलप्रमाणे □भीप्राय देण्यात □□□□.

1. महाराष्ट्र शासन,उद्योग,ऊर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्रमांक भांखस/1088/(2512)/उद्योग-6, मंत्रालय,मुंबई दिनांक 02 जानेवारी 1992मधील परि क्रं.8.3 (□) नुसार एकुण वार्षिक खरेदी रु. 50,000/- किंवा त्यापेक्षा अधिक असेल अशा वेळी राजपत्रात निविदा प्रसिध्द करुन निविदा मागविणे बंधनकारक आहे. तसेच उक्त शासन निर्णयाच्या परि क्रं.10.8 नुसार निविदा मागविताना प्रसिध्दी माध्यमांचा अधिकाधिक वापर करणे योग्य □□□□स्थानिक,राज्य व राष्ट्रीय पातळीवर वर्तमानपत्रात जाहिरात देवून निविदा मागविणे श्रेयस्कर □□□□अशा प्रसिध्दीव्दारे चढाओढीची दरपत्रके प्राप्त होऊन माफक दराने खरेदी होऊन आर्थीक फायदा संबंधीत संस्थेला/ महानगरपालिकेला होतो.

परंतू अमरावती महानगरपालिके□□□□ 2011-12 या वर्षी स्थानिक वृत्तपत्रात जाहिरात प्रसिध्द करुन दरकरार करुन खरेदी केलेली आहे. जर राज्यस्तरावर जाहिरात दिली असती तर स्पर्धात्मक दराचा फायदा महानगरपालिकेस झाला असता. राज्यस्तरावर जाहिरात न देण्याचे कारण काय ? □□□□ □□□□.

2. □□□ □ □□ विक्रेत्याचे मागील 4/5 वर्षापासून औषध खरेदीचे दरपत्रक कसे काय मान्य केले जातात ? यासंबंधी स्पष्टीकरणात्मक खुलासा सादर करावा.

3. संचालनालय आरोग्य सेवा मुंबई यांनी ठरवून दिलेल्या दिनांक 13 नोव्हेंबर 2002 च्या नुसार औषधी खरेदी करताना पंचसुत्रीचा ,□□□,□□□□ □□□□,पुरवठा अदाई स्पेसिफीकेशन अवलंब करण्याबाबत सुचविले आहे. त्याचा अवलंब केलेला दिसून येत नाही. खुल□□ □□□□.

4. ज्या आरोग्य केंद्राना औषध वाटप केले त्या आरोग्य केंद्राचे विनियोग दाखले लेखापरीक्षणास पहावयास

मिळाले नाही.

5. प्रमाणक क्रंमाक 1093/21.5.2011 रु.49907/- □□□□□ □□ARV व्हॅक्सीन खरेदीचे असून मोदी दवाखाना बडनेरा यांनी सदर व्हॅक्सीनची मागणी अत्यंत तातडीची म्हणून दिनांक 28.09.2010 ला वैद्यकीय आरोग्य अधिकारी यांचेकडे केली होती. त्यावर वैद्यकीय अधिकारी यांनी मागणीपत्रानुसार कुठलाही शेरा/तपशील/स्वाक्षरी देखील केलेली दिसून आली नाही. □□□ □□ 2010-11 चे मागणीपत्रात किवा 2011-12 चे मागणीपत्रात ARV व्हॅक्सीनची मागणी केलेली दिसून आली नाही. ज□ ARV ची निकड तातडीची होती तर वैद्यकीय आरोग्य अधिकारी यांनी मागणीपत्रावर तातडीने पुरवठा करावा असे म्हटले असते.गायत्री □□□□□ □□□□□□ केवळ दरपत्रके मागवून 143 व्हॅक्सीनची खरेदी केलेली दिसून येते. तसेच दरपत्रकांवर दिनांक नसल्याने पुर्वीचेच दरपत्रके किवा नंतर दिनांक नमूद न करता खरेदी नंतर विनादिनांकीत दरपत्रके देयकास जोडल्याची शक्यता नाकारता येत नाहीं. यावरुन विशीष्ट औषध विक्रेत्यासच प्राधान्य देवून औषधी खरेदी केलेली दिसून येते तरी 143 व्हॅक्सीनचे रक्कम रु.49907/- अंतिम अमान्य का करण्यात येऊ नये खुलासा सादर करावा.

6. प्रमाणक क्रंमाक 5202/21.10.2011 रु.95000/- भांडार विभागाने रक्कम : .95000/- □□Cough Syp.(कफ सिरप) प्रत्येकी 4.5लिटरचे 1000 जार खरेदी केलेले असून निविदा दर मान्य एजन्सीकडून खरेदी न करता सुवणी एजन्सी अमरावती यांचेकडून खरेदी केलेले संचिकेनुसार दिसून येते. सदर एजन्सीची निविदा मंजूर नसताना त्यांचेकडून खरेदी करण्याचे प्रयोजन काय त्यास स्थाई समितीने सदर खरेदीस प्रशासकीय मंजूरी दिलेली नसताना खरेदी करणे ही अनियमितता गंभीर स्वरुपाची आहे. यास जबाबदार असणाऱ्या अधिकाऱ्याने यासंबंधी योग्य तो समथेनीय कारणासहीत खुलासा सादर करावा. स्थाई समितीची प्रशासकीय मान्यता न घेता केलेली खरेदी ही अवैध असून सदर खरेदीवर केलेला खचे रु.95000/- अंतिमत: अमान्य करण्यात येतो.

उपरोक्त बाबीची माहिती सादर करणेबाबत लेखापरीक्षण पथकाने अधेसमास पत्र क्रं.120,दि.27.03.2014 व्दारे माहिती मागविली असता संबंधीत विभागाने दिनांक 30.04.2014 रोजी सादर केलेली माहिती संयुक्तीक नसल्याने परिच्छेद कायम ठेवण्यात येत आहे व रक्कम रु.144907/- अंतिम अमान्य करण्यात येत आहे.

संदर्भ क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
120	27/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा □□□□□	DATUEMF5901

75	□□ 2011-12 अमरावती महानगरपालिका वाहन विभागाचे प्रमाणके उपलब्ध न करुन □□□□□.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□

□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
14	□□□ विभाग		9□	00	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वाहन विभागाने सन 2011-12 मध्ये केलेल्या खर्चाचे अभिलेखे /प्रमाणके लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन न □□□

अमरावती महानगरपालिका सन 2011-2012 मध्ये सोबत जोडलेल्या प्रमाणकान्वये केलेल्या खर्चाचे अभिलेखे व प्रमाणके, □□□,संचिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आले नाहीत. त्यामुळे सदर खर्चे शासन निर्देशानुसार केल्याबाबत खात्री करता आली नाही.सदर प्रमाणके/अभिलेखे सादर करणेबाबत लेखापरीक्षण □□□□□□ अधेसमास पत्र क्रंमाक 90,दिनांक 11.03.2014 नुसार मागणी करुनही अभिलेखे /प्रमाणके लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आलेली नाही. अभिलेखे/प्रमाणके सादर न करणे ही अतिशय गंभीर बाब असून महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम 1930 □□□□□ 6 नुसार मागणी केलेले अभिलेखे /प्रमाणके लेखापरीक्षणास पुर्विणे बंधनकारक असताना सदर प्रमाणके/अभिलेखे न पुर्विणेबाबत संबंधीताकडून खुलासा घेऊन पुढील लेखापरीक्षणास दर्शविणेत यावेत व झालेल्या खर्चाबाबतची खात्री पटविणेत यावी.

संदर्भ क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
90	11/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा □□□□□	DATUEMF5901

76	□□ 2011-12 □□□□ (□□□□/मनपा निधी) प्राप्त तरतूद व झालेल्या खचोची माहीती उपलब्ध करुन □□□□□.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□

□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
07	□□□ विभाग		9□	00	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

□□ 2010-11मध्ये तरतूद उपलब्ध व त्या वषोत खचे न दर्शविता सन 2009-10 मध्ये व 2011-12 मध्ये खचे दर्शविणे.

अमरावती महानगरपालिका सन 2011-12 भांडार विभागाचे लेखापरीक्षण करत असताना अंध/क्षीणदृष्टी/अ□□ कमेचाऱ्यांना सहायक तंत्रज्ञा /उपकरणे उपलब्ध करुन देणेबाबत शासनाचे सामाजिक न्याय व विशेष सहाय विभागाचे दिनांक 03 □□ 2011 चे शासन निणेयान्वये आदेश दिलेले होते. त्यानुसार प्राप्त तरतूदीबाबत व झालेल्या खचोची संचिका तपासली असता रु. 2 लक्ष तरतूद सन 2010-11 मध्ये उपलब्ध केली आहे व सन 2009-10 मध्ये रु.150000/- □ □□ 2011-12 मध्ये रु. 55980/- असा खचे दर्शविलेला आहे.□□ □□□ रु.200000/- तरतूद नेमकी कोणत्या वर्षी केली ? व सदरचा खचे सामान्य प्रशासन विभागाकडे दर्शविणेऐवजी बांधकाम विभागातून करणे आला याबाबत अधेसमास पत्र क्रमाक 104,दि.18.03.2014 अन्वये लेखाविभाग□□ खालील नमुन्यात माहिती मागविणेत आली होती.

□.क्रं.	लेखाशीर्ष	□□□□ शिल्लक □□□□	2011-12 प्राप्त □□□□	□□□ □□□□	2011-12 □□□□ खचे	31.3.12 □□□ शील्लक □□□□	□□□□□ □□□□

(शासन अनुदान व मनपा निधीची स्वतंत्र माहिती /विवरणपत्र द्यावे)

□रंतू संबंधीत विभागाने लेखापरीक्षणाचे अंतिम दिनांकापावेतो सदर माहिती देणे मुंबइ स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम 1930 □□□ 6 अन्वये बंधनकारक असताना सदर माहिती उपलब्ध करुन न दिल्याने सदर परिच्छेद कायम ठेवण्यात येत आहे. माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही अतिशय गंभीर अनियमितता

दिसून येते.

संदर्भ क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
104	18/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा □□□□□	DATUEMF5901

77	महानगरपालिका निधीतून समभाग "या अंतगेत सन 2011-12 मधील झालेल्या खचाचे /कामाचेप्रमाणके /आभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध न करणे .
□□□□ □□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□	लेखा शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
04	बांधकाम विभाग	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
11706991	00	00	00

'महानगरपालिका निधीतून समभाग' अंतगेत सन 2011-12 मधील झालेल्या 5 कामांचे अभिलेखे उपलब्ध करून न देणेबाबत .

महानगरपालिका अमरावती सन 2011-12 च लखा पराक्षणात बाधकाम विभागाच लखा पराक्षण □□□□ना अधसमास पत्र क्र 25 दि 29/01/2014 अन्वय खालील कामाच ,साचका ,माजमाप पुस्तका ,अदाजपत्रक व आनुषागिक प्रमाणक /आभलख लखा पराक्षणास उपलब्ध करून दणबाब □□□□□□ □□□□□□

□.क्र.	□□□□□□□	रक्कम
1)	रस्ता डाबराकरण करून प्याचस करण	4575840/-
2)	सुवण जयता नगरात्थान अतगत युानटा कन्सल्टटच उवार □□□□□□□	2191400/-
3)	झान क्र 1,2,3,4-450mm □ 300mm□□□□ □□□□	858375/-
4)	नवाय नगर यथाल मुयारा मागाच बाधकाम	3086679/-
5)	पालस परड ग्राऊड यय MIG-21 □□□□	994697/-
	□□□	11706991/-

सबाधत विभागान एसएडाआरआयएल कामाच प्रमाणक व्हा इतर सव आभलख एलइकएचए पराक्षणास उपलब्ध कएआरयूएन दिल नाहात .

महाराष्ट्र स्थानिक एनआयडाएचआय लखा पराक्षा आधानयम 1930 □□□□ □□□ 6 अन्वय प्रमाणक व इतर आनुषागिक आभलख सादर करण बधनकारक असताना सबणाधताना उपलब्ध करून का दिल नाहा यासबधा सबधाताचा खुलासा प्राप्त करून झालल्या खचाचा रक्कम 11706991/-□□ खात्रा पटवावा . □□यत सदर खच आक्षपाधान ठवण्यात यत आह .

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प्□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□

25	18/01/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATUEMF5901

78	आतेक्रमण विभागाचे आभेलेखे लेखापरीक्षणास सादर न करणे बाबत .
□□□□ □□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□	लेखा शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
32	अतिक्रमण विभाग	□□□□	9□	04	660000

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
660000	00	00	00

आतेक्रमण विभागाचे आभेलेखे /माहिती मागणी करूनही लेखापरीक्षणास सादर न करणे बाबत .

महानगरपालिका अमरावती सन 2011-2012 या वित्तीय वर्षाच लेखापरीक्षणात लेखा परीक्षण पथकान अधिसमास पत्र क्र 154 दि 23/04/2014 नुसार आतिक्रमण विभागा अंतर्गत

1)□□ 2009-10 ,2010-11,□ 2011-12 वर्षातील नगररचना विभागान सर्वेक्षण केलेल्या आतिक्रमण धारकाचा यादी दाखवला नाही .

2)□□ 2011-12 मध्ये त्यापैकी किती आतिक्रमण पाडला ?तत्संबधी किती दंड वसूल केला ?

3)उपरोक्त तीन वर्षातील शासकीय जागवर असलेला आतिक्रमण किती ?शासकीय महामंडळाच्या जागवरील आतिक्रमण किती ?महानगरपालिकेच्या मालकीच्या जागवरील आतिक्रमण किती ?नाल्यावरील आतिक्रमण किती ?याची यादी दर्शविला नाही .

4)आतिक्रमण पडण साठी सन 2011-12 मध्ये रक्कम रु 660000/-आग्रिम घेतलेल असून त्यापैकी किती रक्कमेच समायोजन झाल व किती रक्कमेच समायोजन झाल नाही . मागील वर्षाच किती आग्रिम समायोजन होण बाकी आ . इत्यादी आभिलेख /साक्षीचा लेखापरीक्षणास तपासणीस्तव उपलब्ध करून दिलेसंबधी कळविण्यात आल होत .

सबंधित विभागान महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 □□□□□ 6 □□□ माहिती/आभिलेख उपलब्ध करून देण बंधनकारक असताना आभिलेख उपलब्ध करून दिल नाही ही अतिशय गंभीर बाब आहे . यावरून स्पष्ट होते की ,उपरोक्त बाबासंबधी नियमानुसार कार्यवाही करण्यात आलेली नाही मनपाच्या पैशाचा योग्य विनियोग केल्याची खात्री पटत नाही. तरी आभिलेख सादर करण बंधनकारक असताना संबधितांन आभिलेख लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिल्याबाबत खुलासा प्राप्त करून झालेल्या खर्चास खात्री पटवावी . तोपर्यंत आग्रिम घेतलेल रक्कम रु 660000/- आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे .

संदर्भ क्र अधि समास ज्ञापन क्र □□□□ □□	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□

परीच्छेद क्र				
154	23/04/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□परीक्षकाचा संकेतांक	DATPBKM6701 & DATUEMF5901

79	ठेव नोदवहो नमूना क्र 147 न ठेवल्याबाबत .
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखा शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07	□□□ विभाग	00	9□	04	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

महानगरपालिकेस रोखीत मिळालेल्या व महानगरपालिकेने परत केलेल्या सवे ठेवींचे हिशोब महाराष्ट्र लेखा संहिता 1971 चे नियम 190 (1)□□□ □□□ □□147 मध्ये न ठेवणे .

अमरावता महानगरपालकच सन 2011-2012 च लखा पराक्षण करताना ठव नादवहा नमूना न 147 अघसमास पत्र क्र 159 ाद 28/04/2014 अन्वय उपलब्ध करून दणसबधा मागणा कला असता लखा ावभागान लखा पराक्षणाच्या आतम ादनाकपावता तपासणास उपलब्ध करून ादला न . □□□ खालाल प्रमाण आमप्राय दण्यात यतात .

1) महाराष्ट्र नगरपारषद लखा साहत 1971 च ानयम 190 (1)अन्वय राखात ामळालल्या व महानगरपालकन परत कलल्या सव ठवा ,नमूना क्र 147 मध्य ठवलल्या नादवाहत नमूद कल्य पाहजत . ानरानराळ्या ठवासाठा उद . कत्राटदारच्या ठवा ,खाजगा व्यक्तासाठा कत बाधकामासाठाच्या ठवा व इतर सकाण ठवासाठा जरूर मासल्यास वगळा नादवहा अयवा त्याच नादवाहत पृष्ठाच वगळ गट राखून ठवण्यात यावत . □□□ प्रकारचा नादवहा महानगरपालकन ठवलला नाहा .

2) उक्त लखा साहततील ानयम क्र 190(2) नुसार वषअखर प्रत्यक ठवाचा आदत्त ाशल्लक , पुढाल वषाच्या नादवाहत अग्राषत कला जावा . वषभरात ामळालल्या ठवा ,प्रत्यक व्यवहार जसजसा हा जाइल त्याप्रमाण त्या त्या भागात नादल्या जातात . वषभरात ामळालल्या व परत कलल्या ठवाच एकूण रक्कम वगाकृत गाश्वऱ्यातील “□□□ “या शाषकाखाला एकूण जमा /खच याच्याबराबर जुळल्या असल्या पाहजत .

3) उपराक्त लखा साहता 1971 च ानयम 190(3) नुसार महानगरपालकच्या साधारण □□□□□□□ ज आकार मागावता यताल अशा खचासाठा ठवाच्या ाशल्ल्कामधून रक्कमा वापरता यणार नाहात . तस असतानाहा ,वषभरात ज्याच्यावर हक्क सागण्यात आला नसल अशा एक रुपयापक्षा अ नसलल्या ठवा , गल्या वषा अशता परत कलल्या ठवाचा एक रुपयापक्षा आधक नसलला ाशल्लक आाण तान वषापक्षा जास्त मुदतापयत मागणा न कलल्या सव ाशल्लका प्रत्यक वषाअखर महानगरपालककड व्यापगत हाताल . त्या महानगरपालका ानधाताल 'सकाण -ड्□□ □□□ -व्यपगत

□□□ ' या शाषाखाला जमा खाता स्थानातरात जमा करण्यात आल्या पाहिजत .

4) लखा साहता 1971 मधाल ानियम 190(4) नुसार महानगरपाालका महसुलातून जमा कलल्या ठवा महानगरपाालकच्या मजुराावणा परत करता यणार नाहात आाण जव्हा अशा रातान परत कल्या जाताल तव्हा ठवा नादवाहत व्यपगत झाल्याच्या मूळ नादा समार टाप दण्यात यावा .

□□□□□रपाालकन सन 2011-2012 या ावत्ताय वषाच्या लखापराक्षणाच वळा सदर नादवहा न ठवल्याच ानदशनास आल . कत्राटदारच्या दयकातून कपात करण्यात आलल्या ठवा परत करताना त्याच्या आतम दयकातून मूळ साचकत ाटप्पणा टाकून त्याआधारच ठवाच्या रक्कमा परत कल्या □□□□ . नादवहा न ठवल्यामुळ महानगरपाालककड ाकता ठवा जमा आहत तसच परत करताना सबाधत कत्राटदाराचा ठवाचा रक्कम यापूवा अदा न कल्याबाबत खात्रा करण्यासाठा साचकाशवाय काणतच आमलख नाहात . ठवा परत कळ्याच मूळ ाटपण साचकतून गहाळ झाल्यास □□□□□बार प्रदान हाण्याचा शक्यता नाकारता यत . तान वषा पक्षा जास्त मुदताच्या ठ नादवहा नसल्यामुळ व्यपगत करता यत नाह . त्यामुळ महानगरपाालकचा एक प्रकार महसूल बुडाला असल्याच ानदशनास आल तरा याबाबत जबाबदारा ानाश्चत करून कायवाहा करावा .

सदर नादवहाबाबत माहता माागतला असता महाराष्ट्र स्थानक ानाध लखा पराक्षा अ 1930 □□□□□ 6अ अन्वय माहता पुरावण बघनकारक असताना माहता उपलब्ध करून दिल्यान पारच्छद कायम ठवण्यात यत आह .

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परोच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
159	28/04/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPBKM6701 & DATUEMF5901

80	मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 1949 □□□□□ 105 □ 106 नुसार कार्यवाही करणे बाबत .
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखा शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
08	अंतगेत लेखापरीक्षण विभाग	00	9□	00	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 105 व 106 नुसार मुख्य लेखा परीक्षकांनी तपासणी न करणे , मनपाने केलेला खर्च व येणे रक्कमांचा वसूली बाबत नियमबाहया प्रकार आढळून आल्यास अहवाल सादर न □□□□

महानगरपालिका अमरावती सन 2011-2012 या वित्तीय वर्षाच लेखापरीक्षणात असे निदर्शनास आले का ,मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 1949 □□ □□□ 105 (1) □□□ महानगरपालिका मुख्य लेखा परीक्षकांनी महानगरपालिकेच्या लेख्यांची साप्ताहिक तपासणी व लेखा परीक्षण करून त्यावरील आपला अहवाल स्थायी समितीकडे पाठविला पाहिजे .

तसेच मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 1949 □□□□□ 106 (1) (□) नुसार मुख्य लेखा परीक्षकांनी महानगरपालिकेने केलेल्या खर्चाचा बाबतीत किंवा तिला येणे असलेल्या रक्कमा वसुलीच्या बाबतीत किंवा तिच्या लेख्यांच्या बाबतीत जे काहीही महत्वाचे अयोग्य किंवा नियमबाहय प्रकार त्यांना कोणत्याही वेळी आढळून येतील त्यासंबधी स्थायी समितीस अहवाल सादर करणे आवश्यक आहे . त्याचप्रमाणे उक्त अधिनियमातील कलम 106 (3)नुसार प्रत्येक सरकारी वर्ष सुरू झाल्यानंतर शक्य तितक्या लवकर मुख्य लेखा परीक्षकांना महानगरपालिकेच्या मागील सरत्या वर्षाच्या संपूर्ण लेख्यांवरील आपला अहवाल स्थायी समितीस सादर केला पाहिजे .

उक्त अधिनियमातील तरतुदीनुसार कार्यवाही केली जाते किंवा कसे ? केली जाते असल्यास त्याची अहवाल लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून देणे बाबत अधिसमिस पत्र क्र 149 दि 19/04/2014 नुसार महानगरपालिकेस लेखा कळविण्यात आले . तथापि सदर अधिसमिस पत्राबाबत महानगरपालिकेने कोणतेही अनुपालन / अभिप्राय लेखा परीक्षण पथकास कळविलेले नाहीत,यावरून स्पष्ट होते की , उक्त अधिनियमातील तरतुदीनुसार महानगरपालिकेत कार्यवाही केली जात नाही . याबाबत खुलासा सादर करावा व भविष्यात उक्त अधिनियमातील तरतुदीनुसार कार्यवाही करावी जेणेकरून महानगरपालिकेत झालेल्या गंभीर अनियमितते / अपहार लगेच लक्षात येऊन त्वरे राखल्या जाऊन महानगरपालिकेचे नुकसान / हानी टाळण्यास मदत होते□□ .

संदर्भ क्र.अधे समास ज्ञापन क्र.अथवा मूळ परीच्छेद क्र.	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
149	19/04/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPBKM6701 & DATUEMF5901

81	झोन क्रं 4 शहरी आरोग्य केंद्र आयसोलेशन येथील इमारतीचे नूतनीकरण व दुरूस्ती कामातील अनियमितता बाबत .
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	अल्पसंख्यांक बहुल क्षेत्रांविकास कायेक्रम 2009-2010

□□□ □□□□□	लेखा शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
04	□□□□□ विभाग	00	9□	5	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
84148	901	00	00

इमारत दुरूस्ती व रंगरंगोटी वरील मनपा फंडातून केलेल्या कामातील अनियमितता.

प्रमाणक क्र-9491 दिनाक-19.3.2012 रु. 84148

अमरावती महानगरपालाकन सन. 2011-2012 या वित्ताय वषात शहराआरोग्य कद्र आयसालशन इमारतावराल दुरूस्ता व रंगरगाटासाठा रक्कम रु . 84148 खच कलला आह .

प्रशासकाय मजूरा - प्रशासकाय मजुराच आदश नाहात .

तांत्रक मजूरा - आदश नाहात .

दरसूचा वष - 2010-2011

कत्राटदारच नाव - □□□□ □□□□□

निवदचा प्रकार ,रक्कम - B 1 रु 86248

करारणामा दिनाक -22.12.2011

□□□□□ □□□ - 30.12.2011

□□□□□ □□□ - 45 दिवस

कामपूण दिनाक -10.1.2012

माजमाप पुास्तका क्र -486 प्रष्ठ क्र 593 to 596

उपराक्त कामाच्या द . 29.7.2011 अन्वय निवदा मागावण्यात आल्या . द 17.9.2011 □□□ निवदा उघडल्या तान निवदा प्राप्त पका अमाल जगताप याचा निवदा अदाज पत्रकाय दरानुसार □न्य करण्यात आला . सदर कत्राटदारास काम दण्यात आल आह . सदर कामाचा तपासणा कला असता त्रुट निदशनास आल्यान त्यावर खालाल प्रमाण आभप्राय दण्यात यतात .

1 1) महाराष्ट्र नगरपालिका लखा साहता 1971 च नियम 160 नुसार प्रशासकाय मान्यतच आदश घण आवश्यक असताना अस आदश घतल्याच दिसून आल नाह . प्रशासकाय मान्यतच आदश नसताना काम कस करण्यात आ ? कलला सपूण खच हा आतम

अमान्य का करण्यात यऊ नय याबाबत खुलासा सादर करा . 2)महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा साहता 1971 च नियम 161 □सार तात्रक मान्यतच आदश साचकत दसून आल नाहा . □□□ कामावर कलला खच रु 84148 हा कशाच्या आधार प्रमाणत कला . सदर खच खराखर आवश्यक □□□ □□ ?खचास सक्षम प्राधकाऱ्याचा तात्रक मान्यता का घण्यात आला नाहा स्पष्टाकरण □□□□ □□□ □□□□ .

3) □दाजपत्रक तयार करताना बाब क्र . 6 □□lumsum -10000 हा रक्कम कश्याच्या आधा नाश्चत कला ?याबाबत याग्य ता खुलासा सादर करावा .

4) नगरावकास वभाग मुबइ शा. न. क्र. □□□ 1098/1397/प्र. क्र . 1966 /98/नाव -24 दनाक 3.11.2003 अन्वय कत्राटा कामाचा वमा शासकाय वमा नधाकड उतरावण बधनकारक असताना व नावदा अट क्र 10 मध्य नमूद असताना शासकाय वमा नाध कड वमा न उतरावता खाजगा कपनाकड उतरावलला आह .कत्राटदारच आतम दयकातून वमानधाचा 1 % रक्कम रु 901 □□□ न करता पूण दयक अदा कल आह तरा कत्राटदारकडुन रु 901 वसूल करून शासन नधात जम करावा व अनुपालन लखा पराक्षणास सादर करावा .

5) दरपृथकरण व क्वाराचाट साचकत सलग्न करण्यात न आलन दरसूचताल अदाजपत्रकताल दर बराबर असल्याचा खात्रा पटत नाहा .

उपराक्त बाबत लखा पराक्षणाच अधसमास पत्र क्र 65 द . 25.2.2014 अन्वय माहता मागावला असता महाराष्ट्र स्थानक नाध लखा आधानयम 1930 □□□□□ 6 अन्वय मागावलला माहता दण बधनकारक असताना माहता उपलब्ध क न दण्यात आला नाहा . कारता पारच्छद □□□ ठवण्यात यत असून रक्कम रु 84148 आक्षपाधान व रु 901 वसुल्पात्र ठवण्यात यतात .

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परोच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
65	25/02/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATUEMF5901

82	महानगरपालिका उर्दू शाळा क्रं -11 नवी वस्ती बडनेरा येथे प्रसाधन गृह बांधणे ,पाण्याची व्यवस्था करणे कामातील अनियमीतते बाबत .
□□□□ □□□□	□□□□□□□
00	अल्पसख्याक बहुल क्षेत्र विकास कायेक्रम 2009-2010

□□□ □□□□	लेखा शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनिर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
04	□□□□ विभाग	00	9□	5	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	15426	00	00

प्रसाधन गृह बाधणे व पाण्याची व्यवस्था करणे या कामात झालेल्या अनियामेतते बाबत .

प्रमाणक क्र -1277 दिनाक 26.5.2011 रक्कम रु 222072 /-

अमरावती महानगरपालिका सन 2011-2012 मध्य अल्पसख्याक बहुलक्षेत्र विकास कायक्र 2009-2010 च्या अतगत रक्कम रु 222072 /-यवढा खच करण्यात आलला आह .

प्रशासकाय मान्यता -नाही

तात्रिक मान्यता - नाही

दरसूची वष -2009-2010

कत्राटदारच नाव - अरुण राजश सूयवशी

करारनामा दिनाक - 17.4.2010

□□□□□ □□□ -28.4.2010

□□□□□ □□□ - 90 दिवस

कामपूण दिनाक -28.7.2010

□□जमाप पुस्तका क्र - 44 पृष्ठ क्र 4301 □□4321

अदाजपत्रकाय मूल्य - 226010 /

सदर कामाचा ानावदा मागून ,तान ानावदा प्राप्त त्यातील अदाज्पत्राकाय दरानुसार ानावदा श्री अरुण सूयवशा याचा मान्य करण्यात आला . (इतर दान्हा ानावदा 6%□ 4 %जास्त असल्यामुळ) □□□ काम ह ावकास काम असल्यान शासन ाणयानुसार अमलबजावणा करण अत्यावश्यक आह . पर□□ बाधकाम ावभागण तस न कल्यान त्यावर खलाल प्रमाण आमप्राय दण्यात यतात.

1)ावकास कामासाठा प्रशासकाय व ताात्रक मान्यता दताना अटा शता नमूद असलला आदश तसच महाराष्ट्र नगरपाालका लखा साहता 1971 च ानयम क्र 160 □ 161 अन्वय प्रशासकाय व ताात्रक मान्यता आदश काढण आवश्यक असताना कवळ ाटप्पणाद्वार मजूरा घयात आलला आह हा बाब ानयमाच उल्लघन करणारा असून ानयमानुसार का कायवाहा करण्यात ला नाहा याबाबत स्पष्टाकरणात्म्क ख□□□ □□□ □□□□ .

2)महसूल व वनावभाग शासन ाणय क्र गाणखान /10/1009/□□□ 309/ख ादनाक 11.02.2010 □□□ 70.67 घनमाटर दरान गाखानज कपात करण आवश्यक आह सदर दयकातून गाखानज स्वाामत्व घनाचा रक्कम कपात कलला नाहा . सदर कामाचा रक्कम रुप 13166 कत्राटदारच दयकातून कपात करून शासणास मरणा करण्यात यावा .

3)महाराष्ट्र शासन नगरावकास ावभाग ,मुबइ पारपत्रक क्र ाजइन /1098/1357 /प्र क्र 166 /98/□□□ -24 ाद . 3.11.2003 अन्वय कत्राटदारण कत्राटा कामाचा ावमा शासकाय ावमा ानाघकड उतरावण आवश्यक असताना खाजगा ावमा पनाकड उतरावला आह तरा शासकाय ावमा ानघाचा रक्कम 2260 /- वसूल करून शासन ानघात जमा करण्यात यावा .

4)दरपृयकरण व क्वाराचाट साचकत सलग्न करण्यात आलला नर न दरसूाचताल दर अदाजपत्रकाय दर एकच असल्याचा खात्रा करता आला नाहा .

5)दयकातून कपात कलला रक्कम रु 18298 /- च चलन पाहावयास ामळाल नाहा सदर रक्कम शासन खाता जमा झाल्याचा खात्रा पटावण्यात यावा .

उपराक्त त्रुट सबधा लखापराक्षणाच अधसमास पत्र क्र 66 ाद 25.02.2014 अन्वय माहता मागावला असता माहता पुरावला नाहा . महाराष्ट्र स्थानक ानाध लखा अ ानयम 1930 □□ □□□□ 6 अन्वय माहता दण बधनकारक असताना उपलब्ध करून दण्यात आला नाहा कार पारछद कायम ढवण्यात यत आह . व रक्कम रु 15426 /- वसूलपात्र करण्यात यत आह .

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परोच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पयेंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
66	25/02/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATUEMF5901

83	महानगरपालिका अमरावती सन 2011-12 मध्ये प्रदान करण्यात आलेल्या आग्रेम रक्कमाबाबत .
□□□□ □□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□	लेखा शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
07	□□□ विभाग	□□□□ □ □□□	9□	07	6084586

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	6084586	00	00

अग्रिम रक्कमांचे समायोजन न झाल्याने महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसान व झालेल्या अनियमिततेबाबत.

महानगरपालिका अमरावती सन 2011-2012 मध्ये साबत सलग्न केलल्या विवरणपत्रातील प्रमाणक प्रमाण रक्कम रुपय 8374401/-एवढ्या रक्कमच आग्रम प्रदान करण्यात आलल आ . त्यावर खलील प्रमाण आभप्राय दण्यात यतात .

1) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 1971 च नियम 14 नुसार फक्त धनादेशाद्वारे रक्कम प्रदान □□□□□□□□□□ □□□□□ , त्याचप्रमाण ठेकदारांना आग्रम दण्या बाबत कुठलाही तरतूद नसतांना त्यांना आग्रम प्रदान केला जात . खरेदीसाठी /□□□□□ना रक्कम प्रदानासाठी कर्मचाऱ्याच□□□□□ आग्रम रक्कमा काढून रोखीन प्रदान केल्यामुळे वित्तीय अनियमितता होऊन सदरच्या रक्कमाच योग्य विनियोग होत नसल्याने सदरच आग्रम मजूर करणार व घेणार कर्मचारी फौजदारी कार्यवाहीस पात्र ठरतात . आग्रम मजुरामुळे वित्तीय अनियमितता तसच वेळेवर आग्रम समायोजन झाल्यामुळे सदर रक्कमचा तात्पुरता अपहार होता .

2) नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय मुंबई याच स्थायी निदेश क्र 35 नपप्र 1005 /□.□.आग्रम /43/05 दि 03/01/2006 □□□□ आग्रम रक्कम धनादेशाद्वारे व आगाऊ देण्याची पद्धत दंडनीय कारभारात टाळण्यासाठी तसच अपवादात्मक कार्यवाहीच नियोजन करण्यासाठी निदेश देण्यात आलल □ □□ . त्यानुसार मनपान कार्यवाही केलली दिसून येत नाही .

3) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 1971 नियम 14 □□□टकार पालन करून ठेकदार /□□□□□□□ याना कोणतही आग्रम प्रदान करण्यात येऊ नये अस असतांना कर्मचाऱ्यामार्फत आग्रम प्रदान करण्यात आलल आहेत

4) महानगरपालिकस अत्यंत तातडीचा गरज म्हणून साहित्य खरेदी (अपवादात्मक प्रसंगी)साहित्य उपलब्ध होत नाही म्हणून (वा लागत अशा प्रसंगी साहित्याच प्रत्यक्ष अपेक्षेत किमती एवढ आग्रम मजूर करावे अशी साहित्याची किमत रु 10000 /- पेक्षा जास्त होत असल्यास सादर रक्कम □□□□ /धनाकर्षद्वारे दण्यात यावी . महानगरपालिकन यासबधी अशी कार्यवाही केली किवा कस ?

कला असल्यास लखा परीक्षणास अवगत करावे . अपवादात्मक प्रसगी दिलल्या आग्रमाबाबत तत्काल समायाजनाचा कायवाही करावी .

5)दि 03/01/2006 च निदशानुसार आग्रम समायाजनासाठी सवाच प्राधान्य दण्यात याव व सबाधत खातप्रमुखावर /जबाबदार कमचाऱ्यावर लखा जबाबदारी सोपवावी व महानगरपालिकचा आयक हानी समजून सक्ताच्या उपाययाजना करून वसुलात आणी . सबधातानी रक्कमच्या समायाजनासाठी □□□□ 60 दिवसाचाच मुदत द्यावी .

6)महाराष्ट्र नगरपारषदा ,नगर पचायती आद्यागिक नागरी आधानयम 1965 □□□□□ 150 प्रमाण सबाधता स नोटस दऊन 15 दिवसात रक्कमा जमा न कल्यास 12%चक्रवाढ व्याजाचा आकारणी करून व्याजासह सव रक्कम वसुलात आणी . ज्या आधकारी /कमचाऱ्यावर ही जबाबदारी सोपावण्यात यइल त्यानी वसूली न कल्यास ही रक्कम सबाधत कमच्याऱ्याच्या वतनातून वसूल करावी व याची जबाबदारी महानगरपालिकन खातप्रमुखावर सोपावण्यात यावी व लखा परीक्षणास तस □□□□ □□□□

7)आग्रम रक्कम 8374401/- पकी निवडणूक खचासाठी 4119661 /- व अतिक्रमण काढणसाठ 660000/- यवढ आगाम दिलल आह . अतिक्रमण काढणसाठी दिलल्या आग्रमतून किती अतिक्रमण काढली ,सबाधत अतिक्रमण धारकावर दडात्मक कायवाही करून किती दडाची रक्कम वसूल कली ?सदर रक्कम मनपा निधात जमा कली काय ?कली असल्यास किती ?तसच निवडणूक खचासाठी दिलल्या आग्रमच समायाजन झाल काय ?झाल असल्यास दि 31/03/2012 अखर किती रक्कम □□□□□□□ □□□ ?यासबधी माहिती लखा परीक्षणास अवगत करावी ,व अनुपालन दशवाव .

□□ 2011-2012 पूवी किती आग्रम काणकाणत्या विभागाकड प्रलाबित हित याची नोद आग्रम नोदवहीत घण्यात न आल्यान प्रलाबित आग्रमाबाबत समायाजन झालल्या चालनाच्या प्रतीसह खात्री □□□□□ .

उपरोक्त बाबासबधी लख परीक्षण पथकान अधसमास पत्र ९ 118 दि 25/03/2014 द्वार माहिती मागितली असता मुबइ स्थानिक निधी लखा परीक्षा आधानयम 1930 □□□□□ 6 अन्वय माहिती दण बधनकारक असतानाही सबाधत विभागान माहिती दिली नाही त्यामुळ पारछेद कीं□□ ठवण्यात यत असून रक्कम 6084586 /- आग्रमचा समायाजनाचा / वसुलीचा कायवाही करून लखा परीक्षणास अनुपालन दशवाव .

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
118	25/03/2014	2011-2012	2011-2012	

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPBKM6701 & DATUEMF5901

84	सार्व्हेस लेवल बेच मार्केग बाबत
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखा शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
06	□□□□□□□□ स्वछतांविभाग	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्क	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

सव्हिस लेवल बेंच मार्किंग विहित कलावधीत पूणे करणे बाबत .

अमरावती शहराचे क्षेत्रफळ 121.65 चौरस की. □□ . 20.56 □ . अक्षांस व 77.47 पूवे रेखांश विस्तार आहे . शहराची लोकसंख्या सन 2011 च्या जनगणणेनुसार 646781/- इतकी असून शहरातील राहण्याच्या लोकांच्या संखेत अनियंत्रित वाढ होत असल्यामुळे शहरातील पायाभूत सुविधावर अतोनात तान आलेला असून त्यावर महानगरपालिकेचा सवोत जास्त खचे होत आहे .

जलनिस्सारण व त्यावरील प्रक्रिया हा राज्यघटनेनुसार राज्यासूचितील विषय असून तो स्थानिक क्षेत्राशी निगडीत असल्यामुळे महानगरपालिकेकडे सोपविण्यात आलेला आहे . सदर बाब मोठया शहरासाठी अत्यंत महत्वाची असून शहरातील मोठया झोपडपट्टयामद्धे आरोग्य व स्वछतेच्या दृष्टीने खूप महत्वाची बाब आहे .

Millennium Development goal मध्ये नमूद केल्यानुसार नागरी भागातील 2015 साली असणाऱ्या लोकसंखेच्या किमान 50% लोकांनी स्वच्छतेचे निकष पूणे केले पाहिजेत. 2025 साली मात्र 100% निकष पूणे करणे आवश्यक आहे . त्यानुसार सवींना मोफत सुविधा पुर्विणे आवश्यक आहे . केंद्र शासनाच्या जलनिस्सारण मंत्रालयाने पाणीपुरवठा व जलनिस्सारण क्षेत्रावर लक्ष केंद्रीत केले असून त्याचे प्रमाणित निकष अथोत standered service level bench mark निश्चित केलेले आहे ते पुढीलप्रमाणे असून त्याप्रमाणे नागरी स्वराज संस्थेने विहित कालमयोदेत सदरचे बेंच माके पूणे करणे आवश्यक आहे .

Sr.no.	Proposed target	Bench mark	महानगरपालिकेने साध्य केलेले लक्ष .

1.	Coverage of toilet	100%	
2.	Coverage of sevage network	100%	
3.	Collection of efficiency of sevage network	100%	
4.	Aeqacy of sevage treatment capacity	100%	
5.	Quality of sevage treatment	100%	
6.	Extent of reuse and recycling of sevage	20%	
7.	Efficiency of redressal of customer complaints	80%	
8.	Extent of cost recovery in sevag treatment	100%	
9.	Efficiency in collection of sevage charges	90%	

वरील पैकी महानगरपालिकेने किती टक्के उदिष्ट पूणे केले याबाबत लेखापरीक्षणाचे अधेसमास पत्र क्र 112 दिनांक 20/03/2014 अन्वये माहिती मागविली असतांना महाराष्ट्र स्थानिक निधि लेखा अधिनियम 1930 □□ □□□ 6 अन्वये मागविलेली माहिती देणे बंधनकारक असतांना वरील माहिती उपलब्ध करून दिली नाही . माहिती न देण्याच्या कारणमीमांसेसह खुलासा सादर करावा .

संदर्भ क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□. □षे प्□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
112	20/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा □□□□□	DATUEMF5901

87	रस्त्याचे बाधकाम व सुधारणा कामातील आनेयामेतता.

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव
00	रस्ते बाधकाम व सुधारणा

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
04	रस्ते बाधकाम व सुधारणा	00	9 ब	04	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	23950/-	00	00

1. देयकातुन कामगार कल्याण उपकराची रक्कम वजाती न करणं.
2. शासकिय विमा सचालनालयाकडे विमा रक्कम वजाती न करणे.

अमरावती महानगरपालेकेच्या सन 2011-12 च्या लेखापरीक्षणात महानगरपालेकेने रस्त्याचे बाधकाम व सुधारणा या लेखाशिर्षाअतगेत (राज्यशासन) रु. 14520510/- खचे केल्याचे दिसुन येत. सोबतच्या पारिशिष्ट नुसार आभिलेखे तपासणी केली असता सदरील का खालीलप्रमाणे आक्षेप नोदविण्यात येतात.

1. □.क्र. 9 □ 9 या कामामध्ये कत्राटी कामाचा विमा उतरविलेला नाही विम्याची रक्कम कपात करण्यात आलेली नाही नगर विकास वि ,महाराष्ट्र शासन, मुबइे परिपत्रक . □□□□/1098/1357/प्र.क्र. 166/98 नवे.24/ □03/11/2003 नुसार कत्राटी कामाचा विमा शासकिय विमा सचालनालयाकडे कामाच्या अदाजपत्रकीय किमतीच्या 1% □□□□उतरविणे आवश्यक असताना विमा उतरविलेला नाही, व देयकातुन वजाती करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे शासनाचे देखील अनुक्र , रु. 1968/- □ 4912/- □□□□□□□ □□□□□□□, तरी रक्कम रु. 6880/- शासनखाती भरणा करुन अनुपालन दशेवावे.
2. महारष्ट्र,उद्योग, उजो व कामागार विभाग, □□सन निणेय क्र. □□□□/2009/प्र.क्र.108/□□□□□ 7 अ दि. 17/06/2010 अन्वये कामागर कल्याण उपकराची 1% रक्कम अ.क्र. 2 □□7 □ 9, 10 या कामातुन अनुक्रम 639/-,2444,/-2435/-,992/-,2065/-,3012/-,4912/- □ 3006 एकुण रक्कम . 17070/- सबधीत कत्राटदाराकडुन वसुल करुन शासनखाती जमा करुन दशेवावे.
3. लेखसाहिता नियम . 181/182 □□□□ 138/139 मध्ये बाधकामाची नोदवही ठेवण्यात आलेली नाही.
4. प्रशासकिय मजुरी पहावयास मिळाली नाही, मजुरी घेवुन दशेवावे.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वषे – □□□□	लेखापरीक्षक वषे – □□□□	कायोलयीन □□□□□
058	23/02/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATPDMM6101

अ.क्र.	□□□□□□□□	प्रमाणक क्र./दिनांक रक्कम	कंत्राटदाराचे □□□	□□.□□क्र. □□□ क्र.	□□□□□□ □□□□						
					ST (VAT) 2%	IT 2%	S.C ON IT	LWF 1%	Insu. 1%	LC 1%	RT @ 70.68
01	वाडे क्र.72 येथील प्रकाश □□□ □ □□□□ □□□□□ □□□ रत्याचे खडीकरण व सिमेंट □□□ □□□□	9595/- 21/3/12 रु. 196823/-	□□□□ कंन्स्ट्रक्शन , □□□□□□	464/ 36351 □□36358	3936	3936	472	1968	--	1968	4150
02	वाडे क्र. 45 □□□□□□ □□□ पेव्हींग ब्लॉक व क्रॉक्रीट रस्ता बाधणे	8965/- 02/03/12 रु. 251755	सय्यद सलिम उल्लाह, □□□□□□	184/ 9154 □□9155	1277	1277	153	--	639	639	3668
03	वाडे क्र. 49 □□□ □□□ पेव्हींग ब्लॉक बसविणे	8995/- 02/03/12 रु. 251755/-	राहुल प्रधान, □□□□□□	206/20593	4888	4888	586	--	2444	2444	7295
04	वाडे क्र. 04 श्रीरामनगर येथे क्रॉक्रीट रस्ता बांधाणे.	8994/- 02/03/12 रु. 243464	□□□ □□□□□ □□□□□	16/788 □□790	4869	4869	584	--	2435	2435	5792
05	वाडे क्र. 02 अजुननगर, मुख्य रस्त्यावर नालोबाधकाम करणे	8922/- 01/03/12 रु. 99234/-	कहैया गुप्ता, □□□□□□	591/ 59051 □□59055	1985	1985	238	--	992	992	2000
06	वाडे क्र. 13 इंद्रशेष नगर, येथे रस्ता क्रॉक्रीटींग करणे.	9085/ 05/03/12 रु. 187435/-	तनविर खॉन, □□□□□□	312/ 31187	4130	4130	496	--	2065	2065	3656
07	वाडे क्र. 32बुटी प्लॉट येथे पेव्हींग क्रॉक्रीट बसविणे	8966/ 02/03/12 रु. 304030/-	आशिष धोंडे, □□□□□□	183/ 12276 □□ 12279	6024	6024	723	--	3012	3012	2839
08	वाडे क्र. 20 रामपुरी कॅम्प येथील सिमेंट क्रॉक्रीट रस्ता □□□□	5826/ 09/11/11 रु. 175316/-	श्री शैलेश □□□, □□□□□□	293/ 29251	3863	3863	463	--	1931	--	4372

09	वाडे क्र. 55 व्दारकानाथ नगर येथे सिमेंट क्रॉक्रीट रस्ता बांधणे.	6707/ 07/12/12 रु. 499005/-	श्री एस.□□. □□□□□□, □□□□□□	11/ 1009 □□ 1017	9824	9824	1179	--	--	4912	17540
10	वाडे क्र. 08 □□मपुरी कॅम्प येथे रस्ता दुरुस्ती करणे	5825/ 09/11/11 रु. 301718/-	श्री शेलेश साहु, □□□□□□	195/ 13407 □□13412	6013	6013	722	--	3006	3006	1079

88	नागरी दलित वस्ती सुधार योजना (राज्यशासन) अतगत बाधकामातील आनेयामेतता.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	नागरी दलित वस्ती सुधार योजना

□□□ □□□□□	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयामेतता	गुतलेली रक्कम
04	नागरी दलित वस्ती सुधार □□□□	00	9 □	12	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आतेम अमान्य रक्कम
00	54277/-	00	00

1. प्रत्यक्षात पारेमाण कमी नोदवेणे.
2. कामगार कल्याण उपकराची रक्कम वसुल न करणे.
3. शासकिय विमा सचालनालयाकडे विमा उतरवेलेला नाही.
4. बाधकाम बाधकामाची नोदवही न ठेवणे.

अमरावती महानगर पालिकेच्या सन 2011-12 च्या लेखापरीक्षणात महानगरपालिकेने नागरी दलित वस्ती सुधार योजने अतगत (राज्यशासन) रु. 37544610/- खचे केल्याचे दिसुन येते सोबतच्या पारिशिष्टानुसार आभिलेखे तपासणी केली असता सदरील कामावर खालीलप्रमाणे आक्षेप नोदवेण्यात येतात.

1 **वार्ड क्र. 41 गोहरनगर येथे सिमेंट नालीबांधकाम करणे.**

1. सदरील कामामध्ये बाब क्र. 01 Excavation for Foundation in Earth soil □□□□□□ □□□ पारेमाण 43.46 क्यु.□. असुन प्रत्यक्षात पारेमाण 49.17 असताना मापन पुस्तीकेत दशीवेलेले पारेमाण 54.03 □ □□ म्हणजेच पारेमाण 4.86 ने जास्त दशीवेलेले आहे. 4.86 क्यु.□. X 90.30 □□ = 438.85 तरी जादा रिमाणाची रक्कम . 439/- □□□□□ कत्राटदराकडुन वसुल करुन शासन खाती भरणा केल्याचे दशेवावे.
2. महाराष्ट्र शासन, उद्योग, उजो, व कामगार विभाग, शासन निणेय क्र./□□□□/2009 प्र.क्र. 108/ □□□□□ 7 अ दि. 17/06/2010 अन्वये कामगार कल्याण उपकराची 1% रक्कम र.

1651/- सबधीत कत्राटदाराच्या देयकातुन वसुल करण्यात आलेली नाही, तरी सदरची रक्कम शासन दरबारी भरणा केल्याचे दशेवावे.

3. □□□□□□ 1% विमा रक्कम कपात करण्यात आली अ , परतु शासकिय विम सचालनालयाकडे भरणा केल्याबाबतचे आभिलेखे, पावती सांचेकेत पहावयास मिळाली नाही.

2. **वार्ड क्र**. 34 **इंदिरागांधी नगर क्रांक्रीट रस्त्याचे बांधकाम करणे .**
(**प्रमाणक क्र.** 9276/**दि.** 13/03/12 **रु**. 108432)

1. सदरील कामामध्ये बाब क्र . 02 Providing and Laying in City Cement 1:4:8 मध्ये मजुर पारेमाण 19:69 मापन पुस्तीका ह . 192 मध्ये 18.56 क्यु.□□. □□□ करण्यात आले आहे. प्रत्यक्षात पारेमाण 16.92 □.□□. येते म्हणजेच 1.64 □.□□. जादा मोजमाप नोदावेल्यामुळे रु. 2536.45 या दाराने रु. 4159/- ने कत्राटदारास जादा अदाइे करण्यात आली आहे. तरी रु. 4159/- वसुली करुन शासनखाती भरणा करुन दशेवावे.
2. नगर विकास विभाग, □□□□ष्ट्र शासन, मुबइे पारेपत्रक ः . □□□□□/1098/1357/प्र.क्र . 166/ नावे. 24/दि. 03/11/2003 नुसार कत्राटी कामाचा विमा शासकिय विमा सचालनालयाकडे 1% दराने अतरावेणे आवश्यक □□□तरी रु. 1071/- रक्कम कपात करुन पुतेता दशेवावी.

3. वार्ड क्र. 31 **स्विपर कॉलनी येथे क्रांक्रीट रोड व नाली बांधकाम करणे.**

1. सदरील कामामध्ये बाब क्र. 05 Providing & Caving insitu C.C. मध्ये प्रत्यक्ष पारेमाण 0.70 □.□□. पारेमाण जादा दशेावेण्यात आले आहे. म्हण□□ 0.69 □.□□. पारेमाण जादा दशेावेण्यात आले आहे. तरी रक्कम रु. 3796/- □□ □□□□रु. 2619/- □सुल करुन दशेवावे.
2. बाब क्र . 1 Excavation For Foundation मध्ये प्रत्यक्ष पारेमाण 5.57 □.□□. □□□□□ □□□ पुस्तीकेत ः . 287 मध्ये 6.35 □.□□. दशेावेले आहे. त्यामुळे 0.78 □.□□. रु. 90.30 □□□□ रु. 70/- वुसल करुन दशेवावीत.
3. महसुल व वनावेभाग शासन निणेय . □□□□नेज/10/1009/□□□□309/ख ि . 11/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्रति घ.□□. दराने गौणखानेज/ 10/1009/□□□□ 309/ख दि. 11/02/10 नुसार रु. 70.76 प्रति घ.□□. दराने गौणखानेज रक्कम कपात करणे आवश्यक आहे परतु सदरील देयकातुन 22.55 □.□□. ची र . 70.67 या दराने र . 1591/- □□□□ □□ली करण्यात आलेली नाही. तरी सदरची रक्कम रप . 1591/- 0853 गौण खानेज या शासन लेखाशिषोत भरण करुन पुतेता करावी.

4. वार्ड क्र. 80 **म्हाडा कॉलनी येथे पेव्हींग ब्लॉक लावणे**.
(**प्रमाणक क्र**. 9070/**दि.** 29/03/12 **रु**. 249556/-)

1. सदरील काम बाब क्र. 04 Providing & Casting in Situ Cement Concrete मध्ये रक्कम रु. 45481.47 येते परतु मापनपुस्तीका क्र. 140 मध्ये रक्कम रु. 46276.34/- दशीवेलो आहे. परतु म्हणजेच रु. 795/- ने कत्राटदारास जादा अदाइे करण्यात आलो आहे, तरी रु. 795/- वसुल करुन दशेवावीत.

5. **वार्ड क्र.** 76 □□□□□□, □□□□□□□,**खाटीकपुरा, येथे सिमेंट रोड व नाली बांधकाम करणे.**

1. वाडे क्र. 79 □□□□□-□□□□□□ स्वेपरकॉलनी येथे पेव्हीग ब्लॉकस, बसावेणे व नालीबाधका □□□□
2. वाडे क्र. 37 फेजरपुरा येथे सिमेट नालो बाधणे.
3. सिध्दाथे नगर येथे क्राक्रीट नालो बाधणे.
4. वाडे क्र. 50 □□□□ प्लॉटमध्ये क्रॉक्रीट नालो व पेव्हीग ब्लॉक बसावेणे.
5. वाडे क्र. 81 लुंबेनी समाजमंदेरा समोर क्रॉक्रीट नालो बाधणे.
6. वाडे क्र.80 म्हाडा कॉलनी येथे पेव्हीग ब्लॉक लावणे.

वरील सवे कामातुन शासकिय विमा निधीची 1% रक्कम अनुक्रमे रु. 1944/-,3660/-,4008/-,3097/-,2421/- □ 2486/- एकुण रक्कम रु. 17616/- वजाती करण्यात आलेली नाही, तरी सबधीत कत्राटदाराकडुन वसुल करुन दशेवावे.

6. **वार्ड क्र.** 7 **आदर्श स्टडीसर्कल ते बुध्दविहार,छात्रसालनगर येथे नाली बांधकाम करणे**.

1. वार्ड क्र. 07 छात्रसाल नगर येथे सिमेंट रोड करणे.
2. वाडे क्र. 16 विच्छु टेकडी येथे क्रॉक्रीट रोड व नालो बाधकाम करणे.
3. वाडे क्र. 31 स्वेपर कॉलनी येथे क्रॉक्रीट रोड व नालो बाधकाम करणे.

सदरील कामाचे देयकातुन 1% □□□□□ कल्याण निधीची रक्कम अनुक्रमे . 1614/-,4576/-,12603/- व रु. 1880/- एकुण रक्कम 20673/- वसुल करण्यात आलेली नाही, तरी वसुल करुन दशेवावे.

7. लेखासंहिता नियम क्र. 181/182 नमुना क्र. 138/139 मध्ये बाधकामाची नोदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वषे – □□□□	लेखापरीक्षक वषे – □□□□	कायोलयीन □□□□□
8	21/12/2013	2011-2012	2011-2012	00043965

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATPDMM6101

लेखाशिर्ष :- नागरी दलित सुधार योजना (राज्यशासन)

□.क्र.	□□□□□□□	प्रमाणक क्र./दिनांक रक्कम	कंत्राटदाराचे □□	□□.□□क्र. □□ क्र.	□□□□□ □□□□						
					ST (VAT) 2%	IT 2%	S.C ON IT	LWF 1%	Insu. 1%	LC 1%	RT @ 70.68
01	वाडे क्र. 41 □□□□ □□□ येथे सिमेंट नाली बांधकाम □□□□	8957 02/03/12 रु. 165053/-	□□□ कन्स्ट्रक्शन, □□□□□□.	77/7607	3301	3301	396	--	1651	1651	--
02	वाडे क्र. 76 □□□□ □□□, कंपासपुरा येथे सिमेंटरोड व नाली ब□□□□ □□□□	8920 01/03/12 रु.176461/-	□□ □□□□, □□□□□□.	21/2011 □□ 2023	3889	3889	467	1944	--	1944	--
03	वाडे क्र. 79 □□□□, माताफैल स्विपर कॉलनी येथे पेव्हींग ब्लॉक्स व नाली □□□□□ □□□□	9096 05/03/12 रु. 366013/-	न्यु बालाजी, कन्स्ट्रक्शन	210/20921	7320	7320	878	3660	--	3660	--
04	वाडे क्र. 07 आदशे स्टडी सकेल ते बुध्दविहार, छात्रसालनगर नाली बांधकाम □□□□	9079 05/03/12 रु. 161421/-	निसार अहमद	88/4374	3227	3227	387	--	1614	1614	--
05	वाडे क्र.07 छात्रसालनगर येथे सिमेंट रोड करणे.	9078 05/03/12 रु. 457575/-	जलीलखान अलिम खान	88/4367	9152	9152	1098	--	4576	4576	--
06	वाडे क्र. 37 □□□□□□ □□□ सिमेंट नाली बांधणे.	8918 01/03/12 रु.400806/-	□□□□ □□ □□□□□□	162/8098	8016	8016	962	4008	--	4008	--
07	सिध्दाथे नगर येथे क्रॉक्रीट नालीकाम करणे.	9959 31/03/12 रु 203856/-	□□प्रविण सेल्स	20/988	4077	4077	489	2039	--	2039	--

08	वाडे क्र. 65 □□□□□□□ येथे रस्ता,नाली व हातपंप बसावेणे.	9081 05/03/12 रु621046/-	उदय स्वेक □□□□□□	135/7416	12421	12421	1491	6210	6210	--	
09	वाडे क्र. 65 □□□□ □□□ □□□श्री शोवांडे यांचे घरा-समोरील रस्ता नाली बनावेणे.	9080 05/03/12 रु339369/-	□□□ डोंगरदास, स्वेक	135/7419	6787	6787	814	3394	3394	--	
10	वाडे क्र. 16 बिच्छु टेकडी क्रॉक्रीट रस्ता व सिडीवके. 03	8954 03/02/12 रु 1260309/-	□ □□ कन्स्ट्रक्शन, □□□□□□	139/6961	25206	25206	3025	--	12603	12603	
11	वाडे क्र. 50 दरोगा प्लॉट मध्ये क्रॉक्रीट नाली व पेव्हींग ब्लॉक बसावेणे.	8958 02/03/12 रु 155423/-	□□□□□□ मोंगा, □□□□□□	72/3580	3108	3108	373	1554	--	--	
12	वाडे क्र. 34 इंदिरागांधी नगर सिमेंट रस्ता बांधकाम करणे.	9276 13/03/12 रु 108432/-	□□□ कन्स्ट्रक्शन, □□□□□□	192/19105	2142	2142	257	1071	--	--	
13	वाडे क्र. 52 यशोदानगर क्र. 1 क्रॉक्रीट रस्ता व पेव्हींग ब्लॉक बसावेणे. 1	9415 15/03/12 रु 313552/-	□□. □□. □□□□.	150/14919	6194	6194	743	3097	--	--	
14	वाडे क्र.31 स्वी□□ □□□□ येथे क्रॉक्रीट नाली, व रो□ □□□□	9910 30/03/12 रु187952/-	9910 30/03/12 रु 187952/-	2871/28652	3759	3759	451	-	1880	1880	

लेखाशिर्ष :- 5% मागासवर्गीयांसाठी कल्याणकारी योजना.

01	वाडे क्र.81 लुंबिनी समाज मंदीरसमोर कॉक्रीट नाली □□□□	9410 15.03.2012 रु 248037/-	□□□□ □□□□	206/20507	4841	4841	581	2421	--	2421	
02	वाडे क्र. 80 म्हाडा कॉलनी, येथे पेव्हींग ब्लॉक बसवणे	9870/- 29.03.2012 रु 249556/-	□□□□ □□□□	140/7943	4971	4971	575	5486	--	2486	

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
89	□□□□ □□□□ शिक्ष□ □□□-□□ वर्ग 1 □□5 □□ च्या विद्यार्थ्यांना व□□□□□ □□□□ □□□□ □□□□.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आर्नेयांमेतता	गुतलेलो रक्कम
26	शिक्षण	□□□□	9□	15	00

आक्षेपार्धिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतिम अमान्य रक्कम
00	39000/-	00	00

महानगरपालिका अतगेत भाडार विभागाने मनपाच्या शाळेत शिक्षण -□□ विद्यार्थ्यांना गणवेश पुरवठा करणेसाठी महाराष्ट्र स्टेट हॅडलुम को. ऑप फेडेरश□□ □□□□□□ □□□□ □□□□, □□□ □ बेल्ट स्थानी□ □□□□□□ □□□कडुन खरेदी केले असुन एकुण खरेदी व□ 4047231/- इतका खचे केला आहे.

महानगरपालिका अतगेत भाडार विभागाने मनपा शाळेत शिक्षण घेण्या-या वर्ग 1 □□5 वी च्या विद्यार्थ्योना गणवेश पुरवठा करण्याकरीता शासन निणेय भाखस/हातमा□ □□□□/दर निश्चीती मध्यवर्ती भाडार मुबइे क्र. 07/2010-11/□□ 5751 दि. 29/3/2011 नुसार महाराष्ट्र स्टेट हॅडलुम क . ऑप फेडेरेशन ि . स्पोनससे बायगव्हनेमेट महाराष्ट्र मुबइे याचे देयक क्र. □□□ 2011-12/190/दिनाक 1/6/2011 अन्वये 3948941/- चे गणवेश कापड खरेदी करण्यात आली.

यावर खालील प्रमाणे आक्षेप घेण्यात येतात.

1. सदर खरेदीचे मुळ देयक लेखा परीक्षणास सादर केले नाही. तरी मुळ देयक लेखा परीक्षण□□ दशेवुन खात्री पटवावी.
2. शिक्षण विभागाने दिनाक 28/4/11 च्या □□□□ पत्रात सुचविल्या प्रमाणे □□□□ विदयार्थी 11516 □□□ त्यापैकी 2495 विद्यार्थ्यांना सवे शिक्षा अभियानामाफेत प्राप्त हो□□ असल्याने उवेरीत 9021 □□□□ □□□□ केली □ □□□□□ खरेदी शिलाइे □ □□ बेल्ट खरेदीसाठी 4371333/- □□□□ खचे □□□□□ □□□ □□□ खचोसाठी स□ 2011-12 मध्ये 35 लक्ष □□ □□□□ करण्यात आली □□□ उवेरीत 871333/- खचोस शिक्षणाधिकारी □□□ आकस्मीक खचोसाठी असलेल्या 20 लक्ष तरतुदीतुन □□□□□□□ □□□ दशेविलेली अ □त्यास □□. आयुक्त □□□ मजुरी घेतल्याचे दिसुन □ □नाही.

3. □□□□ □□□□ खरेदी ही □□□□□ □□□□□ वर्षाच्या पटसख्येनुसार देण्यात आली □ □□□□ 2011-12 च्या प्रत्य पटसख्येनुसार □□□□□ प्राप्त न झाल्याने □□□□□□ □□□□□ □ □□□□□□ □□□□□□ □□□□□□□□ नियोजनपुर्वक ह□□ नसल्याचे दिसुन □□□□□□□□□ □□□□□ □□□□ □□□□आवश्यक □ □□

4. प्राप्त गण□□□ □□□□□□□ नोंद □□□□□ विभागाच्या स□□□ नोंदवहीत दिसुन आली नाही. □□□□ □□□□ प्राप्त झाल्यानतर □□□ प्राप्त गण□□□ □□□□□□□ नोंद □□□□□ विभागाचा □□□□ नोंदवहीत □□□□ □□□□ शिक्षण विभागास विदयार्थ्यांच्या पटसख्येनुसार □□□□ □□□□आवश्यक □□□□□□□□□□□□ कार्यवाही केल्याचे दिसुन □□ नाही.

5. □□□□ □□□□ खरेदीच्या बिलावर प्राप्त गण□□□ □□□□ योग्य दर्जाचे □ सुस्थितीत प्राप्त झाल्याचे प्रमाणपत्र दिले नाही त्यामुळे प्राप्त गण□□□ □□□□ चागल्या योग्यतेचे □□□□□ सुस्थितीत प्राप्त झाल्याची खात्री प□□□ नाही.

6. □□□□ शिलाई □□□□□□ □ □□ क्र . 391 दि. 7/11 □□□□ □□□□ मार्केटींग य□□□ दिल्याचे दिसुन □□□□□□ क्र . 9 □□□□ आदेशाच्या दिनाकापासुन 45 दिवसात □□□□□ शिलाई करुन □□□□□□ □□□□आवश्यक □□□□ □□□□□□□□□□□ □ □□□□□□ दिनाक □□□□ □ केल्याने □□□□ □□□□ मार्केटींग य□□□□□□□ □□□ परीक्षणास □□□□ □ केल्याने □□□□□ शिलाई विहित वे□□□ □□□□□□ □□□□□□□□□ खात्री पटली नाही.

7. □□□□ निर्णय दिनाक 8 □□2002 परीच्छेद क्र . 39 अन्वये □□□□□ □□□□ योजनातगत लाभाभ्यानाा □□ द्यावयाचा □ □□लाभार्थ्यांना □□ 2011-12 मध्ये □□□□□ □□□□ झाल्याबाबत विद्यार्थ्यांच्या पोहच पावत्या □ □□□□□□□□ प्रमाणपत्र □□□□ □□□□आवश्यक □ □□

8. □□□□ निर्णय 8 □□2002 □□□□ परीच्छेद क्र . 40 □ 41 अन्व□लाभार्भी विद्यार्थ्यांना गण□□ □□□□ 1 □□□2011 □□□□ शैक्षणीक वर्षाच्या पहिल्या दिवशी □□□□ □□□□आवश्यक □□□□□□□□□□□ शैक्षणीक वर्षाच्या पहिल्या दिवशी □□□□ □□□□□ □ □□ नाही. □□□ □□□□□□ विदयार्थ्यांना □□□□□ □□□□□ मिळत नसल्यामुळे □□□□□□□ □□साध्य □□□□ नाही तसरी □□□□□□ □□□□□ □□□□□.

9. □□□□□ शिलाई □□□□□□निवीदा □□□□□□□ निवीदाधारकाने □□□□□ रक्कम रु. 8500/- □□□□ □□□□□ आवश्यक □□□□□□□□□निवीदाधारकाकडुन □□□□□ रक्कम □□□□ करुन घेतल्याचे दिसुन □ □□नाही तरी □□□□ पावत्या दर्शवुन खात्री प□□□□□.

10. विदयार्थ्यांना टाय □ बेल्ट □□□□□ □□□□ देणेसाठी प्रमाणक क्रमाक 5197 दिनाक 21/10/11 अन्वये 98290/- □□□□ खर्चे दर्शवुन □□□ 4765 □□ □ 4765 बेल्ट खरेदी □□□ □□□□□□□□□□□□□□ दरपत्रके □□□□□ सर्वात क□□ □□ असलेल्या अलीशा मार्केटींग क□□□□ खरेदी करण्यात आली □□□□ निर्णय उ□□□□ □ उजो विभाग 2/1/92 □□□□ रु. 50000/- च्या वरील खरेदी असल्याने खरेदीची निवीदा □□□□ □□ स्थानीक □ □□ राज्य स्तरावरील वृत्तपत्र □□□ निवीदा □□□□ प्रसिध्दी कर□आवश्यक □□□□□□□□ □□□ कार्यवाही न □□□□ स्थानीक □□□□□□□□□□□□□ □□□□□□ दरपत्रके □□□□□ खरदी केली □ □□□□□□□□□ □□□□□ □□□□□ □ □□□□□□□ दर्शवावे.

11. □□□□ शिलाइ □□□□ □□□□□ □ □□ क्र. 361 दिनाक 22/7/11 अन्वये देण्यात □ □□□□□□□□ □□□□□ **मात्र** 21/10/11 अन्वये करण्यात □ □□ □ □□□□□ □□□ □□ महिने उशिरानेपुरवठा □□□□□□□□ □□□□□ □□□□□□□□□□ □□ कायेवाही केली □□□□□ □□□□ □□□□□.

12. बिलावर □□□ साहित्य सुस्थितीत व चागल्या गुणवत्तेचे प्राप्त झाल्याचे प्रमाणपत्र दिसुन □ □नाही.

13. □□ बेल्ट खरेदी निविदा □□□□□□□ निवीदा □□□□□ अटी □ शर्तीनुसार रु. 1000/- □□□□ □□ केली □□□ दिसुन □ □नाही.

14. □□□□ पत्रानुसार □ पटसख्येनुसार 9021 विद्यार्थ्यांना □□□□ □□□ □□□आवश्यक □□□□□ 9061 □□□□ शिवुन घेतल्याचे दिसुन □□40 □□□□ □□□ शिवल्याने 40 □□□□□□ शिलाइची रक्कम □□□□□□□□ □□□ □□□□.

15. □□ परीक्षणात खालील □□□□□□□□ □□□□□आभिलेखे □□□□□□□□ त्यात खालील प्रमाणे त्रुटी आढ□□ आल्या.

□. □राठी □□□ क्र. 17 □□□ शिक्षण विभागाकडुन 561 □□□□ □□□ □□□□□ 412 □□□□ विदयार्थ्यांना □□□ केल्याचे दिसते उवरीत 149 □□□□□□ नोदवहीत शिल्लक ओढण्यात आली नाही. तरी शिल्लक 149 □□□□□□ रक्कम □□□□ □□□□□ □□□ करुन □□□ निधीत □□ □□□.

□. □□□□ मराठी कन्या □□□ क्र. -6 □□□□ □□□ रजीस्टवर मुख्याध्यापक याच्या स्वाक्ष-या नाहीत त्यामुळे त्याना □□□□ □□□ □□□□□□ खात्री प□□ नाही.

□. □□□□ □□□ क्र. 21 ब्रॅच ग□□□ खोरी □□□ 255 □□□□ □□□ □□□□ □□125 □□□□ □□□ □□□□ 130 □□□□ बाकी □ □□ □□□□130 □□□□ □□□ नोदवहीत शिल्लक दशीवेले नाही □□□ 130 □□□□□□ रक्कम 130X300 प्रमाणे एकुण रक्कम रुपये 39000/- □□□ करुन □□□ निधीत □□□ □□□.

□. □□□□□□□□ □□□□□आभिलेखे □□□□□□□□ □□□ नोदवहया विहित नमुन्यात ठेवल्या नाहीत □□□ सवे शिक्षा आभियानामाफेत प्राप्त ग□□□ □ □□□□ निधीकडुन प्राप्त ग□□□ एकत्र नोदी घेतल्याने □□□□□□□ निधीचे □□□□ □□□□□स्वतत्र आभिलेखे □□□ □□□□□ दशवावे.

वरील प्रमाणे □.क्र. 1 □□15 □□□□ पुतेता करुन □□□□ दशवावे.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षा□ वर्ष पासून	लेखापरीक्षक वर्ष पासून	□ □□□ □□□□□
43□	13/21/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा □□□□□ DATNJKF5601

90	सुरक्षा अनामत रक्कम थकीत असणेबाबत.				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
□□□ □□□□□	□□ शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□ण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
21	□□□□ □□□□□	मनपा निधी	9□	06	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्क	आंतेम अमान्य रक्कम
00	1519472/-	00	00

सुरक्षा अनामत रक्कम थकीत असणेबाबत.

बाजार परवाना विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करी□ □□□□□ □□□□ □□□□ □□□□ वसुलीचे रजिस्टरची तपासणी केली. मनपा सकुल भाडयाने देणेचा करार करतेवेळी सुरक्षा रक्कम घेतलेली आहे. सुरक्षा रक्कम पुणे: जमा न करता अनेक गाळे धारकाची सुरक्षा अनामत थकीत आहे. त्याची यादी खालिलप्रमाणे आहे.

□.क्र.	□□□□□□□□	□□□ क्र.	□□□□ □□□□	□□□ □□□□	थकीत □□□□
1	□□.टी. □. समोरील मनपा संकुल (लोअर बे सिमेंट)	5	170000	67800	102200
2	□□ □□□□□□□ □□□	32	221750	215500	6250
	□□ □□□□□□□ □□□	34	155000	154750	250
3	विलास नगर सकुल	16	92171	76000	16171
	विलास नगर सकुल	18	91000	55000	36000
	विलास नगर सकुल	22	127301	57000	70301
	विलास नगर सकुल	45	20000	16000	4000
4	जुने मोटार स्टॅड सकुल	1	181575	125000	56575
	जुने मोटार स्टॅड सकुल	2	181575	152575	29000
	जुने मोटार स्टॅड सकुल	4	169462	89462	80000
	□□□□□र स्टॅड सकुल	5	181575	105000	76575
	जुने मोटार स्टॅड सकुल	8	121050	91000	30050
	जुने मोटार स्टॅड सकुल	10	225950	137000	88950
	जुने मोटार स्टॅड सकुल	12	90380	60000	30380
	जुने मोटार स्टॅड सकुल	18	117820	35000	82820
	जुने मोटार स्टॅड सकु□	19	117820	40000	77820
	जुने मोटार स्टॅड सकुल	20	117820	78000	39820
	जुने मोटार स्टॅड सकुल	21	117820	35000	82820

5	□□.टी. □. समोरील मनपा संकुल (अप्पर बे सिमेट)	3	217890	192890	25000
	□□.टी. □. समोरील मनपा संकुल (अप्पर बे सिमेट)	10	271140	175000	96140
	□□.टी. □. समोरील मनपा संकुल (अप्पर बे सिमेट)	11	112975	50000	62975
	□□.टी. □. समोरील मनपा संकुल (अप्पर बे सिमेट)	18	147275	85000	62275
	□□.टी. □. समोरील मनपा संकुल (अप्पर बे सिमेट)	19	147275	80000	67275
	□□.टी. □. समोरील मनपा संकुल (अप्पर बे सिमेट)	23	112975	70000	42975
	□□.टी. □. समोरील मनपा संकुल (अप्पर बे सिमेट)	24	181575	35000	146575
	□□.टी. □. समोरील मनपा संकुल (अप्पर बे सिमेट)	25	147275	103000	44275
6	□□□□□□□ □□□	18	50000	38000	12000
	□□□□□□□ □□□	21	50000	38000	12000
	□□□□□□□ □□□	26	50000	25000	25000
			3988449	2481977	1519472

वरील तक्त्यावरुन सुरक्षा अनामत रक्कम 1519472/- थकीत असल्याचे िदसुन येते म्हणजेच □□ 2011-12 अखेर सुरक्षा अनामतची रक्कम : . 1519472/- थकीत आहे. सदर रक्कम गुतांवेलें □□□□ □□ त्यावर व्याज िमेळाले असते, पर्यायाने महानगरपालिकेच्या उत्पन्नात वाढ झालेी असती | वसुलपात्र रक्कम रु. 1519472/-

उपरोक्त आिनेर्यामेततेबाबत अधेसमास पत्र क्र. 77 दि.05/03/2014 अन्वये िनदशेनास आणुन देण्यात आले. िवभागाचे याबाबत पः . िनरक दि.िनरक अन्वये प्राप्त उत्तर समपेक नसल्याने | सदर आक्षेप आंतेम करण्यात येत आहे.

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
77	05/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	: DATSDPF6101

91	गाळे भाडे वसुली थकीत असलेबाबत.				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
□□□ □□□□□	□□ शेष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आक्षेपार्हता	गुतलेली रक्कम
21	□□□□ □□□□□	मनपा निधी	9□	29	00

आक्षेपाधीन रक्क □	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्क	आंतिम अमान्य रक्कम
00	24913974/-	00	00

□□ 2011-12 पर्यंतम गाळे भाडे वसुली मोठया प्रमाणावर थकीत असलेबाबत.

बाजार परवाना विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना गाळे भाडे वसुली नोदवहीची तपासणी केली □□□ □□□-परवाना विभागात एकुण 31 महानगरपालिकेचे सकुल असुन सदर विविध सकुलातील गाळे भाडयाने दिलेले . □□ 2011-12 मध्ये एकुण वसुली र. 10044968/- ची झालेली असुन यासोबत जोडलेल्या यादी अन 2011-12 अखेर . 24913974/- गाळे थकीत आहे. थकीत गाळे भाडे वसुलीची कायेवाही करण्यात यावी एकुण वसुलपात्र रक्कम रु. 24913974/-

उपरोक्त आक्षेपार्हततेबाबत अधेसमास पत्र क्र. 78 दि.05/03/2014अन्वये निदशेनास आणुन देण्यात आले विभागाचे याबाबत पत्र . -निरक अन्वये प्राप्तउत्तर समपेक नसल्याने सदर आक्षेप आंतिम करण्य □ □□ □□□

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□
78	05/03/2014	2011-2012	2012-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATSDPF6101

□.व्र.	□□□□ □□□□□□□□□	थकीत 2010-11	□□□ 2011-12	□□□□	एकुण वसुली 2011-12	थकबाकी 2011-12
1	□□□ बिल्डसे मार्केट	11628	81768	93396	60108	33288
2	□□□□□□□ खापडे मार्केट	132144	298704	430848	247912	182936
3	□□□□□ □□ मार्केट	273813	232316	506129	98263	407866
4	प्रियदशनी	37093	200016	237109	222481	14628
5	चप्राशीपुरा मार्केट	323557	170948	494505	122545	371960
6	महात्मा फुले मार्केट	993789	262178	1255967	55455	1200512
7	□□□□□ मार्केट	2161309	1119472	3280781	1069993	2210788
8	□□□□ □□□ मार्केट	108111	309772	417883	320793	97090
9	दस्तुर नगर मार्केट	71824	54338	126162	61926	64236
10	प्रशासकिय मार्केट	122036	93958	215994	20040	195954
11	□□□□□□□□ मार्केट	1129680	526603	1656283	975161	681122
12	आरटी ओ मार्केट	116513	88511	205024	105785	99239
13	विलास नगर मार्केट	463123	221076	684199	46905	637294
14	□□□□□□□□ मार्केट	130944	72000	202944	76680	126264
15	आदशे नेहरु नगर मार्केट	44190	18495	62685	0	62685
16	महात्मा गाधी मार्केट	436704	44366	481070	392506	88564
17	जयाहेद मार्केट	159812	45000	204812	126000	78812
18	□□□ मैदान मार्केट	36000	85700	121700	10100	111600
19	□□□□ नगरमार्केट	7200	2000	74200	3600	5600
20	□□□□□□ नाइक मार्केट	9600	0	9600	9600	0
21	महात्मा फुले मार्केट	209500	1700	211200	100000	111200
22	□□□□□ आझाद मार्केट	227016	197100	424116	162496	261620
23	□□□ मार्केट इतवारा	96000	33000	129000	10000	119000
24	कोडेश्वर मार्केट	39840	35856	75696	61824	13872
25	ट्रान्सपोटे गॅरे□	1782933	410400	2193333	219148	1974185
26	ट्रान्सपोटे मॅकानिकल्स	1765192	238464	2003656	161196	1842460
27	□□□□ मार्केट	135688	79256	214944	97392	117552
28	फ्रेव्रीकेटेड स्टॉल	557700	172800	730500	51300	679200
29	□□□□□□ □□□□□	1798290	533680	2331970	317850	2014120
					10044968/-	24913974/-

92	आग्नेशमन विशेष निधीमधुन खरेदी रु. 113882/- मधील आनेयांमेततेबाबत.				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
□□□ □□□□□	लेखा शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
31	आग्नेशमन	□□□□	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्व	आंतेम अमान्य रक्क
00	00	113882/-	00

आग्नेशमन विशेष निधीमुधन खरेदी रु. 113882/- मधील आनेयांमेततेबाबत.

आग्नेशमन विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना आग्नेशमन विशेष निधीमधुन खरेदी रु. 113882/- ची सचीका तपासली.

आग्नेशमन विभागातील 1 विध फायर इन्स्टीन्युशसे रिफील खरेदी करण्यातच्या कामाकरीता दरपत्रके मागवुन खरेदी करण्यात आलेली आहे सदर खरेदीतील 3 जणाच दरपत्रके मागविण्यात आलेली आहे.

1. फायर सांव्हेसेस नागपुर.
2. श्री महावेर फायर, □□□□
3. श्री राज इटरप्रायजेस, □□□□

□□.क्र. □□□□/आले□.वि./427/11 दि. 07/02/2011 अन्वये राज इटरप्रायजे , □□□□ □□ कायोरभ आदेश देण्यात आलेले आहेत.

यावर खालिलप्रमाणे आभिप्राय देण्यात येतात.

1. □. □□.निणेय उदयोग उजो व कामागार विभाग, □□.निणेय क्र. □□□ - 1088/2512/□□□□ - 6 मत्रालय मुबइ 40032 दि. 2 □□□1992 8.3 (□) अन्वये एका विशेष्ठ वस्तुची वाषीक खरेदी . 50000/- किवा जास्त असेल अशा वेळी राजपत्रात जाहिरात देवुन निवीदा मागवणे बधनकार आहे, तथापी रु. 113882/- ची खरेदी असतानाही दरपत्रके मागवुन खरेदी करण्यात आलेली आहे, जी नियमबाहय आहे. सदर खचे रु. 113882/- अमान्य करण्यात येत .

उपरोक्त आनेयांमेततेबाबत अधेसमास पत्र क्र. 133 (□) दि. 07/04/2014 अन्वये निदशेनास आणुन देण्यात आले. विभागाने लेखा परीक्षणाचे आंतेम दिनाकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पश्काने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्षे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
133 (□)	07/04/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATSDPF6101

93	□□□ कनस्ट्रक्श याचे घनकचरा उचलण्याच्या कामातील आनेयांमेततेबाबत.				
□□□□ □□□□□					
□□□ □□□□□	लेखा शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
19	□□□□□□ व्यवस्थाप	00	9□	09	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतिम अमान्य रक्कम
00	22000/-	00	00

1. निवीदा आंभिलेखे लेखा परीक्षणात दशीवेली नाहीत.
2. □□□□□□□□□, कामाचा व कामगाराचा विमा उतरांवलेला नाही.
3. दड आकारणी करण्यात आलेली नाही.
4. कत्राट मुदत व बॅक गॅरटी वाढवुन दिल्याची मुळ आंभिलेख दशीवेण्यात आली नाहीत.

महानगरपालिका, अमरावती स्वच्छता विभागाअतगेत दि. 07/08/2008 च्या स्थायी सांमेती सभेत पारीत व करण्यात आलेला ठ . 113 अन्वये पुजा कन्स्ट्रक्शनस, वर्धा याना महानगरपालिका, अमरावती कायेक्षेत्रातील चारही प्रशासकिय झोन अतगेत निघणारा कचरा ट्रक व डम्पर प्लेसरव्दारे उचलुन तो मनपाच सुकळी डेपोवर किवा मनपा सागेल त्या ठिकाणी नेऊ टाकण्याच्या कत्राट करारनाम्यातील अटी व शतींनसार 5 वषाचे कालावधीकरीता देण्यात आलेला □□□

निंवेदा सुचना 1 □ 2 प्रांसेध्दीस देवुन देखील रेसा प्रतिसाद न मिळाल्याने तिसरी वेळ होऊन वाटाघाटीनतर आंतिम करण्यात आली.

1. प्रशासकिय मजुरी :- स्थायी सांमेती ठराव क्र. 113/दि. 07/08/2008
2. कायोरभ आदेश :- 646/दि. 16/09/2008
3. प्रत्यक्ष कत्राट सुरवात :- दि. 20/11/2008
4. कामाचा कत्राट कालावधी :- 20/11/2008 □□19/11/2013
5. कत्राटदाराचे नाव :- पुजा कन्ट्रक्श□, वर्धा श्री नावेद अख्तर (पॉवर ऑफ अटानी) □□□□□□.
6. निवीदा दरास मान्यता :- □□. आयुक्त यानी दोनवेळेस कत्राटदाराबरोबर वाटाघाटी करुन दि. 24/07/2008 रोजी दरास मान्यता दिली कत्राटचा कालावधी 5 वषाचा राहिल तथापी कत्राटदारास 3 वर्ष पुणे झाल्यानतर कत्राटाची कामाचे पुनॉवेलोकन करुन कत्राटपुढे कायम ठेवण्यातबाबत पुढील कालावधीत कत्राट कायम ठेवण्याबाबतचा आधिकार मा. आयुक्त याना राहिल असे ठरले.

सदरील कामावर खालीलप्रमाणे आंभेप्राय देण्यात येतात.

1. सदरील कामाची आंभिलेखे (निवीदा) लेखा परिक्षणात पहावयास मिळाली नाहीत.
2. करारनाम्याची मुळप्रत पहावयास मिळाली नाही
3. सदरील कत्राटातील अट क्र. 1 नुसार घनकचरा उचलण्याचे काम हे दैनंदिन स्वरुपाचे राहिल हे काम दररोज म्हणजेच वर्षातील 365 दिवस करावे लागेल असे नमुद आहे. परंतु प्रमा□□ क्र.10004/दि.31/03/2012 रु. 579535/- प्रभाग . (झोन क्र. 1) मध्ये दि. 26/01/2012 रोजी कचरा उचलण्याचे काम केलेले दिसुन येत नाही तसेच प्रम . 9877/दि. 29/03/2012 रु. 459215/- झोन क्र.4 मध्ये दि. 26/01/2012 रोजी कचरा उचलण्याचे दिसुन येत नाही.

तेव्हा अट क्र. 8 चा भग झाला असल्याचे दिसुन येते परंतु प्रति ट्रिप / कटेनर रु. 1000/- प्रमाणे दड आकारणी करण्यात आलेली नाही. तरी उपरोक्त देयकातील एकुण कटेनरच्य / ट्रकच्या ट्रिप अनुक्रमे 330 □ 33 □□□ 236 □ 50 असुन सरासरी 11 पुर्ण ट्रीप व 1 50% पेक्ष जास्त परंतु 90% पेक्षा कमी भरलेले असल्यास अर्धा ट्रिप मोजली आहे, तसेच ट्रकची 8 ट्रीप पुर्ण व 2 अर्धी ट्रीप नुसार रु. 1000/- प्रमाणे . 22000/- दड म्हणुन कपात करण्यात आलेल्या नाहीत. तरी सदरील दड वसुल करुन दर्शवावे .

4. अट क्र. 3 नुसार प्रत्येक वाहनावर अस लेल्या वाहन चालक व कुली कामगाराचे कॉंप्रेंसेव्ह इन्स्युरस प्रत्येक वर्षी काढणे बंधनकारक राहील असे असताना असे आंभिलेखे लेख परिक्षणात पहावयास मिळाली नाहीत.
5. अट क्र. 10 अन्वये कत्राटदाराचा प्रतिनिधी झोन मध्ये हजर राहुन तक्रारीची नोद घेतील परंतु प्रतिनिधी हजर □ राहिल्यास प्रत्येक दिवसासाठी रु. 300/- दड आकारण्यात येइल व ती मांहेण्याचे देयकातुन कपात करण्यात येइल असे असताना अशी कार्यवाही झाल्याचे दिसुन आले नाही.
6. अट क्र. 19 □ 20 अन्वये कत्राटदाराने काम समाधानकारक न केल्यास किंवा अट क्र. 7 □□□ 50% पेक्षा कमी भरलेले ट्रक असल्यास निरंक ट्रिप समजण्यात येइल असे नमुद आहे. विधानसभा तारांकित प्रश्न . 26779 □□□ □□□□□ 2009 □□□□ □□□□□ 2010 अखेरपर्यंत सुमोर 2500 □□2600 ट्रक घनकचरा दाखविण्यात आलेला असुन सरासरी पेक्षा मांहेण्याकाठी 600 □□700 ट्रक अधिक कचरा निघा चे कत्राटदाराने दाखविले आहे. त□□ अमरावती महानगर पालिकेच्या सबधीत विभागातील अधिक -याच्या सगनमताने त्याचा पैसा पुणेपणे कत्राटदाराने उचलल्याबाबतची बाब अमरावती महानगरपालिकेच्या सभेत उपस्थीत करण्यात आलेली असतानाही या प्रकरणी कोणतीही कार्यवाही करण्यात अ लेली नाही हे खरे □□□□□ ? अशी महाराष्ट्र शासन,नगरविकास विभाग, मत्रालय मुबइ दि. 16/ 11/2010 अन्वये विचारणा केली आहे.

उपरोक्त विधानसभा तारांकित प्रश्नाबाबत सर्वश्री सिताराम घनदाट व विधानसभा सदस्यानी विचारणा केली अ . सदरील विधानसभा त किंत प्रश्नाबाबत आरोग्य/स्वच्छता विभागाने त्याचे स्तरावरुन महराष्ट्र शासनास कळविले आहे. याब□□ □□. आयुक्त स्तरावरुन कोणताही खुलासा/टिपणी महाराष्ट्र शासनास कळविले नसल्याचे आढळुन आले

□□□ त्यामुळे सदर प्रकरणी अधेसमास पत्र क्र. 87/दि. 11/3/2014 अन्वये विचा णा करुन □□□□ □□□□□□/अथवा अतगेत लेखा परीक्षणा विभागाचे विशेष चौकशी अथवा काही कायेवाही केली आहे काय ? अशी विचारणा केली असता कोणताही खुलासा करण्यात आलेला नाही. विधानसभा तारांकित प्रश्न उपस्थीत केला किवा लेखाः /अतगेत लेखा परीक्षण विभागाने कोणतीही चौकशी न करणे किवा खातरजमा न करणे निश्चतीतच सशयास्पद वाटते तरी योग्य □□ □□□□ □□□□.

7. अट क्र. 36 □□□□ □□□□□ □ □□□□□□□□, सुपरवायझरचा विमा शासकिय निधीकडे उतरविणे बधनकार आहे परतु देयकातुन देयकाच्या 1% रक्म केवळ कपात केल्याचे दिसुन आले . □□□□ इतर शासकिय विम्याची कोणतीही कागदपत्रे लेखा परीक्षणात पहावयास मिळाली नाहीत.
8. पहिली मुदतवाढ (तीन वषोनतर) दि. 17/11/2011 अन्वये देण्यात आली , करीता प्रतेझोन . 900000/- याप्रमाणे रु. 3600000/- ची बँक गॅरटी मनपास दिलेली आहे अर टिपणीत नमुद आहे, परतु बँकगॅरटी ची आभिलेखे किवा मुदतवाढीचे बँक गॅरटी आभिलेखे लेखा परीक्षणापहावयास मिळाली नाहीत.
9. मुदतवाढीची मुळ आदेश लेखा परीक्षणात दशीवेण्यात आली नाहीत.

महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा आधीनेयम 1930 □□□□□ 6 □□□□ □□□□□ केलेले आभिलेखे लेखापरीक्षण पथकास पुरविणे आवश्यक असताना सदरील आभिलेखे पथकस न पुरविल्याबाबत सबधिताकडुन खुलासा घेवुन आभिलेखे लेखापरीक्षणास दशेवुन अनुपालन सादर □□□□

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पयेंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
83	05/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

94	महानगरपालिका सर्वसाधारण रोखवही सन 2011-12 □□□ □□□ अनियमितता बाबत.				
□□□ □□□□	□□□□□□□				
00	00				
□□ □□□□	□□ शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□ अनियमितता	गुतलेली रक्कम
07	□□ विभाग	00	9□	06	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	270323	00	00

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 1971 चे नियम 10, 32, 50, 51(1), 51(3) □□□ कार्यवाही करण्यात न आल्याने झालेल्या गंभीर अनियमिततेबाबत.

अमरावती महानगरपालिका स 2011-12 लेखा विभागाचे लेखा परी सर्वसाधारण रोखवहीची तपासणी केली असता .31.03.2011 □□□□ □□□□ □ दि.1.4.2011 रोजीची सुरुवातीची शिल्लक यामध्ये खालीलप्रमाणे तफावत दिसून आली.

दि.31.03.2011 अखेरची शिल्लक - 510440767

दि.01.04.2011 सुरुवातीची शिल्ल्क - 510170444

दोन्हीमधील फरक - 000270323

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 1971 चे नियम 32 नुसार महानगरपालिकेच्या वतीने करण्यात येणारी सर्व प्रदाने रोखीने अथवा धनादेशाव्दारे जसजसे सवितरीत केले जातील तसतसे प्रतिदिन क्रमवार दिनाकासह नोदविण्यात आली पाहीज. सवितरणाची प्रत्येक नोद रोखवहीत ठेवण्यास जबाबदार असणा-या अधिका-□□□□□ साक्षांकित केली पाहीजे. तथापि, महानगरपालीकेकडून ठेवण्यात येणा-या सर्वसाधारण रोखनोदीबाबत अशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
2. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 1971 चे नियम 51(1) नुसार सर्वसाधारण रोखवहीतील लेखे रोजच्या रोज बद करुन समतोलीत केले पाहिजेत आणि त्यावर प्राधिकृत अधिका-याने स्वाक्षरी केली पाहीजे. याप्रमाणेही कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

3. लेखा संहिता 1971 चे नियम 51 (3) नुसार प्रत्येक महिनाअखेर सवेसाधारण रोखवहीत नोदलेल्या जमा व खचोच्या पासबुकातील नोदीबरोबर तूलना करुन शिलकेची जूळणी करुन गोषवारा काढला पाहिजे : क असेल तर तळ टिपेत स्पष्टीकरण दिले पाहीजे. याप्रमाणे कायेवाही करणेत आली नाही.
4. लेखा संहिता 1971 चे नियम 10 नुसार खाडाखोड व उपरीलेखन पूणेत: निषेध्द असून कोणत्याही परिस्थितीत खाडाखोड व उपरीलेखन केलेले असल्यास स्वीकृतीस पात्र असणार नाही. □□ 2011-12 चे सवेसाधारण रोखवहीत खाडाखोड व उपरीलेखन केलेले असून त्यास सक्षम अधिक -याची मान्यताप्राप्त स्वाक्षरी घेण्यात आलेली नाही. दि.31.3.2011 ची सवेसाधारण रोखवहीतील अखेरच्या शिलकेत खाडाखोड, उपरीलेखन (व्हाइटनर लावून) केलेले दिसून आहे. यावर मूख्य लेखाधिकारी यानी कायेवाही का केली नाही याबाबत स्पष्टीकरण सादर करावे.
5. लेखासंहिता 1971 चे नियम 50 नुसार रद केलेल्या धनादेशाची यादी वषोचे शेवटी 31.3 अखेर करुन उक्त कालावधीचे लेखा परीक्षण होइपावेतो रद करण्यात आलेले धनादेश सुरक्षेत ठेवले पाहीजे. परतू अशी कायेवाही केलेली दिसून आली नाही.
6. दि.31.03.2012 अखेर पूणे वषोचा गोषवारा काढून जम /खचे/वितरीत धनादेश, □□ □□□□□□□□□, प्रलबीत धनादेश व अखेरची शिल्लक काढून प्राधिकृत अधिका-याची स्वाक्षरी घेतली पाहीजे व दि.31.3 अखेरची शिल्ल्क मा.आयुक्ताना व उपसचालक (□□□□□□) याना कळावेली पाहीज .

उपरोक्त प्रमाणे कोणतीही कायेवाही केलेली नसल्यामूळे लेखापरीक्षण पथकाने अधेसमासपत्र क्र.158 दि.28.4.2014 अन्वय माहिती मागीतली असता सबधं विभागाने महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 □□□□□ 6 अन्वये माहिती देणे बधनकारक असतानाही खा परीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन दि. नसल्याने परिच्छेद कायम ठेवण्यात येत असून अखेरच्या व सुरुवातीच्या शिलकेतील □□□□□ □□□□ □□□□□□□ □□□□-या कमेचारी/अधिका-यावर योग्य ती कायेवाही करुन रक्कम ₹.270323/- वसूल करुन मनपा निधीत भरणा करणेत येऊन अनुपालन लेखा परीक्षणास दशवावे.

सदभे क्र अधे □□□ ज्ञापन क्र □□□□ □□ परिच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□ कायोलय □□□□□
158	28.04.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाचा □□□□□	DATPBKM6701 & UEMF5901

95	अगावू वेतनवाढी देणेबाबत (सामान्य प्रशासन विभाग) □ 1.2006 चुकीचे वेतननिश्चीतीमुळे आतेप्रदान.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनियमितता	□□□ली रक्कम
02	सामान्य प्रशासन विभाग	00	9 □	04	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

□□□वू वेतनवाढी देय नसताना दिल्या असल्याने झालेले आंतेप्रदान.

अमरावती महानगरपालिका सन 2011-12 मध्ये सामान्य प्रशासन विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळसेवापुस्तकाची तपासणी केली असता काही त्रुटी निदशेनास आलेल्या असून त्यावर खालीलप्रमाणे आंभेप्राय देण्यात येतात.

1. महाराष्ट्र महानगरपालिका सेवा (सेवा भरती व सेवाचे वर्गीकरण) 2008 व नगरविकास विभाग मत्रालय मुबइ .मसेप्र-2007/नावि-23 तसेच मुबइ प्रातीक महानगरपालिका आधिनियम 1949 च्या कलम 456 (□) अन्वये महानगरपालिकेतील नियुक्त्याचे नियमन व वर्गीकरण करण्यासाठी नियम केलेले आह . त्यानुसार नेमणूकीची पध्दत व अहेताची कायेपध्दती, भाषा परीक्षा विभागीय परीक्षा, सेवापुवे परीक्षा / सेवाप्रवेशोत्तर प्रशिक्षण घेणे आवश्यक केलेले आहे.

त्यानुसार कमेचा-याना नियुक्ती दिल्यानतर आधिनियम 2008 मधील नियम 9 □ 10 नुसार शारीरीक पात्रता प्रमाणपत्र (वैदयकीय अहवाल), चारित्र्य पडताळणी अहवाल घेतलेले दिसून आले नाही. उक्त आधिनियमाचे नियम 8 नुसार भाषा परीक्षा, विभागीय परीक्षा उत्तीणे होणे आनिवाये असताना कमेचा-यानी परीक्षा उत्तीणे केलेल्या नसतानाही वेतनवाढी, आश्वासीत प्रगती योजनेचा लाभ देण्यात आल्याचे दिसून येत.

2. खालील कमेचा-यानी महानगरपालिकेने पदोन्नतीसाठी ग्राहय धरण्यात आलेल्या विहीत परीक्षा L.S.G.D P L.G.S परीक्षा उत्तीणे केल्यामूळे तत्कालीन विभागीय आयुक्त योचे आदेश क्रमाक दिनाक 21.10.2008 अन्वये दोन अगावू वेतनवाढी देण्यात आलेल्या आहेत.

□.क्र.	कमेचा-□□□□□□	□□□□	उत्तीर्ण केलेली परीक्षा	दिलेल्या वेतनवाढी
1	□ □.□□.चिचसलामतपूरे	कनिष्ठ लिपीक	L.S.G.D. L.G.S	2 □□□. 2 □□□.
2	श्रीवेनाश तराळे	कनिष्ठ लिपीक	L.S.G.D. L.G.S	2 □□□. 2 □□□.
3	□□.□□.शिरोजी	कनिष्ठ लिपीक	L.S.G.D. L.G.S D.L.G.F.G.	2 □□□. 2 □□□. 1 □□□.
4	□□.□□.□□□□□	कनिष्ठ लिपीक	L.S.G.D. L.G.S	2 □□□. 2 □□□.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम 2008 अन्वये L.S.G.D. □□□□ L.G.S. परीक्षा उत्तीर्ण केल्यामूळे तो कमेचारी पदोन्नतीसाठी पात्र असल्याचे ग्राहय धरावे अशी तरतूद आहे. त्याना अगावू 2+2 □□□□ 4 वेतनवाढी बाबत उल्लेख नसताना 4 वेतनवाढी देण्याचे प्रयोजन □□□ ? प्राधिकार / अधिनियम दशेवावा.

महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निणेय क्रमाक वेपुर-1209/प्र.क्र.20/□□□-9 दि.27 फेब्रुवारी 2009 □□□.क्र. 27 पारे क्र. 3.24 नुसार एक किवा दोन अगावू वेतनवाढी देणे ि .1.1.2006 नुसार बद करण्यात आलेल्या असून महाराष्ट्र शासकीय/निमशासकीय/ स्थानिक स्वराज्य सस्था/अनुदानित , विनाअनुदानीत शाळा / □□.□./ □□□/□□.□./ग्रा.प येथे कोणत्याही कायोलयात 1.1.2006 नतर अगावू वेतनवाढी देण्यात आलेल्या नाही .

महानगरपालिकेने सदर कमेचा-याना अगावू वेतनवाढी कोणत्या नियमानुसार दिलेल्य □□□. शासनाचे कोणतेही आदेश नसताना अगावू वेतनवाढी कशा दिल्या याबाबत सकारण खुलासा प्राप्त करावा.

3. श्री.□□.□□.शिरानी, कनिष्ठ लिपीक यानी डिप्लोमा इन लोकल गव्हनेमेट फायनानशेअल मॅनेजमेट सन 2009-10 मध्ये उत्तीर्ण केल्यामुळे .आयुक्त यानी आदे . दि.11.2.2011 अन्वये एक अतिरेक्त वेतनवाढ 1 जानेवारी 2011 अन्वये दिलेली आहे. शासनाचे कोणतेही आदेश नसताना सदर वेतनवाढ कोणत्या शासन आदेशान्वये देण्या आली. खुलासा करावा व देण्यात आलेल्या वेतनवाढी व त्यावरील भत्याची पारेगणना करुन वसूली करण्यात यावी.

4. श्री.□□.□□.शिरानी याची दि.1.01.2006 रोजी केलेली वेतननेश्चीती ही चुकीची असल्याने त्याना खालीलप्रमाणे जादा वेतन देण्यात आलेले आहे.

दिनाक	1.1.2006	1.1.2006	1.1.2006

□□ □□□ (□□ □□□) देण्यात आलेले वेतन मूळ वेतनाती
□□□

(□□ □□□)

1.1.2006 6650 6790 140

रु.140 जादा मूळ वेतनात दिलेले असल्याने ' .1.1.2006 □□□ □□□ □□ □□□ 140 व त्यावर दिलेले (व□□□□) वेतन व भत्ते पारेगणना करुन वसूली करुन शासनास भरणा □□□□ □□□

उपरोक्त कमेचा-याना अगावू वेतनवाढ व चुकीचे वेतन निश्चीतीमुळे झाल आंतेप्रदानाची रक्कम पारेगणना करुन (वेळोवेळी दिलेल्या त्यावरील भत्यासह) स□□□□□□□ □□□ करुन चलानने भरणा करुन चलान लेखापरीक्षणास दशीवेणेत यावेत.

वरील बाबीसबधी सबधीत विभागास अधेसमास पत्र क्र.10 दि.24.12.2013 अन्वये विचारणा / माहिती मागीतली असता सबधीत विभागाने माहिती सादर करणे महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधीनेयम 1930 □□□□□ 6 अन्वये बधनकारक असताना माहिती सादर केलेली नाही करीता पारेच्छेद कायम ठेवण्यात येत आहे.

सदभे व्र अधे□□□ ज्ञापन व्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□ वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□ वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□ कायोलय □□□□□
10	24.12.2013	2011-2012	2011-2012	00043962

□□ परीक्षकाच □□□□	DATUEMF5901

96	□□ 2011-12 मध्ये नगररचना विभागाने विकासभार कमी दराने व उपकर □□□ □ □□□□□□.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
09	□□□□□□ विभाग	00	9□	02	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	367704/-	00	00

विकासभार सुधारीत दराने वसूल न करणे (कमी वसूली करणे) व बाधकाम मूल्यावरील 1% □□□□ □□□ □ □□□□

अमरावती महानगरपालिका सन 2011-12 चे नगररचना विभागाचे बाधकाम परवान्याच्या निवड महिन्यातील सांचेका तपासणी केल्या असता विकासभार कमी दराने □□□ □□□□ □□□, बाधकाम मूल्यावरील 1% उपकर वसूल न केल्याचे दिसून येते. □□□□ खालीलप्रमाणे आभिप्राय देण्यात येतात.

1. महाराष्ट्र प्रादेशिक नगररचना आधिनेयम 1966 च्या कलम 124 व महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग शासन निणेय क्रमाक TPS/1810/85-CR/2118/10 दि.27.12.2010 अन्वये विकासभार हा 1 माचे 2011 पासून सुधारीत दराने वसूल करणे आवश्यक असताना महानगरपालिकेने सुधारीत दराने वसुल न केल्याचे दिसून आले. □□□□ सलग्न केलेल्या विवरणपत्रात दशीवेलेली रक्कम रुपये 367704/- वसूल करुन □□□□□ □□□□ □□□□ □□□□तसेच इतर महिन्यातीलही कमी विकासभार वसूलीची सुधारीत दराने पारेगणना करुन विकासभार रक्कम वसूल करावी.
2. इमारत व इतर कामगार आधिनेयम 1996 तसेच इतर बाधकाम कामगार कल्याण उपकर नियम 1998 अतगेत इमारतीच्या बाधकामाच्या मूल्यावर 1% □□□□ □□□□ 1 जानेवारी 2008 पासून वसूल करणे आवश्यक असताना वसूल केला नाही. तरी □□ 2011-12 मधील दिलेल्या बाधकाम परवाने मूल्याव 1% उपकर वसूल करुन शासन निधीत भरण □□□□ □□□□. उपकर वसूल न केल्याने शासनाचे आर्थीक नुकसान झालेले असून या सदभीत शासनाच्या वसूलीच्या रकमा वसूल करण्यास

□□□□□□ □□□□-या अधिकारी कमेचा-यावर निणेय घेण्यास विलब लावलेबाबत जबाबदारी निश्चीत करुन 2008 □□2012 या कालावधीतील एकूण किती बाधकाम □□वाने दिलेले आहेत. तेवढया इमारतीचे बाधकाम मूल्यावर उपकर पारेगणीत करुन येणारी रक्कम वसूल करुन रक्कम शासन निधीत जमा करावी.

उपरोक्त बाबीसबधी लेखापरीक्षण पथकाने अधिसमास पत्र क्र.135 दि.7.4.2014 अन्वये माहिती मागीतली असता सबधित विभागाने दिलेली माहिती समपेक नसल्याने पारेच्छेद कायम ठेवण्यात येत असून सोबत सलग्न केलेल्या विवरणपत्रातील विकासभाराची रक्कम रु.367704/- वसूल करुन महानगरपालिका निधीत □□□ □□□□. उपरोक्त आक्षेपाबाबत कायेवाही करुन अनुपालन दशीवेणेत यावे.

सदभे व्र अधि२□□□ ज्ञापन व्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषी पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कायोलय □□□□□□
135	7.4.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाचा २□□□□□	DATPBKM6701 & UEMF5901

97	□□□□□□ □□□नगरपालिकेच्या हद्दीमधील जागाचे विकसन करताना नागरी सुविधा पुरविणेबाबत.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
09	□□□□□□□ विभाग	00	9 □	03	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पु□□ अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

महानगरपालिका हद्दीमधील जागाचे विकसन करताना अधिनियम शासन निणेयाव्दारे जो काये पध्दत अवलबीणे आवश्यक होते ती न अवलबीणेबाबत.

अमरावती महानगरपालिका सन 2011-12 चे नगररचना विभागाचे लेखा परीक्षणात महानगरपालिका हद्दीतील जागाचे विकसन करताना शासन निणेय/अधिनियमाव्दारे जी कायेपध्दत अवलबीणे आवश्यक . तत्सबधी माहिती अधेसमास प .153 दि.21.4.2014 मागविली असता तत्सबधी लेखापरीक्षणास दि.30.4.2014 व्दारे कळविलेली माहिती पारेपूणे नसून अंतेशय त्रोटक स्वरुपात माहिती कळविलेली आहे. त्यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. महानगरपालिकेच्या हद्दीमधील जमीनीचे रहिवास अथवा इतर कारणाकरीता विकसीत करण्यासाठी जागेचे रेखाकन मजूर करण्याचे अधिकार महानगरपालिकेस आहेत. □□□□□□ रेखाकन मजूर झाल्यानतर जिल्हाधिकारी जमीनीच्या अकृषीक वापरासाठी अकृषी परवाना देतात व त्यानतर जमीनीचा विकास केला जा . महाराष्ट्र नगरपारेषद नगरपचायती व औदयोगिक नगरी अधिनियम 1965 □□□□ □□□ 183 नुसार आणे आदशे बाधकाम उपविधी मधील कलम 14.3 नुसार रस्ते आणे मोकळा भूखड विकसीत करुन नियोजन प्राधिका-य□कडे म्हणजेच महानगरपालिकेकडे सुपूदे करावा असे नमूद केले आहे. नगरपारेषद प्रशासन सचलनालय मुबइे याचे पत्र क्र.1590/प्र.क्र .1.2/ दि.8 जानेवारी 1990 च्या पत्रान्वय बाधकाम पूणेत्वाचा दाखला सबधीतानी घेतल्या नतरच त्या इमारतीना नागरी सुविध पुरवाव्यात. तसेच नागरी सुविधा करीता येणा-या खचाची रक्कम सबधीताकडून विकास कराच्या स्वरुपात स्विकारावी अशा सूचना देण्यात आलेल्या आहेत.

तसेच सचालक नगररचना महाराष्ट्र र , □□□ □□□□□□.क्र .□.□./विसव/TPV-1/दि. 15.12.1988 अन्वये, भूखड विकण्याआधी त्यावरील नागरी सुविधा हया जमीन मालकाने करावयाच्या असून त्या सुविधा कराव्यात अथवा त्यासाठी लागणारा खचे महानगरपालिकेकडे

सुपूदे करावा असे नमूद केले आहे.

नगरपारेषद प्रशासन सचल , □□□ □□□□ □.व्र .नपप्रस/विकास □□□/2005/प्र.व्र .385/42 दि.18.5.2005 मध्ये दिलेल्या निदेशानुसार नगरपारेषदानी त्याचे हदीमधील जमीनीवर रेखाकन मजूर करतेवेळी जी कायेपध्दत अवलंबिणे आवश्यक आहे. ती कायेपध्दत नमूद करण्यात आली आहे.

2. रेखाकन धारकाने रेखांकित जमीनीवर खाली नमूद केलेल्या किमान नागरी सुंविधा करणे आवश्यक आहे.

□) रेखांकित जमीनीमधील अतगेत रस्ते, जमीनीच्या प्रतवारीनुसार योग्य त्या दजाच्या पायासह व्यवस्था करणे.

□) रस्त्याच्या बाजूला योग्य त्या आकार, उताराची व आवश्यक त्या रच साडपाण्याची (गटसे) व्यवस्था कर .

□) रेखांकित जमीनीवर आवश्यक ते सावेजनीक दिवाबत्तीची व्यवस्था करणे.

□) रेखांकित जमीनीवर नियमानुसार मोकळया ठेवावयाच्या भूखडाभोवती कुपण व्यवस्था कर .

□) रेखाकनास तात्पुरती मजूरी देताना रेखाकन धारकाने करावयाच्या नागरी सुंविधाचा दजा महानगरपालीका ज्या गुणवत्तेनुसार नागरी सुंविधा नागरीकाना पुरंवेणे त्या दजानुसार देण्याचे बधन रेखाकन धारकास घात . तात्पुरत्या स्वरुपात मजूरी देण्यापूवी रेखांकित जमीनीमध्ये दयावयाच्या नागरी सुंविधाकरीता लागणा-या खचाचे अदाजपत्रक क . अदाजपत्रकानुसार निश्चीत झालेल्या रकमेचे बॅकेचे हमीपत्र रेखाकन धारकाकडून (विक□□□ कालावधी इतक्या मयोदेये) घ्यावे. बॅकेचे हमीपत्र देण्यास अडचणीचे असल्यास तेवढ किमतीएवढा भूखड रेखाकनधारकाकडून महानगरपालिकेने (Mortage) □□□ □□□.

□) रेखाकन धारकास तात्पुरती परवानगी दिल्यानतर रेखाकन महानगरपालीकेने खालील बाबीची पूतेता करुन घेणे आवश्यक आहे.

1. रेखांकित जमीनीमध्ये नियमानुसार ठेवण्यात आलेला मोकळा भूखड आंणे रस्ते नगरपारेषदेने हस्तातरीत करुन घ्यावेत.

2. हस्तातरीत करुन घेताना स्टॅम्पपेपरवर रेखाकन धारकाकडून हक्कसोड प्रमाणप लिहून घ्याव .

3. उपरोक्त जागेचा मालमत्ता नोदणी उतारा स्वत:चे नावे करुन घ्यावा.

□) विकसन कालावधीमध्ये जर रेखांकित जमीनीमध्ये आवश्यक त्या नागरी सुंविधा केल्या असतील आंणे मोकळा भूखड व रस्ते हस्तातरीत केले असतील तर बॅकेचे हमीपत्र अ गहाण ठेवण्यात आलेला भूखड भूखडधारकास परत करावा.

3) □खाकन धारकाने रेखांकित जमीनीमध्ये नागरी सुंविधा उपलब्ध करुन दिल्या नाहीत किवा मोकळा भूखड व रस्ते हस्तातरीत केले नाही तर महानगरपालिकेने रेखाकन धारकाने दिलेल्या बॅकेच्या हमीपत्राचे रोखीकरण करुन आलेल्या रकमेमधून अथवा महानगरपालीकेकडे रेखाकन धारकाच्या गहाण असलेल्या मालमत्तेच्या विल्हेवाटीमधून येणा-या रकमेच्या मधून

नागरीकाना नागरी सुविधा उपलब्ध करुन दयाव्यात.

रेखाकनधारकाकडून वरीलप्रमाणे पूतेता झाली नाही तर रेखाकनास दिलेल्या तात्पुरती परवानगी रद्द करावी. तसेच रेखांकित जमीनीवर कोणत्याही बाधकामास परवान□□ □□□□□□ रेखांकित जागेवर जर रेखाकन धारकाने जर नागरी सुविधा केल्य . □ महानगरपालिकेच्या परवानगी शिवाय रेखाकनधारकाने प्लॉट करुन विकले असतील तर तेथे कराव्या लागणा-या नागरी सुविधासाठी स्थानिक दराप्रमाणे प्लॉटधारका कडून खचे वसूल □□□□ □ □□□ □□□□म परवानगी देण्यात यावी.

असे असताना वरील कायेपध्दतीचा अवलब न केल्याचे निदशेनास आले. त□□ □□□ परीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आलेली माहिती पारेपूणे नसल्याने पारेच्छेद कायम ठेवण्यात येतो.

सदभे व्र अधे र□□□ ज्ञापन व्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाव□ (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषी पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कायोलय □□□□□□
153	21.04.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाचा र□□□□□	DATUEMF5901 & PBKM6701

98	पर्थादेव्याचे देयकाची रक्कम भरताना व्याज, □□□□□□ □□ □ □□□ आकारची रक्कम भरणा केले बाबत.				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
00	00				
□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेयामेतता	गुतलेली रक्कम
05	विदयुत विभाग	00	9 □	02	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	□ातेम अमान्य रक्कम
00	00	2786469/-	00

व्याज, कॅपॅसीटर दड व इतर आकाराची रक्कम रु.2786469/- (माहे माचे 2012) मधील विदयुत देयकासोबत भरणा करणेबाबत.

अमरावती महानगरपालिका सन 2011-12 विदयुत विभागाचे निवड महिना माहे माचे 2012 तपासणी करीत असताना पर्था व्याचे देयके भरणा करीत असता देयकात व्या , कॅपॉसेटर दड व इतर आकार च्या रकमाचाही भरणा करण्यात आल्याचे दिसून आले.

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. पर्थादेवे हे सावेजनिक हिताचे वापरासाठी लावले जातात. महापारेषण मडळाने विदयुत देयकात व्याज, कॅपॉसे□□ □□, व इतर आकार नियमानुसार समाविष्ट करावयास □□□ □□□□ तसेच विदयुत अभियता यानी महापारेषण मडळाकडे उक्त बाबी सबधी नियमानुसार पत्रव्यवहार करुन त्याबाबत पाठपुरावा करुन सूट मिळवून घेणेसाठी प्रयत्न करणे आवश्यक हो . परतू महानगरपालिकेतफे असे प्रयत्न न ल्यामुळे रक्कम .2786469/- निवड महिन्याचे जादा भरणा करावा लागला सदर बाबत महापारेषण विभागाकडे पाठपुरावा करुन सन 2011-12 मधील पूणे वषाचे व्याज, कॅपॉसेटर दड व इतर आकार रक्कमेचे पुढील देयकात समायोजन करुन अनुपालन लेखा परीक्षणास दशविणेत यावे.
2. तसेच विदयुत देयके ही विहीत मुदतीत भरणा करणेत यावे. दडाची रक्कम देयकात □□□□ □□□□□ □□ □□□□ जबाबदार अधिकारी/कमेचा-याकडून विलब झाल्यार त्याचेकडून दडाची रक्कम वसूल करुन भरणा करणेत यावी.

सदर बाबी सबधी लेखापरीक्षण पथकाने अधेसमार .156 दि.28.4.2014 जी माहिती मागीतली असता सबधीत विभागाने दि.30.4.2014 सादर केलेली माहिती सयुक्तीक नसल्याने परिच्छेद कायम ठेवण्यात येत असून रक्कम रु.2786469/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

सदभे व्र अधे र जापन व्र परोच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	वष (yyyy-yyyy+1)	वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कायोलय
156	28.4.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

परीक्षकाचा र	DATUEMF5901

99	वाहनांना पुरविलेला इंधनसाठा (पेट्रोल, डिझेल) मधील अनियमिततेबाबत तसेच वाहनांचे लॉगबुक उपलब्ध करुन न देणेबाबत व अपहाराबाबत				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
0	00				
शाखा संकेतांक	लेखा शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
14	वाहन विभाग	00	9 क	04	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
12035180/-	111210/-	00	00

वितरीत केलेले इंधन व मोटार वाहन लेख्यात नोंद केलेल्या इंधनातील तफावत आणि इतर वाहनांचे लॉगबुक, हिस्ट्रीशीट न दर्शविणे. वाहन क्र.MH-27-A-3608 चे इंधनाची नोंद कमी दर्शवून रक्कम रु.111210/- चा अपहार करणे.

अमरावती महानगरपालीका वाहन विभागाने सन 2011-12 या वर्षात पेट्रोल व डिझेल वर रक्कम रु.12035180/- एवढा खर्च केल्याचे दिसून आले. त्यानुसार सन 2011-12 मध्ये महानगरपालीकेतील एकूण 23 □□□□□□□□□□ □□□□ □□□, इतिहास पुस्तीका तसेच कार्यालयातून वितरीत केल्याची विहीत नमुन्यातील नोंदवहीची तपासणी करण्याकरीता मागणी केली असता एका वाहनाचे मोटार वाहन लेखा व कार्यालयाने वितरीत केलेल्या इंधनाची नोंदवही उपलब्ध करुन दिली त्याची तपासणी केली असता त्यामध्ये आढळलेल्या गंभीर अनियमिततेबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 153 अन्वये नियंत्रण अधिका-यास पेट्रोल □□□□□□ □□□-या खर्चाचे परिनिरीक्षण करता यावे म्हणून नमुना नं.126 मध्ये पेट्रोलचा / डिझेलचा हिशोब ठेवणे आवश्यक आ . परंतू वाहन विभागाने विहीत नमुन्यात पेट्रोल लेखा ठेवलेला नसून साध्या वहीवर इंधन लेखा वितरणाच्या नोंदी घेतलेल्या असून, इंधनाच्या नोंदीमध्ये खाडाखोड उपरीलेखन केलेले व अतिशय अव्यस्थीतरित्या नोंदवही ठेवलेली आहे.
2. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 145 (2) □□□ □□□126 □□□ □□□□□□□□ पुस्तकातील हिशोब दर महिन्याला पूर्ण करणे आवश्यक असून व राहीलेल्या शिलकेच्या नोंदी पडताळून पाहाणे आवश्यक आहे. परंतू वाहन विभागाने साध्या नोंदवहीत नोंद घेतलेली असून त्याची प्रत्येक महिन्यास पडताळणी केलेली नाही. शिलकेच्या नोंदीही तपासल्या नाहीत.
3. माहे माचे 2012 मध्ये एकूण 11389 लिटर डिझेल व 170 लिटर पेट्रोल रक्कम रु.668420/- □□ इंधन वाटप केल्याचे नोंदवहीवरुन दिसून येते. परंतू नियंत्रण अधिका-याची त्यावर स्वाक्षरी नाही. दि.1.4.2011 रोजी पूर्वीचे शिल्लक व दि.31.3.2012 रोजीचे अखेरचे शिल्लक इंधनाचा मासीक/वार्षीक गोषवारा काढलेला नाही. त्यामूळे इंधनाचे वितरण, वाटप योग्य झाल्याचे खात्री पटत नाही.
4. महानगरपालिकेत एकूण 23 वाहनांपैकी एका वाहनाचे MH-27-A-3608 व त्यासोबत फॉर्गींग मशीनचे मोटार वाहन लेख्याची तपासणी सन 2011-12 चे वापरलेल्या इंधनाची तपासणी केली असता सोबत जोडलेल्या विवरणपत्रानुसार एकूण 2047 लिटर डिझेल रक्कम रु.81498 +13854 □ 236 लिटर पेट्रोलची रक्कम रु.15858 एकूण रुपये 111210/- रु. इंधन पुरवलेल्या इंधनापेक्षा कमीची नोंद

घेतल्याचे आढळून आले. 2047 लिटर डिझेल व 236 लिटर पेट्रोलचा वापर न करता 111210/- रकमेचे गैरव्यवहार/अपहार केल्याचे दिसून येत. सदर नियंत्रण अधिका-याचे इंधनासंबधी नियंत्रण नसल्यामूळे इंधन संबधीत कमेचा-यांने किती पुरविले ? जर तेवढे इंधन पुरविले तर संबधी वाहनचालकाने नोंद का घेतली नाही ? किवा इंधनाची विक्री करुन 111210/- □□ □□□□□ गैरव्यवहार/□□□□□ □□□□ □ □□ तसेच इतर वाहनांच्या इंधनाच्या नोंदीचे मोटार वाहन लेख्यातही अशाच प्रकारची अनियमितता / गैरव्यवहार असण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. तरी संबधीत जबाबदार कमेचारी वाहनचालक यांचेकडून सदर रक्कम रु.111210/- वसूल करुन पुढील कायेवाही करणेत यावी.

5. मुंबइ प्रांतीक महानगरपालीका अधिनियम 1949 □□□□□ 105(1) नुसार महानगरपालिका मुख्य लेखा परीक्षकांनी साप्ताहिक तपासणी व कलम 106 (1)(□) नुसार केलेल्या खचोचे बाबतीत वेळीच तपासणी केली असती तर सदर अपहाराचे बाबत तेव्हाच उघडकीस येवून सदर प्रवृत्तीस आळा बसला असता परंतू अधिनियमातील तरतूदीनुसार कायेवाही न केल्याने गैरव्यवहार घडल्याचे दिसून येते.

सदर वाहनाच्या इधंनाच्या गैरवापरासंबंधी लेखापरीक्षणाने अधेसमास .103 दि.18.03.2014 अन्वये माहिती मागीतली असता लेखा रीक्षणाचे अंतिम दिनांकापर्यंत सदर माहिती मुंबइ स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 □□□□□ 6 अन्वये देणे बंधनकारक असतानाही माहिती देण्यात न आल्याने परिच्छेद कायम ठेवण्यात येत आहे व रक्कम रुपर 111210/- □□ संबंधीताकडून वसूलपात्र दशेविण्यात येऊन रक्कम रु.12035180/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येते.

संदभे व्र अधे रा□□□ ज्ञापन व्र □□□□ □□ परीच्छेद क्रं	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कायोलय □□□□□
103	18.03.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाचा □□□□□	DATUEMF5901

100	पुवे झोन क्रमाक 03 महानगरपालिका, अमरावती मधील मालमत्ता कर वसुली व नोदवहयामधील उणीवाबाबत.

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव
00	करानेधारण व सकलन

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण आनेयामेतता	गुतलेली रक्कम
11	करानेधारण		9 ड	11	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

पुवे झोन क्र. 03 ने करवसुली मागणी नोदवहीनमुण्यात (Demand Register) न ठेवणे व इतर नोदवहया न ठेवणेबाबत.

अमरावती महानगरपालिका पुवे झोन क्र. 03 सन 2011-12 या वित्तीय वषाचे मालमत्ता व इतर कर, नोदवहयाची लेखापरीक्षाणात तपासणी केली असता खालीलप्रमाणे त्रुटी निदशेनास आलेल्या आहेत.

1. मालमत्ता कर व इतर कर मागणीच्या नोदवहया ठेवण्य आलेल्या नसल्यामुळे मागील थकबाकी किती ?चालु मागणी किती ?व थकबाकी वसुली किती चालुची वसुली किती ? याबाबत खात्री करता आली नाही.

   महाराष्ट्र नगरपारेषद लेखा सहिता 1971 मधील नियम 8 नुसार लेखापुस्तवे, नोदपुस्तके ठेवुन मजबुत बाधणीचे पान क्रमाक सहित ठेवण्यात येवुन त्याला नगरपालिकेच्य सामायीक मोहरीने शिक्कामोतेब केलेले असावीत परतु अशा प्रकारचे Demand Register न ठेवल्याचे दिसुन आले नाही याबाबत अशी नोदवही ठेवणे आवश्यक असुनही का ठेवली नाही याबाबत खुलासा करावा.
2. महाराष्ट्र नगरपारेषद लेखा सहिता 1971 चे नियम 77 नुसार मागणी देयके करदात्यान पाठावेलेबाबत कोणत्या नोदवहीत नोद केली Demand Register न ठेवल्याने करदात्याना केलेली करवसुलीची मागणी योग्यच आहे काय ? वेळेवरच करदात्याना मागणी व अचुक मागणी बाबत पडताळणी करता आली नाही.
3. थकीत करदात्याना आकारणी केलेली नोटीस फी वारट फी, तसेच दड रकमाची नमुना क्रमाक 51 मध्ये स्वतत्र नोदवही ठेवण्यात आल्याचे दिसुन आले नाही.

4. Demand Register न ठेवल्याने झोन . 03 ची एकुण मागणी, संकलन, व थकबाकी इ. लेखा संहिता नियम 76 नुसार नोदंवलेला नसल्याने सन 2011-12 मधील वसुली सकलन थकबाकी बरोबर असल्याची खात्री करता आली नाही.
5. कराची वाढ/घट नोदवही नमुना क्र. 46 ठेवण्यात आलेली नसल्याने सन 2011-12 या वित्तीय वषोत करदात्याच्या सख्येत झालेली वाढ/घट व त्यानुसार कर आकारणीत झालेली वाढ/घट याची पडताळणी करता आली नाही.
6. मोकळया भुखडाबाबत नोदवही/कोणतचे आभिलेखे उपलब्ध न झाल्याने कृषीक व अकृषीकची वसुली किती ? यासबधी खात्री करता आली नाही.
7. पावती पुस्तके आपल्याचे दिसुन आले त्यापैकी 96 बुके परत केल्याचे दिुसन आले 6 बुकासंबधी खुलासा सादर करावा.

उपरोक्त त्रुटीसबधी लेखापरीक्षण कालावधीत अधेसमास पत्र . 07 दिनाक 11/12/2013 नसार माहिती मागवेली असता लेखापरीक्षणास सबधीतानी लेखा परीक्षण कामावधी पावेतो अनुपालन सादर न केल्याने सदर पारेच्छेद कायम समजण्यात येत आहे.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वषे – पासून	लेखापरीक्षक वषे – पासून	कायोलयीन संकेतांक
07	1125/12/2013	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DIATUEMF5901

101	अमरावती महानगर पालिका याचे पश्चीम झोन क्र. 05 मधील मालमत्ता कर वसुली लेख्यातील उणीवाबाबत.

योजनेचा संकेतांक	योजनेचे नांव
00	00

शाखा संकेतांक	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
33	00	00	9ड	08	00

आक्षेपार्धिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

1. आंभेलेखे फाटलेल्या अवस्थेत आहेत .
2. म.न.पा.लेखासंहिता 1971 चे नियम 08 नुसार लेखा पुस्तके नोदपुस्तके प्रमाणीत केले नाही.
3. थकीत कर दात्याना आकारणी कलला नाटास फा, वारट फा, तसच दड रकमाचा क्र. 51 स्वतत्र नादवहा.

महानगरपालिका अमरावती अतगेत प्रभाग क्रमाक 05 चे मालमत्ता कर वसुलीच्या आंभेलेख्याची पडताळणी केली असता त्यात खालील प्रमाणे उणीवा निदशेनास आल्या.

1. मालमत्ता कर व इतर कर मागणीच्या नोदवहया प्रमाणीत केलेल्या नाहीत. ब-याचशा दैनीक वसुली नोदवहया फाटलेल्या अवस्थेत दिसुन आल्या.
2. पावती पुस्तकावर शेवटच्या पानावर सक्षम आधिक-याने प्रमाणीत केले नाही. महाराष्ट्र नगर पारेषद लेखा संहिता 1971 मधील नियम 08 नुसार लेखा पुस्तवे , नोद पुस्तके मजबुत बाधणीची व त्यातील पाने क्रमाकीत केलेली असावीत.
3. कराची सन 2011-12 ची मागणी, मागणी नोदवहीत नोदावेल्या नतर थकीत रकमेसह महाराष्ट्र नगरपारेषद लेखा संहिता नियम 1971 चे कलम 77 नुसार मागणी देयक कर दात्याना मागावेलेबाबत मागणी नोदवहीत नोद घेण्यात आलेल्या नाहीत. त्यामुळे वेळीच कर दात्याकडे कराची मागणी केल्याबाबत पडताळणी करता आली नाही.
4. थकीत कर दात्याना आकारणी केलेली नोटीस फी, वारंट फी, तसेच दंड रकमांची नमुना क्र . 51 मध्ये स्वतत्र नोदवही ठेवण्यात आलेली नाही. □□□ □□□□□ □ थकबाकीचा स्वतत्र तपशील देण्या□ □ □□□ नाही.

5. □□□□ डिमाड नोदवही विहित नमुन्यात ठेवण्यात आली नाही. □□□□□□ रजीस्टर (□□□□□□□ □□□□ केलेली प्रत) दर्शविण्यात आली □□□ त्यात □□ दात्याकडे □□□□ थकबाकी किती □□□, वषात किती वसुली झाली □ माचे, 2012 □□□□ किती थकबाकी □ □,□□□ आकारण्यात □ □□□ □□, शास्ती □□□□ फी इत्यादीच्या नोदी त□□□□ आल्या नाहीत. □□□ □□□□□ □ थकबाकीचा स्वतत्र तपशील ठेवण्यात □ □□ नाही.
6. □□□□ □□/□□ नोदवही न□□ क्रमाक 46 ठेवण्यात आली नाही त्यामुळे □□ 2011-12 □□ वित्तीय वषात करदात्याच्या सख्यात झालेली □□/□□ □ त्यानु□□ □□ □ □□□□ झालेली □□/□□ □□□ □□□□□ □□ □□ परीक्षणात □□□□ आली नाही.
7. □□ 2005—06 □□□ □□ निधारणी इ□□ निसल्याने जुन्याच □□□□□ वसुली करण्यात □□ □ □□□ निधारण मुब□□ □□□□□ पालिका अधिनियम, 1979 □□ नियम अन्वये □□ □□□ वषानी □□ निधारण □□□ आवश्यक □ □□□□□□ निधारण क□□□□□□□ प्रस्ताव □□□□ स्थायी □□□□□□□□□ □□□□ नाही.
8. □□□ प्रभाग कार्यालयाचे असल्याचे दिसते त्यामुळे कार्यालयात □□-□□ □□-□□ नागरीकाना त्याचा त्रास ह□□ □ त्याचा अप्रत्यक्ष परिणाम □□ वसुलीवर □□□. तरी □□□ □□□ □□□□□□ प्रस्ताव □□□ करुन कार्यालय सुशोभित करण्याचा प्रयत्न क□□□.

वरील प्रमाणे अ.क्र. 01 □□08 बाबीची पुतेता करुन अनुपालन अहवाल सादर करावा.

सदर बाबत या लेखापरीक्षण पथकाने अधिसमास पत्र क्र. 04 दिनाक 26/11/2013 अन्वये देण्यात आले असुन त्याचे पत्र . अन्वये समपेक खुलासा प्राप्त न झाल्याने सदर आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अधिसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वष पासून	लेखापरीक्षक वष पासून	□ □□□ □□□□□□
04	26/11/2013	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJKF5601

102	□□ वेतनापेक्ष □□□ /□□□□ □□□ □□□ □□□□□□□□.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
02	सामान्य प्रशासन	00	9□	0	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

1.प्रत्यक्ष मुळ वेतनापेक्षा जादा वेतन अदा करणे.
2.प्रत्यक्ष मुळ वेतनापेक्षा कमी वेतन अदा करप .
3.जादा वेतन अदा केल्याने फरकाची रक्कम वसुल करुन मनपा निधीत भरण करणे, □□□ □□□ वेतन अदा केल्याने फरकाची रक्कम सबधीत अदा करणे.

महानगरपालिका अमरावती चेसन 2011-12 चे लेखा परिक्षणात अस्थापना विभगात आरोग्य विभागाचे मा , 2012 चे वेतन देयकाची तपासणी करता असे दिसुन आले , खालील कमेचा-याच्या सेवापुस्तकातील 2/12 □□□□□ □ □□□, 2/12 □□□□□ □□□□ □□□ □□□□□□□ □□□ □□□ □□□ □□□□ □□□.

□.क्र.	कमेचा-□□□□□	□□□□	□□□ प्रमाणे 2/12 □□□□ □□□ + ग्रेड □□	□□□□ □□□ □□□	□□□ दिलेले □□□	□□□ दिलेले □□□	□□□
1	2	3	4	5	6	7	8
	□□. □□□□ □□□ □□□□	□□□.	27120-6600	27140	20	-	20
2	उमीला ज्ञानेश्वर	□.ले.	7530-1900	7520	-	10	-

वरील प्रमाणे □□. □□□□ □□□□□□□□ □□□□ □□□ दिलेली □□ □□□ □ त्यावरील इ□□ भत्ते □□□ □ □□□□ करुन □□□ दिलेल्या □□□□□□ □□□□□ रक्कम □□□□□ दिलेल्या दिनाकापासुन □□□ करुन

□□□ रक्कम □□□□ निधीत □□□□ □□□□ □ प्रत्य वेतनापेक्ष □□□ □□□ □□□ □□□□□□□□ □□□□□□□ □□□□□ दशेवावे.

□□□□उमीला ज्ञानेश्वर व. ले. □□□ त्याना त्याच्या सेवापुस्तकातील वेतनापेक्ष □□□ □□□ □□□ केल्याने □□□ दिलेले □□□ □ त्यावरील □□□ भत्ते □□□ □□□□□□ □□□□ वेतनवाढीच्या दिनाकापसुन □□□ □□□□ □ □□□□□□ दशेवावे.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वषे पासून	लेखापरीक्षक वषे पासून	□ □□□ □□□□□□
12	30/12/2013	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJKF5601

103	कनिष्ठ अभियंता □□□ □□□. अभियंता वर्ग-2 श्रेणीची व□□□ श्रेणी दे□□ □□□□.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	व □□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
02	00	00	9□	00	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

पदवी धारण केली नसताना वरील पदाची वेतन श्रेणी दिल्याने जादा वेतनाची वुसली करणे बाबत.

महानगरपालिका अमरावतीचे सन 2011-12 चे अस्थापना विभागाचे लेखा परीक्षणात कनिष्ठ अभियंता याचे सेवा पुस्तकाची तपासणी करता असे दिसुन आले की, खालील पदवीका धारण कमेचा-यास कनिष्ठ अभियंता या पदावर 5000-8000 या वेतन श्रेणीत नियुक्त्या देण्यात आल्या आहेत.

शासन निणेय 09/03/98 नुसार पदवी धारकास नियुक्तीच्या दिनाकापासुन 6500-10500 वेतन श्रेणी देण बाबत तरतुद असल्या करणाने खालील कमेचा-यास □□□ 6500-10500 वेतन श्रेणी नियुक्तीच्या दिनाकापासुन देण्यात आली आहे.

क्र.	कमेचा-□□□□	नियुक्तीच्या □□□ दिलेली □□□ श्रेणी	दिनाक	सुधारीत □□□ श्रेणी	दिनाक
1	श्री ग□□□ □□□□□ □□□	5000-8000	04/08/2004	6500-10500	16/01/2004
2	श्रीरग □□□□□□ □□□□	5000-8000	17/12/98	6500-10500	17/12/2003
3	विवेक प्रल्हादराव दे□□□	5000-8000	17/08/96	6500-10500	04/01/2001
4	नितीन □□□□□□ □□□□	5000-8000	13/08/2003	6500-10500	11/12/2005

□□□ खालील प्रमाणे आक्षेप घेण्यात □□□.

वरील □.क्र. 01□□04 कमेचा-□□□□□□पुस्तकाची □□□□□ □□□□ □□□दिसुन □□□की, □□□□ BE स्थापत्य □□□□ केल्याबाबतची नोद सेवापुस्तकात □□□□ आली नाही. तरी □□□□ □□□□ केली □□□□□□ वरीष्ठ पद□□□ वेतनश्रेणी □□ □□□□ □□□□□ □□□□□.

तरी □□□ किती कमेचा-□□□□ सुधारीत □□□ श्रेणी देण्यात आली □□□□□□ कमेचारी निहाय यादी □□□ परीक्षणास □□□□ □□□□□ □ □□□□ □□□□ केलेली □□□□□□ सुधारीत □□□ श्रेणी □□□□केल्याने दिलेल्या □□□□ □□□□□□ वसुली □□□□□□□□□ □□□ करुन □□□□ निधीत □□□□ □□□□□ □ □□□□□□ दशेवावे.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वषे पासून	□□□□रीक्षक वषे पासून	□□□□ □□□□□□
48	14/02/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJKF5601

104	कनेष्ठ लिपीक सवगोतील कमेचा-र□□□ वरीष्ठ लिपीक □□□□ जेष्ठतेनुसार पदोन्नत्य □ □□ □□□.

□□□□ □□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□	लेखाशिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
02	00	00	9□	01	00

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

कनेष्ठ लिपीक सवगोतील कमेचा-याना वरीष्ठ लिपीक पदावर पदोन्नती देणे बाबत.

महानगरपालेका अमरावतीचे सन 2011-12 लेखापरीक्षणात आस्थापना विभागातील कनेष्ठ लिपीक सवगोतील कमेचा-याना वरीष्ठ लिपीक पदावर पदोन्नतीचे सचीका तपासली असता असे दिसुन आले की, मनपा आदेश क्र. □□□□/साप्रवी/ □ □/2666/13 दि. 03/10/2013 अन्वये खालील कनेष्ठ लिपीक सवगोतील कमेचा-याना कनेष्ठ लिपीक पदावरुन वरीष्ठ लिपीक लिपीक पदावर पदोन्नती देण्यात आल्या आहेत.

यावर खालील प्रमाणे आक्षेप घेण्यात येतात.

1. कनेष्ठ लिपीक सवगोतील दिनाक 01/01/13 च्या अतीम सेवा जेष्ठता सुचीची तपासण केली असता खालील कमेचा-याची सेवा जेष्ठता वरीष्ठ कमेचा-याच्या वर घेण्यात आली असुन सबधीताच्या सेवापुस्तकात कनीष्ठ लिपीक सवगोत प्रत्यक्ष नियुक्ती व सेवा जेष्ठता यादीत नमुद केलेली कनेष्ठ लिपीक सवगोतील नियुक्ती यात खालील प्रमाणे फरक आढळुन आला.

□.क्र.	कमेचा-□□□□□	□□□□	जेष्ठतासचीत □□□ केलेली सेवाप्रवेश दिनाक	प्रत्य सेवापुस्तकातील नोदीप्रमाणे सेवाप्रवेश दिनाक
1	2	3	4	5
1	श्री ग□□□□व्हो.प□	□.लोपेक	1994	15/10/1990
2	श्री इ□.व्हो. □□□□	□.लोपेक	1972	01/01/1990

3	श्री ब□.□□. □□□	□.लोपेक	1984	01/01/1990

वरील □.लोपेक सवगोतील कमेचा-याच्या □□ जेष्ठता □□□ चुकीचा □□ प्रवेश दशेवुन त्याचे पेक्ष जेष्ठ असलेल्या खालील कमेचा-□□ □□□□ पदोन्नत्य देण्यात आल्या □ □□.

□.क्र.	कमेचा-□□□□	□□□□	□□ पुस्तकाप्रमा □.लोपेक सवगोतसेवा प्रवेश दिनाक
1	2	3	4
1	श्री प्र□.□□. □□□□	□.लोपेक	15/10/1984
2	श्री प्र□.व्ही. कान्हेरकर	□.लोपेक	15/10/1984
3	श्री प्र□. □ □. □□□□□	□.लोपेक	15/10/1984
4	□. प्रतीभा □□□□	□.लोपेक	15/10/1984
5	श्री प्र□.□. निदरकर	□.लोपेक	19/01/1985
6	श्री प्र□.व्ही. □गात्रे	□.लोपेक	15/06/1985
7	श्री प्र□.□. विधाते	□.लोपेक	01/11/1985

वरील कमेचारी □□ जेष्ठतेनुसार वरीष्ठ □□□□□ त्याना □□□□ श्री □□□□□,□□.व्ही.□□□□,□□.□□.□□□ □□□ जेष्ठतेत चुकीने नोद □□□ पदोन्नती देण्यात आल्या □ □□.

महाराष्ट्र नागरी □□ (□□ जेष्ठता विनीमय) नियम 1982 □□□ सवे □□□□□ कमेचा-□□□ □□ जेष्ठता यादी प्रतीवषी अद्यावत □□□□□□ □ □□□□□□□□□□□□□□□□ निगेमीत वे□□□□□□□ निणेयाचे □□□ □ □□□ पदोन्नती देण्याची कायेवाही केली □ □□पदोन्नती □□□□ कमेचा-□□□ □क्षणी□ पात्रता, कानेष्ठ पदावरील किमान □□□□□, □□□□□ □□□□□, 50 बिदुनामावली □□□ आरक्षण □. □□□. विचारात घेतल्या नाहीत. त्यामुळे परीणामी अपात्र कमेचा-□□ पदोन्न्ती दिल्याने मनपाच्या □□□□□□□ विपरीत परीणाम होण्याची शक्यता □□□□□□ □□ नाही.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वष पासून	लेखापरीक्षक वष पासून	□ □□ □□□□□
24	18/01/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJKF5601

105	सहाय्यक □□□□□□□ □ □□□□ पयवेक्षक □□ □□□□□ दिलेल्या नियम □□□□ पदोन्नती

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयामेतता	गुतलेली रक्कम
06	00	00	9□	0	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

□□.नि.व्र . □□□□□/3087/911/□□ □ □/162/नांवे-25दि.27/02/89 अन्वये □□□□□□ आर्थीक स्थिती सुधारेपर्यंत कोणत्याही □□□□□□रिक्त होणारी □□□□ भरण्याचे □□□ □□□□□□□□□□□ □□□□□□□□ □□□ □□□□□ □□□□□ पदोन्नती □□□□□□.

महानगर पालिका अमरावतीचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षणात लेखा परीक्षणात आस्थापना विभागातील पदोन्नत्याची सचीका तपासली असता असे दिसुन आले की मनपा आदे . □□□□□/साप्रावे/ □ □/2666/13 दि.08/10/2013 अन्वये कानेष्ठ लिपीक या पदावरुन श्री ः चव्हाण व श्री पी.ए□. □□□□□□□□ □□ सहाय्यक भाडारपाल व बाजार निरीक्षक याना रिक्त पदावर □दोन्नती देण्यात आली आहे.

यावर खालील प्रामाणे आक्षेप घेण्यात येतात.

1. □□.नि.व्र . □□□□□/3087/911/□□ □ □/162/नांवे-25दि.27/02/89 अन्वये अन्वये □□□□ □□□□□□□□□ आर्थीक स्थिती सक्षम नसल्याने □□□□□□ आर्थीक स्थिती सुधारेपर्यंत कोणत्याही □□□□□□रिक्त होणारी □□□□ भरण्याचे □□□ □□□□□□□□□□□□□□□ □□□□ निणेय व□□□ विकास विभाग व्र . □□□□/1004/82/प्र.व्र 36/नांवे-25 दिनाक 27 डिसेबर, 2004 □□□□ आवश्यक नसलेल्या 837 पदापैकी 702 रिक्त प□□रद्द □□□□□□ □□ देण्यात □ □□□□ □□□□□□□□□□□ रद्द झालेल्या वरील □□□□□ वरील कमेचा-□□□□ पदोन्नती कोणत्या □ □□□□□□ देण्यात आली □□□□□□ □□□□□ □□□□□.

2. वरील कमेचा-□□□□□□□□ पदासाठी आवश्यक असलेली अहेता व त्या □□□□□ □□□□ □□□□ सुध्दा □□ □□ □□□□□ पदोन्नती देण्यात आली □□ □□□□□□□□□ □□□□□ □□□□□.

3. □□□ प्रातीक म□□□□□ पालिका आधीनेयम 1949 □□□□□ 454(□)457(3)(□) (□) □ □□□ 456 □□□□ □□□ प्रवेश नियमात □□□ □□□□□□□ □□□□□□□ □□□ □□□□□ पदोन्नती देण्यात आली □ □□□□□□□□ □□□□□ □□□□□.

4. वरील कमेचा-यापेक्ष जेष्ठ नसलेल्या कमेचा-[illegible] [illegible] पदोन्नती देण्यात आलेली [illegible] [illegible] पध्दतीमुळे पदोन्नतीस पात्र असलेल्या कमेचा-[illegible] पदोन्नतीची [illegible] डावलली गेल्यामुळे त्याच्या [illegible] कायेक्षमतेवर परिणाम [illegible]. [illegible] काही प्रकरणी [illegible] कमेचारी न्यायालयात [illegible] [illegible]. [illegible] प्रकरणामध्ये [illegible] [illegible] [illegible] खचे [illegible] [illegible]. महाराष्ट्र नागरी [illegible] नियम ([illegible] जेष्ठता विनीयम) नि[illegible] 1982 [illegible] [illegible] [illegible] कमेचा-[illegible] [illegible] जेष्ठतेनुसार [illegible] [illegible] पदोन्नती द्यावी वरील नियमबाहय केलेल्या पदोन्नती रद्द करुन [illegible] [illegible] केलेली रक्कम [illegible] [illegible] [illegible]

106	□□□ सामेतीच्य शिफारशीअन्वये □□□□ प्रक्रिया ब□□□.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
02	सामान्य प्रशासन	00	9□	03	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

□□□ सामेतीच्या शिफारशीअन्वये □□□□ प्रक्रियेत आनेयांमे□□□.

सामान्य प्रशासन विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना ला सामेतीच्या शिफारशीअन्वये नियुक्ती करण्यात आलेला कमेचा-याची सांचेका तपासली असता त्यात खालीलप्रमाणे उणेवा निदशेनास आल्या.

1. □□□ भिकु □□□□□ (□□□□ □□□□□□) दि. 25/05/2011 □□□□ □□□ झाल्या□त्याचे □□□□ त्याचे □□□□ श्री रांवे भिकु □□□□□ □□□ □ □□ व्र . 2945 दि. 29/12/2011 अन्वये नियुक्त देण्यात आलेली □ □□□□□ कमेचा-□□□□□□□ श्री भिकु □□□ □□□□□ □□□□□□ मांहेती सुांवेधा केद्र तहांसेल कायोलय □□□□□□□ व्हेरीांफेकेशन मध्ये 55 वर्षे दशीवेल्यात अ□ □□□□ □□□ □□□□□ हक्क प्रमाणप 52 वर्षे दशीवेण्यात अ□ □□□□ □□□□□ रांवे भिकु □□□□□ नियुक्त कमेचारी □□□□□□ व्हेरीांफेकेशन □□□सुांवेधा □□□20 वर्षे वारसाहक्क प्रमाणपत्रा 19 वर्षे दशीवेण्यात आ□□□□ □□□□□□□□ □□□□□□□□□□ □□□□□ □□□□ □□□□□.

2. □□□□ □□□□□ □□□□□□□□ (□□□□ □□□□□□) दि. 08/08/2011 □□□□ □□□ □□□□□असल्याने त्याचे □□□□□□□ श्री □□□ □□□□ □□□□□□□□ □□□ □ □□ व्र . 2945 दि. 29/12/2011 अन्वये नियुक्त देण्यात आलेली □ □□वारसाहक्क प्रमाणपत्रात श्री □□□ □□□□ □□□□□□□□ □□□□□□ 16 वर्षे दशीवेण्यात अ□ □□ □ □□□□ प्रतिज्ञपत्र व व्हेरीांफेकेशन मध्ये □□ 19 दशीवेण्यात अ□ □□□ □□□□□□□□ □□□□□□□□□ □□□□□ □□□□ □□□□ □□□□ 16 वर्षे व□ □□□□□□ नियुक्त □□□ □□□ दिली या□ □□□□□ □□□□ □□□□□.

3. ब्रिजेश स□□□□□□□□(□□□□ □□□□□□) □□□ झाल्याने त्याचे □□□□□ श्रीमती गिता ब्रिजेश त□□□□□□□ □ □□ व्र . 2945 दि. 29/12/2011 अन्वये □□□□ □□□□□□□ □□ □□□□□ नियुक्त देण्यात आलेली .□ □□श्रीमती गिता ब्रिजेश त□□□□□□□□□ प्रतिज्ञापत्र व व्हेरीांफेकेशन मध्ये 35 वर्षे दशीवेले □ □□□□ वारसाहक्क प्रमाणपत्रात 39 वर्षे दशीवेले □ □□□□□□□□□□□ □□□□ □□□□ □□□□□.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अधेसमास पत्र क्र . 21 दि. 18/01/2014 □□□ निदशेनास अ □□ देण्यात □ □□ विभागाने □□□ परीक्षणाचे अंतिम दिनाकापर्यंत कोणतेही उत्तर □ दिल्यामुळे ले□□ परीक्षण प□□□□□□□□□ आक्षेप □□□□ करण्यात □□ □ □□

अधेसमास ज्ञाप□ क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वषे पासून	लेखापरीक्षक वषे पासून	□ □□□ □□□□□
21	18/01/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATSDPF6101

107	वर्ग-4 कर्मचारी सेवापुस्तका तपासणी.

[illegible]	[illegible]
00	00

[illegible]	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	[illegible]	एकूण आक्षेपार्हता	गुंतलेली रक्कम
02	सामान्य प्रशासन	मनपा निधी	9[illegible]	03	00

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वर्ग-4 कर्मचारी [illegible] स्तका त्रुटी बाब.

सामान्य प्रशासन विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना वर्ग - 4 कर्मचा-याचे सेवा पुस्तकाची तपासणी करण्यात आली त्याची यादी खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	कर्मचा-याचे [illegible]	नियुक्ती दिनांक
1	[illegible] सांदेक	16/05/2005
2	[illegible] चव्हाण	21/05/2007
3	[illegible]	28/11/2013
4	[illegible]	21/05/2007
5	[illegible]	21/05/2007
6	प्रविण दिगबरराव [illegible]	21/05/2007
7	[illegible] सांदेक	16/05/2000
8	अविनाश [illegible] पाटील	24/11/2003
9	सदाशिव [illegible]	12/06/2012
10	रितेश [illegible]	28/11/2003
11	[illegible] कृष्णाराव [illegible]	15/12/2007
12	दिपक [illegible]	30/11/1983
13	अन्सर [illegible] निसार [illegible]	24/12/2003
14	प्रशात [illegible]	16/05/2000

वरील [illegible] केलेल्या कर्मचा-याचे [illegible] पुस्तकात पुढील त्रुटी आढळुन आल्या.

1. वेतनवाढीच्या [illegible] रजेच्या नोदी घेतलेल्या नाहीत..
2. चारित्र्य [illegible] स्वास्थ प्रमाणपत्राची नोद घेतलेली नाही.

3. □□ विमा □□□□□, □.ने.नि., □□□□ निवृत्ती वे□□ □□□□□□□□ नोद घेतलेली नाही.

उपरोक्त आनेर्यामेततेबाबत अधेसमास पत्र क्र . 20 दि. 18/01/2014 □□□□ निदशेनास आ□□ देण्यात □ □□. विभागाने □□□ परीक्षणाचे आंतेम दिनाकापयेंत कोणतेही उत्तर □ दिल्यामुळे ले□□ परीक्षण □□□□□□□□□□□ आक्षेप व□□□ करण्यात □□ □ □□.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वषे पासून	लेखापरीक्षक वषे □□□	□ □□□ □□□□□□
20	18/01/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATSDPF6101

108	□□□□□ निवृत्त □□□ गुतवणीको □□□.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखाशिषे	निधीचा स्त्रो□	□□□	एकूण आनेयामेतता	□□□लो रक्कम
07	लेखा विभाग	00	9□	04	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्क□	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

□□□□□ निवृत्ती वे□□□□□ □□□□ केलेली रक्कम कमेचा-याच्या खात्यात □□□ करण्यात आलेली नाही किवा □□□ □□ मध्ये गुतवण्यात आलेली नाही.

लेखाविभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना अशदान निवृत्ती वेतन योजनेची □□□□□□ केली असता त्यात पुढील त्रुटी निदशेनास आल्या.

1. □□.निणेय क. आनेयो/1005/126/□□□-4 मत्रालय, दि. 31/10/2005 अन्वये प्रत्येक कमेचा-□□□ □शदान निवृत्ती वेतन चा स्वतत्र क्रमाक देवुन त्याचे मुळ वेतन + ग्रेड वेतन + महागाइ भत्ता या रकमेच्या 10% रक्कम □□□ करुन □□□□□ निवत्ती वे□□ □□□□ अहरीत □ □□□□ (Non Withdrawable) निवृत्ती □□□ स्तर -1 खात्यामध्ये □□□ □□□□ □□□□□ □□□□ महानगरपालेकेन □□ 2005-06 □□□□ आक्टोबर 2007 पर्यंत □□□□□ निवत्ती □□□ □□ रक्कम निवृत्ती वे□□ स्त्र-1 मध्ये □□□ □□□□ नाहीत किवा त्याची □□□ □□ मध्ये □□□□□ केलेली नाही.
2. आक्टो. 2007 □□माचे, 2010 पर्यंत कमेचा-□□□□ □□□□□ निवृत्ती □□□□□□ रक्कम □□ □□□□ विमा □□□□□□ □□□□□ □□□□योग्य □□□□□□ □□□□□ करण्यात आली □□. मुख्य □□□ परीक्षक □□□□ आक्षेपानतर □□□ □□□□□ □□ □□ण्यात आली एंप्रेल, 2010 □□□□ कमेचा-□□□□□□□□□□□ □□□□□ निवत्ती □□□□□□ रक्कम □□□□ करण्यात □□ □□□ □□□ □□□□□□□□ □□□□□□□ रक्कम □ □□□□□□ □□□ □□□□□□□□ रक्क□ □□□□ स्वतत्र खात्यात □□□ □□ण्यात आलेली नाही.
3. □□ 2011-12 □□ □□□□□ निवत्ती □□□ □□ □□□□□□□ रक्कम रु. 4002035+□□□□□□ रु. 4002035/- □□ □□□□□ अद्यापपर्यंत प्राप्त नर□□□□□□कमेचा-□□□□ □□□ रक्कम □□□ □□ □□□□□ □ इतरत्र □ गुतावेता □□ निधी □□□□ □□□□□ □ □□□□□□□□ जबाबदारी निश्चीत □□□□□ □ □□□□□□ दशेवावे.
4. □□□□□ निवत्ती □□□□□□ □□ 2007-08,2008-09,2009-10,2010-11,2011-12 □□ □□□□□□□□ शिल्लक पारेगणेत केलेली नाही.

उपरोक्त आनेर्यामेततेबाबत अधेसमासपत्र क्र. 34 दि. 22/01/2014 अन्वये दिनदेशनास अ□ □□ देण्यात □ □□ वि□□□□□□□□ परीक्षणाचे अंतेम दिनाकापर्यंत कोणतेही उत्तर □ दिलयामुळे □□□ परीक्षण ए□□□□□ □□□□□ आक्षेप ए□□□ करण्यात □□ □ □□

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वषे पासून	लेखापरीक्षक वषे पासून	□ □□□ □□□□□□
34	22/01/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATSDPF6101

109	भटकी / □□□□ कुत्रे प□□□□यावरील □□□□ खचाच्या आनेयांमेतते बा□□.

□□□□ □□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□	लेखाशिषे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
12	□□सवधेन	00	9□	00	--

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसुलपात्र रक्क□	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

भटकी/□□□□ कुत्रे प□□□□यावरील □□□□ खचाच्या आनेयांमेततेबाबत.

पशुसवधेन विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना मोकाट कुत्रे पकडणे बाबतची सांचेका तपासली असता खालील त्रुटी निदशेनास आल्या .

1. प्राणी छळ प्रतिबधक कायदा 1960 □□□□□ 38 चे तरतुदीनुसार व सस्कृतिक मत्रालय भारत सरकार यानी दि. 24/02/2011 रोजी दिलेला आंधेसुचेव्दारे प्राणी जन्मदर नियत्रण (कुत्री) नियम 2001 अन्वये कुत्र्याचे वगीकरण मॉनीटरीग कमीटीची रचना, कायोपध्दती निश्चीत करण्यात आली अ . त्यानुसार महापालिका क्षेत्रात आयुक्ताच्या अध्यक्षेतखाली मनपाच्या आरोग्य आंधिका , व्हेटनरी डॉक्टर, प्राणी कल्याण सदभोत काम करण्याचा सस्थाचे दोन प्रतिनिधी अशी सामेतीची □□□□ करण्याचे आदशे आहेत. तथापी अशा प्रकारची सामेती तयार केली नसल्याचे दिसुन आले.

2. कुत्र्याची गणना सन 2011-12 मध्ये करण्यात आलेली नाही त्यामुळे सन 2011-12 मध्ये कुत्र्याची सख्या किती होती हे समजु शकले नाही.

3. प्राणी छळ प्रतिबधक कायदा 1960 □□□□□ 38 चे तरतुदीनुसार व सस्कृतीक मत्रालय □□□□ □□□□□ □□□□ दि. 24/12/2011 रोजी दिलेला आंधेसुचनेव्दारे प्राणी जन्मदर नियत्रण (कुत्री) नियम 2001 अन्वये मोकाट कुत्रे पकडणे याबाबतचे कत्राट समर बेरोजगार नाग सहकारी सस्था मयो. याना देण्यात आलेले आहे सामेती ठराव क्र . 13 दि. 22/09/2011 अन्वये या सस्थेबरोबर करारनाम्या करण्यात आलेला . करारनाम्यातील अट . 11 अन्वये तक्रारकत्यांने ओळख पटवुन दिलेला श्वानाना किवा सामान्य मोंहिमेत इतर श्वानाना सुध्दा पकडुन द्यावे लागेत . अशा श्वानाचे निबीजीकरण किवा लसीकरण केल्यानतर त्याना त्याच्या मुळ ठिकाणी सोडण्याची जबाबदारी कत्राटदाराची राहील करारातील अट क्र. 16

अन्वये मोकाट श्वानाची निर्बीजीकरण शस्त्रक्रिया उपरात त्याना त्याच्या मुळ ठिकाणी पुर्ववत सोडल्यानतर काही कारणास्तव अस श्वानाना औषध उपचार /शुश्रुषेची आवश्यकता भासल्यास अशा श्वानाना त्वरीत महानगरपालिकेच्या श्वानगृहात आणले पाहिजे.

4. वरील अटीप्रमाणे सन 2011-12 मध्ये श्वानाचे निर्बीजीकरण करण्यात आलेले नाही यावरुन करारनाम्यातील अटी व शर्तीचे पालन सबंधित कत्राटदाराने केल्याचे दिसुन येत नाही.

5. □□□ □□□□□□ नागरी □□□ सहकारी सस्था □□□□ कत्राट □□□□□□□ □□□ केलेली सुरक्षा □□□□□ किती घेतली त्याचा धनाकर्ष सांचेकेस □□□□□□ मिळाला नाही.

□□□□□ अनियमिततेबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 40 दि. 24/01/2014 अन्वये निदर्शनास आ□□ देण्यात □ □□विभागाचे □□□□□ पत्र क्र. 271 दि. 05/02/2014 अन्वये प्राप्त उत्तर समर्पक नसल्याने □□□ आक्षेप अंतिम करण्यात □□ □ □□

अर्धसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वर्ष पासून	लेखापरीक्षक वर्ष पासून	□ □□□ □□□□□□
40	25/01/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□खा परीक्षकाचा सकेत □ DATSDPF6101

110	□□ क्र. 05 □□□ मालमत्ता □□ वसुलीतील त्रुटीबाबत.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयमेतता	गुतलेली रक्कम
MC-12	0	मनपा निधी	9□	11	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

□□ क्र. 05 □□□ □□ वसुलीबाबतचे □□ अद्यावत □□□□□□.

□□ 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना मालमत्ता व कराची तपा- □रीत असताना खालील प्रमाणे त्रुटी निदर्शनास आल्या.

1. □□ □ □□□□ नोदवहीतील वर्षानेहाय, □□ □ □□□□□□□ घेतलेल्या नोदी सक्षम प्राधिका-□□□ प्रमाणेत केलेल्या नाहीत.

2. □□ □ □□□□ □ त्यानुसार केलेली वुसली □□□ नोद □□□□ नोद घेण्या-□□ कमेचा-□□□□□□ नोदी □□□□□ करुन प्रमाणेत □□□ नाहीत.

3. □□□□ □□ 2011-12 □□ □□□□, □□□□ नोदवहीत नोदावेल्यानतर थकेत □□□□ महाराष्ट्र न□□ परिषद □□ साहेता नियम 1971 □□□□ 77 □□□ □□□□□□□करदात्याना पाठावेल्याबाबत □□□□ नोदवहीत नोदी घेण्यात आलेल्या नाहीत त्यामुळे □□□ करदात्याकडे □□□□ □□□□ केल्याबाबत □□□□□□ □□□ आली नाही.

4. थकेत करदात्याना □ □□□□, केलेल्या नोटीस फी, □□□□ फी, □□□ □□ □□□□□ □□□ □ 51 मध्ये स्वतत्र नोदवही ठेवण्यात आलेली नाही. □□□□□□□ □□□□□ □ थकबाकीचा स्वतत्र तपशील ठेवण्यात □ □□□ नाही.

5. □□□□ □□□□ □□□□, □□□□ □ थकबाकी □. □□ □□□□□□ □□ साहेता नियम 76 □□□ □□□□ पुस्तकात नोदावेलेला नाही.

6. □□□□ □□□/□□ नोदवही क्र□□□ □ 46 ठेवण्यात आलेली नसल्याने □□ 2011-12 □□ वित्तीय वर्षात करदात्याच्या सख्येत झालेली □□□/□□ □ त्यानुसार □□ □ □□□□□ झालेली □□□/□□ □□□ □□□□□□ □□ परीक्षकास □□□□ आली नाही.

7. □□□ क्र. 05 □□□□ मुदतपुर्वे □□ भरणीसाठी दिलेली सुट □□□ कराच्या थकबाकीबाबत केलेली दडात्मक □ □□□□□ □□□□□ □□□□□ नोदवहीत पारेपुर्ण नोदी घेण्यात □ □□□ नाहीत.

8. □□□□ नोदवहीतील उपरीलेखन साक्षाकित क□□□□ नाही.

9. □□□□□ □□□□□□□ नोदवही ठेवण्यात □ आल्या□,□□□□□□□□□ वसुली किती□ □□□□□□□ वसुली किती □□□ खात्री क□□□ आली नाही.

10. नोदवहीतील काही □□□फाटलेली □□□ नोदवहया जिणे झालेल्या □ □□ महाराष्ट्र न□□ परिषद □□□ सहिता 1971 □□□□ नियम 8 □□□□ □□ पुस्तके, नोदवहया □□□□ □□□□□□ □ त्यातील □□□ क्रमाकी □ नगरपालिकेच्या सामायिक मोहरीने शिक्कामोतेब केलेली □□□□□□ □□□□□ □□□ कायेवाही केलेली दिसुन आली नाही.

यावरुन □□□दिसुन □□□को, □□ 2011-12 □□ वित्तीय वर्षात क□□□□ □ □□□□□ □ वसुलीबाबतचे आवश्यक □आभिलेखे आद्यावत ठेवण्यात □ □□□नाहीत.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अधेसमास पत्र क्र. 13 दि. 30/12/2013 अन्वये निदशेनास आ□□ देण्यात □ □□विभागाने □□□ परीक्षणाने अतिम दिनाकाबाबत समपेक उत्तर □ दिल्यामुळ □□□ परिक्षण प□□□□□ □□□□□ आक्षेप क□□□□ ठेवण्यात □□ □ □□

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	□□□परीक्षण वर्षे पासून	लेखापरीक्षक वर्षे पासून	□ □□□ □□□□□□
13	30/12/2013	2011-2012	2011-20112	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATSDPF6101

111	□□□ क्र . 02 □□□□ मालमत्ता □□ वसुलीतील त्रुटीबाबत.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	

□□□ □□□□□	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयमेतता	गुतलेली रक्कम
MC-10	वसुली विभाग	00	□	11	--

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

□□□ क्र . 02 □□□□ □□ वसुलीबाबतचे □□ □अद्यावत □□□□□□□.

□□ 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना मालमत्ता व कराची तपासणी □रीत असताना खालील प्रमाणे त्रुटी निदर्शनास आल्या.

1. □□ □ □□□□ नोदवहीतील वर्षानेहाय, क□ □ □□□□□□□ घेतलेल्या नोदी सक्षम प्राधिका-य□□ प्रमाणेत केलेल्या नाहीत.

2. □□ □ □□□□ □ त्यानुसार केलेली वुसली □□□ नोद □□□□ नोद घेण्या-□ कमेचा-□□□□□□ नोदी □□□□□ करुन प्रमाणेत □□□□ नाहीत.

3. □□□□ □□ 2011-12 □ □□□□, □□□□ नोदवहीत नोदीवेल्यानतर थकित □□□□ महाराष्ट्र न□□ परिषद □□ सहिता नियम 1971 □□□□□ 77 □□□ □□□□□□□□करदात्याना पाठवेल्या□□□ □□□□ नोदवहीत नोदी घेण्यात आलेल्या नाहीत त्यामुळे □□□ करदात्याकडे □□□□ □□□□ केल्याबाबत □□□□□□ □□□□ आली नाही.

4. थकित करदात्याना □ □□□□, केलेल्या नोटीस फी, □□□□ फी, □□□ □□ □□□□□□ □□□□ □ 51 मध्ये स्वतत्र नोदवही ठेवण्यात आलेली नाही. □□□□□□□ □□□□□ □ थकबाकीचा स्वतत्र तपशील ठेवण्यात □ □□□ नाही.

5. □□□□ □□□□ □□□□, □□□□ □ थकबाकी □. □□ □□□□□□ □□ सहिता नियम 76 □□□ □□□□ पुस्तकात नोदवेलेला नाही.

6. □□□□ □□□/□□ नोदवही क्र□□□ □ 46 ठेवण्यात आलेली नसल्याने □□ 2011-12 □□ वित्तीय वर्षात □□□□त्याच्या सख्येत झालेली □□□/□□ □ त्यानुसार □□ □ □□□□□ झालेली □□□/□□ □□□ □□□□□ □□ □□ परीक्षकास व□□□ आली नाही.

7. □□□ क्र. 02 □□□ □□□□ थकबाकीदाराकडील □□□□ थकबाकी रु.54897074/- इतकी □ □□□□□ थकबाकी वसुलीबाबत उचित कार्यवाही हो□ आवश्यक □ □□.

8. मुदतपुर्व □□ भरणीसाठी दिलेली □□ □□□ कराच्या थकबाकीबाबत केलेली दडात्मक □ □□□□ □□□□□ □□□ □□ नोदवहीत पारेपुर्ण नोदी घेतलेल्या नाहीत.

9. □□□□□ □□□□□□□ नोदवही ठेवण्यात □ आल्याने, □□□□□□□ वसुली किती □ □□□□□□□ वसुली किती □□□ खात्री व□□□ आली नाही.

10. रोखवही □□□□ क्र. 16 □ आयुक्ताना पाठविलेले विवरण □ □□□ पारेक्षणात देण्यात □ □□□वसुलीचे विवरण (थकबाकी वसुली □ □□□वसुली) यामध्ये रु. 857/- □□ □□□ □ □□□□ □□□ □□□ □□□□□ □□□□ □□□□ □□□□.

उपरोक्त आनेर्यामेततेबाबत अधेसमास पत्र क्र. 6 दि. 09/11/2013 अन्वये निदशेनास □ □□ देण्यात □ □□ □□ पारेक्षण □□□□□□□□□□ आक्षेप □□□□ ठेवण्यात □□ □ □□

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वर्ष पासून	लेखापरीक्षक वर्ष पासून	□ □□□ □□□□□
06	09/11/2013	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATSDPF6101

112	□□□ पुस्तकातील त्रुटींबाबत.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	व □□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
02	आस्थापना	00	□	14	--

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

सेवापुस्तकात नोंदी नस□□□□□.

सामान्य प्रशासन विभागाचे सन 2011-12 चेलेखा परीक्षण करीत असताना, □□□ पुस्तकाची तपासणी केली असता त्यात पुढीलप्रमाणे त्रुटी आढळुन आल्या.

1. श्री गंगाप्रसाद हरीप्रसाद उपाध्याय याची नेमणुक दि. 01/02/1982 रोजी हेल्पर, इलेक्ट्रीक विभाग येथे करण्यात आली दि. 03 ऑगस्ट, 2001 मध्ये 12 वर्षानंतर कालबध्द पदोन्नती दि. 01/01/1966 पासुन इलेक्ट्रीशियन या पदावर देण्यात आली.

□□. आयुक्त याचे आदेश . □□□□□/साप्रावे/3□/1322/2011 दि. 05/07/2011 अन्वये श्री जयस्वाल याना आश्वासित प्रगती योजने अंतर्गत दि. 01/08/2007 पासुन दुसरी आश्वासीत वेतन संरचना अंतर्गत वरीष्ठ वेतन संरचना मंजुर करण्यात आली व - निश्चीतीनंतर रु15520/- वेतन व रु. 4800/- ग्रेड वेतन मंजुर करण्यात आले व आंतेक्रमण प्रमुख या पदावर पदोन्नती देण्यात आली. श्री जयस्वाल याचे यापुर्वीचे पदाचे वेतन . 4400/- होते वेतन श्रेणीची संरचना लेखा परीक्षणास दर्शविण्यात आलेली नसल्याने ग्रेड वेतन रु. 4400/- वरुन रु. 4800/- कोणत्या नियमान्वये मंजुर करण्यात आले याबाबत खुलासा सादर करण्यात □□□.

सोबत संलग्न केलेल्या विवरणपत्रातील अधिक /कमेचा-याचेही तपशीलात नमुद केल्याप्रमाणे सेवापुस्तकात नोंदी घेतलेल्या नाही . तरी संबंधिताच्या सेवापुस्तकात नोंदी □□□ सेवापुस्तकेअद्ययावत करुन लेखा दर्शवावे.

□.क्र.	आधकारा/कमचा-□□□□	□□□□	□□□□ दनाक	□.क्र.	सवापुस्तकात □ घतलल्य नादा
2	श्राराम □□□□□□ □ □□□		27/08/1976	1.	ासाव्हल सजनच स्वास्थ्य प्रमाणपत्राचा नाद घतलला नाहा.
				2.	चारत्र्य □□□□□ □□□□ नाद घतलला नाहा.
				3.	□□. □ □.□□. □□.□□.□□. □□□□□□□□ नाद घतलला नाहा.
3	□□प्रातमा □□□□□	□. आयुक्त	28/06/1975	1.	□□□ □□□□□□□□ नाद घतलला नाहा
				2.	MSCIT पारक्षा उताण झाल्याचा नाद घतलला नाहा.
				3.	राजपत्रात □□□ □□□□□□□ नाद घतलला नाहा.
4	श्रामता □□□□ मकश्वर	□. आयुक्त	28/06/1975	1.	□□□ □□□□□□□□ नाद □□□ला नाहा
				2.	MSCIT पारक्षा उताण झाल्याचा नाद घतलला नाहा.
				3.	राजपत्रात □□□ □□□□□□□ नाद घतलला नाहा.
5	साचन हारदास □□□□□□	(□. प्राग्रामर स□□□)	20/02/2008	1.	□□□ □□□□□□□□ नाद घतलला नाहा
				2.	MSCIT पारक्षा उताण झाल्याचा नाद घतलला नाहा.
				3.	□□□ वषाचा □□□□ □□□□□ □□□□ प्राग्रामर (स□□□) □□ पदासाठा आवश्यक □□□ □□□□ नसतानाहा श्रा □□□□□□ □□□ पदान्नता दलला □ □□
6	नरद्र श्रारामजा □□□□□□	माहला □ बालकल्याण आधकारा	22/02/2008	1.	ासाव्हल सजनच स्वास्थ्य प्रमाणपत्राचा नाद □□□ला नाहा.
7	□□□ नरद्ररावा पठ	साख्यकाय आधकारा	22/02/2008	1.	द. 01/01/2010 □□□ 30/06/2012 पयत आजत □□□ □ अधवतना □□□ □□ पुण नाहा.
				2.	ासाव्हल सजनच स्वास्थ्य प्रमाणपत्राचा नाद घतलला नाहा.
8	□□□ रामचद्र □□□□	समाजावकास आधकारा	20/02/1985	1.	□□ सवापुस्तकातील नादावर सक्षम आधका-याच्या स्वाक्ष-□ नाहात.
				2.	ासाव्हल सजनच स्वास्थ्य प्रमाणपत्राचा नाद घतलला नाहा.
				3.	MSCIT पारक्षा उताण झाल्याचा नाद घतलला नाहा.
9	ाड.□□. मश्राम	कानष्ठ आभयता	27/02/1985	1.	ासाव्ह□ सजनच स्वास्थ्य प्रमाणपत्राचा नाद घतलला नाहा.

				2.	□□ □□□□□□□□ नाद घतलला नाहा
				3.	ाद. 01/01/2009 □□□□ आनत र□□□ □□□ अद्यावत नाहा.
10	सुानल □□□□□ □□□□	□.ालपाक	29/06/1960	1.	ासाव्हल सजनच स्वास्थ प्रमाणपत्राचा नाद घतलला नाहा.
				2.	MSCIT पारक्षा उताण झाल्याचा नाद घतलला नाहा.
				3.	□□□□□ पारक्षा उत्ताण झाल्याचा नाद नाहा.
11	□□□□ □□□□□□□ □□□□□	□. आामयता	07/02/2005	1.	□□□ ानश्चाताच नादावर □□ □ □□□ महानगरपाालका □□□□□□□ □□□□ स्वाक्षरा नाहा.
				2.	□□ 2009 □□□ □□□ वाढाच्या नादा घतलल्य नाहात.
12	□□□□□□□□□ शरदचद्र □ □□□□	□. आामयता	07/02/2005	1.	ाद. 01/02/2010 □□□□ वाषाक वतनवाढाच्या नादा घतलल्य नाहात.
				2.	चारत्र्य प□□□□□ □□ □ स्वास्थ प्रमाणपत्राचा नाद घतलला नाहा.
13	□□□ □□□□□□□ □□□□□	□. आामयता	16/02/2004	1.	श्रा □□□□ □□□□□ □□□ रु. 5150 □□□□□□ □□ □□□ रु. 5675/- प्रमाण 6 व्या □□□ □ □□□□□ □□□ ानश्चाता कलला □ □□6 व्या □□□ □ □□□□□□□ त्याच 01/01/2006 □□□□□□□□□ रु. 9580/- ानश्चात □□□ □□□□□□ रु. 10560/- □□□ानश्चात करण्यात □ □□□ □ □□□□□ ानश्चात □□□□ रु. 10560-9580 = रु. 980/- □ □□□□□ ादलल अनुषागक भत्त □□□ □□□ त्यावर ादलला वाषाक वतनवाढाचा वसुला करण्यात □□□.
14	श्रा ादनश श्राराम हबड	□□□ आामयता	11/09/2002	1	चारत्र्य प□□□□□ □□ □ स्वास्थ प्रमाणपत्राचा नाद घतलला नाहा.
15	श्रा □.□. □□□□□	□□□. आामयता	01/02/2005	1	6 व्या □□□ □ □□□ □□□ ानश्चाताच नादावर उपआयुक्त □□□□, □□□□□□□ □□□ स्वाक्षरा नाहा.
				2	चारत्र्य प□□□□□ □□ □ स्वास्थ प्रमाणपत्राचा नाद घतलला नाहा.

उपरोक्त आंनेर्यामेततेबाबत अधेसमास पत्र व्र . 19 दि. 18/01/2014 □□□ निदशेनास आ□□ देण्यात □ □□ वेभागाने □□ परीक्षणाचे आंतेम दिनाकापर्यंत कोणतेही उत्तर □ दिल्यामुळे □□ परीक्षण प्□□□□□ □□□□ आक्षेप व्□□□ करण्यात □□ □ □□

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वषे पासून	लेखापरीक्षक वषे पासून	□ □□ □□□□
19	18/01/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATSDPF6101

113	विभाग प्रमुख व □□□ अभियता व उपअभियता □□□सेवापुस्तकातील त्रुटी बाब□.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
02	सामान्य प्रशासन	00	9□	12	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

विभाग प्रमुख व □□□ अभियता व उपअभियता □□□□□ पुस्तकातील त्रुटीबाब□.

सामान्य प्रशासन विभागाचे सन 2011-12 □□लेखा परीक्षण करीत असता , वैयक्तीक सांचेका तपासणीसाठी उपलब्ध न झाल्यामुळे त्याची तपासणीकरता आली नाही. विभाग प्रमुख व शाखा अभियता, उपअभियता याचे सेवा पुस्तकाची तपासणी करत असताना खालील प्रमाणे त्रुटी आढळुन आल्या.

1. श्री नरेद्र, श्री वानखेडे, महिला व बाल विकास अधिकारी, रुजु दि. 22/02/2008 श्री वानखेडे याना दि. 22/02/2008 रोजी रु. 10900 **+ 4400** ग्रेड पे असे वेतन निश्चित करुन देण्यात □□□□ □□□ त्यानतर 1 □□□2008 रोजी रु. 460/- ची वेतनवाढ दिलेली आह. दि. 22/02/2008 □□□ □□□ – निश्चीती करण्यात आलेली असतानाही 6 महिने पुणे व्हावयाचे □□ 1 □□□2008 रोजी रु. 460 ची वेतनवाढ कशी काय देण्यात आली खुलासा साद □□□□ □ □□□2008 पासुन दिलेला जादा वेतनाची वसुली करुन लेखा परिक्षणास दर्शवेण्यात □□.
2. प्रमोद भास्कर कुलकर्णी – अभियता रुजु दि. 12/08/1983 श्री कुलकर्णी याचे दि. 01/01/2006 चे मुळ वेतन रु. 8900/- □□□

□.क्र.	आधकारा/कमचा-र□□□□	□□□□	□□□□ ादनाक	खालील त्रुटी
1	श्री नरेद्र वा□ □□□	महिला □ □□ कल्याण अधिकारी	22/02/2008	श्री □□□□□□□□□ दि. 22/02/2008 □□□ रु. 10900+4400 ग्रेड प□□□□ □□□ निश्चित करुन देण्यात □ □□□□ □□त्यानतर 1 □□,2008 □□□ रु. 460/- □□ □□□□□□ दिलेली अ□ □□दि. 22/2/2008 □□□□ □□□ निश्चीती करण्यात आलेली असतानाही 6 महिने पुणे व्हायच्या □□ 1 □□,2008 □□□, रु. 460/- □□ □□□□□□ □□□ □□□ देण्यात आली □□□□ □□□□ □□□□ □ □□,2008 □□□□ दिलेला □□□□ □□□□□ वसुली करुन □□□ परीक्षणास दर्शविण्यात याव□.
2	प्रमोद भास्कर कुलकर्णी	अभियता	12/08/1983	श्री कुलकर्णी □□□दि. 1/1/2006 □□□□ □□□ रु. 8900/- □□□6 व्या □□□ □ □□□□□ □□□-निश्चीती □□□□□ रु 8900 x 1.86 = रु. 16560+ग्रेड □□□ रु. 4400/- □□□ □□□-निश्चीती जोडपत्र 1 □□□-निश्चीती नमुन्यात केलेली □ □□□□□□□□ पुस्तकात 6 व्या □□□ □ □□□□□ नोद □□□□ 1 □□,2006 □□□□□ रु. 19490/- □ ग्रेड □□□ रु. 5400/- नोदविलेले अ□ □□त्यामुळे श्री कुलकर्णी □□□ कोणत्या □□ □□□□□□ ग्रेड □□□□□□ दिले □□□□□□□ नाही. □□□ □□□-निश्चीतीच्या नोदीबाबत □□□□ दिसुन □□□ □□□□□ स्पष्टीकरण द□□□
3	श्री प□.□□□□□	□. अभियता	8/2/1994	श्री □□□□ □□□सेवापुस्तकात खालिलप्रमा□ अनाधिकृत □□□ नोदी घेतलेल्या □ □□. दि. 25/09/2012 □ 01/10/2012 □□□ 7 दिवस दि. 3/10/2012 □ 5/10/2012 □□□ 3 दिवस दि. 6/10/2012 □ 10/11/2012 □□□ 36 दिवस □□□ 46 दिवस. वरील □□□ व्यतिरिक्त इ□□ कोणत्याही □□□□ नोद □□□ली नाही.

4	श्री बि.□.तेरपुडे	□.□. अभियता	611/1995	□□ 2009 □.□□. □□□. नोदी घे□□□. नाहीत.
5	श्री ने.व्हि व□.□.□		5/5/2014	□□ 2007 □.□□. रजेच्या नोदी नाहीत.
6	श्री □ □. □ □. □.□□.□	अभियता	1/2/2005	1. □□ 2009 □.□□. □□□. □ □□□ वाढीच्या नोदी घे□□ल्या नाहीत. 2. श्री □.□□.□ □.□. रु. 5000-150-8000 □ □□□ श्रेणीत □. □□□□/साप्रावे/□□ □/3944/05 अन्वये नियुक्ती दिलेली □ □□□ त्या प्रमाणे त्याना दि. 1/2/2008 पर्यंत वेतनवाढी देण्यात आलेल्या □ □□. सहाव्या □□□ □ □.□.□.□ □□□-निश्चीती व□.□.□ रु. 5500-175-9000 □ □□□ श्रेणीत □□- निश्चीती करण्यात आलेली □ □□श्री □.□.□ □.□. रु. 5500-175-9000 ही वतनश्रेणी □□. □.□□ करण्यात आली □.□. □□. पुस्तकात नोद □□.□.□ त्याची □□□ – निश्चीती दि. 1/1/2006 □□.□.□□.□ □□□ रु. 5000/- □□□. रु. 5500/- गृहित धरुन रु. 10230/- □□. करण्यात आलेली □ □□म्हणजेच (9300-10230) रु. 930/- प्रत्येक महिन्यात मु□ □□.□. अतिप्रदान □.□□□□ □□ □.□□. अतिप्रदानाचं रक्कम पारेगणेत करुन वसुली करण्यात □.□.
7	□.□□□.□□.□ शरदचद्र □ □□□□	□. अभियता	7/2/2005	1. 1□ □2005 □.□□. वार्षीक वेतनवाढीच्य □दी घेतलेल्या नाहीत 2. नियुक्त दिनाकापासुन □□□. नोदी घेतलेल्या नाहीत □□. लेखापुणे करण्यात □ □□. नाही.
8	श्री आशिष □□.□.□ □□□□□		1/2/2005	1.□□ 2011 □□. वार्षीक वेतनवाढीच्य नोदी घेतलेल्या नाहीत. 2. श्री □□□□□.□.□ नियुकती झाल्यापासुन त्यानी □□.□□. □□□. नोद सेवापुस्तकात घेतलेली नाही □□□ त्याचा □□□. □□. लेखाही पुणेत: □.□□ □ □□
9	□□□ □. □□□. □ नदाकेशार नामदवराव	□. अभियता	01/02/2005	1. □/□□□□/साप्रावे/□□. □/3944/05 अन्वये . 5000-150-8000 या वेतन श्रेणीत नियुक्ती देण्यात आलेली .□ □□

	ानोरेवले			त्याना त्याप्रमाणे 1/2/2008 पर्यंत वेतनवाढी रेण्यात आलेला □ □□6 व्या वेतन आयोगाप्रमाणे वेतन – ानेश्चीती करताना त्याची वेतन –ानेश्चीती रु. 5500-175-9000 □ □□□ श्रेणीत करण्यात आलेली आहे. सदर वेतन श्रेणी कधी लागु करण्यात आली याची नोद सेवा पुस्तकात न ना त्याची □□□-ानेश्चीती दि. 1/1/2006 रोजी रु.5000 □□□□ □□□ ऐवजी नरु. 5500/- गृहित धरुन 10230/- अशी करण्यात आलेली आहे. म्हणजेच (रु. 9300-10230) = रु.930/-□□ प्रत्येक महिन्यात अतिप्रदान झालेले . झालेल्या अतिप्रदानाची रक्कम पारेगणेत करुन वसुल करण्यात याव□. 2. ानियुक्तीपासुन रजेचा नोदी नाहीत व रजेचा जमा लेख पुणेत: □□□ □ □□
10	शरद सदाशिव ामेनखेडे व ावेक मुरलीधरराव देशमुख	□. अभियता	1/2/2005 4/2/2005	श्री ामेनखेडे व श्री देशमुख हे अभियात्रेकीची पदवी परीक्ष उत्तीण नसताना त्याना मा. उपआयुक्त (प्र.□□.) याचे दि. 16/9/2009 चे आदेशान्वये दि. 8/7/2004 □□□□ 6500-200-10500 प्रमाणे वेतन-ानेश्चीती करण्यात आली.शा. ाने. नगर ावकास ावभाग एएमसी/1480/321/□□ □ □-35/नावे-25 दि. 9/3/1989 मधील तरतुदीनुसार पदवी परीक्षा उत्ती असलेला कमेचा-□□□ □□□ □□□ □□ □ □□ श्री ामेनखेडे व श्री देशमुख याना रु. 6500-200-10500 हे वेतन श्रेणी कशी काय देण्यात आली स्पष्टीकरण दयावे.
11	प्रमोद ावठलराव इगोले व ानेतीन प्रल्हादराव □□□□		17/1/1996 7/2/1997	1. रुजु झाल्यापासुन रजेचा नोदी नाहीत व रेजचा जमा लेखा पुणेत: □□□ □ □□

12.				मराठी –हिंदी परीक्षा आणि प्रशिक्षण मडळ भाषा सचालनालय □. राज्य व्दारा घेण्यात -या अमराठी राजपत्रित अधिकारी व अराज्यपत्रीय कमेच -यासाठी मराठी भाषा □□□/हिंभाप/2008/9/प्र.क्र .1/08/20 □-1 मत्रालय मुबइ दि. 1/2/2008 अन्वये सवे अधिकारी/ कमेचा-यास मराठी व हिंदी परीक्ष उत्तीर्ण होण आवश्यक आहे. मराठी व हिंदी परीक्षा उत्तीर्ण झाल्याची नोद अ.क्र. 1 □□11 अभियत्याच्या सवा पुस्तकात आढळुन आली नाही. तरी त्याना वाषीक वेतनवाढी कशा काय देण्यात आल्या ? □□□ □□□□ □□□□.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अधिसमास पत्र क्र. 47 दि. 14/2/2014 अन्वये निदर्शनास आणुन देण्यात आले विभागाने लेखा परीक्षणाचे अंतिम दिनाकापर्यंत उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अधिसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वर्ष पासून	लेखापरीक्षक वर्ष पास□	□ □□ □□□□
47	14/2/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATSDPF6101

114	नगरसांचेव ंविभागातील बैठकीचे नाष्टा □ □□ं□□ं□□ नोदवहीबाबत □ वैयक्तीक □ं□□ भत्ता नोदवहीबाबत.

□ं□□□ □□ंं□	□ं□□□□ं□□
00	00

□ं□□ □□ंं□	□खांशेष	ंनिधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आंनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
03	नगर सांचेव	□□□□ □□	9□	07	00

आक्षेपांधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

नगर सांचेव ंविभागातील बैठकीचे नाष्टा व चहाचे देयक नोदवहीबाबत व वैयक्तीक वाहन भत्ता नोदवहीबाबत .

नगरसांचेव ंविभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना बैठकीचे नाष्टा व चहाच्या खचीच्या रांजेस्टरची व देयकाची तपासणी केली असता खांलेल बाबी ंनिदशेनास आल्या.

1. नाष्टा व चहापाणी बजेट रांजेस्टर ंवींहेत नमुन्यात ं लेले नाही.

2. देयक नोदवहीवरुन बैठकीचे देयक हे क्रमवार काढत नसल्याचे ंदिसुन आले.

3. वैयक्तीक वाहन भत्ता □□□□ं□□, □□□□□, सभापती याना देण्यात आलेला आहे. सदर भत्ता ंडिझेल वाहनासाठी रु. 11055/- व पेट्रोल वाहनासाठी रु. 12430/- प्रत्येक मांहेन्यात देण्यात □ □□ं □ □□□ं□□बतचा ठराव लेखा परीक्षणात पहावयास ंमिळालेला . त्यामुळे ंदिलेला वाहन भत्ता योग्य असल्याची खात्री पटत नाही.

4. वैयक्तीक वाहन भत्ता रांजेस्टर ंवींहेत नमुन्यात ठेवलेले नाही.

5. चहा व नाष्टयाचे देयक प्रमाणक क्र . 9449 ंदि. 19/3/12 रक्कम ₹ . 2370/- □□□ं□□ सवेसाधारण सभा ंदि. 9/3/12 रोजी घेण्यात आले . सदर सभेसाठी नाष्टा व ंमिठाइ रघुांवेर ंटि स्टॉल या दुकानातुन मागांवेण्यात आली. यावर खांलेलप्रमाणे आंभेप्राय देण्यात येतात.

1. ंदि. 9/3/12 □□ं□ □ं□□ं□ □□□□ सवेसाधारण ₹□□□ □□□ □ नाष्टयाचे □□□ रु. 2928/- □ 2970/- □□ □□ं□ □□□□□ं□ं□ दिवशी □ं□ल्या □□□ंपांरेत करण्यात □ □□□□ □□. □□□ □□□ं□ंप्रामाणक □□ं□ ंदिनाकाचे □ □□ं□ □□ं□□ं□□ं□□□ आणण्यात □ □□□□ □□ं□ं□ □□□□□□□□□करण्याचे □ं□ □ं□□ □ं□□□ं□ं□□ स्पष्टीकरण द₹ं□□

6. □□□□□/नाष्टा खचाची □□□ बैठकीसाठी किती खचे करण्यात □□□□ ही मयादा □□□□ देण्यात आलेली नाही त्यामुळे खचावर निबंध राहु□□□□ नाही.

7. आंतेथी □□□□गटनेत्याचे □क्षात आंतेथीला देण्यात □ □□□ □□□ □ नाष्टयाचे □□□ प्रत्येक महिन्यात पारेत करण्यात आलेली □ □□. आंतेथी खचे प्रत्येक महिन्यात किती □□□□ □□□ हि मयादा □□□□ देण्यात आलेली नाही.

उपरोक्त आंनेर्यामेततेबाबत अधेसमास □□□□□ पत्र क्र . 55 दि. 20/2/14 अन्वये निदशेनास आ□□ देण्यात □ □□ विभागाने □□ परीक्षणाचे आंतेम दिनाकापर्यंत कोणतेही उत्तर □ दिल्यामुळे □□ परीक्षण □□□□□□□□ आक्षेप □□□□ करण्यात □□ □ □□

अधेसमास ज्ञापन क्र □□	दिनाक	लेखापरीक्षण वषे पासून	लेखापरीक्षक वषे पासून	□ □□ □□□□□
55	20/2/14	2011-2011	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATSDPF6101

115	□□□□ □□□ त्रुटी बाब□.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	मनपा स्वीनधी

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
03	नगर सांचेव	□□□□ □□	9□	02	00

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

□□□□ □□□ त्रुटी बाब□.

नगरसांचेव विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना वाहनाचे लॉगबुकची तपासणी केली असता खालिल त्रुटी आढळुन आल्या.

1. MH-27 AA1010 : -
   1. धावलेल्या किलोमिटरची सख्या □□ □□□□ □□□□ नाही.
   2. प्रवास □□□□-□□ अधिका-□□□ स्वाक्षरी नाही.
   3. दि.11/3/12 □□□ □□□□ प्रवास □□□□□ निव□□ □□□□□□□□ □□□□ □□ नोद □ □□□□□प्रवासाचे प्रयोजन □□ रकान्यात □□□ □□□□□□ □□कोणत्या कारणासाठी □ली □□□□ नाही.
   4. दि. 25/3/12 □□□ □□□□□ निवास □आवी गेल्याची नोद □ □□□□□प्रवासाचे प्रयोजन □□□ नाही.
   5. प्रवासाचे प्रयोजन □□ रकान्यात प्रवासाचे प्रत्यक्ष □□□□ □□□□ □□□□ प्रत्येक नोदीवर कार्यालयीन कामकाजाकरीता □□□□□□ □□□□□□ □□
   6. महाराष्ट्र □□□ परिषद □□□ संहिता 1971 नियम क्र . 153 अन्वये □□□□ क्र . 126 प्रमाणे पेट्रोलचा हिशेब □□□□ पाहिजे विभागाने पेट्रोलचा हिशेब □□□□□ नाही. पेट्रोल □□□□□□□ □□□□□नाही. □□□□ माचे महिन्यात □□ बुकमध्ये 505 लिटर पेट्रोल भरण्याची नोद □ □,□पेट्रोल पावत्या □□□ परीक्षणार दर्शवेण्यात आल्या नाहीत. त्यामुळे पेट्रोलच्या झालेल्या खर्चाची सत्यता □□□□□□ □□□□□ आली नाही. □□□ □□□ □□□□□□□ इतिहास पुस्तीका न□□ परिषद □□□ संहिता 1971 नियम क्र . 153 अन्वये □□□□ क्र . 116 प्रमाणे ठेवली पाहिजे. □□□इतिहास पुस्तीका ठेवलेली नाही त्यामुळे गाडीच्या दुरुस्तीच खर्चे लेखापरीक्षणास त□□□□□ □ □□ नाही.
   7. MH-27 AC 5354 :- □□□माचे महिन्यात 264 लिटर भरण्याची नोद □ □□पेट्रोलचा पावत्या □□□ परीक्षणास दर्शवेण्यात आल्या नाहीत.त्यामुळे पेट्रोलचा खर्चे □□□□□□ □ □□ नाही. □.□.

लेखासंहिता 1971 नियम क्र . 153 अन्वये □□□ क्र .116 प्रमाणे □□□□ इतेहास पुस्तिका ठेवलेली नाही त्यामुळे □□□□ दुरुस्तीच खचे □□ परीक्षणास □□□□ □ □□ नाही.

□□□□ आनेर्यामेततेबाबत अधेसमास पत्र क्र . 56 दि. 20/2/14 अन्वये निदशेनास □ □□ देण्यात □ □ावेभागाने □□ परीक्षणाचे अंतेम दिनाकापर्यंत कोणतेही उत्तर □ दिल्यामुळे □□ परीक्षण प□□□□ □□□□ आक्षेप □□□ करण्यात □□ □ □□

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्ष □ वषे पासून	लेखापरीक्षक वषे पासून	□ □□ □□□□
56	20/2/14	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATSDPF6101

116	□□-□□□□□□ आंग्रेम म□□□□□□□□ त्रुटीबाबत.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	मनपा □स्वीनधी

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	□निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आंनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
07	लेखा □विभाग	□□□□ □□□	9□	06	00

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

□□-□□□□□□ आंग्रेम म□□□□□□□□ त्रुटीबाबत.

□□□ □विभागाचे □□ 2011-12 □□□□□ परीक्षण करीत □□□□□□ □□-□□□□□□ आंग्रेम म□□□□□□□□□□ सांचेका तपासली □□□□ खालील त्रुटी □निदशेनास आल्या .

1	श्री □□.□□. शेडे	प्लॉट खरेदीसाठी रु. 100000/- □□- □□□□□ आंग्रेम □□□□ □□□□ □ □□□□-□□□□□ आंग्रेम □□□□ करणेसाठी □ □□ □ढण्यात □ □□□□ □□, ज्यात □नियम महाराष्ट्र सवेसाधारण □.□ने.□ने. □नियम 1998 □□नियम क्र . 16 (□)□(2) □□□ □□□□ □ □□□□ 16(□)(3) □□ □ □□
2	ज्ञानेश □□□□□□ शेडे	रु. 45000/- □□-□□□□□□ आंग्रेम म□□□ करण्यात □ □□□ □ □□□□□ अजीत □ □□□□□ आंग्रेम कोणत्या कारणासाठी आवश्यक □ □□□□□□□ करण्यात □ □□□नाही. □□□ आंग्रेम 1.6 (□)(3) अन्वये□□□□ करण्यात □ □□□ □ □□आंग्रेम कोणत्या कारणासाठी आवश्यक □ □□□□□□□ □□□□□□ आंग्रेम □□□ □□□ □□□□ करण्यात □□□ ? स्पष्टीकरण □□□□□
3. □.□ने.□ने. □□-□□□□□□ आंग्रेमाच □□□□ □□ □वीहेत नमुन्यात □□हो त्यात पुढील □णेवा □ □□.		
1	□ □□□□ कमेचा-□□□□□□ □□□नाही.	
2	अजेदार कोणत्या कारणासाठी □□-□□□□□□ आंग्रेम □□□□ □ □,□□□□□□ □□□नाही.	
3	□ □□□□ अजेदाराचे म□□□□□ , ग्रेड □□□ □□□नाही.	
4	अजेदाराचा □.□ने.□ने. □□□क्रमाक □□□नाही.	
5	अजेदार र□□□ □निवृत्तीचा □दिनाक □□□नाही.	
4	श्री □□□□. □पिंप्रीकर	□□□□ पत्नीचे आजारपणासाठी रु. 35000/- □□-□□□□□□ आंग्रेम म□□□□□□□ □ □त्याचे □.□ने.□ने. □□□□ रु. 94429/- □शेल्लक □ □□□□□□त्यानी वैद्यकीय प्रमाणपत्र रु. 30000/- □□□□□ □□□□□□ □वैदयांकेय □□□□□□□ठी रु. 30000/- आंग्रेम आवश्यक □□□□□□ रु.

		35000/- □□□ □□□ □□□□करण्यात □ □□ स्पष्टीकरण दया□□□
5	□. □□□ □. कय्युम (□□□□ □□□□)	□□□□ प्लॉट खरेदीसाठी रु. 90000/- □□- □□□□□□ आंग्रेम म□□□□करण्यात □ □□□ □ □□ आंग्रेम □□□□करणेसाठी महाराष्ट्र सवेसाधारण भविष्य निवोह निधम 16(□)(3)(□)(2) अन्वये □□□□□□□□□□ योग्य निधम 16 (□)(3) अन्वये □□□□□□□ आवश्यक □ □□
6	सत्यनारायण नथ्थुमल शमो	□□□□ □□□□□उच्च शिक्षणासाठी रु. 58000/- □□-□□□□□□ आंग्रेम म□□□ □□□□□ □ □□ □ □□□□ निधम 16(□) (3)(□) □□□□□□ □ □□योग्य निधम 16(□) (3) □□□ □ □□

उपरोक्त आंनेयामेततेबाबत अधेसमास पत्र क्र . 33 दि. 21/1/14 अन्वये निदशेनास आ□□ देण्यात □ □□ विभगाचे □□□□□□ पत्र क्र . 202 दि. 25/2/14 अन्वये प्राप्त उत्तर समपेक नसल्याने □□□ आक्षेप आंतेम करण्यात □□ □ □□

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	□□□परीक्षण वष पासून	लेखापरीक्षक वष पासून	□ □□□ □□□□□□
33	21/1/14	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATSDPF6101

117	□□□-सचिव विभागातील अनियमिततेबाबत.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	मनपा स्विनिधी

□□□ □□□□□	लेखाशिषे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
03	□□□-सचिव	□□□□ □□	9□	02	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	10176/-	00	00

□□□-□□□□□□□□□□□ □ मिटींग भत्ता □□□□□ अनियमितता.

□□□-सचिव विभागातील □□ 2011-12 □□□□□ परीक्षण करीता □□□□□ सर्वसाधारण र□□□सविस्तर □ □□□ □□□□□□□□□□□ □□□□ स्थळप्रत तपासली □□□□ त्याव□ खालिलप्रमाणे त्रुटी आढ□□ आल्या.

प्रमाणक क्र . 6652(1) □□91 दि. 8/11/12 रक्कम रु. 524313/- □□□□ 92 □□□ □□□□□□□□□□□

1. □□.नि.□. सकिणे 2009/प्र.क्र .148/नावि-26/दि. 22 □□□. 2010 अन्वये सदस्याचे □□□□□ □□□□□ रु. 7500/- काढण्यात □ □□□□□ □□□□□□□ □ □□□ भत्याचे □□□ एकत्र □□□□□□ □□.□□□ □□□ दि. 9/3/12 □□31/3/12 पर्यंत व□□□□□ □ □□□□ □□रु. 7500/- प्रमाणे 23 दिवसाचे □□□□□ काढण्यात □ □□□ □ □□□□□□□□□□□ □□□□□□□ रक्कम फक्त 7500/- दर्शविण्यात आलेली □ □□□ बैठकीचा भत्याची रक्कम स्वतत्र रित्या दर्शविण्यात आलेली नाही. फक्त □□□□ □□□□□ रकान्यात रु. 5743/- □□□ रक्कम दर्शविण्यात आलेली □ □□त्यामुळे □□□□□ किती □ मासिक □□□ भत्ता किती □□□□□□□□□ नाही. मासिक □□□ भत्ता □ □□□□□ □□□ एकत्रित रक्कम दर्शविणेबाबत स्पष्टीकर□ □□□□□
2. रु. 7500/- प्रमाणे 23 दिवसाची □□□□□□□ रक्कम रु. 5643/- परिगणित करुन + □□□ भत्ता रु. 100= 5743/- दर्शविण्यात आलेली □ □□□□ चुकीच□ □ □□23 दिवसाची रक्कम रु. 5565/- □□□(5643-5565= रु. 78) रु. 78/- □□जास्त परिगणित करण्यात आलेली □ □□रु. 78x92 □□□□□□□□□ □□□□ 7176/- जास्त रक्कम परिगणित करण्यात आलेली □ □□रु. 7176/- रक्कम वसुलपात्र □□□□
3. □□□ भत्ता रु. 100/- □□□□□□□□□ प्राधिकार ले□□ □रीक्षणास दर्शविण्यात आल□ नाही.
4. दि. 20/4/12 □□बैठकीस उपस्थित □□□□□□ खालिल सदस्याना □□□ भत्ता रु. 100/- देण्यात □ □□□ □ □□

1. श्री महल्ले

2. श्री इ□□□□
3. श्री र□□□ प्र. अग्रवाल.
4. श्री दिनेश □□
5. □□□□□ □□□□□. □□□□
6. हांफेजाबी □□□□□.
7. □□. □□□□ □□□□□□ □□□□
8. □□□□ जुम्मा □□□ □□□□□□□
9. □□. □□□□ □. कुंरेल.
10. श्री व□□□□□ □□□□□.
11. श्री प्रांवेण व□□□□□ □□□□□.
12. श्री विजय □□□□□ वसतांसेह □□□□□.
13. श्री र□□□ □□□□□.
14. श्री र□□□ □□□□ □□□□
15. श्री आंवेनाश □□□□□□ माडीकर
16. श्री प्रमोद □□□□□□ □□□□
17. श्री प्रशात □. □□□□□□
18. श्री ग□□□□□□ □□□□□□□ □□□□□□
19. □□. □□□ □□□□ सगै.
20. □□. □□□ □□□ □□□□□
21. श्री राजेद्र बा□□□□ □□□□□
22. □□. □□□□□□□□ □□□.
23. रिजवाना परांवेन □□ □□
24. □□. □□□□ विश्वभर □□□□□□.
25. श्री प्रकाश □□□□□ □□□□□□
26. □□. जयश्री सोमेश्वर □□□□
27. □□. □□□□ □□□□□□□ ग्रेसपु□□
28. □.□□□□ □□ □□□□□.
29. श्री प्रशात दि. □□□□□.
30. श्री किसन □□□□□□ □□□

वरील 30 सदस्यांना उपस्थित □□□□□ □□□ भत्ता देण्यात □ □□□ □ □□म्हणजेच 30X100=रु. 3000/- रक्कम वसुलपात्र □□□वसुलपात्र रक्कम रु. 3000/-

उपरोक्त आक्षेपांमेततेबाबत अधेसमास पत्र क्र. 54 दि. 20/2/14 अन्वये निदर्शनास □ □□ देण्यात □ □□विभागाने □□□ परीक्षणाचे आंतेम दिनाकापर्यंत कोणतेही उत्तर □ दिल्यामुळे □□□ परीक्षण प□□□□□□□□□ आक्षेप □□□□ करण्यात □□ □ □□.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वर्ष पासून	लेखापरीक्षक वर्ष पासून	□ □□□ □□□□□□
54	20/2/14	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATSDPF6101

118	वृक्ष प्राधिकरणावरील खर्चाबाबत.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
	वृक्षसवर्धन

□□□ □□□□□	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	व □□□	एकूण आर्नेयार्मेतता	गुतलेली रक्कम
34	□□□□□	□□□□	9□	10	00

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

मनपा उद्यान विभागाने स 2011-12 या वर्षात वृक्ष प्राधिकरणावर रक्कम रु. 4453100/- इतका खर्च केला असुन निवड मार्हेन्यातील देयकाची तपासणी केली असता त्यात खालील उणीवा दिसुन आल्या.

प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	दिनांक	रक्कम	देयकाचा तपशिल
9748		21/3/12	69621/-	□□□-12 व फेब्रु-12 चे वृक्ष लागवड करणे व त्याची निगा राखणे चे देयक

वरील पमाणकान्वये मन उद्यान विभागाने माहे ज -12 व फेब्रु-12 या मार्हेन्याचे वृक्ष लागवड करणे व त्याची निगा राखणे बाबतचे रक्कम रु. 69621/- ची अदाइ केली आहे.

यावर खालील प्रमाणे आक्षेप घेण्यात येतात.

1. मनपा स्थायी समीती ठराव . 91 दि. 26/07/11 अन्वये सन 2011-12 मध्ये 8000 □□□ □□□□□□ उद्दिष्ट उद्यान विभागास दिले असुन त्यानी सदर कामाबाब . वृत्तपत्रात □□□□□□ मेल या दि.22/6/11 च्या स्थानीक वृत्तपत्रात जार्हिरात देण्यात आली. श□□□ नियोय उजो व कामगार विभाग क्र . □□□-1088/2512/उद्योग-6 दिनाक 2 जानेवारी1992 □□□ (8.3) □ □सार मनपाने त्याचे स्तरावर वार्षीक खर्च 50000/- च्या वरील असल्याने एक स्थानीक व एक राज्य स्तरीय वर्तमानपत्रात प्रासेध्दी देणे आवश्यक . □□□ अमरावती मेल या स्थानीक वर्तमानपत्रात जास्त खप नसण -या देवुन ठरावीक कत्राटदारासच सदर वृक्षसवर्धनाचे काम देण्यात आल□□□□□□ □□□□ □□□□.
2. सदर जार्हिरात स्थानीक वर्तमानपत्रात जास्त खप न -या वर्तमानपत्रात दिल्य नेहमीच्याच बेरोजगार सह सस्थानी (तीन सस्थानी) निवीदा भरल्या व यशवत नागरीक सेवा सस्था व युवक कल्याण/नागरीक सेवा सह सस्था याची निवीदा दराप्रमाणे असल्याने दोन्ही सस्थेची निवीदा मान्य करुन 2000/- प्रमाणे दोन्ही सस्थाना झाडे लावेणेचे व एक वर्ष वृक्ष

सवधेनाचे काम देण्यात आले व पुरवठा आदेश . □□□□/3दे/341/□□/503/11 दि. 20/7/99 अन्वये देण्यात आल.

3. युवक कल्याण नागरी सह सस्था याना प्रभाग . 1 □ 2 □□□म देण्यात आले असुन 2000 पैकी 1820 वृक्ष लागवड यशवत नागरीक सह सस्था यानी केल्याने दिसुन येते उवरीत झाडे व ट्री गाडे उद्यान विभागास परत केल्याचे दिसुन आले नाही. □□□□ □□□□ □□□□.
4. साठा नोदवहीत वृक्ष प्राप्त झाल्याबाबत सबधीत कत्रादाराच्या स्वाक्ष-या नाहीत.
5. अट क्र. 10 नुसार जिवत वृक्षाचे प्रमाण 100% ठेवणे बधनकारक आहे रोपे मेल्यास त्या वेळी त्याच उचीचे व त्याच वयाचे रोपे लावणे बधनकारक आहे व असे न केल्यास लागवडीचा प्रतीवृक्ष 300/- प्रमाणे दड करणेचे नमुद आ . सदर बाबत उद्यान विभागाच □□णी अहवाल दिसुन आला नाही व वरील प्रमाणे कायेवाही केल्याचे दिसुन आले नाही.
6. वृक्ष साठा नोदवहीची तपासणी केली असता साठा नोदवहीत वृक्ष प्राप्त बाबत सबधीत सस्थेच्या स्वाक्ष -या नाहीत.
7. यशवत बरोजगार सस्था याना वाडे . 05 मध्ये 80 नग जमा नोद आहे कॉलनी । □□ □□□ □□□□ 75 वाटपाचीच नोद घेण्यात आली आहे. खु□□ □□□.
8. वाडे क्र. 24 मध्ये25 वृक्ष वाटप केले आहे परतु वस्तु घेण्या-याची स्वाक्षरी नाही.
9. देयकातुन कपात केलेली सुरक्षा अनामत 3%कामगार विमा 1%2% □□□□ , सरचाजे 12%□ सेलटॅक्स 8%सबधीत शिषोत भरणा केले बाबत दशीवेलेत आले नाही. दशेवुन खात्री पटवावी.
10. □□ 2011-12 मध्ये दिलेले उदिष्ट 100 % साध्य झाल्याबाबत उद्यान विभागाचा अहवाल दिसुन आला नाही. तरी उदिष्ट साध्य झाले बाबतचा लेखा परीक्षणास दशेवावे.

वरील अ.क्र. 1 □□10 बाबीची पुतेता करुन अनुप लन दशेवावे.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वष पासून	लेखापरीक्षक वष पासून	□□□ □□□□
110	20/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJK5601

119	स्पधो परोक्षा मागेदशेन केद्राकरोता पुस्तके खरेदो बाबत.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
	महिला व बाल कल्याण योजना

□□□ □□□□□	लेखाशिषे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयामेतता	गुतलेलो रक्कम
29	महिला व बाल कल्याण	□□□	9□	09	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरतो अमान्य रक्कम	आतेम अमान्य रक्कम
00	00	504834/-	00

मनपा अतगेत महिला व बाल कल्याण विभागाने सन 2011-12 या वषोत जिल्हाधिकारो याचे निधीतुन स्पधो परोक्षा मागेदशेन केद्राकरोता 504834/- चो पुस्तके खरेदो केलो असुन सवर खरेदो शासन निणेय 2/1/92 नुसार निवीदा मागवुन केलो नाहो.

प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम
2645	21/7/11	504834/-

वरील प्रमाणकान्वये महानगरपालिका अतगेत महिला व बाल कल्याण विभागाने स्पधो परोक्षा मागेदशेन केद्राकरोता स्पधोत्मक पुस्तके खरेदो केलो आहे.

यावर खालोल प्रामाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. शासन निणेय क्रमाक उद्योग व उजो विभाग व कामगार विभाग क्रमाक - 1088/2512/उद्योग-6 दिनाक 2/1/1992 अन्वये एका प्रकरणी अथवा वार्षीक 50000/- पेक्षा अधिक असेल तर जाहिर निवीदा मागावेणे आवश्यक . खरेदीचे तुलनात्मक व वाजवी दर उपलब्ध व्हावे यासाठो जास्तीत जास्त प्रासेध्दो देणे आव असुन एक स्थानिक व एक राज्य स्तरावरील वृत्तपत्र यात निवीदा सुचना प्रासेध आवश्यक असताना अशी निवीदा सुचना प्रासेध्द केलो नाहो. व महिला व बाल कल्याण विभागाने वेगवेगळया पुस्त विक्रेत्याकडुन रक्कम रु. 504834/- चो पुस्तके खरेदो सरळरोत्या खरेदो केलो आहे त्यामुळे मनपाला स्पधोत्मक दराचा फायदा झाला नाहो तरो वरोलप्रमाणे जाहिर निवीदा का मागावेल्या नाहोत याबाबत खुलासा करावा.
2. उद्योग उजो व कामागार विभाग शासन निणेय क्रमाक भाखस 1088/2512/उद्योग-6 दि. 2/1/92 मधील नियम 8.1 नुसार साहित्य खरेदो सबधी समीती स्थापन करणे आवश्यक असताना अशी समीती स्थापण न करताच सरळ खेरदो केलो आहे. य□□□□□ □□□□□ □□□□□.

3. पुस्तके खरेदी करताना सबधीत पुरवठादाराशी दराबाबत वाटाघाटी केल्याचे दिसुन आले नाही पुस्तक खरेदीवर सुट मिळणे बाबत पत्रव्यवहार केला . इतक्या मोठया प्रमाणात खरेदी असताना खरेदीवर सुट मिळणे बाबत कोणतेही प्रयत्न केले नाही वित्तीय औचीत्याच्या नियमाचे पालन केले नाही याबाबत खुलासा करावा.
4. पुस्तके खरेदी बाबत सबधीत पुरवठादारास पुरवठा आदेश दिल्याचे दिसुन आले नाही सरळ सरळ तोडी व्यवहाराने पुस्तके खरेदी केले आहे. त्यामुळे किती पुस्तके मागणी केली व कीती पुस्तके पुरवठा केले याची तपासणी करता आली नाही.
5. पुस्तके खरेदीचे बिलावर प्राप्त पुस्तके चागल्या स्थितीत प्राप्त झाल्याचे प्रमाणपत्र दिले नाही त्यामुळे प्राप्त पुस्तके सुस्थितीत प्राप्त झाल्याची खात्री पटली नाही.
6. सदर खरेदीच्या बिलातुन आयकर, नियमाप्रमाणे आयकर, □□, सरचाजे इत्यादी वसुल केले बाबत व सबधीत विभागास भरणा केल्याचे लेखा परीक्षणास दशेवावे.
7. पुस्तके स्पधी परीक्षा मागेदशेन केद्रास दिल्याबाबत त्याची पोच पावती लेखा परीक्षणास सादर केली नाही.त्र तरी पोच पावती दशीवेणेत यावी.
8. □. जिल्हाधिकारी याचे पत्र क्र. कक्ष-91/□□□/निवायो/2010-11/प्रमा/450/दि.15/3/11 □□□ 10 □ 11 नुसार मुल्यमापन व निरीक्षण व तपासणी सबधीत आधिका-याने केल्याचे दिसुन येत नाही.
9. परी.क्र. 13 □सार मासीक खचोचा अहवाल जिल्हाधिकारी याना सादर केल्याचे दिसुन येत नाही.

वरील प्रमाणे अ.क्र. 1 □□9 बाबीचा खुलासा करावा व अनुपालन लेखा परीक्षण दशेवावे तोपावेतो रक्कम रु. 504834/- लेखा परीक्षणास तात्पुरते अमान्य करण्यात येते.

□□□ □□वा बाबत या लेखा परीक्षण पथकाचे अधेसमास पत्र . 128 दि. 4/4/14 अन्वये खुलासा मागवेण्यात आला असुन सदर बाबत समथेनीय खुलासा प्राप्त न झाल्याने सदर आक्षेप कायम ठेवण्यात येत आहे.

तात्पुरते अमान्य रु. 504834/-

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वष □□□	लेखापरीक्षक वष पासून	□ □□ □□□□
128	4/4/14	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJK5601

120	डाक्वा गटाला (महिला व बालके) बँकेकडुन कजे मजुरी व उद्योग सुरु करण्यास □□□ □□□□-या कमेचा-यास प्रोत्साहन भत्ता देणे बाबत.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	सुवणे जयती शहरी रोजगार योजना

□□□ □□□□□	लेखाशिषे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
28	नागरी समुदाय विकास	□□□	9□	04	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
23000/-	00	00	00

महानगरपालिका अतगेत सुवणे जयती शहरी रोजगार योजना अतगेत ख प्रमाणकान्वये सन 2011-12 या वित्तीय वषोत डाक्वा गटाला बँकेकडुन कजे मजुरी व उद्योग सुरु करण्यास मदत करण्या-या कमेचा-यास प्रोत्साहन भत्ता अदा केल□ □□□

प्र.क्र.	दिनाक	रक्कम	कमेचा-□□□□□	प्रोत्साहन भत्ता दिलेल्या गटाची सख्या
9827	28/3/12	9500/-	उज्वला मेश्रा	500X19
10035	31/3/12	6500/-	प्रतीमा इगळे	500X13
10036	31/3/12	7000/-	□□□□ □□□□□□	500X14
□□□□		23000/-		

वरील प्रमाणकान्वये निवड महिन्यात प्रती डाक्वा गटाल 500/- प्रमाणे प्रोत्साहन भत्ता अदा □□□□ □□□

यावर खालील प्रमाणे आक्षेप घेण्यात येतात.

1. शासन निणेय नगर परीषद प्रशासन सचालनाल , मुबइे परीपत्रक क्र. □□□□/प्रअस/□□□□/□□ 81/ □□.क्र.-2/ 2006/दिनाक 7 डिसेबर, 2006 नुसार अतगेत कजे वाटप करणा-□□ □□□ गटाचे डाक्वा गटात रुपातर होवुन डाक्वा गटाच्या खात्यात कजे व अनुदान जमा डाक्वा गटाची व्यवसाय सुरु झाल्याबाबत सक्षम आधिका-याने प्रमाणपत्र दिले नाही.
2. प्रोत्साहन भत्याची मागणी करण्यासाठी सदर कमेचा-याने प्रत्येक महिन्यासाठी केलेल्या कामाची तपाशिलवार दैनादेनी सादर करणे आवश्यक आह. परतु अशी तपाशिलवार दैनादेनी देयकासोबत दिसुन आली नाही.

3. वरील प्रोत्साहन भत्याची रक्कम महानगर पालिकेला आस्थापना खचोसाठी अनुज्ञेय असणा-या 5% निधीतुन खचे करणे आवश्यक आहे. सदर खचे कोणत्या निधीतुन करण्यात आ□ □□□ बजेट रजीस्टर न दशीवेल्याचे बोध झाला नाही. तरी खात्री पटवावी.
4. दिनाक 1/4/2006 नतर कजे व अनुदान मजुर होवुन त्याचा पाहेला हप्ता मिळाला असेल अशाच डाक्वा गटासाठी वरील भत्ता सबधीत कमेचा-यास अनुज्ञेय आहे. परतु सबधीत डाक्वा गटाला मिळालेले कजे व अनुदान दिनाक 1/4/2006 नतर प्राप्त झाले बाबत कागदपत्र दिसुन आले नाही.

वरील अ.क्र. 1 □□4 बाबीची पुतेता करुन अनुपालन दशेवावे. वरील बाबीबाबत या लेखा परीक्षण पथकाचे अधेसमास पत्र . 109 दिनाक 20/3/2014 अन्वये पत्र देवुनही सदर बाबीचे □□□□□ लेखापरीक्षण कालावधीत सादर न केल्याने सदर आक्षेप कायम ठेवण्यात येतो.

तोपावेतो रक्कम रु. 23000/- लेखा परीक्षणात ओक्षपाधीन ठेवण्यात येत□ □□□

आक्षेपाधीन रक्कम रु. 23000/-

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वषे पासून	लेखापरीक्षक वषे पासून	□ □□□ □□□□□
109	20/3/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताकDATNJKF5601

121	स्पधो परोक्षा मागेदशेन केद्रकरोता सगणक, व सांहेत्य खरेदो बाबत.

□□□□ □□□□	□□□□□□□□
00	मांहेला व बाल कल्याण ंविभा

□□□ □□□□	लेखांशेषे	ंनिधोचा स्त्रोत	□□□	एकूण आंनेयांमेतता	गुतलेलो रक्कम]
29	मांहेला व बालकल्याण ंविभाग	□□□	9□	08	00

आक्षेपांधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरतो अमान्य रक्कम]	आंतेम अमान्य रक्कम]
158820/-	00	00	00

स्पधो परोक्षा मागेदशेन केद्रकरोता सगणक, व सांहेत्य खरेदो बाबत.

महानगरपांलेका अमरावतो अतगेत मांहेला व बाल कल्याण ंविभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परोक्षणात असे ंदिसुन आले , खालोल प्रमाणकान्वये स्पधो परोक्षा मागेदशेन केद्रकरोता सगणक व सांहेत्य दरकरारावर खरेदो केलो आहे.

□.क्र.	सांहेत्याचा तपांशेल	सख्या	□□	एकुण रक्कम
1	All Inore Lenove A03 (L/W)	2	32355/-	64710/-
2	Samsung ML 1666(1301) Printer	1	5263/-	5263/-
3	Canon Lide 100 (B08) Flated Scanner	1	3534/-	3534/-
4	Samsung All In one SCX 4623 FN (B06) Multifaction Network ladger Printer A-4	1	13810/-	13810/-
5	Digital Copier with printer (Size – A-3)	1	61440/-	61440/-
□□□□			Frieght Vat	148757/- 2500/- 7563/-
				158820/-

वरोल खरेदो हि म.शा. डायरेक्टर जनरल ऑफ सप्लाइज आंणे डिसपोजल याचे आंधिकृत पुरवठादार कॉम्पलाइन कॉम्पुटर अमरावतो याचेकडुन दरकरारावर खरेदो केलो आहे.

यावर खालोल प्रमाणे आंभेप्राय देण्यात येतात.

1. □□. जिल्हाधिकारी अमरावती याचे आदेश क्रमाक सवेसाधारण जिल्हा वार्षीक नावीन्यपुणे □□□□ 2010-11 क्रमाक कक्ष -6/□□□□/□□□□/2010-11 / प्र.□□./450/2011/ दिनाक 15/03/2011 अन्वये सेक्रेटेव्ह श्रमीम र 3451-1928-2010-11 या प्रधान शिर्षातगेत स्पधो परीक्षा केद्रमाफेत विद्याथ्योना मागेदशेन करण्याकरीता 25 लक्ष निधी वितरीत केल असुन सदर केद्रकरीता सगणीकीय सुविधाकरीता वके-4 अन्वये दरकरारावर 2-□□□□ □ झेरॉक्स प्रिटर खरेदीस मा. आयुक्त यानी PA/483/11 दिनाक 09/05/2011 अन्वये प्रशासकिय मजुरी असताना विभागाने 1-स्कॅनर 1 नेटवके लेजर प्रिटर, डिजीटल कॉपर विथ प्रिटर-1 □□□ खरेदी केली आहे. तरी सदर साहित्याकरीता मान्यता नसताना खरेदी कशी करण्यात आली □बाबत खुलासा करावा व आता कार्योत्तर मान्□ घेवुन दशेवावे.

2. पुरवठादाराकडुन सगणक व साहित्य प्राप्त झाल्यानतर त्याची नोदसाठा नोदवहीत घेण्यात आली नाही.

3. सदर साहित्य प्राप्त झाल्यानतर बिलावर सदर सगणक व साहित्य प्राप्त झाल्याबाबत प्रमाणपत्र देण्यात आले नाही. त्यामुळे प्राप्त साहित्य चागल्या स्थितीत व योग्य गुणवतेचे असल्याबाबत खात्री पटत नाही.

4. सगणक व इतर साहित्य तात्रीक दृष्या कायेक्षम असलेबाबत चा अहवाल लेखा परीक्षणात दिसुन आला नाही शासन निणेयानुसार एन.□□.सी कडुन अहवाल प्राप्त झाल्याशिवाय सगणक किमतीच्या 30% शिल्लक रकमेचे प्रदान करता येत नाही. या नियमबाहयते बाबत व सगणक टेस्ट रिपोटे बाबत समथेनीय खुलासा करावा.

5. पुरवठा आदेश क्र. □□□□/173/2011/ दिनाक 18/06/2011 अन्वये आदेशाच्या दिनाकापासुन एक महिन्यात सगणक व साहित्य पुरवठा करावा असे नमुद असताना प्रत्यक्ष बिल क्र. A-47/ दिनाक 03/08/2011 अन्वये पुरवठा केला आहे, विलबाने पुरवठा केले बाबत सबधीत पुरवठा दारावर काय कायेवाही केली याबाबत खुलासा करावा.

6. सगणक कायोन्वीत केले बाबत अहवाल लेखा परीक्षणात दिसुन आला नाही.

7. □□□□ केद्रात प्रशिक्षण देणा-या शिक्षकाचे सगणक प्रशिक्षीत असल्याबाबत कागदपत्र लेखापरीक्षणात दशीवेले नाही.

8. सगणक प्रशिक्षण देण्यास कोणत्या प्रशिक्षकाची निवड केली व त्याना द्यावे लागणारे मानधन याचा उल्लेख अटी व शतीत नमुद नाही.

वरीलप्रमाणे अ.क्र. 1 □□8 □□□□ □□□□ □□ लेखा परीक्षण पथकाचे अधेसमास पत्र क्र. 111 दि. 20/03/2014 अन्वये मागवुनही समथेनीय खुलासा त्याचे पत्र क्र. ---------- दि.---------- अन्वये प्राप्त झाला नसल्याने सदर आक्षेप कायम ठेवण्यात येत आहे.

तरी उपरोक्त बाबीचा खुलासा करावा व अनुपालन खा परीक्षणास दर्शवावे तो पावेतो सदर खर्चाची रक्कम रु. 158820/- लेखा परीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

आक्षेपाधीन रक्कम रु. 158820/-

अधिसमास ज्ञापन क्रमांक	दिनांक	लेखापरीक्षण वर्ष पासून	लेखापरीक्षक वर्ष पासून	□ □□□ □□□□□
111	21/03/2014	2011–2012	2011-2012	00043962

€

लेखा परीक्षकाचा संकेताक DIATNJKF5601

122	सेवा पुस्तकातील उणीवा बाबत.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखाशिषे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
02	00	00	9□	1	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

1. सेवापुस्तकात शारीरिक स्वास्थ प्रमाणपत्र नोदवही.
2. जन्मतारखेची मुळ प्रमाणपत्रावरुन पडताळणी केलेबाबत नोद नाही.
3. गांवियो, भनिने, मृनिसेउपदान, कुमिने, नामनिर्देशन जोडले नाही.
4. सगणक परीक्षा हिंदी मराठी, भाषा उतीण नोद नाही.
5. जात वैधता नोद नाही, विभागीय परीक्षा उतीण नोद नाही.

प्र.क्र. दिनाक रक्कम या तपशिलासह

महानगर पालिका, □□□□□□ □□ 2011-12 चे आस्थापना विभागाचे लेखा परीक्षणात सेवा पुस्तकाची तपासणी केली असता खालील कमेचा-याच्या सेवा पुस्तका□ उणीवा दिसुन आल्या.

□.क्र.	**कर्मचारी/अधिका-□□□□□□**	□□□□□
01	**श्री डी.पी. मेश्राम**	**शाखा अभियंता**
1	शारीरिक स्वास्थ प्रमाणपत्राची नोद नाही.	
2	मुळ प्रमाणपत्रावरुन जन्मतारखेची पडताळ केलेबाबत नोद नाही.	
3	गांवियो, भनिने, मृनि.□□□□□□□, कुटुब नि.□□चे नामनिर्देशन सेवा पुस्तकासोबत जोडले नाही.	
4	□□.□□.□□. □ □.टी परिक्षा उतीण नोद नाही.	
5	दि. 01/01/2009 पासुन पुढील उतीण / अधेपगारी रजा लेखा अद्यावत नाही.	
6	□□□ □□□□ वैद्य अहवाल सेवापुस्तकात नोद नाही. हिंदी/मराठी भाषा उतीण पासुन सुट दिले बाबत नोद नाही.	
02	**श्री अरवींद नामदेवराव पाटील**	□. **लिपीक**
1	शारीरिक स्वास्थ प्रमाणपत्राची नोद नाही.	
2	□□ प्रमाणपत्रावरुन जन्मतारखेची पडताळणी केलेबाबत नोद नाही.	

3	गावेयो, भानोने, मृ.ाने.□□□□□□, कुटुब ाने.□ाचे नामानेदेशन सेवा पुस्तकासोबत जोडले नाहो.
4	ावभागोय पारेक्षा उतोण बाबत नोद नाहो.
5	□□.□□.सोआटो परोक्षा उतोण बाबत नोद नाहो.
6	मराठो/इग्रजो टकलेखन पारेक्षा 30 □ 40 उतोण बाबत नोद नाहो.
7	01/10/10 पासुन अजोत/ अधेपगारो रजा लेखा अद्यावत नाहो.
8	सेवापुस्तकातोल पाने फाटलेलो आहेत.
9	ाहदो/मराठो भाषा उतोण पासुन सुट ादले बाबत नोद नाहो.
03	**श्री ए□. □ □. □□□** **(समुदाय विकास अधिकारी)**
1	शारोरेक स्वास्थ प्रमाणपत्राचो नोद नाहो.
2	गावेयो, भानोने, मृ.ाने.□□□□□□, कुटुब ाने.□ाचे नामानेदेशन सेवा पुस्तकासोबत जोडले नाहो.
3	ावभागोय पारेक्षा उतोण बाबत नोद नाहो.
4	□□.□□.सोआटो परोक्षा उतोण बाबत नोद नाहो.
5	01/07/2009 पासुन अजोत/अधेपगारो रजा लेखा अद्यावत नाहो.
6	ादे. 30/06/09 ला अजोत रजा खातो 398 ादवस ाशेल्लक दशोवेलो आहे. अजोत रजा साठावेणेचो मयोदा 300 ादवसापयेत असताना कोणत्य ा नियमान्वये 398 ादवस रजा ाशेल्लक दशोवेलो □□ा□ □ा□.
7	सेवापुस्तकाच्या शेवटच्या पानावर वेतन पटावरुन नोदो घेतल्या नाहोत.
8	ाहदो/मराठो भाषा उतोण पासुन सुट ादले बाबत नोद नाहो.
04	□ा. **सुषमा मकेश्वर / श्रीमती प्रतीभा धंदर (र□ा. आयुक्त)**
1	गावेयो, भानोने, मृ.ाने.□□□□□□, कुटुब ाने.□ाचे नामानेदेशन सेवा पुस्तकासोबत जोडले नाहो.
2	ाहदो/मराठो भाषा उतोण पासुन सुट ादले बाबत नोद नाहो.
3	ावभागोय पारेक्षा उतोण बाबत नोद नाहो.
4	ानेलबना नतर कोणत्या तारखेस रुजु झाल्या या बाबत नोद नाहो.
5	□ा□ा□ □□□ झाल्याबाबत शासन राजपत्र नोद नसताना शासकेय आभेलेखात नाव बदल कसा करण्यात आला
6	अजोत/अधेपगारो रजा लेखा अद्यावत नाहो.
7	01/08/2004 नतर वतन वाढोच्या नोदो नाहोत.
05	**अजय रामभाऊ विचुरंकर (□. अभियंता बांधकाम)**
1	शारोरेक स्वास्थ प्रमाणपत्राचो नोद नाहो.
2	मुळ प्रमाणपत्रावरुन जन्मतारखेचो पडताळ केलेबाबत नोद नाहो.
3	चरोत्र्य पडताळणो नोद नाहो
4	ावभागोय पारेक्षा उतोण बाबत नोद नाहो
5	ाहदो/मराठो भाषा परोक्षा उतोण होण्यापासुन सुट ामिळणेबाबत नोद नाहो.
6	01/01/2009 पासुन अजोत/अधेपगारो रजा लेखा अद्यावत नाहो

7	सेवापुस्तकाच्या शेवटच्या पानावर वेतन पटावरुन नोदी घेण्यात आल्या नाहीत.
8	गावेयो, भानोने, मृ.ने.□□□□□□, कुटुब ने.□चे नामानेदेशन सेवा पुस्तकासोबत जोडले नाही.
06	**श्री मुकुंद भाऊराव राऊत (कनिष्ठ अभियंता बांधकाम)**
1	मुळ प्रमाणपत्रावरुन जन्मतार□□ □□□□□ केलेबाबत नोद नाही
2	01/07/2009 पासुन अजीत/अधेपगारी रजा लेखा अद्यावत नाही
3	विभागीय परीक्षा उतीण बाबत नोद नाही
4	हिदी/मराठी भाषा परीक्षा उतीण होण्यापासुन सुट मिळणेबाबत नोद नाही.
5	पदवी परीक्षा पुणे केल बाबत नोदी नसताना 16/01/2009 □□□ 6500-10500 वेतनश्रेणी लागु करण्यात आली. □□□□□ □□□□ □□□□.
07	**श्री श्रीरंग जानरावजी तायडे (क. अभियंता बांधकाम)**
1	मुळ प्रमाणपत्रावरुन जन्मतारखेची पडताळणी केलेबाबत नोद नाही
2	चरीत्र्य पडताळणी नोद नाही
3	**जात पडताळणी वैध्य अहवाल नोंद नाही** .
4	अजीत/अधेपगारी रजा लेखा अद्यावत नाही.
5	पदवी परीक्षा (सिव्हील इजीनेअर) उतीण नोद नसताना सुधारीत वेतन श्रेणी 17/12/2013 □□□ □□□□□□□□□□ □□□□ □□□□.
08	□□.**व्ही.** □□□(□.**अभियंता बांधकाम)**
1	चरीत्र्य पडताळणी नोद नाही
2	अजीत/अधेपगारी रजा लेखा अद्यावत नाही.
09	**श्री विवेक प्रल्हादराव देशमुख (क. अभियंता बांधकाम)**
1	पदवी परीक्षा (B.E. Civil) उतीण नोद नसताना सुधारीत वेतन श्रेणी 04/11/2009 □□□ □□□ □□□□□□□□ □□□□ □□□□.
2	अजीत/अधेपगारी रजा लेखा अद्यावत नाही.
3	हिदी/मराठी भाषा परीक्षा उतीण होण्यापासुन सुट मिळणेबाबत नोद नाही.
4	विभागीय परीक्षा उतीण बाबत नोद नाही
5	शेवटच्या पानावर वेतन पटावरच नोदी घेण्यात आल्या नाहीत.
10	**श्री रविंद्र मधुकर पवार (स. अभियंता बाधंकाम)**
1	शारीरिक स्वास्थ प्रमाणपत्राची नोद नाही.
2	चरीत्र्य पडताळणी नोद नाही
3	01/01/2009 पासुन अजीत/अधेपगारी रजा लेखा अद्यावत नाही
4	विभागीय परीक्षा उतीण बाबत नोद नाही
5	गावेयो, भानोने, मृ.ने.□□□□□□, कुटुब ने.□चे नामानेदेशन सेवा पुस्तकासोबत जोडले नाही.
11	**श्री.** □□.□. □□□, (□. **अभियंता बांधकाम)**
1	शारीरिक स्वास्थ प्रमाणपत्राची नोद नाही.

2	चरीत्र्य पडताळणी नोद नाही
3	सदर कमेचारी दि. 09/11/1995 □□□□ □.□. पदावर रजु झाले असुन सुधारीत वेतन श्रेणी नुसार थकबाकी रक्कम 08/11/1995 □□ 28/02/1999 पर्यंतची अदा केली आहे दि. 08/11/95 ची थकबाकीची रक्कम सबधि□□□□□ □□□ □□□□.
4	□□.□□.□□. □ □.टी परीक्षा उतीण नोद नाही.
5	हिदी/मराठी भाषा उतीण पासुन सुट दिले बाबत नोद नाही.
6	विभागीय परीक्षा उतीण बाबत नोद नाही.
7	शेवटच्या पानावर वेतन पटावरच नोदी घेण्यात आल्या नाहीत.
8	अजीत/अधेपगारी रजा लेखा अद्यावत नाही.
12	**श्री नितीन महादेवराव बोबडे (क. अभियंता)**
1	दिनाक 01/07/2009 पासुन अजीत रजा लेखा व 01/01/2009 पासुन अधेपगारी रजा लेखा अद्यावत नाही.
2	विभागीय परीक्षा उतीण बाबत नोद नाही.
3	शेवटच्या पानावर वेतन पटावरच नोदी घेण्यात आल्या नाहीत.
4	हिदी/मराठी भाषा उतीण पासुन सुट दिले बाबत नोद नाही.
13	**श्री शैलेश जिवनराव बोरकर (क. अभियंता)**
1	शारीरिक स्वास्थ प्रमाणपत्राची नोद नाही.
2	चरीत्र्य पडताळणी नोद नाही
3	हिदी/मराठी भाषा उतीण पासुन सुट दिले बाबत नोद नाही.
4	01/01/2009 पासुन अजीत/अधेपगारी रजा लेखा अद्यावत नाही
5	विभागीय परीक्षा उतीण बाबत नोद नाही.
14	**श्री. □□.□□. □□□□□□(□. अभियंता बांधकाम)**
1	01/01/2009 पासुन अजीत/अधेपगारी रजा लेखा अद्यावत नाही
2	शेवटच्या पानावर वेतन पटावरच नोदी घेण्यात आल्या नाहीत.
3	पदवी परीक्षा (B.E. Civil) उतीण नोद नसताना सुधारीत वेतन श्रेणी 6500-10500 दिनाक 15/04/2009 पासुन कशी लागु केली खुलासा करावा.
4	विभागीय परीक्षा उतीण बाबत नोद नाही
15	**श्री दिनेश श्रीराम हंबर्डे (क. अभियंता)**
1	शारीरिक स्वास्थ प्रमाणपत्राची नोद नाही.
2	चरीत्र्य पडताळणी नोद नाही
3	01/01/2009 पासुन अजीत/अधेपगारी रजा लेखा अद्यावत नाही
4	शेवटच्या पानावर वेतन पटावरच नोदी घेण्यात आल्या नाहीत.
16	**श्री मनोज राजाराम शहाडे (क. अभियंता)**
1	01/01/2009 पासुन अजीत/अधेपगारी रजा लेखा अद्यावत नाही

2	हिंदी/मराठी भाषा उत्तीर्ण पासुन सुट दिले बाबत नोंद नाही.
3	विभागीय परिक्षा उत्तीर्ण बाबत नोंद नाही.
4	शारीरिक स्वास्थ प्रमाणपत्राची नोंद नाही.
5	चरित्र्य पडताळणी नोंद नाही
6	गांवियो, भनिनि, मृ[नि.□□□□□□□, कुटुंब नि.□[चे नामनिर्देशन सेवा पुस्तकासोबत जोडले नाही.
7	शेवटच्या पानावर दिनांक 01/01/2009 पासुन वेतन पटावरच नोंदी घेण्यात आल्या नाहीत.
17	**श्री लक्ष्मण नारायण पावडे (शाखा अभियंता)**
1	शारीरिक स्वास्थ प्रमाणपत्राची नोंद नाही.
2	चरित्र्य पडताळणी नोंद नाही
3	हिंदी/मराठी भाषा उत्तीर्ण पासुन सुट दिले बाबत नोंद नाही.
4	गांवियो, □निनि, मृ[नि.□□□□□□□, कुटुंब नि.□[चे नामनिर्देशन सेवा पुस्तकासोबत जोडले नाही.
5	विभागीय परिक्षा उत्तीर्ण बाबत नोंद नाही.
18	**श्री सचीन मांडवे (व]. अभियंता)**
1	शारीरिक स्वास्थ प्रमाणपत्राची नोंद नाही.
2	चरित्र्य पडताळणी नोंद नाही
3	विभागीय परिक्षा उत्तीर्ण बाबत नोंद नाही.
4	हिंदी/मराठी भाषा उत्तीर्ण पासुन सुट दिले बाबत नोंद नाही.
5	□□.□□.□□. □ □.टी परिक्षा उत्तीर्ण नोंद नाही.
6	पदवी परीक्षा (B.E. Civil) उत्तीर्ण नोंद नसताना सुधारीत वेतन श्रेणी 6500-10500 दिनांक 15/04/2009 पासुन कशी लागु केली खुलासा करावा.
7	□□वियो, भनिनि, मृ[नि.□□□□□□□, कुटुंब नि.□[चे नामनिर्देशन सेवा पुस्तकासोबत जोडले नाही.
19	**श्री अविनाश प्रभाकरराव रघटाटे (व]. अभियंता)**
1	शारीरिक स्वास्थ प्रमाणपत्राची नोंद नाही.
2	चरित्र्य पडताळणी नोंद नाही
3	हिंदी/मराठी भाषा उत्तीर्ण पासुन सुट दिले बाबत नोंद नाही.
4	नियुक्ती पासुन अजीत / अधेपगारी रजा लेखा ठेवलेला नाही.
5	गांवियो, भनिनि, मृ[नि.□□□□□□□, कुटुंब नि.□[चे नामनिर्देशन सेवा पुस्तकासोबत जोडले नाही.
6	शेवटच्या पानावर दिनांक 01/01/2009 पासुन वेतन पटावरच नोंदी घेण्यात आल्या नाहीत.
20	**श्री मिलींद भास्करराव बल्लाळ (ओव्हरसियर)**
1	शारीरिक स्वास्थ प्रमाणपत्राची नोंद नाही.
2	चरित्र्य पडताळणी नोंद नाही
3	01/01/2009 पासुन अजीत/अधेपगारी रजा लेखा अद्यावत नाही
4	गांवियो,भनिनि,मृ[नि.□□□□□□□,कुटुंब नि.□[चे नामनिर्देशन सेवा पुस्तकासोबत जोडले नाही.
5	शेवटच्या पानावर दिनांक 01/01/2009 पासुन वेतन पटावरच नोंदी घेण्यात आल्या नाहीत.

21	**श्री आ.स□□□□ (□. अभियंता बांधकाम)**
1	□□.□□.□□. □ □.टी परीक्षा उत्तीर्ण नोंद नाही.
2	01/01/2009 पासुन अर्जीत/अर्धपगारी रजा लेखा अद्यावत नाही
3	गांवेयी, भांनोने, मृ□ने.□□□□□□, कुटुब □ने.□चे नामांनेदेशन सेवा पुस्तकासोबत जोडले नाही.
4	शेवटच्या पानावर □दिनाक 01/01/2009 पासुन वेतन पटावरच नोंदी घेण्यात आल्या नाहीत.
5	□विभागीय परीक्षा उत्तीर्ण बाबत नोंद नाही.
22	**श्री शामकांत मधुकरराव टोपरे (स□. अभियंता)**
1	शारीरिक स्वास्थ प्रमाणपत्राची नोंद नाही.
2	चरित्र्य पडताळणी नोंद नाही
3	□हिंदी/मराठी भाषा उत्तीर्ण पासुन सुट □दिले बाबत नोंद नाही.
4	□विभागीय परीक्षा उत्तीर्ण बाबत नोंद नाही.
5	□□.□□.□□. □ □.टी परीक्षा उत्तीर्ण नोंद नाही.
6	01/01/2009 पासुन अर्जीत/अर्धपगारी रजा लेखा अद्यावत नाही
23	**श्री जयंत सुधाकरराव काळमेघ (ब□. अभियंता)**
1	□विभागीय परीक्षा उत्तीर्ण बाबत नोंद नाही.
2	□हिंदी/मराठी भाषा उत्तीर्ण पासुन सुट □दिले बाबत नोंद नाही.
3	01/01/2009 पासुन अर्जीत/अर्धपगारी रजा लेखा अद्यावत नाही
4	पदवी परीक्षा (B.E. Civil) उत्तीर्ण नोंद नसताना सुधारीत वेतन श्रेणी 6500-10500 □दिनाक 08/02/2002 □□□□ □□□□□□ □□□□ □□□□□ □□□□.

5.शेवटच्या पानावर वेतनपटावरुन नोंदी घेण्यात आल्या नाहीत वरील प्रमाणे सेवापुस्तकात नोंदी नसताना त्याना पुढील वेतन वाढी देण्यात आल्या आहेत.

1. □. क्र. 1,2,3,11,18,21,22 या कर्मचा-□□नी सरळसेवा परीक्षा एमएससीआयटी उत्तीर्ण नसताना त्याना पुढील वेतनवाढी □दिल्या आहेत. शासन निर्णय क्र. ---------- ---------- नुसार सदर परीक्षा 31/12/2007 पर्यंत उत्तीर्ण करणेस मुदतवाढ देण्यात आली □□□. त्यानंतर सदर परीक्षा उत्तीर्ण न झाल्यास प्रमाणपत्र सादर न केल्यास त्याना पुढील वेतनवाढी देण्यात आल्या आहेत तरी □दिनाक 31/12/2007 पर्यंत जे कर्मचारी अधिकारी सरळसेवा परीक्षा उत्तीर्ण नाहीत. त्याना 31/12/2007 नतर □दिलेल्या वेतन वाढीची रक्कम त्याचे वेतनातुन वसुल करावी व अनुपालन दर्शवावे.
2. शासन निर्णय नावेवे/□□□□/1488/321/□□□/35/नावे-25 □दिनाक 09/03/98 □□□ □□ कनिष्ठ अभियता पदवी परीक्षा उत्तीर्ण झाले असतील त्याना पदवी उत्तीर्ण झाल्या □दिनाकापासुन (BE) सुधारीत वेतनश्रेणी 6500-10500 □□□□□□ □□□□ □□□□□ □.क्र. 6,7,9,12,14,18,23 हे कर्मचारी पदवी परीक्षा उत्तीर्ण नसताना सेवापुस्तकात पदवी परीक्षा उत्तीर्ण नोंदी नसताना त्याना सुधारीत वेतनश्रेणी 6500-10500 लागु केली आहे. तरी पदवी परीक्षा उत्तीर्ण असल्यास तशा नोंदी सेवापुस्तकात दर्शवुन खात्री पटवावी. अन्यथा □□□

कमेचा-याना सुधारीत वेतन श्रेणी दिलेल्या दिनाकापासुन रक्कम वसुल करुन मनपा निध जमा करावी व अनुपालन दशेवावे.

3. □.व्र. 2 हे कमेचारी व. लिपीक म्हणुन कायेरत आहेत त्याना शासन निणेय साप्रवी/व्र./टलेप्र/1089/□□/344/20□/दि. 06 □□ 1991 अन्वये मराठ /इग्रजी टकलेखन परीक्षा 30/40 □□ □□णे होणे आवश्यव □□□□□ शी सेवापुस्तकात नोद घेण्यात आली नाही. तरी सदर परीक्षा उतीणे असल्यास तशी सेवापुस्तकात नोद घेवुन दशेवावे अन्यथ त्याच्या वेतनवाढी प्रित्याथे अदा केलेली रक्कम नियुक्तीच्या दिनाकापासुन वसुल करुन मनपा निधीत भरणा करावी.

4. वरील अ.व्र. 01/23 कमेचारी हिदी/मराठी भाषा परीक्षा तसेच विभागीय परीक्षा उतीणे नसताना त्याच्या वेतनवाढी बद करण्यात आल्या ना . शासन निणेय साप्रावे क्र. □□□/1092/1570/प्र.व्र. 143/9220/ मत्रालय मुबइ दिनाक 01/01/1993 □□□ 30 सप्टेबर, 1989 □ 30 डिसेबर, 1991 नतरच्या वेतन वाढीची रक्कम मराठी भाषा परीक्षा उतीण नसल्यास किवा सुट मिळण्यास पात्र नसल्यास अशा कमेचा-याकडुन दिलेल्या वेतनवाढी वसुल करण्यात याव्यात असे नमुद आहे तरी अनुपाल . शासन निणेय □□□/हिभाप/2008/91/प्र.व्र./1/08/10 □-1/ मत्रालय मुबइ दि. 01/02/2005 नुसार हिदी / मराठी भाषा उतीणे करणे आवश्यक आहे.

वरील प्रमाणे सदर परीक्षा उतीणे नसताना कोणत्या नियमान्वये वेतनवाढी मजुर करण्यात आल्या या बाबत खुलासा करावा व नियमबाहय दिलेल्या वेतनवाढीची रक्क सबधीताकडुन वसुल करुन मनपा निधीत जमा करावी.

तसचे सेवा पुस्तकात त्याचे नावासमोर दशीवेलेल्या नुसार नोदी लेखापरीक्षणास दशीवेण्यात याव्यात व अनुपालन दशेवावे.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	लेखापरीक्षण वष पासून	लेखापरीक्षक वष पासून	□ □□□ □□□□□□
31	20/01/2014	2011–2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATNJK5601

123	वाहन तळ करारनाम्यातील अटीचे पालन न झालेबाबत.				
[illegible]	[illegible]				
[illegible]	[illegible] शिषे	निधीचा स्त्रोत	[illegible]	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
21	[illegible]/ [illegible]	[illegible]	9[illegible]	02	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्व	अंतिम अमान्य रक्कम
00	1519472/-	00	00

वाहनतळ करारनाम्यातील अटीचे पालन न झालेबाबत.

बाजार परवाना विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना वाहन तळ संचिकेची तपासणी केली असता खालिलप्रमाणे त्रुटी निदशेनास आल्या.

1. **शिवटेकडी वाहनतळ** :- **श्री अन्नुसिंग प्रेमसिंग ठाकुर यांचेशी** [illegible]. 51000/- **वार्षीक रक्कम याप्रमाणे वाहनतळ** 1 **वर्षासाठी चालविण्यास देण्याचा करार करण्यात आलेला आहे.सदर कर**[illegible] **कालावधी दि**. 16/11/2011 [illegible]15/12/2012 [illegible] [illegible] **यावर खालिलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात** [illegible].

1. निवेदेची जाहिरात वृत्तपत्रात देण्यात आलेली आ . त्याचे कात्रण संचिकेस जोडण्यातआलेले आहे. परतु कोणत्या वृत्तपत्रात जाहिरात देण्यात आलेली आहे व कोणत्या दिनाकास जाहिरात [illegible]दलेली आहे याची माहिती संचिकेवरुन प्राप्त झालेली नाही.

2.[illegible]म्यातील अट क्र. 02 अन्वये कत्राट रकमेच्या 50% रक्कम सुरवातीस जमा करावयाची आहे व उवेरीत रक्कम मासिक समान 6 हपत्यात [illegible] [illegible] कत्राट रकमेच्या 50% रक्कम भरण्याची नोद संचिकेत आढळुन आली नाही.

3. करारनाम्यातील अट [illegible]. 03 नुसार कराराची उवेरीत रक्कम 6 हप्त्यात म्हणजेच [illegible]. 4250/- (25500/6) च्या 6 [illegible] हपत्यात वसुल होणे आवश्यक हो[illegible]. परतु तशी वसुली नोद वहीवरुन झालेली दिसुन येत नाही. वसुली ही कत्राटदाराच्या जशी रक्कम जमा होइल त्याप्रमाणे केलेली आहे.

4. करारनाम्यातील अट क्र. 11 नुसार दोनपेक्षा जास्त हप्ते थकीत असल्यास 50% अनामत रक्कम जप्त करुन करारनामा रद्द करण्यात यइेल वाहन तळ वसुली नोदवहीवरुन सन 2011-12 [illegible] थकबाकी [illegible]. 21500/- दिसुन आली . म्हणजेच करारनाम्यातील वरिल अटीचे पालन झालेले दिसुन येत नाही.

2. □□□ □□ □□□ □□ :- **श्री गणेश सदाशिव नेरकर यांचेशी रु. 213700/- वार्षीक रक्कम याप्रमाणे वाहनतळ एक वर्षासाठी चालविण्यास देण्याचा करार करण्यात आलेला आहे. सदर करार□□ कालावधी दि.** 1/11/2011 □□03/12/2011 **असा आहे यावर खालिलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.**

1. **□रारनामा कोणत्या दिनांकास केला आहे हे करारनाम्यावर दिनांक नमुद नसल्यामुळे समजु शकत नाही.**

2. करारनाम्यातील अट ः .03 अन्वये कत्राटाची रक्कम 6 समान हप्त्यात भरावी लागेल म्हणजे प्रतिमाह रु. 35617/- भरावी लागेल परतु तशी वसुली नोदवहीवरुन झालेली दिसुन आली नाहीही सन 2011-12 चे वसुली नोदवहीत श्री नेरकर याची थकबाकी रु. 106850/- दशीवेली आहे.

□.क्र.	पावती क्र.	दिनांक	रक्कम
1	87	04/07/2011	30000/-
2	2	29/07/2011	20000/-
3	47	25/10/2011	25000/-
4	28	02/01/2012	10000/-
5	52	02/05/2012	20000/-

वरील वसुलीवरुन कत्राटदारने उशीरा रक्कम जमा केल्याचे दिसुन येते म्हण करारनाम्यातील अटीचे पालन झालेले नाह .

3. **करारनाम्यातील अट ः . 04 नुसार दोन किंवा त्यापेक्षा जास्त हप्ते थकीत असुनही 25% अनामत रक्कम जादा करुन करारनामा रद्द केलेला नाही.**

उपरोक्त आनेर्यामेततेबाबत अधेसमास पत्र ः . 57 दि. 20/02/2014 अन्वये निदशेनास आणुन देण्यात आले विभागाचे याबाबत पत्र क्र. निरक दि.निरक अन्वये प्राप्त उत्तर समपेक नसल्याने सदर आक्षेप आतेम करण्यात येत आहे.

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्योलय □□□□□
57	20/02/2014	2011–2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATSDPF6101

124	चिल्लर वसुली ठेका कत्राट देणेतील आनेयामेततेबाबत.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□

□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयामेतता	गुतलेली रक्कम
21	□□□ □□□□ □□□□□	मनपा निधी	9□	05	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

चिल्लर वसुली ठेका कत्राट देणेतील आनेयामेततेबाबत.

बाजार परवाना विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना चिल्लर वसुली ठेका कत्राट देणेबाबतची सांचेका तपासले असता त्यात खालिलप्रमाणे आनेयामेतता आढळुन आली.

1. चिल्लर वसुली ठेकेदाराचा करार श्री कृष्णा विश्रामची गावडे याचेशी करण्यात आला कत्राटचा □□□□□□ □□ 01/09/2011 □□30/09/11 असा ठेवण्यात आलेला अ . यावर खालिल प्रमाणे आभिप्राय देण्यात येत .

1. करारनाम्यावर दिनाक नमुद नाही त्यामुळे करारनामा कोणत्या दिनाकास झाला हे समजु शकत नाही.

2. करारनाम्यावर मा. उपआयुक्त याची स्वाक्षरी न हो. तसेच कत्राटदार श्री कृष्णा विश्रामजी गावडे याची स्वाक्षरी नाही. तसेच दोन साक्षीदाराच्या स्वाक्ष-या नाहीत. दोन जामीनदाराच्या स्वा -□□ नाहीत.

3. कत्राटदाराने कत्राटाची रक्कम खालिलप्रमाणे जमा केलेली आहे.

□.क्र.	पावती पुस्तक क्र.	पावती क्र.	दिनाक□	रक्कम रुप
1	1478	68	13/10/2010	225000/-
2	1478	79	09/11/2010	100000/-
3	207	90	14/07/2011	50000/-
4	313	9	03/09/2011	50000/-
5	313	23	23/09/2011	23501/-

अशाप्रकारे कत्राटदाराने कत्राटाची पुणे रक्कम कत्राट पुणे झाल्यावर जमा केलेली आहे.

करारातील अट . 02 अन्वये कत्राटाची उर्वरीत 50% रक्कम समान 10 हप्त्यात प्रत्येक महिन्याच्या 1 □□□□□ □□□ □□□□□ □□□□. कत्राटाचे रकमेचा हप्ता उशिरा भरल्यास 20% विलब शुल्क हप्त्याचे निधीरीत रकमेवर आकारले जाइल व ते कत्राटदारास भरावे लागेल.

□त्राटाची 50% रक्कम 225000/10 हप्ते म्हणजेच ₹. 22500/- प्रत्येक महिन्यात कत्राटदाराने भरणे आवश्यक होते. परतु अशी कायेवाही झालेली नाही व त्यावर मनपा□□20% विलब शुल्क आकारले नाही.

4. कत्राटदाराने सुरक्षा अनामत दि. 13/10/2010 रोजी जमा केलेली आहे म्हणजेच करारनाम्यानतर 1 महिन्याने व 13 दिवसानतर जमा केलेली आहे.

5. चिल्लर वसुली ठेका करारनाम्यानतर पुढील भागाची सांचेका लेखा परिक्षकास उपलब्ध झाली नाही.

6. करारनाम्यातील अट ₹. 11 अन्वये कत्राटदारास 2 जमानतदार असे दयावे लागतीलकी ज्याचे अचल सपत्ती महानगरपालिका हद्दीत असेल व त्याबाबतचा लेखी पुरा , अशी सप्पती असल्यास हैसियतीचा दाखला दयावा लागेल परतु कत्राटदा 2 जमानतदार दिलेले नाहीत. यावरुन करारनाम्यातील अटीचे पालन झाल्याचे दिसुन येत नाही.

उपरोक्त आनेर्यामेततेबाबत अधेसमास पत्र क्र. 76 दि. 05/03/2014 अन्वये निदशेनास आणुन देण्यात आले. विभागाचे प्राप्त झालेले उत्तर समपेक नसल्याने लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
76	2014/03/05	2011–2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATSDPF6101

125	मटन मार्केट करारातील आनेयामेततेबबात.				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
□□□ □□□□□	□□ शिष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□कूण आनेयामेतता	गुतलेली रक्कम
21	□□□□ □□□□□	मनपा निधी	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

मटन मार्केट करारातील अटीचे पालन न करणेबाबत.

□□□□ □□□□□ □□□□□□□□ 2011-12 चे लेखा परीक्षण कारेत असताना मटन मार्केट कत्राट देणबाबतची सांचेका तपासली असता त्यात खालिलप्रमाणे आनेयामेतता आढळुन आली.

1. मटन मार्केट कत्राट देणेबाबतचा करार श्री अनस अहेमद याचेशी करण्यात आला कत्राट रु. 33000/- रकमेने देण्यात आल. कत्राटाचा कालावधी दि. 8/02/2008 □□सुन पुढील 3 वषोकरीता नुतनीकरण करण्यात आले यावर खालिलप्रमाणे आभिप्राय देण्यात येतात.

1. करारनाम्यावर दिनाक नमुद नाही.

2. सुरक्षा अनामत रु. 30000/- पैकी, रु. 10000/- भरण्यात आलेली आहे व रु.20000/- बाकी आहे.

3. करारातील अट : 04 अन्वये प्रतिवषी रु. 31000/- □□□(31 □□□) आग्रेम भरावे लागतील कोणतेही कारण नमुद न करता भाडे भरावे लागेल व भाडे न भरल्यास सुरक्षा रक्कमेतुन वस करण्यात येइल. कोणत्याही अटी व शतीचा भग झाल्यास सुरक्षा अनामन परत करण्यात यइल मुबइ प्रातिक महानगरपालिका आधीनेयम 1949 नुसार देय रक्कम वसुल करण्यात येइल.

□□ 2007-08 □□□□□□2011-12 पयेत प्राते वषी रु. 30000/- □ □□ 2008-09 पासुन रु. 33000/- प्राते वष याप्रमाणे रु. 152000/- भाडे बाकी आहे. यावरुन करारातील वरील अटीचे पालन झालेल दिसुन येत नाही. सरक्षा रक्कम पुणे भरलेले नसल्यामुळे सुरक्षा रक्कम परत करण्याचा

प्रश्नच उदभवत नाही.

उपरोक्त आंनेर्यामेततेबाबत अधेसमास पत्र क्र. 85 दि. 07/02/2014 अन्वये निदशेनास आणुन देण्यात आले. विभागाचे याबाबत पत्र क्र. निरक दि.निरक अन्वये प्राप्त उत्तर समपेक नसल्याने लेखा परीक्षण पथकाने □□□□ □क्षेप कायम करण्यात येत आहे.

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□
85	07/02/2014	2011–2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा स□□□□	DATSDPF6101

126	महिला □ □□□□विकास □□ □□□□□□□□ प्रस्ताव त्रुटीबाबत.				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
□□□ □□□□□	□□ शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
00	सुवणे □□□ □□□□ □□□□	□□□ निधी	9□	10	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00
महिला □ □□□□विकास □□ □□□□□ मिळणेबाबत □□□ □□□□ प्रस्तावातील त्रुटीबाबत.			

सुवणे जयती शहरी रोजगार योजना परीपत्रक क्र. □□□/102003/प्र.क्र. 83/03/13 अन्वये राबांवेली □□□ सदर योजनेचे लेखा परीक्षण करीत असताना महिला व बालके विकास ग अनुदानाच्या सांचेका व प्रमाणके तपासली असता त्यात खालिल प्रमाणे त्रुटी निदशेनास आला.

1.प्रमाणक . 185 दि. 31/3/12 सदर प्रमाणकात 3 गट समाविष्ट आहेत.

□. गट समाविष्ट बचत गट

□. सिदधात महिला ब□□ □□

□. त्रिवेणी महिला बचत गट

यावर खालेलप्रमाणे आभेप्राय देण्यात येतात.

□.क्र.	महिला बचत गटाचे नाव	आढळलेल्या त्रुटी
1	**वैष्णवी महिला बचत गट :-**	1. बचत गटातील महिला सदस्याच्या ग्रुप फोटोची एकच प्रत जोडली आहे. अध्यक्ष व सांचेव याचे 2 पासपोटे फोटो □□डले नाहीत. 2. □□. सिमा दिनेश दुरबुडे याचे नाव दारिद्रय रेषेखालील प्रमाणपत्रात नाही 3. सहारेचे रेशन काडे जाडलेले नाही. 4. रिता सांतेश नागोशे याचे दारीद्रय रेषेखालील प्रमाणपत्रात नाव नाही.

		5. नेता किशोर कालकर याचे दारिद्रय रेषेखा प्रमाणपत्रात नाव नाही. 6. सुनेता विलास कैकाडे याचे दारिद्रय रेषेखा प्रमाणपत्रात माधुरी विलास कैकाडे असे नाव आहे.
2.	**सिदधांत महिला बचत गट :**	(1) बचत गटातील महिला सदस्याच्या ग्रुप फोटोची एकच प्रत जोडली आहे. प्रस्तावाबरोबर जोडवयाच्या आवश्य कागदपत्रात 2 ग्रुप फोटो जोडणे आवश्य□ □□□□□□□□ □□□□□ □□□ अध्यक्ष व सचिव 2 पासपोटे फोटो प्रस्तावासोबत जोडलेले नाहीत. (2) गटातील सवे सदस्याची □□□/पत्ता/□□/शिक्षण/ज□□/दारिद्रयरेषेखालील यादी अनुक्रमाक असलेला तपशील जोडलेला आहे परतु त्यावर अध्यक्ष व सचिव याची स्वाक्षरी नाही.
3	**त्रिवेणी महिला बचत गट :**	1. बचत गटातील महिला सदस्याचा ग्रुप फोटोची एकच प्रत जोडलेली आहे.दोन पासपोटे फोटो अध्यक्ष व सचिव जोडलेले नाहीत. 2.गटातील सवे सदस्याची □□□/पत्ता/□□/शिक्षण/ज□□/दारिद्रयरेषेखालील यादीतील अनुक्रमाक वाडे प्रभाग व सवगे नमुद केलेला नाही.
4	मातृशक्ती महिला बचत गट :	प्रमाणक क्र. 10186 दि. 31/3/2012 1. बचत गटातील महिला सदस्याचा ग्रुप फोटोची एकच प्रत जोडलेली आहे.दोन पासपोटे फोटो अध्यक्ष व सचिव याच जोडलेले नाहीत. 2. सवेनुक्रमे निवड केलेल्या व्यवसाय सुरु करण्याच □□□□□र सवे सदस्याचा स्वाक्ष-या आहेत परतु ठरावाच्य खाली अध्यक्ष व सचिव याची स्वाक्षरी नाही. प्रमाणक . 10197 दि. 31/3/2012 सदर प्रमाणक 2 महिला बचत गट समाविष्ट आहेत
5	समेरा महिला बचत गट :	अनुदान रु. 52500/- 1.महिला सदस्याचा ग्रुप फोटो जोडलेला नाह .
6	□□.□□.□□.ग्रूप :	अनुदान रु. 52500/-

		1.महिला सदस्याचा ग्रुप फोटो जोडलेला नाही. 2. प्रस्तावावर अध्य /सचिव याच्य स्वाक्ष-या नाहीत.
7	मोसीन महिला बचत गट :	प्रमाणक क्र. 10198 दि. 31/3/2012 अनुदान रु. 52500/- 1. महिला सदस्याचा ग्रुप फोटो जोडलेला नाही.
8 1	प्रमाणक क्र. 10209 दि. 31/03/2012 □□□ 3 महिला बचत गट समाविष्ट आहेत .. प्राशेक महिला बचत गट	
2	.आम्रपाली महिला बचत गट	1. महिला सदस्याचा ग्रुप फोटो जोडलेला नाही. 2. अध्यक्ष व सचिव याचे 2 पासपोट फोटो जोडलेले नाहीत.
3	विशाखा महिला बचत गट :	1. महिला सदस्याचा ग्रुप फोटो जोडला नाही. 2. अध्यक्ष व सचिव याचे 2 पासपोट फोटो जोडले नाहीत.
	प्रमाणक क्र. 9784 दि. 28/3/12 □□□ 2 बचत गट समाविष्ट आहेत.	
1	जेतवन महिला बचत गट :	अनुदान रु. 35000/- 1. खालिल बचत गटातील सदस्याचे दारिद्रय रेषेखालील प्रमाणपत्र नाहीत. □□. □□□□ □ □□□□ □□□□□□ □□. मालती उत्तम □□□□□□ □□. सविता दिपक आठवले. □□. सुनिता प्रकाश सावळे. 2. गटातील पासबुकची झेरॉक्स प्रत जोडली. 3. गटातील सदस्याचा ग्रुप फोटो जोडलेला नाही अध्यक्ष व सचिव याचा पासपोट फोटो जोडलेला नाही.
2	सतोषी महिला बचत गट :-	1. गटाच्या पासबुकची झेरॉक्स प्रत जोडलेली नाही. 2. गटातील सदस्याचा ग्रुप फोटो जोडलेला नाही. अध्यक्ष व सचिव याचा पासपोट फोटो जोडलेला नाही.
9		प्रमाणक क्र. 9788 दि. 28/3/12 अनुदान रु. 52500/- 1. गटातील सदस्य, कौशल्या □□□□ □□□□□, □□. □□□ लक्ष्मण मिसाळ, □□. वस्तला अनत कितेनकार याचे राहिवासी प्रमाणपत्र रेशनकाडे, इलेक्शन काड इ. कागदपत्र

		जोडलेले नाहीत. 2. गटातील सदस्याचा ग्रुप फोटो जोडलेला नाही.
10	प्रांशेक मांहेला बचत गट :	प्रमाणक . 9796 दि. 28/3/2012 □□□□□ /-रु. 52500/- 1. गटातील सदस्याचा ग्रुप फोटो जोडलेला नाही. 2 सदस्याचे रेशन काडे, रांहेवासी प्रमाणपत्र, रेशन काडे, इलेक्शन काडेच्या प्रती जोडल्या नाहीत. 3. बचतगटाच्या पासबुकची झेरॉक्स प्रत जोडली नाही.
	मांहेमा मांहेला बचत गट :	प्रमाणक . 9840 दि. 28/3/2012 □□□□□ /-रु. 10500/- 1. □□□ □टातील सदस्याचे रोशन काडे, इलेक्शन काड, रांहेवासी प्रमाणपत्र जोडलेले नाहीत.
		प्रमाणक व्र. 10041 दि. 31/3/2012 □□□□□ /-रु. 10500/- 1. गटातील सदस्याचा ग्रुप फोटो जोडलेला नाही. 2. बचत गटातील सदस्याचे रोशन का , इलेक्शन काडे, रांहेवासी प्रमाणपत्र जोडलेले नाहीत.

उपरोक्त त्रुटींची पुतेता करुन अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षणात दशेवावा.

उपरोक्त आंनेयांमेततेबाबत अधेसमास पत्र क्र. 113 दि. 24/3/2014 अन्वये निदशेनास आणुन देण्यात आले विभागाने लेखा परीक्षणाच आंतेम दिनाकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे □□□ □रीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प्□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
113	2014/03/24	2011–2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATSDPF6101

127	स्वयरोजगार घटकाअतगेत अनुदान प्रस्तावातील त्रुटीबाबत.				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
□□□ □□□□□	□□ शेष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयामेतता	गुतलेली रक्कम
00	सुवणे □□□ □□□□ □□□□	□□□ निधी	9□	03	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

स्वयरोजगार घटकाअतगेत अनुदान मिळणेबाबत सादर केलेला प्रस्तावातील त्रुटीबाबत.

सुवणे जयती शहरी रोजगार योना पारेपत्रक क्र. सु□□/102003/प्र.क्र .83/03/13 दि. 10 सप्टेबर, 2004 अन्वये राबावेली जाते सदर योजनेचे लेखा परीक्षण करीत असताना त्यात खालीलप्रमाणे त्रुटी निदशेनास आल्या.

1. प्रमाणक . 9808 दि. 28/3/2012 :- सदर प्रमाणक एकुण 12 जणाना अनुदान रु. 151250/- देण्यात आलेले आहे. सुवणे जयती शहरी रोजगार योजना अतगेत सलग्न घटकाअतगेत 25% □□□□ देताना सलग्न कागदपत्रामधील प्रकरण 1 □□2 चे यादीप्रमाणे खालील कागदपत्र जोडणे आवश्यक □□□

1. विहित नमुन्यातील अजे (2 प्रतेत)
2. पासपोटे साइज फोटो
3. शाळ सोडल्याचे प्रमाण .
4. माकेलेस्ट किवा एस.□□.सीचे प्रमाणपत्र.
5. जागेचे समतीपत्रक व जागेची कर भरल्याची पावती.

सदर प्रमाणकात खालील कागदपत्रे जोडलेली नाहीत.

1. सचेकेसोबत अजेदाराने विहित नमुन्यातील अजे जोडलेले नाहीत.
2. अजोसोबत जोडवयाचे कागदपत्राचा तपशील रेशनकाड, रहिवाशी प्रमाणपत्र, शाळा सोडल्याचे प्रमाणपत्र, सेवायोजन काड, दारिद्रय रेषेखालील प्रमाणपत्र, माकेलेस्ट किवा एस.□□.सी चे प्रमाणपत्र □. कागदपत्र जोडलेले नाहीत .

3.मालकाने व्यवसायाकरीता जागा दिलेबाबत समतीपत्रक व जागेची कर भरणा पावती जोडलेली नाही.

2. प्रमाणक . 9810 दि. 28/3/2012:- कजे मजुर रु. 30000/- अनुदान रु. 7500/-

1. सदर प्रमाणकात जागा भाडयाने देणेबाबत मालकाचे समतीपत्रक जोडलेले नाहं .

3. प्रमाणक क्र. 9786 दि. 28/3/2012 अनुदान रु. 50000/-कजे मजुर रु. 20000/- सदर प्रस्ताव घराचा टॅक्स भरण्याची पावती जोडलेली नाही.

उपरोक्त आनेर्यामेततेबाबत अधेसमास पत्र क्र. 114 दि. 24/03/2014 अन्वये निदशेनास आणुन देण्यात आले. विभागाने लेखा परीक्षणाचे अंतेम दिनाकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

.

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
114	2014/03/24	2011–2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATSDPF6101

128	□□□□□ कन्सल्टन्सी याचे महिला / मुलांना लघुउदयोग स्वयरोजगार तांत्रिक प्रशिक्षण देणेबाबत.				
□□□□ □□□□	□□□□□□□				
□□□ □□□□	□□ शिष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
29	महिला □ □□ कल्याण	□□□ निधी	9□	04	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

□□□□□ कन्सल्टन्सी याचे महिला / मुलांना लघुउदयोग स्वयरोजगाराचे तांत्रिक प्रशिक्षण देताना झालेला आनेयांमेततबाबत.

महिला व बाल कल्याण विभागाचे सन2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना प्रशिक्षण सांचेकेची तपासणी केली असता त्यात खालीलप्रमाणे त्रुटी निदशेनास आल्या.

1. **महिला व मुलींना लघुउदयो /स्वयंराजगार देण्याचे कार्याचे मिटकॉन कन्सल्टन्सी यांचे रु.** 108000/- □□□□□ ---------- **प्रति विद्यार्थ्यी रु. 1200/- प्रमाणे दर निश्चचीत आहे.** □□□□ 90 **विद्यार्थ्यांना प्रशिक्षण देण्यात आर**□□□□ □□(90 **X 1200 = 108000/-) यावर खालिल प्रमाणे अभिप्रा देण्यात येतात.**

1. जाहिरात देवुन लाभार्थी /प्रशिक्षणार्थीची निवड केलेली 3 . (प्रति फॉमे रु. 500/-) □□□□ जाहिरातीचे कात्रण सांचेकेस लावलेले नाही.

2. प्रशिक्षणाची निवड झालेला उमेदवाराची यादी सांचेकेस जोडलेली नाही.

3. प्रशिक्षण पुणे करण्यात आले याबाब□ मिटकॉन कपनीचे पत्र जोडलेले नाही.

2. **महिला /मुलींना स्वयंरोजगार/लघुउदयोगाचे तांत्रीक प्रशिक्षण देण्यात मिटकॉन कन्स्लटन्सी यांचे देयक रु.** 192000/-

प्रशिक्षण शिबीर - प्रति प्रशिक्षर्णार्थी रु. 1200 X 160 विद्यार्थी = 192000/-

यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. प्रशिक्षण देणेबाबत निवीदा मागवण्यात आल्याबाबतचे कागदपत्र सांचेकेस आढळुन आले नाहीत.

2. प्रशिक्षण देणेबाबतचा करार करण्यात आला किवा कसे याबाबत कागदपत्र सांचेकेस आढळुन आले

नाहीत.

3. लाभार्थ्यांची / प्रशिक्षणार्थ्यांची यादी सांचेकेस जोडलेली नाही.

4. प्रशिक्षणार्थींची निवड करण्याबाबत जाहिरात दिली होती काय निवड कशा पध्दतीने करण्या आल्याचा उल्लेख सचीकेत आढळुन आला नाही.

5. प्रशिक्षण पुणे करण्यात आले याबाबत मिटकॉन कपनीचे पत्र सांचेकेस जोडलेले नाही.

6. सदर सस्थेचे देयक , मागणीपत्र सांचेकेस जोडलेले नाही.

3. **महिला व मुलींना स्वयंरोजगार / लघुउदयोगाचे तांत्रिक प्रशिक्षण देण्याचे मिटकॉन कन्सलटन्सी यांचे देयक** रु. 194400/- **प्रशिक्षण शिबिर प्रति प्रशिक्षणार्थी रु. 1200 X 162 विद्यार्थी** = रु. 194400/-

1. प्रशिक्षण देणेबाबतचा करार सांचेकेस आढळुन आले नाहीत.

2. लाभार्थ्यांची / प्रशिक्षणार्थ्यांची यादी सांचेकेस जोडलेली नाही.

3. प्रशिक्षणार्थींची निवड कशी काय करण्यात आलयाचा उल्लेख सचीकेत आढळुन आला नाही.

4. .प्रशिक्षण पुणे करण्यात आले याबाबत मिटकॉन कप चे पत्र सांचेकेस आढळुन आले नाही, त्यामुळे सदर देयक अदा कसे करण्यात आले खुलासा सादर करावा.

4. मनपा क्षेत्रातील महिला/मुलेना स्वयरोजगाराचे तांत्रेक प्रशिक्षण देण्याबाबतचे मिटकॉन कन्सलटन्सी याचे देयक रु. 192000/-

□.क्र.	वाडे क्र.	विद्यार्थ्यांची सख्या	
1	वाडे क्र. 48	40	बॅग मेकोग
2	वाडे क्र. 49	40	ड्रेस डिझायनोग
3	बौध्दावेहार	40	ड्रेस डिझायनोग
4	अहिल्याबाइे होळकर स्मृत □□□	40	स्वयरोजगार
		160	

160 विद्यार्थी X 1200 रु. 192000/-

महानगरपालिकेने जिल्हा समन्वयक मिटकॉन कन्सलटन्सी सार्व्हेस ले. □□□□□□ □□□ दिलेले पत्र क्र. 38 दि. 04/02/2011 नुसार शपथपत्राचे आधेन राहुन आदेश देण्यात आलेले आ . यावर खालिल प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. आदेशातील अट . 7 अन्वये प्रशिक्षण पुणे झाल्यावर प्रशिक्षणार्थ्यांना प्रमाणपत्र देणे

□□□□□□ □□□ □□□□प्रांशेक्षण पुणे झाल्यावर कन्सल्टन्सीने प्रमाणपत्र दिलेले नाहीत.

2. अट व्र. 08 अन्वये प्रांशेक्षण पुणे झाल्यावर प्रांशेक्षीत मांहेला जास्तीत जास्त उदयोजक क होतील याकरीता त्याना सहकाये करावे व त्याचा 3 □□□ □□ 2 मांहेन्यानी पाठपुरावा सस्थेला करावा लागेल व त्याची मांहिती लेखी अहवालासह या कायोलयास सादर करावी लागेल मांहेलाना बँकेचा कजे प्रस्ताव बनांवेण्यास सहकाये करावे लागेल.

आदेशातील वांरेल अटीचे पालन झालेले दिसुन येत नाही. प्रांशेक्षण पुणे झालेले दिसुन येत नाही. प्रांशेक्षण पुणे झाल्यावर प्रांशेक्षीत महीला जास्तीत जास्त उदयोज□ कशा होतील याकरीता त्याना सहकाये केल्याचा त्याचा दर 2 मांहेन्या□□ 3 वेळा पाठपुरावा केल्याचा व त्याचा लेखी अहवाल या कायोलयास सादर केल्याचे दिसुन आले नाही.

3. अट व्र. 11 नुसार प्रत्येक बॅचसने बनांवेलेलया वस्तुचे नमुने या कायोलयास पुरांवेलेले नाहीत काही प्रमाणात तयार केलेले नमुने आढळुन आले.

उपरोक्त आंनेयांमेततेबाबत अधेसमास पत्र क्र. 115 दि. 24/03/2014 अन्वये निदशेनास आणुन देण्यात आल. विभागाचे प्राप्त झालेले उत्तर समपेक नसल्याने लेखा परीक्षण पथक घतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
115	2014/03/24	2011–2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATSDPF6101

129	पब्लीक एज्युकेशन सोसायटीतर्फे लघुउदयोगावर आधारीत प्रशिक्षण देणेबाब .				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
□□□ □□□□□	□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुतलेली रक्कम
29	महिला □ □□ कल्याण	□□□ निधी	9□	02	00

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसूलपात्र रक्□	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

पब्लीक एज्युकेशन सोसायटी तर्फे लघुउदयोगावर आधारीत प्रशिक्षण देताना झालेला अनियमिततेबाबत.

महिला व बाल कल्याण विभागाचे २ 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना लघुउदयोगावर आधारीत प्रशिक्षण सचीका तपासली असता त्यात खालिलप्रमाणे त्रुटी निदर्शनास □ □□.

1. **लघूउदयोगावर आधारीत प्रशिक्षण देयक रु.** 320850/- **यावर खालिलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात** □□□□.

1. प्रशिक्षणार्थीची निवड कशी काय केलली याबाबत कागदपत्र सांचेकेस जोडलेल नाहीत.

2. प्रशिक्षणार्थीचे हजेरीस सांचेकेस जोडलेले नाही त्यामुळे विद्यार्थीच्या हजेरीबाबत खात्री पटु शकली नाही.

3. प्रशिक्षण पुणे करण्यात आले याबाबत पांब्लिक एज्युकेशन सोसायटीचे प्रारुप सांचेकेस जोडलेले नाही.

4. पांब्लिक एज्युकेशन सोसायटीस प्रशिक्षण देणेबाबत निर्देशीत अटी व शर्तीचा करारनामा सांचेकेत उपलब्ध झाला नाही.

5. पांब्लिक एज्युकेशन सोसायटीने देयकाबाबत मागणी करणारे प्रारुप सांचेकेस आढळुन आले नाही.

6. प्रशिक्षण पुणे झाल्यावर लाभार्थ्यांची माहिती, फोटो, व्हीडीओ चित्रण, लाभार्थी यादीसह बॅचानेहाय पुरावेलेले नाही.

2. उदयोजकता विकास प्रशिक्षण कायेशाळेने देयक : . 279000/- 30 वाडेमध्ये प्रशिक्षण देण्यात □ □□□□ □□

महानगरपालिका याचे पत्र क्र. 39 दि. 04/02/2011 अन्वये अध्य /सचिव पब्लिक एज्युकेशन वेलफेअर सोसायटी अमरावती याना दिलेले पत्र क्र. 39 दि. 04/02/2011 अन्वये खालील अटी शर्तीचा तसेच 100 रु. स्टॅप पेपरवर करारनामा/शपथपत्र करण्यात □□□□□□.

1. करारनाम्यातील अट क्र. 06 अन्वये कार्यक्रमाचे आयोजन, नियोजन, □□□, तारीख, स्थळ, □□ वाडॅनेहाय प्रशिक्षणाची यादी प्रशिक्षणाचे वेळी व देयकाचे वेळी पुरावेणे बधनकारक राहील.

परतु कार्यक्रमा □□□□ , स्थळ, □□, वाडॅनेहाय प्रशिक्षणाची यादी प्रशिक्षणापुवी पुरावेल्याचे सचीकेवरुन आढळुन आले नाही.

2. करारनाम्यातील अट क्र. 08 अन्वये प्रशिक्षण पुणे झाल्यावर प्रशिक्षीत महिला जास्तीत उदयोजक कशा होतील याकरीता त्याना सहकार्य करावे व त्याचा एक वेळ 2 महिन्यानी पाठपुरावा सस्थेला करावा लागेल व त्याची माहिती लेखी अहवालासह या कार्यालयास सादर करावी लागेल महिलान बॅकेचा कजे प्रस्ताव बनावेण्यास सहकार्य करावे लागेल.

वरील प्रमाणे महिलाना सहकार्य केल्याचे व त्याना पाठपुरावा केल्याचा लेखी अहवा □□दर केल्याचे आढळुन आले नाही.

3. अट क्र. 07 अन्वये प्रशिक्षण पुणे झाल्यावर प्रशिक्षणार्थ्यांना प्रमाणपत्र देणे बधनकारक असत.

वरील अटीन्वये पब्लिक सोसायटीने प्रमाणपत्र दिलेबाबतचे प्रारुप एज्युकेशन दिलेबाबत साचेकेस आढळुन आले नाहीत.

4. अट क्र. 18 □न्वये या योजनेसाठी आपला सस्थेतील एका जबाबदार व्यक्तीत (महिला) समन्वयक म्हणुन नेमावे व त्याचे नाव दुरध्वनी क्र. □. या कार्यालयास कळवावे.

वरीलप्रमाणे आयोजनासाठी कपनीने महिला समन्वयक नेमल्याचे साचेकेवरुन आढळुन आले नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अधेसमास पत्र क्र. 139 दि. 16/04/2014 अन्वये निदशेनास आणुन देण्यात आले विभागाचे प्राप्त झालेले उत्तर समपेक नसल्याने लेखा परीक्षण पथक घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

सदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
139	2014/04/16	2011–2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATSDPF6101

130	साहित्य खरेदी रु. 537720/- □□□				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
□□□ □□□□□	लेखा शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
31	आग्नेशमन	□□□ □□	9□	7	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

साहित्य खरेदी □□□□ □□□ आनेयांमेततेबाबत.

आग्नेशमन विभागाचे □□ 2011-12 □□□□ परीक्षण करीत □□□□ सांचेका क्र. 70 साहित्य खरेदी, होडा □□□□□□□□, सवे प्रकारचे □□, □□ □□□□, सवे □□□, लोखडी सब्बल, □□ □□□□, □□□ □□□□□□□□, सेटर कुलेग □□□□कपालेग □□खरेदी प्रक्रिया तपासली □□□ त्यात पुढील त्रुटी निदशेनास आल्या.

1. सांचेकेवरुन साहित्य पु□□□ □□□□□□ जाहिरात □□□ वृत्तपत्रात दिल्याच दिसुन □□□
2. निविदा वृत्तपत्रात प्रसिध्द करण्यातबाबतच्या जनसपके आधिकारी □□□ दिलेला □□□ सांचेकेस □□□□ नाही.
3. जाहिरातीप्रमाणे प्राप्त निविदेची पाकिटे 1. □□□□□□□ ि □□ नागरी □□ सहकारी सस्था 2. □□□□ स्वयरोजगार □□ सहाकरी सस्था. 3 □□ इलेकट्रोकल्स □□ □□□□ स्टोअसे सांचेकेस जोडण्यात आलेली नाहीत.
4. निविदा त्रीसदस्यीय समितीसमोर उघडण्यात आलेल्या नाहीत □□ नोद सांचेकत □□□□ आलेली नाही.
5. □□□□□□□□ क्षितीज नागरी □□□री □□ सस्था □□□

□□ □□□□ - रु. 21600/- प्रती □□

सचे □□□ - रु. 16430/- प्रांते □□

□□□ सब्बल - रु. 1220/- प्रांते □□

□□ □□□□- रु. 255/- प्रांत □□

□□□ □□□□□□□ - रु. 9500/- प्रांते किलो

सेटर कुलोग □□□□ रु. 2750/- प्रांते किलो.

खरेदीबाबत □□□□ करण्यात □ □□□ □ □□करारनाम्यातील अटीनुसार दिलेला मुदतीच्या □□ साहित्याचा □□□□□ □ केल्यास प्रति दिवशी रु. 200/- □□ आकारण्यात □□□. करारनाम्यावर दिनाक □□□ नाही त्यामुळे □□□□□□ कोणत्या दिनाकास □□□ □□□□□ □□□ नाही. त्यामुळे साहित्याचा पु□□□□ विहित मु□□□□ □□□ □ □□□□□□□□□ नाही.

6. □□ इलेक्ट्रोकल □□ □□□□ स्टोअसे □□ परुवठादारास -
   1. होडा □□□□□□□□ - 41250/- प्रति □□ - 4 □□
   2. सवे प्रकारचे □□ - 228/- प्रति किलो - 1000 किलो □□

   □□□ दिलेले □ □□ □□□ खालील अभिप्राय □□□ □□□.

   □) □□□□□ □ □□□□□ □□.क्र. □ दिनाक □□□ नाही. त्यामुळे □□□□□ □ □□ दिल्यापासुन विहित मु□□□□ साहित्य प्राप्त □□□□□ □□□□□□□□□ नाही. □□□ □□□□□□ अटीनुसार दडात्मक कायेवाहीची □□□□□□□□ करण्यात आली □□ □□□□□ □□□ नाही.

7. साहित्य प्राप्त झाल्याबाबत अग्निशमन विभागाचा □□□ □□□□□ सांचेकि□ □□□□□ नाही.

   उपरोक्त अनियमिततेबाबत अधेसमास पत्र क्र. 140 दि. 15/4/2014 अन्वये निदेशनास आ□□ देण्यात □ □□विभागाने □□□ परीक्षणाच्या अतिम दिनाकापर्यंत कोणतेही उत्तर □ दिल्यामुळे त□□ परीक्षण प□□□□□□□□□ आक्षेप □□□ करण्यात □□ □□□

सदर्भ क्र अधे समास ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
140	15/04/2014	2011–2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATSDFP6101

परिच्छेद क्र.	शिर्षक
131	महानगरपालिका अमरावती उत्तर झोन . 01 मधील मालमत्ता कर वसुली लेख्यातील उणीवाबाबत.

□□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	

□□□ □□□□□	लेखाशिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम□
11	कर निधारण व □□□□	00	9 □	11	00

आक्षेपाधिन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम□	आतेम अमान्य रक्कम□
00	00	00	00

महानगरपालिकेतील उत्तर झोन क्र. 01 ने करवसुली मागणी नोदवही थकबाकीसह न ठेवणे व इतर अनुषगीत नोदवहया न ठेवणे.

अमरावती महानगरपालिका, 2011-12 □□ वित्तीय वषाचे मालमत्ता व इतर कराचे झोन क्रमाक 01 मधील लेख्याची तपासणी केली असता खालीलप्रमाणे उणीवा निदशेनास आल्या आहेत.

1. मालमत्ता क□ इतर कर मागणीच्या नोदवहया प्रमाणेत केलेल्या नाहीत. तसेच नोदवहयाची काही पाने फाटलेली असुन नोदवहया जीणे झालेल्या आ□□, महाराष्ट्र नगरपारेषद लेखा सहिता 1971 मधील नियम 08 नुसार लेखापुस्तके, नोदपुस्तके मजबुत बाधणीची त्यातील पाने क्रमाकित नगरपालिकेच्या सामायीक मोहरीने शिक्कामोतेब केलेली असावीत एकुण पानाची सख्या पुस्ताकाच्या शेवटच्या पानावर प्रत्यक्ष मोजणीनुसार लिखीत स्वरुपात अधिकृत अधिका-याने प्रमाणीत केलेली असावीत तथापी अशी कायेवाही केलेली दिसुन आली नाही.
2. कर आकारणी नोदवहीतील वर्षानेहाय कर आकारणी बाबत घेतलेल्या नोदी सक्षम प्राधिका-याने प्रमाणीत केलेल्या नाहीत.
3. कर आकरणी व त्यानुसार केलेली वसुली याची नोद घेताना नोद घे□□-या कमेचा-□□□□□□ सदर नोदी पडताळणी करुन वाडे अधिकारी यानी प्रमाणीत केलेल्या नाहीत.
4. □□□□ □□ 2011-12 □□ □□□□, मागणी नोदवहीत नोदावेल्यानतर थकीत रकमेसह महाराष्ट्र नगरपारेषद लेखा सहिता 1971 चे नियम 77 नुसार मागणी देयके करदात्याना पाठावेल्याबाबत मागणी नोदवहीत नोद घेण्यात आलेल्या नाहीत. त्यामुळे वेळीच करदात्याकडे कराची मागणी केल्याबाबत पडताळणी करता आली नाही.

5. थकीत करदात्याना आकारणी केलेली नोटीस फी, वॉरट फी तसेच दड रकमाची नमुना क्रमाक 51 मध्ये स्वतत्र नोदवही ठेवण्यात आलेली नाही. □□□ □□□ रकमाचा व थकबाकीचा स्वतत्र तपशील ठेवण्यात आलेला नाही.
6. □□□□ □□□□ □□□□, सकलन व थकबाकी इत्यादीचा गोषवारा लेखा सहिता 1971 चे नियम 76 नुसार मागणी पुस्तकात नोदविलेला नाही.
7. □□□□ □□□/घट नोदवही नमुना न. 46 ठेवण्यात आलेली नसल्याने सन2011-12 या वित्तीय वषात करदात्याच्या सख्येत झालेली वा /घट याची पडताळणी लेखापरीक्षणास करता आली नाही.
8. उत्तर झोन . 01 मधील मोठया थकबाकीदाराकडील थकबाकीबाबत वसुलीची कायेवाही होण आवश्यक असताना अशी कायेवाही करण्यात आलेली नाही.
9. मुदतपुवे कर भरण्यासाठी दिलेली सुट तसेच कराच्या थकबाकीबाबत केलेली दडात्मक आकारणी याबाबत मागणी नोदवहीत पारेपुणे नोदी घेण्यात आलेल्या नाहीत.
10. मागणी नोदवहीतील उपरीलेखन स्वाक्षाकीत केलेली नाही.
11. मोकळया भुखडाबाबत नोदवही ठेवण्यात न आल्याने कृषीव □□□ वसुली किती व अकृषीकची वसुली किती याची खात्री करता आली नाही.

यावरुन असे दिसुन येते की, □□ 2011-12 वित्तीय वषात कराची आकारणी न वसुलीबाबतचे आवश्यक ते अभिलेखे अद्यावत ठेवण्यात आलेले नाह .

मालमत्ता कर हि महानगरपालिकेची मोठी उत्पन्नाची बाजु असुन महानगरपालिकेची आथीक स्थिती पाहता या बाबीवर विशेष लक्ष देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त बाबीसबधी सबधीत झोनला अधेसमास पत्र क्रमाक 03 दि. 25/11/2013 अन्वये खुलासा मागीतला असता दिलेले अनुपालन सयुक्तीक नसल्याने पारेच्छेद का ठेवण्यात येत आहे.

अधेसमास ज्ञापन क्रमाक	दिनाक	□□परीक्षण वष – □□□	लेखापरीक्षक वष – □□□	कायोलयीन □□□□
03	25/11/2013	2011–2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा सकेताक DATUEMF5901

132	वाहनाची लॉगबुक इतिहास पुस्तीका लेखा परिक्षणात दशीवेण्यात आली नाहीत.
□□□□ □□□□□	

□□□ □□□□□	□□□ शिष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
14	□□□ पुस्तीका	00	9□	11	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्क	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	2600000/-	00

1. □□□□□□ □□□□□□□ 2011-12 चे लेखा परिक्षणात हनाची लॉगबुक व इतिहास पुस्तीका अधेसमासपत्र व्र. 84/दि. 07/03/2014 अन्वये मागणी करुन देखील प्राप्त झाली नाहीत. उपरोक्त खचीची प्रमाणके, सांचेका, नोदवहया, लॉगबुक व इतिहासपुस्तीका लेखापरिक्षणासाठी उपलब्ध करुन दिलेल्या नाहीत. त्यामुळे लॉगबुक व इतिहासपुस्तके वरुन त्याची खात्री करता आलेली नाही.

□.व्र.	□□□ व्र.	□□□□□ प्रकार	□□□□ प्रकार	□□□ ज्या अधिकराचे ताब्यात आहे.	□□□ □□□□□□□
1	MH 27 AA 5050	एम्बेसेडर 2013	पेट्रोल	□. □□□□□□□□□	श्री भाटी व गोडबोले
2	MH 27 AA 068	□□□□, 2013	पेट्रोल	श्री व-□□□□□□□□□	श्री मुमताज
3	MH 27 AA 579	□□□□, 2013	पेट्रोल	श्री गुप्ता स्थायी समिती	श्री फारुख व सांबे
4	MH 27 AA 37	एम्बेसेडर 2010	पेट्रोल	श्री अग्रवाल गटनेता	श्री गुगलमोने
5	MH 27 AC 5455	एम्बेसेडर 2008	पेट्रोल	श्री चढा शहर सुधार □□□□	श्री भाडेकर
6	MH 27 AA 303	□□□□, 2013	पेट्रोल	श्री डोगरे मा. आयुक्त	श्री समराम
7	MH 27 AC 1011	□□□□, 2008	पेट्रोल	श्री शेखावत पक्षनेता	श्री गव्हाणे
8	MH 27 AA 1010	एम्बेसेडर 2010	पेट्रोल	श्री मेश्राम शहर आभेयता	श्री कडु
9	MH 27 H 1320	एम्बेसेडर 2000	पेट्रोल	करमुल्य निधोरण आधिकारी	श्री काडलकर
10	MH 27 V 5	एम्बेसेडर 2005	पेट्रोल	श्री पकडे जकात आधिक्षक	श्री माहुलकर
11	MH 27 AA 611	□□□□□□ □□□ 2013	डिझेल	श्री पकडे जकात विभाग □□□	श्री राऊत
12	MH 27 AA 405	□□□□□□ □□□ 2013	डिझेल	श्री तांबेकर नगरसचिव आधिकारी	श्री राऊफ
13	MH 27 HI 1258	जी महेद्रा, 2000	डिझेल	श्री गुल्हाने आरोग्य आधिकारी	श्री असलम व अबुपापा
14	MH 27 H 6808	जीप मॅक्स महेद्रा	डिझेल	श्री जयस्वाल आतेक्रमण श्री	श्री देखमुख

		2004		आधिकारी	
15	MH 27 A 4556	□□□ □□□ □□ 1997	डिझेल	श्री चव्हाण अग्निशमन आधिकारी	श्री गावडे
16	MH 27 A 4873	□□□ □□□ □□ 1997	डिझेल	श्री पिठे सहा. आयुक्त	श्री तमीजखॉ
17	MH 27 AA 5119	□□□ □□□ □□ 1997	डिझेल	श्री गल्हाणे आरोग्य आधिकारी	श्री कयुम
18	MH 27 AA 5120	□□□ □□□ □□ 1997	डिझेल	श्री गुल्हाने आरोग्य आधिकारी	श्री रशीद खॉ
19	MH 27 A 3821	टाटा टिप्पर 1995	डिझेल	श्री जयस्वाल अतिक्रमण आधिकारी	श्री राजेश गव्हाणे
20	MH 27 C 218	टाटा टिप्पर 2001	डिझेल	श्री जयस्वाल अतिक्रमण आधिकारी	श्री रहिमभाइ
21	MH 27 C533	टाटा टिप्पर 2003	डिझेल	श्री जयस्वाल अतिक्रमण आधिकारी	श्री कन्हैया जयस्वाल
22	MH 27 A 1602	टाटा टिप्पर 2008	डिझेल	श्री जयस्वाल अतिक्रमण आधिकारी	श्री चांदेकर
23	MH 27 C 5684	टाटा टिप्पर 2005	डिझेल	श्री गुल्हाने आरोग्य आधिकारी	श्री झाकोर
एकता लक्झरी मिनी बस असोसिइशन अमरावतीने 2011-12 मध्ये पुरविलेल्या वाहनांची संख्या					
1	MH 27 C 5782	□□□ □□□□ Non AC	श्री □□□□□	पयोवरण आधिकारी	
2	MH 27 C 5876	□□□ □□□□ Non AC	श्री ओगले	□□. आयुक्त	
3	MH 27 C 5877	□□□ □□□□ Non AC	श्री मेश्राम	कायेकारी आभियता	
4	MH 27 C 5878	□□□ □□□□ Non AC	श्री पाटोल	श्री मुख्यलेखा आधिकारी	
5	MH 27 C 5879	□□□ □□□□ Non AC	श्री वानखेडे	मुख्य लेखा परिक्षक	
6	MH 27 C 5880	□□□ □□□□ Non AC	श्री सोनी	आरोग्य आधिकारी	
7	MH 27 C 5881	□□□ □□□□ Non AC	श्री ताबेकर	□□. आयुक्त	
8	MH 27 C 5882	□□□ □□□□ Non AC	श्री रहेमान	कायेकारी आभियता	
9	MH 27 C 5893	□□□ □□□□ Non AC	श्री वानखेडे	□□. आयुक्त	
10	MH 27 C 5963	□□□ □□□□ Non AC	श्री चक्रपाणी	शिक्षण आधिकारी	
11	MH 27 C 5984	□□□ □□□□ Non AC	श्री चजेन	□□. आयुक्त	
12	MH 27 C	□□□ □□□□ Non AC	□□. □□□□□	नगररचना विभाग	

यावर खालीलप्रमाणे आक्षेप घेण्यात येतात.

1. वाहनांनेहाय भरलेले इधन/ले. योग्य असल्याबाबत खात्री करता आली नाही.
2. शासकिय वाहनास दुरुस्ती अथवा सुटेभाग बसविल्याची खात्री इतिहास पुस्तीका न दशीविल्यामुळे करता आली नाही.
3. शासकिय/खाजगी वाहन कार्यक्षेत्र बाहेर वापरले असल्याबाबत खात्री करता आली नाही.
4. उपलब्ध शासकिय वाहनाचा खचे यामध्ये इधनखचे दुरुस्ती व देखरेखीचा खचे, रोडएक्स, वाहनाविमा रोड परामेट चा खचे इ.बाबत खात्री करता आली नाही.
5. लॉगबुक ठेवल्याबाबत खात्री पटत नाही.
6. शासकिय वाहनाबाबत, □□□□/इतिहासपुस्तीका उपलब्ध करुन दिले नाहीत. त्यामुळे वाहनाची चलमुद्रा बाबत खात्री पटत नाही.
7. भाडयाने लावलेल्या वाहनाबाब , व त्याच्या मासीक बिलाच रकमेतुन 2% इन्कमटॅक्स व नियमानुसार 3% एजुकेशन सेस कपात करुन बिलाची रक्कम अदा केली याबाबत खात्री पटत नाही.
8. □□□□□(खाजगी व सरकारी) देयकासोबत लॉगबुक तपासणीकरीता जोडणे आवश्यक राहील त्यामध्ये तारेख नेहाय, किती रिडीग, □□, प्रवासचे ठिकाण, □ □□□ □□□□ □□□□ □□□ वाहनाचा वापर केलेल्या अधिका-याने प्रमाणीत करणे आवश्यक आ . त्याशिवाय देयक मजु□ करण्यात येणार नाही.
9. ज्याची निवीदा मजुर होइ , त्यानी लेखी समज मिळाल्यापासुन 7 दिवसाचे आत 100 रु. स्टॅपपेपरवर लेखी करारनामा व त्यासोबत पुरवायाच्या वाहनाकरीता रु 10000/- SECURITY DEPOSIT चा भरणा करणे आवश्यक राही . अन्यथा त्याची निवीदा रदद्र करण्यात ये□□ त्याची अनामत जप्त करण्यात येइल. अ□□□□□ □ □,□परतु अशी कायेवाही लेखा परिक्षणात दशीवेण्यात आली नाही.
10. पुरविलेल्या वाहनाचा खचे यामध्ये, इधनखचे, दुरुस्ती व देखरेखीचा खचे, द□□□□□ □□□□ □□□□, रोडटॅक्स, वाहनाचा विमा, रोड परामेटचा खचे, इ.भरण्याची जबाबदारी निवीदाधारकाची राहील. परतु अशी कायेवाही व्हावयास मिळाली नाही.
11. सदरील वा□नाची देयके लेखा परिक्षणात पहावयास मिळाली नाहीत. त्यामुळे सदरील खचे तात्पुरता आमान्य करण्यात येतो. रु. 2600000/-

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनां□ (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
01 84	12/11/2013 07/03/2014	2011–2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPDMM6101

133	विभागातील कमेचा-याच्या सेवापुस्तक पडताळणी बाबत व इतर अनियमीततेबाबत.				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
00	00				
□□□ □□□□□	□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
31	अग्निशमन विभाग	--	9□	7	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

अग्निशमन सेवा कार्योन्वीत करणे, बा□□□ □□□□

1) महाराष्ट्र शासन यांचे शिफारशीनुसार नगर परिषद प्रशासन संचालनालय, □□□ □□□□□□□ निर्णय क्रमांक नप्रसे/अग्निशमन सेवा 2005/प्र.क्र./314/9 दि.25 एप्रिल 2005 अन्वये, मार्गदर्शक तत्वे निश्चित करण्यात आली आहेत, परंतु नांदेड महानगरपालिकेने याप्रमाणे कार्यवाही केलेली दिसुन आली नाही, त्यामुळे खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

2) अग्निशमन विभागाकडे सध्या कार्यरत असलेले आकृतीबंधानुसार मंजुर पदे 28 असुन कार्यरत 21 □ रिक्त पदे 7 □□□. परंतु सदर विभागातुन सध्या ----- पदे कार्यरत आहेत. ज्या आस्थापनावरुन देण्यात आली तेथे Excoss □□□. ती शासनाकडुन रद्द करुन घ्यावीत. सध्या ज्या लेखाशिर्षावर पगार देय होतो तेथील खर्च निष्फळ ठरत आहे.

3) नगर परिषद प्रशास , मुंबई शासन निर्णय .नप्रसे/अग्निशमन से /2005/ प्र.क्र.314/9 दि.22/04/2005 □ (स्थायी निर्देश क्र.-23 दिनांक 19/10/2004) चे परी क्र. 16 नुसार लिडिंग फायरमन ड्रायव्हर कम ऑपरेटर, फायरमन यांचे नियुक्तीसाठी जे कमेचारी यशस्वीरित्या प्रशिक्षण पुणे करतील त्यांनाच अग्निशमन विभागातील नियुक्ती देता येईल जे कमेचारी प्रशिक्षण पुणे करणार नाहित ते आपल्या मुळ पदावरच कार्यरत राहती . परंतु अग्निशमन विभागाचे आस्थापनेवरील कमेचा-□□□□□□□□□□ □□□□□ 28 कार्यरत पदापैकी 27 कमेचारी प्रशिक्षण न घेता काम करीत □□□. याबाबत भविष्यात जर काही दुर्घटना झाली तर त्यास जबाबदार कोण ? □□□□□ □□□शिघ्र कार्यवाही करुन लेखा परिक्षणास अनुपालन सादर करावे.

4) उक्त शासन निर्देश क्र.31 चे परि. क्र.14 दि.22/04/2005 नुसार अग्निशमन व आत्यावश्यक सेवेतील कर्तव्य करीत असताना त्यांच्या जिवीतास धोका असल्याचा संभव आ . त्यामुळे अशा कमेचा-□□□ महानगरपालिके तर्फे विमा उतरविणे आवश्यक आ . याबाबत कोणतीच कार्यवाही केलेली दिसुन येत नाही. दुर्घटना घडल्यास काय कार्यवाही केली जाते याबाबत खुलासा करावा.

5) शासन स्थायी निर्देश क्र.31 दिनांक 22/04/2005 चे परिशिष्ट ड मधील .क्र.4 नाहरकत प्रमाणपत्रा शुल्क व वार्षीक नुतणीकरण शुक्ल महाराष्ट्र नगर परिषद, नगर पंचायती व औदयोगिक नागरी अधिनियम, 1965 भारतीय उत्फोटक कायदा, दि. गॅस सिलेंडर नियम व दि. पेट्रोलियम कायदा 1934 नियम 1976 नुसार क्षेत्रफळानुसार शुल्क आकारणे आवश्यक आहे. तया अन्वये दि.31/03/2012 □□□

किती इमारतीना नाहरकत प्रमाणपत्र देण्यात आले. त्यापैकी किती इमारतीचे नाहरकत प्रमाणपत्रे नुतणीकरणे करणे आवश्यक हो . याबाबत व किती इमारतीचे प्रमाणपत्रे नुतणीकरणे न केलेल्य इमारतीबाबत काय कायेवाही केली याबाबत खुलासा करावा.

6) शासन स्थायी निर्देश क्र.31 दिनांक 22/08/2005 मधील परी.क्र .21 अन्वये लोकसंख्येनुसार अग्निशमन केंद्रसाठी आवश्यक जागा व इतर साधन सामुग्री ठेवणेसाठी गाडया उभ्या करण्यासाठी किती जागा पाहिजे. निवडताना प्राधान्ये

□. नगरपरीषदे जवळ.

□. ज्याठिकाणी वे□□□ □□□ □□□ □□□□□ □□□ □□□□.

□. रुग्णालयाजवळे.

□. वरील ठिकाणी जागा उपलब्ध नसल्यास अन्य साईची जागा शासन निर्देशानुसार जागेचे क्षेत्रफळ व जागा नांदेड महानगरपालिकेने निवड केलेली दिसुन येत . क्षेत्रफळानुसार जागा घेवुन सोईचे अग्निशमन कार्यालय बाबत काय कायेवाही सुरु आहे. त्यासंबंधी खुलासा करावा.

7) शासन निणेय नगर विकास विभाग अरास/1407/60/प्र.क्र . 211/ □□□-20, मुंबइ दि.31/08/2009 □□ परिशिष्ट क नुसार नांदेड महानगरपालिकेसाठी लोकसंख्येनुसार अग्निशमन केंद्र वाहने किती असावीत याचा आराखडा दिलेला □□□

त्यानुसार महानगरपालिकेने किती अग्निशमन केंद्र निमोण केली ? व किती वाहन खरेदी केली ? यासंबधी काय कायेवाही केली ? याबाबत सविस्तर माहिती लेखापरीक्षणास सादर करावी व खुलार □□□□.

महाराष्ट्र स्थानीक निधी लेखा अधिनियम 1930 □□□□ □□□-6 अन्वये□□□□रीक्षणासाठी मागविलेली माहिती / अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बंधनकारक असतांना वरील अ / माहिती अधिक्षक अग्निशमन विभाग यांनी लेखा परीक्षणाच्या अंतिम दिनांकापर्यंत माहिती लेखा परिक्षणासाठी सादर केल नाही. तरी माहिती न देण्याच्या कारणमिमांसह व योग्य ते अभिप्रायासह लेखा परिक्षणास अनुपालन □□□□ □□□□□

संदभे क्र अधे रा□□□ ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कार्यालय □□□□□□
79	29/07/2013	2011-2012	2011-2012	00043964

□□□ परीक्षकाचा सं□□□□□	DATNJKF5601

134	मनपाचे उदयान निगा राखणेवरील खचाबाबत				
□□□□ □□□□	□□□□□□□				
00	00				
□□□□ □□□□	□□□ शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
34	00	00	9□	4	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	□त्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

आक्षेपाचा □□□□

उदयान निगा राखणे बाबत नमुद केलेल्या आक्षेपाची पुतेता करावी.

सविस्तर परीच्छेद

□.क्र.	प्र.क्र.	दिनाक	रक्कम	कंत्राटदाराचे नाव	तपशिल
1	9750	27.3.12	27114	क्षीतीज बेरोजगा□ नागरीक सेवा सस्था	मनपा श्रीविकास कॉलनी उदयान निगा राखणे डिसें-11, □□□-12, व फेब्रु-12 □□□□□
2	9747	27.3.12	17029	युवक कल्याण स. संस्था	मनपा डिफेन्स कॉलनी उदयान निगा राखणे जाने व फेब्रु 12 □□□□□
3	9744	27.3.12	5412	कृष्णापेण स संस्था	कृष्णापेण कॉलनी उदयान निगा राखणे डिसें-11 □□□□□
4	9225	13.3.12	7899	श्री. नागरीक सेवा संस्था	□□□□□ □□□□□ □□□□ (□□□□□) निगा राखणे 10/11 □ 11/11/11
5	9746	27.3.12	17040	युवक कल्य नागरी सेवा सहसंस्था	मनपा केडीया नगर उदयान निगा राखणे जाने व फेब्रु-12 □□□□□

प्र.क्र.9750/- 27.03.2012 रु.27114/-

सदर प्रमाणकान्वये क्षीतीज नागरीक सेवा सह संस्था यांना त्यांचे निविदा दर सवोत कमी म्हणजे निवीदा दराच्या 5% जास्त असल्याने त्यांचे दर मान्य करण्यात येऊन विदयुत बिल व पाणीपुरवठा देयक स्वखचोने भरण्याचे अटीवर मंजुर करण्यात आली.

1. सदर प्रमाणकाची तपासणी केली असता असे दिसुन आले की, निवीदा सुचना मधील अट क्र.3 □□□ शासकीय/निमशासकीय तसेच खाजगी क्षेत्रात वृक्ष लागवड व निगा राखणे कामाचा मागील तीन वषोचा अनुभव दाखला आवश्यक असताना 1/1/07 □□31/12/10 पर्यंत अनुभव असल्याचे अनुभव□ प्रमाणपत्रा वरुन दिसुन येते. □□ 1/1/2011 □□31/12/2011 या कालावधीचे अनुभव प्रमाणपत्र नसताना फक्त निवीदा मंजुर कशी केली खुलासा करावा.
2. अट क्र.19 क्र.3 नुसार निगा राखणे काम पार पाडण्याचा अहवाल व उदयानातील मालमत्ता सुरक्षीत असल्याचा अहवाल दर महीन्याचे 5 □रखेपर्यंत सादर करणेबाबत नमुद असुन कंत्राटदाराने सदर अहवाल उदयान विभागास सादर केल्याचे दिसुन आले नाही.
3. देयकातुन कपात केलेली सुरक्षा अनामत 10% 3126, □□□□ 2%, 626 सरचाजे 12% 75% सबंधीत खाती भरणा केल्याचे दशवुन खात्री पटवावी.

4. देयकातुन कामगार विमा 1% □□□□ केला असुन सदर कपात रक्कम ३. 313% विमा खाती भरणा केल्याचे दशेवावे. तसेच कामगाराचा शासकीय विमा काढला किवा कसे याबाबत कागदपत्रे दशेविणेत आली नाहीत.

3. प्र.क्र. दिनांक रक्कम

9225 13/3/12 7899

1. श्री. नागरीक सेवा संस्था यांनी अटी व शर्तीप्रमाणे 30/11/2011 पर्यंत लाइट बिल भरणा केले नाही. दि.19.11.11 पर्यंत लाइट बिल भरणा केले असुन 20/11/11 □□30/11/11 पर्यंतचे लाइट बिल भरणा पावती दशेवुन खात्री पटवावी.

2. अट क्र.7 नुसार दर आठवडयाला कामाचा साप्ताहिक अहवाल सादर केला नाही.

3. अट क्र.19 नुसार निगा राखणे काम पार पाडण्याचा अहवाल व उदयानातील मालमत्ता सु असल्याचा अहवाल दर महीन्याचे 5 तारखेपँत सादर करणे बंधनकारक असताना असा अहवाल सादर न केल्याने उदयानातील मालमत्ता सुरक्षीत असल्याचा व निगा राखणे काम पार पाडण्याची खात्री पटत नाही. □□□□ □□□□.

4. प्र.क्र. दिनांक रक्कम

9746 27.3.2012 17040

1. उदयान निगा राखणेच्या कालावधीचे जानेवारी-12, फेब्रुवारी-12 चे लाइट बिल, पाणीपटी बिल भरणा केल्याच्या पावत्या लेखापरीक्षणास सादर केले नाही.

2. बिलातुन कपात केलेल्या रकमा सुरक्षा □□□□ 10% 1967/- , कामगार विमा 1% 224 , □□□□ 2% 394/- सरचाजे 12 % 47% चे चलन पहावयास मिळाले नाही.

3. कामगार विमा शासकिय विमा कंपनीकडे काढला किवा नाही, दशेवुन खात्री पटवावी.

वरीलप्रमाणे त्रुटीची पुतेता करुन अनुपालन लेखापरीक्षणास दशेवावे.

संदर्भ क्र अधि रा□□□ ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष □□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कार्यालय □□□□□
		2011-2012	2011-2012	00043962

□□ परीक्षकाचा □□□□	DATNJKF5601

135	विविधि खेळामध्ये प्राविण्य मिळविलेल्या क्रिडापटुना रोख बक्षीस वाटपाबाबत
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□□ शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
30	क्रिडा विभाग	□□□□ □□□	9□	1	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

आक्षेपाचा □□□□

□□ 2011-12 या वर्षात विविधि खेळामध्ये प्राविण्य मिळविलेल्या क्रिडापटुना प्रत्येकी 11000/- □□□ बक्षीस माध्यमीक व पुर्व माध्यमीक व तांत्रीक शाळा समिती (शिक्षण व क्रिडा समीती) ठराव क्र.2 दि.20.7.2011 अन्वये वाटप करण्यात आले. याबाबत वाटपपत्र लेखा परीक्षणात दर्शविण्यात आले नाही.

सविस्तर परीच्छेद

प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	□□□□□□□□	□□□□□□□
7206	23.12.2011	11000	गजेंद्र दाभाडे	जलतरण स्पर्धा
7207	23.12.2011	11000	□□□□ □□□□□	□□□□□□
7208	23.12.2011	11000	□□□□ □□□□□	□□□□
7209	23.12.2011	11000	सयुक्ता सोववशी	□□□□□□□□
7210	23.12.2011	11000	□□□□□□ □□□□	व्हॉली बॉल
7211	23.12.2011	11000	□□□□ □□□□□□	□□□□□
		66000		

वरील प्रमाणकान्वये विविधि खेळामध्ये प्राविण्य मिळविलेल्या क्रिडापटुना रोख बक्षीस रु.11000/- प्रमाणे □□□ □□□□□ 66000/- वाटप दर्शविले आहे. य

यावर खालीलप्रमाणे आक्षेप घेण्यात येतात.

वरील क्रिडा पुरस्कार रोख रक्कम संबंधितास वाटप केले बाबत पोचपावत्या, वाटपावर संबंधीताच्या रक्कम मिळाल्याच्या स्वाक्ष-या घेण्यात आल्या नाहीत. त्यामुळे पात्र खेळाडुना रकमा मिळाल्याबाबत खात्री □□□ नाही.

तरी खात्री पटवुन अनुपालन दर्शवावे.

संदर्भ क्र अधि □□□ ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्षे □□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कार्यालय □□□□□
134	7.4.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□ परीक्षकाचा □□□□□	DATNJKF5601

136	कत्तलखान्यापासुन प्राप्त उत्पन्नाचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर न करणेबाबत
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ अनियमितता	गुतलेली रक्कम
21	□□□□ □□□□□	00	9 □	1	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

आक्षेपाचा □□□□

कत्तलखानापासुन मिळणा-या उत्पन्नाची माहिती लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आली नाही. त्यामुळे सदर लेखाशेर्षांतगत जमा खर्चाबाबत खात्री करता आली नाही.

सविस्तर परीच्छेद

लेखापरीक्षण पथकाचे अधेसमास पत्र क्र.49 दि.14.2.2014 नुसार कत्तलखाना बात संचीका व जयेचे अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर करण्यातबाबत लेखी कळविण्यात आले होते. तथापि लेखी कळवुनही सदर अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर करण्यात आले नाही. महापालिकेच्या सन 2011-12 या वित्तीय वर्षाच्या जमेच्या विवरणपत्रात कत्तलखान्यापासुन रक्कम रु.36210/- जमा दर्शविले आहे. तथापि सदर जमा रक्कमा बाबत कोणतेही अभिलेख लेखा परीक्षणास सादर करण्यात आले नाही. त्यामुळे जमा रकमा बाबत खात्री करता आली नाही. तसेच सदर वसुलीत अफरातफर झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम 1930 □□□□□ 6 नुसार मागणी केलेले अभिलेखे लेखा परीक्षण पथकास पुरविणे आवश्यक होते. तथापी सदर अभिलेखे लेखापरीक्षणास पुरविणेबाबत संबंधीताकडुन खुलासा घेऊन अभिलेखे लेखापरीक्षणास दशेवुन जमा/खचे रक्कमा बाबत खात्री पटवुन अनुपालन दशेवावे.

संदर्भ क्र अधे स□□□ ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष □□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कार्यालय □□□□□
49	14.2.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाचा सं□□□□	DATNJKF5601

137	फटाका मार्केटची परवाना फी सचीका लेखा परीक्षणास सादर न करणेबाबत
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
21	□□□□ □□□□□	□□□□ □□	9 □	00	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

आक्षेपाचा □□□□

फटाका मार्केटची संचीका लेखा परीक्षणास सादर करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदर लेखा शिर्षातंगेत जमा खचोची खात्री करता आली नाही.

सविस्तर परीच्छेद

लेखापरीक्षण पथकाचे अधेसमास पत्र क्र.49 दि.14.2.2014 नुसार फटाका मार्केटची संचीका व अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर करण्याबाबत विभागास कळविण्यात आले होते. तथापि लेखी कळवुनही सदर संचीका लेखा परीक्षणास सादर करण्यात आलेली नाही. महानगरपालिकेच्या सन 2011-12 या वित्तीय वर्षाच्या वार्षिक लेख्यात फटाका मार्केट परवाना फी या लेखाशिर्षाअंतगेत रक्कम रु.896090/- जमा दर्शविली आहे. तथापि सदर जमा रकमाबाबत कोणतेही अभिलेखे लेखा परीक्षणास सादर करण्यात आले नाही. त्यामुळे जमा रकमा बाबत खात्री करता आली नाही. तसेच सदर वसुलीत अफरातफर झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम 1930 □□□□□ 6 नुसार मागणी केलेले अभिलेख लेखापरीक्षण पथकास पुरविणे आवश्यक होते. तथापि सदर अभिलेख लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आले नाहीत. ही अतीशय गंभीर बाब असुन सदरील अभिलेख लेखा परीक्षण पथकास न पुरविणेबाबत संबंधिताकडुन खुलासा घेऊन अभिलेख लेखा परीक्षणास दशेवुन जमा/खचे रक्कमा बाबत खात्री पटवुन अनुपालन दशेवावे.

संदर्भ क्र अधे रा□□□ ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष □□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कार्यालय □□□□□
49	14.02.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाचा □□□□□	DATNJKF5601

138	सास्कृतिक भवन भाडे वसुली बाबत.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
13	□□□ □ मालमत्ता विभाग	□□□□ □□	9 □	1	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम □□न्य रक्कम
00	00	00	00

आक्षेपाचा □□□□

मनपाचे सांस्कृतिक भवन भाडे संचीका लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदर लेखाशिर्षांतगेत जमा खर्चाबाबत खात्री करता आली नाही.

सविस्तर परीच्छेद

लेखापरीक्षण पथकाचे अधेसमास पत्र क्र.73 दि.28.2.2014 नुसार सांस्कृतिक भवनाची संचीका लेख परीक्षणास सादर करण्याबाबत विभागास लेखी कळविण्यात आले होते. तथापी लेखी कळवुनही सदर संचीका लेखा परीक्षणास सादर करण्यात आलेली नाही. महानगर पालिकेच्या सन 2011-12 या वित्तीय वर्षाच्या वार्षिक लेख्यात सांस्कृतिक भवन भाडे प्रित्यर्थ रक्कम रुपये 3680710/- इतकी जमा दर्शविली आहे. तथापि सदर जमा रक्कमा बाबत कुठलेही अभिलेख लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आले नाहीत. त्यामुळे जमा रकमेबाबत खात्री करता आली नाही. सदर वसुलीत अफरातफर झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम 1930 □□□□□ 6 नुसार मागणी केलेले अभिलेख लेखा परीक्षणास सादर करणे आवश्यक होते. तथापि सदर अभिलेखे लेखा परीक्षणास पुरविण्यात आलेले नाहीत. हेही अतिशय गंभीर असुन सदरील अभिलेख लेखा परीक्षण पथकास न पुरविल्याबाबत संबंधीताकडुन खुलासा घेऊन अभिलेख लेखापरीक्षणास दर्शवुन जमा/खर्चे रक्कमा बाबत खात्री पटवुन अनुपालन दर्शवावे.

संदर्भ क्र अधि□□□ ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष □□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कार्यालय □□□□□
73	28.2.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाचा सं□□□□	DATNJKF5601

139	श्री.पि.□□.□□□, सेवानिवृत्त शिपाइ याना लागु केलेल्या आश्वासीत प्रगती □□□□□.				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
00	00				
□□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
07	□□□	मनपा निधी	9 □	1	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	15039	00	00

श्री.पि.□□.□□□, सेवानिवृत्त शिपाइ याची किमान शैक्षाणेक अहेता नसताना लागु केलेल्या आश्वासेत प्रगती योजन□□□□.

लेखा विभागाचे सन 2011-12 चे लेखापरीक्षण करीत असताना निवृत्ती वेत प्रकरणाची तपासणी करण्यात आली. श्री.पि.□□.□□□, शिपाइ याचे सेवानिवृत्तीचे प्रकरण तपासले असता त्यात पुढील त्रुटी निदशेनास आल्या.

1.श्री.□□.□□.□□□ □□□ 24 वर्षे पुणे झाल्र □□ □.आयुक्त याचे अ ब्र.□□□□/साप्रावे/उ□/1200/ 2011 दि.25 □□2011 अन्वये आश्वासेत प्रगती योजनेअतगेत दि.1.10.2006 पासुन दुसरी आश्वासेत वेतन सरचना अतगेत वरिष्ठ वेतन सरचना मजूर करण्यात आली. ग्रेड वेतन रु.1900/- □□□ □□□□ म्हणजेच श्री.म□□□□ना लिपिक पदाची वेतन श्रेणी व ग्रेड वेतन मजूर करण्यात आ . त्याप्रमाणे त्याना फरकाची रक्क रु.15039/- देण्यात आली.

वित्त विभाग शासन निणेय क्र.वेत□-1109/प्र.ब्र.44/□□□-3 दि.1 एप्रेल 2010

वित्त विभाग शासन निणेय क्र.वेतन/1109/प्र.ब्र.41/□□□-3 दि.5 □□□2010

शासन निणेय ब्र.□□□/1111/प्र.ब्र.8/□□□-3 दि.1□□□ 2011 सुधारेत सेवाअतगेत आश्वासेत प्रगती योजने सदभीतील मुदयाचे स्पष्टीकरण - अ.ब्र.5 अन्वये विशेष्ठ शैक्षाणेक अहेततेच्या अनुषगाने देण्यात येणारे पदोन्नतीचे पद या योजनेच्या प्रयोजनाश □□न्नतीच्या साखळीतील पद समजता येणार नाही. त्यामुळे अशा प्रकरणी कमेचारी ज्या पदावर कायेरत आहे त्या पदाच्या वरिष्ठ पदोन्नतीच्या पदाची वेतनसरचना पात्रतेनुसार या

योजनेअतगेत अनज्ञेय राहील .

श्री.मोरे हे इयत्ता तिसरी पास असताना पुढील पदाचे ग्रेड वेतन व वेतन सर□□□ □□□ काय लागु करण्यात आले खुलासा सादर करावा. तसेच फरकाची रक्कम रु.15039/- □□□□□ प्रदान करण्यात आलेले आहे, त्याची वसुली करण्यात यावी व त्याप्रमाणे निवृत्ती वेतनात झालेले जादा प्रदानाची वसुली करण्यात यावी. वसुलपात्र रक्कम रु.15039/-

उपरोक्त आंनेर्यामेततेबाबत अधेसमास पत्र क्र.160 दि.28.4.2014 नुसार निदशेनास आणुन देण्यात आल. विभागाने लेखा परीक्षणाचे अंतेम दिनाकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

सदभे क्र अधे □□□□ ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□ वषे □□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□ वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□□□ कायोलय □□□□□□
160	28.4.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□□ परीक्षकाचा स□□□□□	DATSDPF6101

140	सगणक वार्षेक देखभाल कत्राटोबाबत				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
00	00				
□□□ □□□□□	□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
24	□□□□/ माहिती तत्रज्ञान	□□□□ निधी	9 □	4	00

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्क□
00	00	00	00

सगणक वार्षेक् देखभाल कत्राटोमधील त्रुटोबाबत.

सगणक विभागाचे सन 2011-12 चे लेखापरोक्षण करोत असताना सगणक वार्षेक देखभाल कत्राटोबाबत सांचेमा तपासली असता त्यात खालेल त्रुटी निदशेनास आल्या.

1. सगणक वार्षेक देखभाल कत्राटोबाबतची जाहिरात दि.21.1.2011 रोजी दैनिक अपना विदभे या हिदी वृत्तपत्रात देण्यात आलेली आहे. शासन निणेय 2 जानेवारी 1992 अन्वये जाहिरात सवेसाधारण विक्री असलेल्या वृत्तपत्रात देणे आवश्यक आहे. हिदी वृत्तपत्रात जाहिरात दिल्यामुळे स्पधोत्मक दराचा फायदा महानगरपालिकेस मिळु शकलेला नाही.
2. कामाची रक्कम जाहिरातील, निविदा अजोत नमूद नसताना बयाना रक्कम तसेच सुरक्षा ठेवीची रक्कम कशाचे आधारे निधीरोत करण्यात आली ते स्पष्ट होत नाही. याबाबत नगर परिषद लेखासहिता मधील तरतूदीचे पालन करण्यात आलेले नाही.
3. States & Purchase Manual □सार मूल्य निधीरित कराबाबतचं (Vat) निपटारा प्रमाणपत्र मागविणे आवश्यक असताना ते मागविण्यात आले नाही.
4. जाहीरातीनुसार खालेल विक्रेत्याच्या निविदा प्राप्त झाल्या आहेत.
   1. कप्यु केअर सार्व्हिसेग सेटर
   2. चिंतामणी कप्युटर
   3. मायक्रो सेन्स कप्युटर

   चिंतामणी कप्युटर याची निविदा कमी रकमेची असल्यामुळ रु.29000/- ला कत्राट देण्यात आले आहे. कार्यादेश क्र.1405 दि.10.6.2011 अन्वये कामाचे आदेश देण्यात आलेले आहे . □□□□ □□□□□ 1 वषोकरोता ठेवण्यात

□□□ □□□ दि.9.6.2011 रोजी करार करण्यात आलेला अ . करारातील अटी खालीलप्रमाणे आहेत.

1. दैनंदिन कामकाजासाठी लागणारे सर्व साहित्य प्लॉपी, सिडी, डि.व्हि.डी., रिबन,□□□ □□□□□□ □□□□□□ □□□ □□□□□
2. कत्राटदाराने प्रत्येक महिन्यात सगणकाची सर्व्हिसींग आणि चेकींग करावी.
3. कत्राट ट्रान्सफर करता येणार नाही.
4. दुरुस्ती□□ □□□□□ 2 दिवसापेक्षा कमी असा .
5. रु.5000/- सुरक्षा अनामत ठेवली पाहि .
6. कत्राटदार, दुरुस्ती, देखभाल करण्याचे विसरला असेल तर त्याची सुरक्षा अनाम परत करण्यात येइल.
7. कत्राटदाराने सगणक विभागाने तयार केलेल्या तक्रार नोदवहीची दखल घेतली पाहिजे.
8. कत्राटदाराने दुरुस्तीची, देखभालीची, रिप्लेसमेटची नोद इतिहास पुस्तिकेत केली पाहिजे.
9. वापरण्यात येणारे साहित्य चागल्या दजाचे असावे.

कत्राटदाराने केलेल्या कायेवाहीचा अहवाल साचेकेस जोडण्यात आलेल्य नसल्यामुळे करारातील अटी क्र.1,2,4,6,8,9 □□□ □□□□□ □□□□जु शकत नाही.

उपरोक्त आनेर्यामेततेबाबत अधेसमास पत्र .151 दि.21.4.2014 □□□ निदशेनास आणुन देण्यात : . विभागाने लेखा परीक्षणाचे अंतेम दिनाकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखापरीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत □□□

सदभे व्र अधे □□□ ज्ञापन व्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□ वषे □□□ (yyyy-yyyy+1)	□□ वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□□□ कायोलय □□□□□
151	21.4.2011	2011-2012	2011-2012	00043962

□□ परीक्षकाचा □□□□	DATSDPF6101

141	साहित्य खरेदी खचे रु.215500/- □□□.				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
00	00				
□□□□ □□□□□	□□□ शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
31	आग्निशमन	□□□□ निधी	9 □	2	--

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

साहित्य खचे खरेदी रु.215500/- करताना झालेल्या आनेयांमेततेबाबत.

आग्निशमन विभागाचे सन 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असताना नस्ती क्र.16 साहित्य खरेदी तपासली असता त्यात पुढील त्रुटी आढळून आल्या.

1. फोम लिक्कीड, ई□.□□.□□.सिलेडर, मेल फिमेल कपालेग, हिरो होडा पप 5 □□□□ साहित्य खरेदी करण्यात आलेल अ . सदर साहित्य खरेदी करणेबाबतची जाहिर साप्ताहिक वृत्तपत्र 'ब□□□□' या उदु वृत्तपत्रात देण्यात आलेली आहे. शासन निणेय 2 जानेवारी 1992 अन्वये सवोधिम खप असलेल्या वृत्तपत्रात जाहिरात देणे आवश्यक आहे. सदर वृत्तपत्र हे उदु असल्यामुळे त्याचा वाचक वगे कमी आहे. त्यामुळे स्पधोत्मक दराचा फायदर महानगरपालिकेस मिळु शकलेला नाहं .

2. साहित्य खरेदीबाबत पुरवठादार अग्रे एजन्सी याचेशी खालेलप्रमाणे करार केलेला आहे.

1. □□□	500 लिटर	रु.160 प्रति लिटर
2. □□.□□.□□.सिलेडर	10 नग	रु.3500 प्रति नगर
3. फेल फिमेल कपालेग	25 जोड	रु.2746
4. हिरो होडा पप 5 □□.□□	1 नग	रु.38000

करारनामा दि.14.6.2011 रोजी करण्यात आलेला आहे.

□) करारनाम्यातील अटी अन्वये अट ३ .19 - साहित्याचा पुरवठा आदेश दिल्यापासून 15 दिवसाचे आज निधोरित केलेल्या ठिकाणी विभागात पोहोचते करावे लागेल.

विहित मुदतीत साहित्य प्राप्त झालेबाबत आग्निशमन अधिक्षक याचे प्रारुप साचेकेत आढळून आले नाही. त्यामुळे वरील अटीचे पालन झालेबाबत खात्री करता आली नाही.

□) करारनाम्यातील अटी अन्वये पुरवठा करण्यात येणारे साहित्य आग्निशमन अधिक्षक यानी प्रमाणेत केल्याशेवाय देयकाचे शोधन केले जाणार नाही.

पुरवठा करण्यात येणारे साहित्य अग्निशमन अधिक्षक यानी प्रमाणेत न करताच □□□□□□□□ □□□□□□.

□) रु.215500/- चे मुळ देयक लेखापरीक्षणास पहावयास मिळाले नाहे. त्यामुळे साठा नोदवहीत साठा नोदवल्याची तपासणी करता आली नाही.

उपरोक्त आनेर्यामेततेबबात अधेसतास पत्र क्र.141 दि.15.4.2014 नुसार निदशेनास आणुन देण्यात आल. विभागाने लेखापरीक्षणाच अतेम दिनाकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखापरीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायत करण्यात येत आहे.

सदभे क्र अधे □□□□ ज्ञापन क्र □□□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□ वषे □□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□ वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□ कायोलय □□□□□
141	15.4.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□ परीक्षकाचा □□□□	DATSDPF6101

142	लॉगबुकमधील त्रुटीबाबत				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
00	00				
□□□ □□□□□	□□ शिर्षे	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□□ आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
31	आग्नेशमन	□□□ निधी	9 □	6	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

लॉगबुकमधील त्रुटीबाबत.

आग्नेशमन विभागाचे स 2011-12 चे लेखा परीक्षण करीत असतान लॉगबुकाची तपासणी केली असता खालिल त्रुटी निदशेनास आल्या.

1. गाडी क्र.MH 5714 - 1. भाडार विभागातुन पेट्रोल व डिझेलचे पावती पुस्तक प्राप्त झाल्याची नोद ठेवलेली नाही.
2. दि.22.8.2011 □□□ □□□□ □□□ 5 लिटर व गिअर ऑइल 5 लिटर व ग्रेस 2 लिटरची नोद पेट्रोल/डिझेल रजिस्टरमध्ये व लॉगबुकमध्ये घेण्यात आलेली नाही. त्या कालावधीतील किमतीप्रमाणे सदर इजिन ऑइ /गिअर ऑइल व ग्रेस ऑइलची वसुली करुन लेखा परीक्षणास दशीवेण्यात यावी.
3. दि.30.9.2011 रोजी डिझेल 120 लिटर व बेक ऑइल 3 लिटरची नोद पेट्रोल रजिस्टरमध्ये तसेच लॉगबुकमध्ये घेतलेली नाही. 120 लिटर डिझेलची त्या कालावधीतील किमतीप्रमाणे वसुली करुन लेखा परीक्षणास दशीवेण्यात यावी.
4. लॉगबुकमध्ये दि.1.8.2011 □□11.8.2011 पर्यंत वाहन बद असल्याची नोद □□□ परतू इतिहास पुस्तीकेत .29.6.2011 नतर वाहन दुरुस्तीची न घेण्यात आलेली नाही.

2. गाडी क्र.8051 - 1. पेट्रोल लेखा रजिस्टरमध्ये नो न पेट्रोल /डिझेल भरलेल्या □□□□□

प्रमाणक क्र. व दिनाक नमूद केलेला नाही.

2. दि.19.6.2011 रोजी पावती .42 □□□□ □□□ 22 लिटर खरेदी केल्याची पावती आहे.

त्याची नोद पेट्रोल लेखा रजिस्टर व लॉगबुकमध्ये घेतलेली नाही. यावरुन 22 लिटर

□□□□ ऑइल व वापरता त्याची अफरातफर केल्याचे दिसून येत. 22 लिटर इजिन

ऑइलची किमत वसुली करुन लेखा परीक्षणास दर्शावेण्यात यावी.

3. दि.30.11.2011 □□□ 5 लिटर इजिन ऑइलची नोद पेट्रोल लेखा रजिस्टरमध्ये व

लॉगबुकमध्ये घेतलेली न . 5 लिटर इजिन ऑइलची किमत वसुल करुन लेखा

परीक्षणास दर्शावेण्यात यावी.

4. पावती . 51, 5 लिटर इजिन ऑइल भरल्याची नोद पेट्रोल लेखा रजिस्टर व लॉग

बुकमध्ये घेतलेली नाही.

3. वाहन .MH-27A-4951 - 1. दि.9.5.2011 रोजी पावती .20 अन्वये 5 लिटर गेअर ऑइल, 4 किलो ग्रिस, 25 लिटर इजिन ऑइलची नोद पेट्रोल लेखा रजिस्टर व लॉग बुकमध्ये घेतलेली नाही.

2. पावती . 27 दि.22.9.2011 5 लिटर ऑइलची नोद पेट्रोल लेखा रजिस्टर व लॉग

बुकमध्ये घेतलेली नाह .

3. पावती . 29 दि.22.10.2011 अन्वये इजिन ऑइल 5 लिटर, □□□ □□□ 5 लिटर,

ग्रिस 2 किलो, डिस्टल वॉटर 5 लिटर ऑसेड 2 लिटरची नोद पेट्रोल लेखा रजिस्टर व

लॉगबुकमध्ये घेतलेली नाह .

4. पावती . 34 दि.16.12.2012, 5 लिटर इजिन ऑइलची नोद पेट्रोल लेखा रजिस्टर व

लॉगबुकमध्ये घेतलेली नाह .

5. दि.6.3.2012 □□□ MIDC रिफाइंड फॅक्ट्रीला आग लागल्यामुळे गाडी त्या स्थळास

गेल्याचे व डिझेल 5 लिटर खचे झाल्याचे दर्शवले आहे. □□□□□□□ किती किलोमीटर

धावली हे लॉगबुकमध्ये नमूद नाही. त्यामुळे गाडीची सरासरी धावसख्या □□□□

शकली नाही.

6. □□□ 4/2011 □□ 3/2012 पर्यंत प्रत्येक महिन्यात गाडी 3

लागल्यामुळे

कायोलयाबाहेर गेल्याचे व डिझेलचा खचे झाल्याचे दशोवेले आहे. परतू □□ □□□

सुरुवातीचे नोद केलेल्या प्रस्तावाचे आंतेम ठिकाण व धाव किलोमिटरची सख्या हे

□□□□□□□□□□.

7. दि.28.2.2012 रोजी गाडी चगापूर येथे गेल्याचे दशोवेले आहे. □□□□ गाडी कायेक्षेत्राबाहेर

जाऊनही कोणत्याही प्रकारचे शुल्क आकारले नसल्याचे आभिलेख्यावरुन निदशेनास आले.

4) MH-27-2030 - 1. पावती क्र .30 दि.19.6.2011 अन्वये इंजेन ऑइल खरेदी केलेली आहे. □□□□

□□□□ □□□ 10 लिटर भरल्याची नोद पेट्रोल लेखा रजिस्टर व लॉगबुकमध्ये आढळुन आली

नाही.

2. पावती क्र .32 दि.22.7.2011 □□□□ □□□ 5 लिटर व गिअर ऑइल 2 लिटरची नोद

पेट्रोल लेखा रजिस्टर व लॉगबुकमध्ये घेतलेली नाही.

3. पावती क्र .39 दि.19.4.2011 बॅटरी ऑसेड 3 लिटर व कुलट 3 लिटरची नोद पेट्रोल लेखा

रजिस्टर व लॉगबुकमध्ये घेतलेली नाही.

4. पावती क्र .40 दि.30.11.2011 □□□□ 10 लिटर भरल्याची नोद पेट्रोल लेखा रजिस्टर व

लॉगबुकमध्ये नाही.

5. पावती क्र .49 दि.5.3.2012 रोजी डिझेलची पावती 50 लिटर खरेदी केलेली आहे. पेट्रोल

लेखा रजिस्टर व लॉगबुकमध्ये 80 लिटर डिझेल भरल्याची नोद आहे. 50 लिटर डिझेल

खरेदी केले असताना 80 लिटर डिझेल वाहनात कसे काय भरण्यात □□□□□□ □□□□

□□□□ □□□□.

6. माहे माचेचा गोषवारा चुकीचा काढलेला आहे. दि.5.3.2012 □□□ 50 लिटर भरलेले

□□□□□ 80 लिटर भरल्याचे दशोवेले अ . दि.28.3.2012 □□□ □□□□

शिल्लक 15

लिटर घेणे ऐवजी 9 लिटर घेतलेली आहे. त्यामुळे माचे महिन्याचा गोषवारा पुणे चुकलेला

□ □□

7. दि.4.3.2012 रोजी मैल अतर सुरुवातीचे 11681 कि.□□. दशीवेले आहे व नोद केलेल्या

प्रवासाचे अंतेम ठिका 11705 कि.□□. दशीवेलेले आहे व धावलेल्या किलो मिटरची

सख्या 48 कि.□□. दशीवेलेली आहे. प्रत्यक्षात ती (11705 - 11681 = 24 कि.□□.) □□□

व खचे झालेले डिझे 5 लिटर दशीवेलेले आहे. गाडीची सरासरी धावसख्या 1 लिटरमध्ये

3 कि.□□. □ □□ दि.5.3.2012 □□□ □□□ 48 कि.□□. धावल्यावर डिझेलचा खचे 14 लिटर

दशीवेलेला आहे जो 16 लिटर येतो. यावरुन गोषवारा चुकीचा काढल्याच दिसुन येते.

5) वाहन क्र .NTV-1248 - पावती क्र .22 अन्वये गेअर ऑइल 5 लिटर व ग्रिस 2 किलो खरेदी केलेली आहे. त्याची नोद पेट्रोल लेखा रजिस्टर व लॉगबुकमध्ये घेतलेली नाही.

6) जनरेटर अग्निशमन - न्यु.□□.□□- 1. माहे माचे 2012 च्या नोदी लॉगबुकमध्ये घेतलेल्या नाहीत.

2. पेट्रोल व डिझेलचा माहे माचे महिन्याचा लेखा कोरा आहे.

उपरोक्त अनेयामेततेबाबत अधेसमास पत्र क्र.142 दि.15.4.2014 □□□ निदशेनास आणुन देण्यात अ . विभागाने लेखा परीक्षणाचे अंतेम दिनाकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप क करण्यात येत आहे.

सदभे क्र अधे □□□ ज्ञापन क्र □□□ □□ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□ वषे □□□ (yyyy-yyyy+1)	□□ वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□ □ योलय □□□□□
142	15.4.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□ परीक्षकाचा □□□□	DATSDPF6101

143	प्रेटर रेफोलोगचे काम वार्षिक कत्राट पद्धतीने देणे बाबत				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
00	00				
□□□ □□□□□	□□ शेष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□ आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
24	□□□□ माहिती तत्रज्ञान	□□□□ निधी	9 □	1	00

आक्षेपार्धीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

प्रेटर रेफोलोगचे काम वार्षिक कत्राट पध्दतीने करण्यात झालेला आनेयांमेततेबात.

सगणक विभागाचे सन 2011-12 चे लेखापरीक्षण करीत असताना प्रेटर रेफोलेगचे काम वार्षिक कत्राट करणेबाबतची सांचेका तपासली असता खालील त्रुटी निदशेनास आल्या.

1.प्रेटर रेफोलेगचा चिंतामणी कम्प्युटरचा करार दि.23.5.2011 ला सपुष्टात आला असुन नांवेन करार करप ऐवजी जुन्या करारास मुदतवाढ देण्यात आलेली अ . मुदतवाढीचा करारनामा दि.6.7.2011 रोजी करण्यात आलेला आहे.

दि.24.10.2010 च्या करारानुसार चिंतामणी कम्प्युटर याचेशी कत्राट करण्यात आलेला □□□ सदर टोनर रे फोलेगचे काम रु.50000/- रकमेचे असुनही दरपत्रके मागवुन देण्यात □□□□□□□ शासन निणेय 2 जानेवारी 1992 नुसार राजपत्रात जाहिरात देऊन निंवेदा मागवणे आवश्यक होते. परतू खालिल विक्रेत्याची दरपत्रके मागांवेण्यात आलेली आहेत.

1. कम्पुसन्स सेल्स अॅण्ड सांव्हेसेस
2. खडेलवाल कम्प्युटर हाऊस
3. चिंतामणी कम्प्युटर

त्यापैकी चिंतामणी कम्प्युटरचे दर कमी असल्यामुळे त्याचेशी सदर कत्राट करण्यात □□□□□□ निंवेदा न मागवल्यामुळे स्पधोत्मक दराचा फायदा महानगरपालिकेस मिळु शकलेला नाही.

नांवेन कत्राटाचा कार्यारभ आदेश दि.4.7.2011 रोजी दण्यात आलेला आहे.

मुदतवाढीच्या करारनाम्यातील अटी खालील प्रमाणे आहेत.

1. कत्राटदाराने प्रिंटर रिफीलेग करताना उत्तम दजाचे टोनर वापरावे.
2. निरनिराळया विभागाच्या ये -या रि फीलेगच्या तक्रारी या सगणक विभागाच्या नोदवहीत घेतल्या जातील. त्या नोदीनुसार रिफीलेगचे काम करावे व तसेच कायेपुती अहवाल सबधित विभागाकडून घेऊन सगणक विभागाला दयावा. जेणेकरुन एकूण रिफीलेगबाबत नोदी घेता येतील.
3. सदर प्रिंटेग रिफीलेगचे काम तक्रारी प्राप्त झाल्यापासून 12 तासाच्या आज पुणे □□□□

करारनाम्यातील वरील अटीचे पालन झाल्याचे साक्षीकेवरुन आढळून आले नाही. रिफीलेगचे काम पुणे केल्याचा अहवाल सबधित विभागाकडून घेऊन साक्षीकेस जोडलेला नाही. तसेच प्रिंटेग रिफीलेगचे काम तक्रारी प्राप्त झाल्यापासून मुदतीत पुणे झालेबाबतचा अहवाल साक्षीकेस आढळून आला नाही.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत अधिसमास पत्र .150 दि.21.4.2014 □□□ निदशेनास आणुन देण्यात आ . विभागाने लेखा परीक्षणाचे अतिम दिनाकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखापरीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत □□□

सदर्भ क्र अधि □□□ ज्ञापन क्र □□□ □□ परिच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□ वर्ष □□□ (yyyy-yyyy+1)	□□ वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□□□ कार्यालय □□□□□
150	21.4.2014	2011-2012	2011-2012	00043962

□□ परीक्षकाचे □□□□	DATSDPF6101

144	श्री.गोपाल गोहर याना लागु केलेल्या आश्वासेत प्रगती योजनेबाबत.				
□□□□ □□□□	□□□□□□□				
00	00				
□□□ □□□□	□□ शिष	निधीचा स्त्रोत	□□□	□□□ आनेयामेतता	गुतलेली रक्कम
07	□□	□□□ निधी	9 □	1	--

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	21846	00	00

श्री.□□□□ □□□□□ □□□□, □□□ □□□□र याची किमान शैक्षणिक अहेतता नसताना लागु केलेल्या आश्वासेत प्रगती योजनेबाबत.

लेखा विभागाचे सन 2011-12 चे लेखापरीक्षण करीत असताना निवृत्ती वेतन प्रकरणाची तपासणी करण्यात आली. श्री.□□□ , सफाइकामगार याचे सेवानेवृत्तीचे प्रकरण तपासले असता त्यात पुढील त्रुटी निदशेनास आल्या.

1.श्री.□□□□ □□□□□ □□□ □□□ 24 वर्षे पुणे झाल्यानतर मा.आयुक्त याचे आदेश . □□□□/ साप्रावे/उ□/1091/12 दि. 5 □□ 2012 अन्वये सुधारित सेवाअतगेत आश्वासेत प्रगती योजने अतगेत दि.1.10.2006 पासून दुसरी आश्वासेत सरचना अतगेत वरिष्ठ वेतन सरचना मजूर करण्यात आली. म्हणजेच श्री.गोहर याना लिपेक पदाची वेतन श्रेणी व ग्रेड वेतन रु.1900/- मजूर करण्यात आले व त्याप्रमाणे 1.7.2007 पासून वेतनवाढी व 1 एप्रेल 2010 पासून देय व दिलेले वेतन यातील फरक रु.21846/- देण्यात आलेला आहे.

1. वित्त विभाग शासन निणेय क्र. □□□ 1109/प्र.क्र .44/□□□-3 दि.1 एप्रेल 2010
2. वित्त विभाग शासन निणेय क्र. वेतन /1109/प्र.क्र .41/ □□□-3 दि.5 □□□2010
3. शासन निणेय क्र.□□□/1111/प्र.क्र .8/□□□-3 दि.1 □□□2011 सुधारित सेवाअतगेत आश्वासेत प्रगती योजने सद तील मुद्ररदयाचे स्पष्टीकर 5 अन्वये विशेष्ठ शैक्षणिक अहेततेच्या अनुषगाने देण्यात येणारे पदोन्नतीचे पद या योजनेच्या प्रयोजनाथे पदोन्नतीच्या साखळीतील पद समजता येणार नाही. त्यामुळे अशा प्रकरणी कमेचारी ज्या पदावर कायेरत आहे त्या पदाच्या वरिष्ठ पदोन्नतीच्या पदाची वेतन सरचना पात्रतेनुसार या योजनेअतगेत अनुज्ञेय राहील.

श्री.गोहर हे इयत्ता सातवी पास असताना पुढील पदाचे ग्रेड वेतन व वेतन कशी काय लागु करण्यात आली, □□□□ □□□□ □□□□. तसेच फरकाची रक्कम .21846/- □□□□□

प्रदान करण्यात आलेले आहे, त्याची वसुली करण्यात यावी व त्याप्रमाणे निवृत्ती वेतनात झालेले जादा प्रदानाची वसुली करण्यात यावी. वसुलपात्र रक्कम रु.21846/-

उपरोक्त आक्षेपासंदर्भात अधिसमास पत्र क्र.161 दि.28.4.2014 नुसार निदर्शनास आणुन देण्यात आले. विभागाने लेखा परीक्षणाचे अंतिम दिनाकापर्यंत कोणतेही उत्तर न दिल्यामुळे लेखा परीक्षण पथकाने घेतलेला आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

सदर्भ क्र अधि [illegible] ज्ञापन क्र [illegible] [illegible] परिच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	[illegible] वर्ष [illegible]	[illegible] वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	[illegible] कार्यालय [illegible]
161	28.4.2014	2011-2011	2011-2012	00043962

[illegible] परीक्षकाचे [illegible]	DATSDPF6101

145	□□□□ □□□□□□□ □□ 2011-12 आरोग्य विभागाकडील आरोग्य केंद्रातंगेत जमा होणाऱ्या रकमा विलंबाने भरणा करणेबाबत.
□□□□ □□□□□□	□□□□□□□□□

□□□ □□□□□	□□□ शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	क □□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
12	आरोग्य विभाग		9□	03	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

आरोग्य केंद्रांतगेत जमा होणाऱ्या ओपीडी तील रक्कमा विलंबाने जमा करणेब □□.

महानगरपालिका अमरावती आरोग्य विभागाच्या अधिनस्त एकुण 14 रुग्णालये व 4 उपकेंद्र कार्यरत असून रुग्णाकडून केसपेपर फी,इंजेक्शन,औषधी व ड्रेसींग इत्यादीतून जमा होणारी फी, दररोज महानगरपालिकेच्या खात्यावर जमा होणे आवश्यक असताना विलंबाने जमा झाल्याचे दिसून आले ते खालीलप्रमाणे.

□.क्रं.	रुग्णालयाचे नाव	□□□□□	जमा रक्कम व दिनांक	
1	□□□□/भुतेश्वर	28.02.12 □□29.2.2012	56	01.03.2012
		09.03.12 □□11.3.2012	79	12.03.2012
		22.03.12 □□25.3.2012	141	26.03.2012
2	□□□□□□□	27.2.12 □□28.2.2012	200	01.03.2012
		29.02.2012	533	05.03.2012
		01.03.2012	432	03.03.2012
		02.03.2012	326	05.03.2012
		09.03.2012 □□11.03.2012	1070	12.03.2012
		22.03.2012 □□25.03.2012	592	26.03.2012

3	दस्तूरनगर	28.2.2012 □□29.02.2012	385	01.03.2012
		09.03.2012 □□11.03.2012	726	12.03.2012
4	□□□□□	28.2.12	158	01.03.2012
		29.02.12	89	2.3.2012
		2.3.12	162	5.3.2012
5	फ्रेजरपुरा	28.2.12 □□29.2.12	27	1.3.2012
6	हरीभाऊ वाड स्मृती	28.2.12 □□29.2.12	112	01.03.2012
7	□□□□	28.2.12 □□29.2.12	76	01.03.2012
		09.03.2012 □□11.3.12	125	12.03.2012

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. □□□□□,इंजेक्शन,औषधी ड्रेसींग इ.फी मधून जमा होणारी रक्कम दररोज दैनिक रोखवहीत घेण्यात येत नाही. पावतीव्दारे जमा झालेली रक्कम दैनिक रोखवही न घेता तशीच जमा करणेत येते व ओपीडी रजिस्टर हे अतिशय क्लीष्ट व उपरीलेखन,खाड□□□,स्थितीत असल्याने जमा रकमाबाबत निश्चीत खात्री देता येत नाही. पावतीवर दिनांक किवा केस पेपर क्रमाक नसल्याने (नावही नसल्याने) कोणत्या केस पेपरचे किती पैसे जमा □□□□□□ □त्री पटत नाही.

2. आरोग्य विभागांतगेत रुग्णाल /उपकेंद्रे यांनी ओपीडी रजिस्टर, साठा नोंदवही, दैनिंक रोखवही ,□□□□ पुस्तक साठा नोंदवही ही महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता अन्वये विहीत केलेल्या नमुन्यात ठेवणेत ३ नाही. विहीत नमुन्यात ठेवल्यास सवे रुग्णालये यांचेत एकरुपता येऊन कामात सुसूत्रता येइल. तरी विहीत नमुन्यातच ठेवणेत यावे.

3. भाजीबाजार रुग्णालयातंगेत दिनांक 02.04.2011 ते दिनांक 25.05.2011 ओपीडी रजिस्टर लिहीलेले नाही त्यामुळे किती पावत्या अन्वये किती रक्कम जमा झाली. उक्त कालावधीत दवाखाना बंद होता काय? □□□□ □□□□.

उपरोक्त बाबत लेखापरीक्षणाने अधेसमास पत्र क्रमाक 42,दिनांक 12.02.2014 अन्वये माहिती मागीतली असता मुंबइ स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम 1930 □□□□□ 6 अन्वये सादर केलेली माहिती संयुक्तीक नसल्याने परिच्छेद कायम ठेवण्यात येत आ .

संदभे क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□

42	12/02/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा □□□□□	DATUEMF5901

146	रोखपल यांचेकडील शिल्लक रक्कमांची तपासणी न करणे बाबत .
□□□□ □□□□□□	□□□□□□□□□

□□□ □□□□□	□□□ शेष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
07	□□□ विभाग	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

तिजोरीतील रक्कमांची अचानक तपासणी न करने .

सविस्तर परीच्छेद

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 1971 मधील नियम 62(2) नुसार सक्षम अधिकाऱ्याने महिन्यातून किमान येकदा रोखपाल यांचेकडील तिजोरीतील शिल्लकेची अचानकपणे पडताळणी करण्यात आलेली नाही .

महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 62(2) नुसार सक्षम अधिकारी यांनी महिन्यातून किमान येकदा (प्रत्येक महिन्याच्या शेवटच्या दिवशी अथवा पुढील महिन्याच्या पहिल्या कामाच्या दिवशी) तिजोरीतील शिल्लकेची अचानकपणे पडताळणी करून रक्कमांचा तपशीलासह दाखला रोखपाल नोंदवहित नमूद करणे आवश्यक आहे . तथापि सन 2011-2012 या वित्तीय वर्षात उपरोक्त नमूद लेखा संहितेतील तरतुदींचे पालन न केल्याचे निदर्शनास आले . भविष्यात उपरोक्त लेखा संहितेतील तरतुदींनुसार कार्यवाही करण्याची दक्षता घेण्यात यावी जेणे करून रोख रक्कमेत अफरातफर होणार नाही .

संदर्भ क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
158	28/04/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा □□□□□	DATPBKM6701

147	वाहन क्र MH 27AA1010 च्या अपघात दुरूस्ती खचे रु 42350 □□□ .				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
	शिर्षक				
□□□ □□□□□	□□□□□ □□	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेर्यामेतता	गुतलेली रक्कम
14		□□□□	9□	01	42350

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	आंतेम अमान्य रक्क
42350	00	00	00

वाहन क्रं MH 27 AA 1010 च्या अपघात दुरूस्ती वरील नियमबाह्य खचो बाबत .

प्रमाणक क्रं . 2706 दि 22/07/2011

□□. 2011-12 मध्ये वाहन क्रं MH27 AA1010 या वाहनास दि 07/07/2011 □□□ □□□□□□ पीएआरएटी येत असतांना कोंढली येथे अपघात झाला होता. या वाहनावरील दुरूस्ती खचे रु. 42350/- □□□ विमा या चुकीच्या लेखा शिष्योतून केलेला आहे. नियमानुसार हा खचे वाहन देखभाल व दुरूस्ती या लेखा शिषोतून होणे आवश्यक होते. या झालेल्या खचोचा सविस्तर प्रस्ताव तयार करून वाहन विमा कंपनिकडे सादर करून झालेल्या खचोची भरपाइे विमा कंपांनीकडून करून घेणे आवश्यक होते तशी कायेवाही का करण्यात आलेली नाही? □□□□□□ □□□□ □□□ □□□□. विम्याच्या रक्कमेची मागणी संबंधित विमा कंपनिकडे केली नसल्यामुळे महानगरपालिकेचे रु. 42350/-चे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. ही रक्कम विमा कंपांनीकडून प्राप्त करून महानगरपालिका निधीत जमा करून अनुपालन सादर करावे.

संदर्भ क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा म □ परीच्छेद क्र	दिनाक (dd/mm/yyyy)	□□. वषे □□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वषो पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	□ □□□ कायोलय □□□□□
93	11/03/2014	2011 -2012	2011 -2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा □□□□□	DATPBKM6701

148	विदद्युत विभागाने सन 2011-2012 □धील खालील आभेलेखे सादर न करणे बाबत				
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□				
00	00				
□□□ □□□□□	लेखा शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
05	विदद्युत विभाग	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
12621480	00	00	00

विद्युत विभागाने काही खर्चाचे प्रमाणके उपलब्ध करून न देणे बाबत.

महानगरपालिका अमरावती सन 2011-12 च लेखा परीक्षणात विद्युत विभागाने खालील खर्चाचे प्रमाणक उपलब्ध करून देणे बाबत अधिसमास पत्र क्र 138 दि 15/04/2014 अन्वये लेखा परीक्षण पथकाने मागणी केली होती . परंतु मागणी केलेले विजेचे खर्चाचे देयक लेखा परीक्षणास उपलब्ध

करून दिले परंतु खालील नमूद प्रमाणक उपलब्ध करून न दिल्यामुळे तपासणी करता आली नाही .

1) आकास्मिक खर्च - 283030/-

2)कूलर खरेदी इतर देखभाल व दुरुस्ती लावणे - 631630/-

3)मनपा इमारतीचा विदद्युत व्यवस्था - 11608730/-

4)अपारंपारिक ऊर्जा प्रकरण आणि उर्जाबचत -98090/-

□□□□ -12621480/- इत्यादी खर्चाचे प्रमाणक उपलब्ध न झालेला खर्च नियमानुसार करण्यात आला किंवा कसे याबाबत लेखापरीक्षणास खुलासा करता आला नाही . महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 □□□□□ 6 प्रमाणे स्थानिक स्वराज संस्थेने लेखापरीक्षणास प्रमाणक उपलब्ध करून देणे बंधनकारक असतांना सबंधितांना प्रमाणक उपलब्ध करून दिलेले नाहीत हा गंभीर बाब असून सदर बाबत सबंधितांचा खुलासा प्राप्त करून घेऊन झालेल्या खर्चाचा योग्य विनियोग केल्याचा खुलासा पटवण्यात यावा तोपर्यंत सदर खर्च आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

संदर्भ क्र अधि समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्षे (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□
138	15/04/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPBKM6701 &DATUEMF5901

149	एकात्मिक शहर विकास अंतगेत भूखंड विक्रीची माहिती लेखा परीक्षणास उपलब्ध करून देणे बाबत .
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□
00	00

□□□ □□□□□	लेखा शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण आनेयांमेतता	गुतलेली रक्कम
09	□□□□□□□ विभाग	00	9□	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

नगररचना विभागाने भूखड विक्रीची माहिती अपूणे स्वरुपात सादर करणे बाबत .

अमरावती महानगरपालिका सन 2011-12 नगररचना विभाग लेखा परीक्षणात एकात्मिक शहर विकास अंतगेत भूखंड विक्री केलेले प्रत्यक्ष जमा रक्कम रु 3127980 /- □□□ 3 वर्षाची माहिती लेखा परीक्षण पथकाने अधेसमास पत्र क्रं 137 दि 15/04/2014 अन्वये माहिती मागितली असता संबंधित विभागाने दि 30/04/2014 रोजी सादर केलेली माहिती अपूणे असल्यामुळे लेखा परीक्षणात अनुपालन अमान्य करण्यात येत □ □□ भूखंड खरेदीच्या सांचीका व खरेदी करतांना अवलंबलेली पद्धत्तिबाबतची माहिती महाराष्ट्र स्थानिक निधि लेखा परीक्षा अधिनियम 1930 □□□□□ 6 अन्वये अभिलेख्यांची परिपूणे माहिती सादर करून देणे □□□□□□ □□□□ना अपूणे सादर केल्यामुळे परिच्छेद कायम ठेवण्यात येत आहे . पुढील लेखापरीक्षणस परिपूणे माहिती सादर करून अनुपालन दशेवावे .

संदर्भ क्र अधे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परीच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्षे प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कायोलय □□□□□
137	15/04/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPBKM6701 &DATUEMF5901

150	अमरावती मनपाच्या स्थायी व टिकाऊ स्वरुपाच्या जगम मालमत्तेच्या नोंदवहीबाबत.
□□□□ □□□□□	□□□□□□□□

□□□□ □□□□□	लेखा शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	□□□	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
20	□□□□ विभाग	00	9□	03	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्क	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

मनपाच्या मालकीच्या स्थायी व टिकाऊ स्वरुपाच्या जंगम मालमत्तेची नोंदवही न ठेवणे बाबत.

अमरावती महानगरपालिका भांडार विभागाच सन 2011-2012 च लेखा परीक्षण करताना भांडार विभागान स्थाया व टिकाऊ स्वरुपाच्या जगम मालमत्तचा नादवहा न ठवल्यान महानगरपालिककड स्थाया व टिकाऊ स्वरूपाचा किता मालमत्ता आह याचा खात्रा करता आला नाहा . यावर खलाल प्रमाण आमप्राय दण्यात यतात .1) महाराष्ट्र नगरपारषद लखा साहता 1971 च नियम क्रमाक 144 अन्वय पालिकच्या मालकाच्या सव स्थाया व टिकाऊ स्वरुपाच्या जगम मालमत्तचा सूचा नमूना क्रमाक 114 प्रमाण जगम मालमत्तच्या नादवाहित नादवून प्राधिकृत आधकाऱ्याचा त्यावर स्वाक्षरा असण आवश्यक आह .

2)जव्हा मालमत्ता आतमता निकालात काढला जात तव्हा त्या विल्हवाटाचा तपशाल स्तभ क्र 9 □□ 14 मध्य पूवालाखत आधकाऱ्याच्या स्वाक्षरानशा नमूद कला पाहिज . पालिकच्या मालकाच्या जगम मालमत्तच्या नादवाहित सपूण आलख नमूद असण हा त्या आधकाऱ्याचा जबाबदारा आह . परतू महानगरपालिकन अशा नमूना क्र 114 चा नादवहा ठवलला नसल्यान महानगरपालिकच्या □□□□ स्थाया व टिकाऊ स्वरुपाच्या जगम मालमत्ता किता आह याचा खात्रा करता आला नाहा .

पालिकच्या यकून कारभारात स्थावर व जगम मालमत्ता निमाण करण ,उभारण□सपद्न करण ,त्याच पाररक्षन करण ,वावध वस्तु /म□□□□□□□ □□□□□□द्य कतव्य आह .पालिकच्या एकुण अथव□□□□ 'सगृह व भाडार याना फार माठा भाग व्यापलला आह तद्वतच सदर जगम मालमत्ता नादवहा ठवण किता आवश्यक आह . परतू यवढ्या महत्वाच्या बाबाचा नाद न ठवण हा गभार बाब □□□अशा नाद वहा का ठवला नाहा याबाबत स्पस्ट खुलासा सादर करावा .

3)महाराष्ट्र नगर पालिका लेखा संहिता 1971 च नियम 145 ,147 ,148 ,149 ,150 ,152 ,153 ,154 ,155 अन्वये ठेवावयाच्या नोंदवह्या विभागाने ठेवल्या किंवा कसे ? नियमानुसार काटकोर अमलबजावणी होत नसल्यास संबंधितावर कायवाही केली काय ? याबाबत लेखा परीक्षणास अवगत करावे व यापुढे नोंदवह्या ठेवण्याची दक्षता घेण्यात यावी .

4) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 1971 च नियम 156 अन्वये संग्रह पुस्तिका ,□□□ मालमत्तेचा नोंदवही व स्थावर मालमत्तेचा नोंदवही यात नोंदविलेली सर्व स्थावर मालमत्तेचा नोंदवही यात नोंदविलेली सर्व स्थावर व जंगम मालमत्ता यांचा वार्षिक पडताळणी करून पडताळणी अधिकाऱ्याने नोंदवहित नोंदीसमोर आद्याक्षरी करून प्रमाणपत्र दिले पाहिजे व कोणती गैरहजर विसंगती आढळल्यास त्याचा अहवाल वरिष्ठांना सादर केला पाहिजे . नोंदवही न ठेवल्याने वार्षिक पडताळणी केली गेली नसल्याने त्यात विसंगती असण्याची शक्यता नाकारता येत नाही . □□□ बाबीसंबंधी वरिष्ठ अधिकाऱ्यांनी अद्याप कायवाही का केली नाही याबाबत स्पष्टीकरण सादर करावे .

उपरोक्त बाबीसंदर्भात संबंधित विभागास अंतिमसार पत्र क्र .117/24.3.2014 अन्वये माहिती मागितली असता संबंधित विभागाने अशा प्रकारच्या नोंदवह्या ठेवलेल्या नसल्यामुळे माहिती देता येत नाही यास्तव पुढे नोंदवही ठेवण्याची दक्षता घेण्यात येईल असे दिनांक 30.4.2014 च्या □□□ केलेल्या अनुपालनात म्हणे □□□ □□ उपरोक्त प्रमाणे कार्यवाही करनसंबंधाचा परिच्छेद □□□ ठेवण्यात येत आहे .

संदर्भ क्र □धे समास ज्ञापन क्र अथवा मूळ परिच्छेद क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	□□. वर्ष प□□□ (yyyy-yyyy+1)	□□. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय □□□□□
117	24/03/2014	2011-2012	2011-2012	00043962

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATUEMF5901