

(कार्यालयीन उपयोगासाठी)



छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिका.

(महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम
१०६(३) अन्वये
मुख्य लेखापरीक्षक यांचा वार्षिक लेखा परीक्षण अहवाल
सन २०२०-२०२१

: अ नु क्र म णि का ::
लेखा परीक्षण अहवाल : सन २०२०-२०२१

मुख्य लेखा परीक्षक यांचे लेखापरीक्षणाबाबत निवेदन : (पृ.क्र.२ ते ४)

(अ) विभागनिहाय लेखापरीक्षण तपशिल :

अ.क्र.	विभागाचे नांव	लेखापरीक्षण कालावधी	लेखापरीक्षण अहवालातील एकूण परिच्छेद	पृष्ठ क्रमांक
(१)	(२)	(३)	(४)	(५)
०१	लेखा विभाग	सन २०१९ ते सन २०२१	१ ते २	५ ते ६
०२	पाणीपुरवठा १,२,९	सन २०१८ ते सन २०१९	जमा बाजू (१ ते २३) खर्च बाजू (१ ते १२)	७ ते ३७
०३	पाणीपुरवठा ३,४,५	सन २०१८ ते सन २०१९	जमा बाजू (१ ते ८) खर्च बाजू (१ ते २०)	३८ ते ६२
०४	पाणीपुरवठा ६,७,८	सन २०१८ ते सन २०१९	जमा बाजू (१ ते १२) खर्च बाजू (१ ते २१)	६३ ते ११०

जा.क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२३/
कार्यालय छत्रपती संभाजीनगर मनपा
दिनांक : / /२०२३

प्रति,
मा.आयुक्त तथा प्रशासक
छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिका.

विषय :- सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील छत्रपती संभाजीनगर
महानगरपालिका लेखापरीक्षणाचा वार्षिक अहवाल.

महोदय,

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०६ (३) अन्वये लेखापरीक्षण विभागाच्या कामकाज विषयक आणि हिशेब तपासणीबाबतचा सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षासाठीचा वार्षिक अहवाल या सोबत सादर करित आहे.

अ) अहवाल वर्षात लेखापरीक्षण विभागात खालील प्रमाणे अधिकारी / कर्मचारी कार्यरत होते.

अ.क्र.	पदनाम	मंजूर पदे	कार्यरत कर्मचारी / अधिकारी	शेरा
१	मुख्य लेखापरीक्षक	०१	०१	
२	उप मुख्य लेखापरीक्षक	०१	--	
३	कार्यालयीन अधिक्षक	०१	०३	
४	कनिष्ठ लेखापरीक्षक(वरीष्ठ लिपीक संवर्ग)	०४	--	
५	कनिष्ठ लिपीक	०४	०३	
	एकूण	११	०७	

२. मुख्य लेखापरीक्षक या पदाचा पदभार स्विकारल्यानंतर कामकाज पाहत असतांना महानगरपालिके अंतर्गत विविध विभागाकडून वेतन निश्चिती पडताळणीस्तव सादर होणा-या बहुतांश प्रकरणांमध्ये सन १९८६,१९९६,२००६ व २०१६ च्या वेतन आयोगाची असतात. वेतन आयोगानुसार अनुज्ञेय सुधारित वेतननिश्चिती पडताळणी बाबतची बहुतांश प्रकरणे ही कर्मचारी सेवानिवृत्त झाल्यानंतर पडताळणीस्तव सादर होत आहेत.

असे निदर्शनास आले आहे की, सेवानिवृत्त कर्मचा-यांना सेवानिवृत्ती नंतरचे लाभ हे विलंबाने प्रदान केले जातात. भविष्यात सेवानिवृत्त कर्मचा-यांचे सेवापुस्तक वेळोवेळी नियमाप्रमाणे तात्काळ तपासणी करून सादर करणे बाबत संबंधित विभागास सूचित करण्यात आले आहे. जेणे करून सेवानिवृत्तांना वेळेवर निवृत्ती नंतरचे सर्व लाभ प्रदान करता येतील.

सेवानिवृत्तीनंतर अतिप्रदान रकमा वसूलीच्या कार्यवाही विरुद्ध बरेचशे कर्मचारी मा.न्यायालयात महानगरपालिकेच्या विरुद्ध दावे दाखल करीत आहेत. तसेच मा.न्यायालयाच्या आदेशानुसार अतिप्रदान वसूल रक्कम वेळेत म्हणजे ५ वर्ष अगोदर कर्मचारी सेवेत असतांना वसूल करण्याचे निर्देश आहे. महानगरपालिका स्तरावर लेखापरीक्षण विभागात केवळ एकच कर्मचारी वेतन पडताळणी करीत आहे. परंतु ५ वर्षांचे सेवा शिल्लक असलेल्या कर्मचा-यांचे वेतन पडताळणी करण्याकरीता स्वतंत्र “ वेतन पडताळणी पथक ” स्थापन होणे आवश्यक आहे. सन २०२५ पर्यंत सेवानिवृत्त होणा-या कर्मचा-यांच्या संख्येचा विचार करतांना आस्थापना विभागाने तातडीने वेतन पडताळणी पथकासाठी कर्मचारी वर्ग नियुक्त करावा, असे लेखापरीक्षण विभागाचे मत आहे.

३. महानगरपालिका स्तरावरील लेखापरीक्षणाचे स्वरूप आणि व्याप्ती विचारात घेता लेखापरीक्षण विभागासाठी पुरेसा कर्मचारी उपलब्ध व्हावा या दृष्टीने जा.क्र.मनपा/मुलेप/२४, दिनांक २४.०९.२०१३ अन्वये एकूण २६ नविन पदांसाठी मान्यता मिळविण्याच्या दृष्टीने शासनाकडे प्रस्ताव सादर करण्यात आला होता. दरम्यानच्या काळात छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिकेच्या आकृतीबंध दिनांक २६ ऑगस्ट २०२१ रोजी मंजूर करण्यात आला. लेखापरीक्षण विभागासाठी आकृतीबंधात एकूण २५ पदांची मंजूरी देण्यात आलेली आहे. सद्यस्थितीत लेखापरीक्षणा करीता फक्त ०३ एवढेच कर्मचारी उपलब्ध आहेत. मंजूर पदापैकी एकूण २० पदे रिक्त आहेत.तरी अस्तित्वात असलेल्या कर्मचारी वृंदाकडून अहवाल वर्षात एकूण ०३ विभागाचे लेखापरीक्षण श्रीमती दिपाराणी माणिकराव देवतराज,तत्कालीन मुख्य लेखापरीक्षक यांचे नियमंत्रणाखालील पूर्ण करण्यात आलेले आहे.शिवाय मा.महापौर, मा.सभापती, स्थायी समिती ,मा.आयुक्त यांनी वेळोवेळी दिलेल्या आदेशानुसार चौकशी करून त्याबाबतचे अहवालही विहित वेळेत संबंधित महोदयांना सादर करण्यात आलेले आहेत. अहवाल वर्षात पूर्ण करण्यात आलेल्या लेखापरीक्षणाबाबतचा अहवाल सादर करण्यात आलेला आहे. लेखापरीक्षण विभागाद्वारे दैनंदिन कामकाज करीत असतांना निदर्शनास आलेल्या गंभीर स्वरूपाच्या आक्षेपार्ह/अपहार/अनियमित बाबी या वेळोवेळी संबंधित प्राधिकारी यांच्या निदर्शनास आणून देण्यात आलेल्या आहेत.सर्व संबंधितांना निर्गमित केलेल्या अहवालाचे अनुपालन आणि पुर्तता अहवाल सादर करणे बाबत प्रशासनाने सूचित करणे आवश्यक राहिल.

४. अहवाल वर्षात असे विशेषत्वे करून निदर्शनास आले आहे की, महानगरपालिकेच्या मुख्य उत्पन्नाचा स्त्रोत मालमत्ता कर असून याचे वसूलीचे प्रमाण अत्यंत कमी आहे. तसेच महानगरपालिकेचे प्राप्त उत्पन्न आणि खर्च याबाबतचे ताळमेळ लेखा शाखेने घेणे आवश्यक ठरते.
५. लेखापरीक्षणा दरम्यान असे निदर्शनास आले की, तांत्रिक विभागाच्या खर्चाच्या संचिका मध्ये अंदाजपत्रकीय मंजूरीच्या वर्षात खर्च होत नाही. सदरील काम २/३ वर्षानंतर पूर्ण झाल्यानंतर सदरील कामाचा खर्च केला जातो. त्यामुळे ज्या वर्षात अंदाजपत्रकास मान्यता दिली त्याच वर्षात खर्च न होता, सदरील खर्च पुढील आर्थिक वर्षात समाविष्ट होतो. त्यामुळे स्पील ओव्हरच्या कामांची संख्या वाढत राहते. उक्त बाबत तांत्रिकी विभागाने कामाच्या आवश्यकतेनुसारच अंदाजपत्रके तयार करावीत तसेच खर्च सुध्दा त्याच वर्षात होईल याबाबत दक्षता घेणे आवश्यक ठरते.

आपला विश्वासू,

(शि.बा. नाईकवाडे)

मुख्य लेखापरीक्षक

छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिका

स्थळ :- छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिका

दिनांक :-

लेखा विभाग

सन २०१९-२०२० व २०२०-२०२१

लेखापरीक्षण अहवाल.

अहवाल वर्षात महानगरपालिका अंतर्गत जमा व खर्चाचा आढावा हा लेखा विभागाकडील अभिलेख्यांच्या आधारे घेण्यात येतो. तथापि लेखा विभागाने सन २०१९-२०२० व सन २०२०-२०२१ या अहवाल वर्षातील जमा व खर्चाच्या लेख्यांची माहिती उपलब्ध करून देण्यात आलेली नसल्याने उक्त अहवाल वर्षातील जमा व खर्चाचा आढावा घेता आलेला नाही.

परिच्छेद क्र.१ : सन २०१९-२०२० ते सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षाचे विवरणपत्र व इतर माहिती पाठविणे बाबत.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम (१०६) मधील तरतुदीनुसार प्रत्येक सरकारी वर्ष सुरु झाल्यानंतर शक्य तितक्या लवकर महानगरपालिका मुख्य लेखापरीक्षकांनी महानगरपालिकेच्या मागील सरकारी वर्षाच्या संपुर्ण लेख्यांवरील आपला अहवाल मा.स्थायी समितीस सादर केला पाहिजे असे अधिनियमात नमूद आहे.लेखा विभागास खालील माहिती उपलब्ध करून देणे बाबत पुढील तपशिलात नमूद केल्याप्रमाणे -

१. लेखापरीक्षण विभागाचे पत्र क्र.मनपा/मुलेप/२०२०/४६,दिनांक १२.०२.२०२०.
२. लेखापरीक्षण विभागाचे पत्र क्र.मनपा/मुलेप/२०२०/६५,दिनांक ११.०५.२०२०.
३. स्मरणपत्र क्र.१,मनपा/मुलेप/२०२०/७२,दिनांक ११.०६.२०२०.
४. स्मरणपत्र क्र.३,मनपा/मुलेप/२०२०/१६५,दिनांक ०९.०९.२०२०.
५. लेखापरीक्षण विभागाचे पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२३/६१,दिनांक २४.०२.२०२३.
६. लेखापरीक्षण विभागाचे पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२३/१३६,दिनांक ४.९.२०२३.
७. लेखापरीक्षण विभागाचे पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२३/१५०,दिनांक ११.९.२०२३.

पत्रव्यवहार करूनही खालील माहिती उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही.

१. सन २०१९-२०२० व सन २०२०-२०२१ या वर्षाचे प्रत्यक्ष जमा व खर्चाचे लेखा विवरणपत्र.
२. ३१ मार्च २०२१ अखेरपर्यंतचे अधिकारी / कर्मचारी यांचेकडील प्रलंबित असलेले विविध प्रकारच्या अग्रिमांची स्थिती.
३. सन २०१९-२०२० मधील आस्थापना खर्च.
४. सन २०१९-२०२० या वर्षात ३१ मार्च अखेरपर्यंत विविध कर्ज फेडीबाबतचा तपशिल.

लेखा विवरणपत्र व इतर खालील अनुषंगिक माहिती प्राप्त न झाल्यामुळे मा.स्थायी समिती समोर वार्षिक लेखापरीक्षण अहवाल सादर करण्यास विलंब झालेला आहे.

लेखा विभागाने सदरची माहिती उपलब्ध करून दिलेली नाही.त्यामुळे प्रस्तुत प्रकरणी सविस्तर अभिप्राय नोंदविलेले नाहीत.

परिच्छेद क्र.२ : सन २०१८-२०१९ ची अखेरची शिल्लक व सन २०१९-२०२० ची प्रारंभीची शिल्लक यामध्ये तफावत असणे बाबत.

सन २०१८-२०१९ चे जा.क्र.मनपा/लेखा/२०२०/२८,दिनांक ५.६.२०२० अन्वये जमा खर्चाचे वार्षिक लेखे लेखापरीक्षण विभागास उपलब्ध आहेत. त्यानुसार सन २०१८-२०१९ ची अखेरची शिल्लक १,२२,६१५/- (आकडे हजारात) इतकी दर्शविण्यात आली आहे.जा.क्र.मनपा/मुलेप/१६५/२०२१, दिनांक ०९.०९.२०२० अन्वये सन २०१९-२०२० च्या वार्षिक लेखांची मागणी केली असता लेखे उपलब्ध करून देण्यात आले आहेत. त्यानुसार सन २०१९-२०२० ची प्रारंभीची शिल्लक १३,६९,५४८/- (आकडे हजारात) दर्शविण्यात आली आहे.सन २०१८-२०१९ ची अखेरची शिल्लक व सन २०१९-२०२० ची प्रारंभीची शिल्लक यात तफावत दिसून येत आहे. या संदर्भात माहिती देणे बाबत लेखा विभागात पुढील तपशिलात नमूद केले प्रमाणे वेळोवेळी लेखी पत्रानुसार मागणी करण्यात आली होती.

१. लेखापरीक्षण विभागाचे पत्र क्र.मनपा/मुलेप/२०२१/१७० ,दिनांक १७.६.२०२१
२. स्मरणपत्र क्र.१,मनपा/मुलेप/कावि/२०२१/२८४,दिनांक २१.१२.२०२१
३. स्मरणपत्र क्र.२,मनपा/मुलेप/कावि/२०२०/८६ ,दिनांक १८.४.२०२२.
४. स्मरणपत्र क्र.३,मनपा/मुलेप/कावि/ २०२०/१९४ ,दिनांक २९.७.२०२२.
५. लेखापरीक्षण विभागाचे पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२३/१३५ ,दिनांक ४.९.२०२३
६. लेखापरीक्षण विभागाचे पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२३/१५०,दिनांक ११.९.२०२३.

तरीही,लेखा विभागाने सदरची माहिती उपलब्ध करून दिलेली नाही. त्यामुळे सविस्तर अभिप्राय नोंदविलेले नाहीत.

लेखापरीक्षण अहवाल.
पाणीपुरवठा विभाग वॉर्ड क्र.१,२,९
सन २०१८-२०१९

प्रस्तावना :

औरंगाबाद महानगरपालिका अंतर्गतच्या पाणीपुरवठा वॉर्ड क्र.१,२,९ या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण करण्याकरीता कार्यालयीन आदेश जा.क्र.मनपा/मुलेप/३०१/२०१९ दिनांक २६.११.२०१९ अन्वये आदेश निर्गमित करण्यात आलेले होते. विभागाने उपलब्ध करून दिलेल्या अभिलेख्यांनुसार दिनांक २६.११.२०१९ ते दिनांक ०७.०७.२०२० या कालावधीत पूर्ण लेखापरीक्षण करण्यात आले.

पाणीपुरवठा वॉर्ड क्र. १,२,९ या विभागाचे उपलब्ध अभिलेख्यानुसार तपासणी करून आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत जमा बाजूचे २३ व खर्च बाजूचे १२ असे एकूण ३५ परिच्छेद समाविष्ट करण्यात आले असून त्याचा अहवाल खालील प्रमाणे -

उपअभियंता पाणीपुरवठा वॉर्ड क्र.१,२,९ यांच्या कार्यकाळाबाबत.

अ.क्र.	अधिकाऱ्यांचे नांव	पदनाम	कार्यकाळ
१	श्री.के.एम.फालक	प्र.उपअभियंता	२०१८-२०१९

सदरचे लेखापरीक्षण तत्कालीन मुख्य लेखापरीक्षक श्रीमती दिपाराणी माणिकराव देवतराज यांच्या नियंत्रणाखाली पूर्ण करण्यात आले. प्रत्यक्ष लेखापरीक्षण करणा-या कर्मचा-यांची नावे पुढील प्रमाणे -

१. श्री.अनंत सोनटक्के, कार्यालय अधिक्षक (पथक प्रमुख)
२. श्री.ईश्वरचंद्र कामेकर, कनिष्ठ लिपीक
३. श्रीमती शिल्पा जोशी, कनिष्ठ लिपीक

परिच्छेद क्र. ०१ : अनुषंगिक अभिलेखे उपलब्ध करून न दिल्याबाबत.

पाणीपुरवठा वॉर्ड क्र.१,२,९ या कार्यालयातील अनुषंगिक लेखे आवश्यक असल्याने पुढील तक्त्यात दर्शविलेले संपूर्ण अभिलेखे उपलब्ध करून द्यावे असे कळविले असता विभागाने उपलब्ध न करून दिलेल्या अभिलेख्यांबाबतची स्थिती पुढील प्रमाणे -

अ.क्र.	अभिलेखे	शेरा
१	स्टॉक बुक रजिस्टर १०९,११०, व १११.	अप्राप्त.
२	डेड स्टॉक रजिस्टर.	अप्राप्त.
३	नविन नळ कनेक्शन फॉर्म बाबतचे अभिलेखे.	अप्राप्त
४	महानगरपालिके तर्फे पुरविण्यात येणा-या टँकरची माहिती बाबतचे अभिलेखे (खाजगी टँकर सह)	अपूर्ण स्वरूपात प्राप्त.
५	पाणीपट्टी व टँकर दराबाबतचे दरपत्रकाचे आदेश.	अपूर्ण स्वरूपात प्राप्त.
६	झोन क्र. १,२ आणि ९ अंतर्गत पाणीपुरवठा वार्षिक कराराच्या देखभाल दुरुस्तीच्या संचिका लेखापरीक्षण कामी त्वरीत उपलब्ध करून देणे बाबत.	अप्राप्त
७	टँकर रक्कम वसूल केल्याबाबत कॅश रजिस्टर चलन व पावती पुस्तक.	अप्राप्त.
८	टँकर देयक संचिका व मोजमाप पुस्तिका.	अप्राप्त.
९	झोन क्र.१,२ आणि ९ अंतर्गत येणा-या सर्व जलकुंभाची क्षमता, व्यास व ठिकाण यासह माहिती त्वरीत लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून देणे बाबत.	अप्राप्त.
१०	महानगरपालिका पाण्याच्या टाकीवरील झोन क्र.१,२,९ अंतर्गत खाजगी टँकरद्वारे पाणी वितरण करत असलेल्या खाजगी टँकरची RTO कागदपत्रे आणि संबंधित टँकरची विमा कागदपत्रे लेखापरीक्षणकामी उपलब्ध करून देणे बाबत.	अप्राप्त.
११	झोन क्रमांक १,२,९ अंतर्गत सन २०१८-२०१९ या आर्थिक वर्षात बंद केलेल्या नळ कनेक्शन बाबतचे अभिलेखे लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून देणे बाबत.	अप्राप्त.

विभागाने लेखापरीक्षण अंतीम होईपर्यंत उक्त माहिती लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करून दिलेली नाही. त्यामुळे संबंधित विभागाच्या कामकाजाबाबत साशंकता निर्माण होते. अभिलेखे उपलब्ध करून न देणे ही बाब गंभीर स्वरूपाची असून संबंधितांवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०२ : पाणी विक्री टँकर वितरण बाबतचे आदेश नसतांना टँकरचा पुरवठा करणे बाबत.

कोटला कॉलनी येथील इएसआर रजिस्टर व जावक बारनिशी आणि पावत्यांचा ताळमेळ घेतला असता पाणी विक्री टँकर आदेश जावक बारनिशी मध्ये नोंदविलेले नसतांना पावत्यांआधारे संबंधित पुरवठाधारकास टँकरने पाणी विक्री केल्याचे निदर्शनास आलेले आहे. पाणी विक्री टँकर आदेश विभागाने निर्गमित केलेले नसतांना पुढील तपशिलात नमूद केल्याप्रमाणे परस्पर रकमेचा भरणा करून घेवून टाकीवरून पाणी वितरीत होणे, ही बाब नियमबाह्य आहे.

अ.क्र.	दिनांक	नांव	रक्कम रू.
१	१३.४.२०१८	अरूण घोडे	८८०/-
२	२१.५.२०१८	गोवर्धन अग्रवाल	८८०/-
३	२२.५.२०१८	आनंदकिशोर मन्गुलाल मालपाणी	८८०/-
४	२४.५.२०१८	रोहित वाघमारे	८८०/-
५	०१.६.२०१८	डॉ.बी.पी.इंगळे	८८०
६	०१.६.२०१८	सय्यद सलीम	८८०/-
७	०६.६.२०१८	दिलीप गावंडे	८८०/-
८	०६.६.२०१८	पिटर व्हीक्टर	८८०/-
९	२०.६.२०१८	शेख जब्बार	१७७८/-
१०	२१.६.२०१८	वाघमारे एस.एस.	३५५६/-
११	२५.६.२०१८	गिरीश मेवाणी	१७७८/-
१२	२८.६.२०१८	सय्यद अजमत अहेमद	८८९/-
१३	१३.७.२०१८	वाघमारे एस.एस.	५३३४/-
१४	१०.८.२०१८	आरोग्य सेवा ग्रुप महाराष्ट्र	८९०/-
१५	१९.९.२०१८	वाघमारे एस.एस.	३५६०/-
१६	१३.११.२०१८	सेवादास कांबळे	८८९/-
१७	१४.११.२०१८	अनिल माळी	८८९/-
१८	२६.११.२०१८	अनिल माळी	८८९/-
१९	२२.११.२०१८	राजु गायकवाड	७३२०/-
२०	५.१२.२०१८	रिना संजय	६५८८/-
२१	२६.१२.२०१८	सेक्रेटरी सरस्वती भूवन एज्युकेशन	१७७८/-
२२	०१.३.२०१९	अरूण घोडे	८८९/-
२३	१२.३.२०१९	अनमोल इल मेकर	८८९/-
२४	११.३.२०१९	वाघमारे एस.एस.	३५६०/-

२५	१२.३.२०१९	शेख बादशाह शेख उस्मान	८८९/-
२६	०२.५.२०१८	मंगेश दिवेकर	८८०/-
२७	०२.५.२०१८	हाजी खान आरेफ खान पठाण	७३२०/-
२८	२४.८.२०१८	गंगाधर बघाते	६५८८/-
२९	०८.८.२०१८	जफर अमर	६५८८/-
३०	१०.८.२०१८	विलास रूंजाजी सुखधन	६५८८/-
३१	११.९.२०१८	श्रवण कांबळे	६५८८/-
३२	०८.२.२०१९	अनिल माळे	८८९/-
३३	२२.२.२०१९	प्रोजेक्ट डायरेक्टर डीआरडी	६२३०/-
३४	२२.२.२०१९	संध्या प्रकाश मिसाळ	१९७६४/-
३५	२८.२.२०१९	रुक्मिणीबाई जाधव	७३२०/-
३६	२४.१२.२०१८	देवेन्द्र चौहाण	८८९/-
३७	३०.१.२०१९	राधा चांगले	२०८८२/-
३८	३०.१.२०१९	विलास सुखधन	७३२०/-
३९	०६.२.२०१९	बाळासाहेब अडागळे	६५८८/-
४०	१३.२.२०१९	गोविंद पेरकर	१९७६४/-
४१	२७.१२.२०१८	सुशिला थोरात	१४६४०/-

उक्त बाबत विभागाने संबंधित विभागाच्या समन्वयाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०३ : पावती क्रमांक F104/३५८६ दिनांक २५.५.२०१८ अन्वये विवरणामध्ये पुरवठा आदेश क्रमांक WW/१०५/दि.२५.५.२०१८ दर्शवून वेगळ्याच पुरवठाधारकाकडून रकमेचा भरणा करून घेतल्याबाबत रक्कम रु.६५८८/-

लेखापरीक्षणा दरम्यान असे निदर्शनास आले की, जावक बारनिशी पान क्रमांक ०९ वर WW/१०५,दिनांक २५.५.२०१८ वर चंद्रसेनबाई जनार्धन, भावसिंगपुरा यांचे नांव नमूद आहे. तथापि पावती क्रमांक F104/७३५८६ दिनांक २५.५.२०१८ अन्वये सदरील पुरवठा आदेश क्रमांक टाकून रेखा संतोष काकडे यांचेकडून रक्कम रु.६५८८/- चा भरणा करून घेवून दिनांक २५.५.२०१८ ते २४.६.२०१८ या कालावधीत टँकरद्वारे पाणी पुरवठा केल्याचे निदर्शनास आले.

जावक बारनिशी पान क्र.०९ वर पुरवठा आदेश क्रमांकावर श्रीमती चंद्रसेनबाई यांचे नांव नमूद असतांना श्रीमती रेखा काकडे यांना कसा पुरवठा करण्यात आला.

उक्त बाबत विभागाने संबंधित विभागाच्या समन्वयाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता, विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०४ : F104/९२१, दि. ६.४.२०१८ अन्वये संगिता संजय खमणे यांना पाणी पुरवठा करण्यात आलेल्या ड्रम बाबत.

लेखापरीक्षणा दरम्यान असे निदर्शनास आले की, पावती नंबर F104/९२१ दिनांक ६.४.२०१८ रोजी वॉर्ड -अ कार्यालयातून संगिता संजय खमणे यांच्याकडून रु.१९७६४/- रकमेचा भरणा करून घेण्यात आला. पावती वरील विवरणानुसार सदरील भरणा WW/१८/२०१८-१९ दिनांक ६.४.२०१८ च्या आदेशानुसार दिनांक १.४.२०१८ ते ३०.६.२०१८ या कालावधी करीता करून घेतला असल्याचे नमूद आहे.

तथापि पाणीपुरवठा विभागाची जावक बारनिशी तपासणी केली असता अनुक्रमांक १८ वर श्रीमती रंजना पी.साहु,पडेगांव औरंगाबाद यांचे नांव नमूद आहे.

उक्त पावती द्वारे भरणा करून संबंधितास पाणीपुरवठा केल्याबाबतचे अभिलेखे लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून देण्यात आले. तथापि उप-अभियंता पाणीपुरवठा, झोन क्रमांक १,२,९ यांचे टँकर पाणी भरणा करून घेण्याचे आदेश नसतांना सदरील पुरवठा कोणत्या आदेशान्वये करून घेण्यात आला व संबंधितास पाणी पुरवठा करण्यात आला.

उक्त बाबत विभागाने संबंधित विभागाच्या समन्वयाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०५ : जावक बारनिशी आदेश अनुक्रमांक ५२ वर शेख नजीर शेख नाजेर यांचे नाव असतांना पावती क्र. F104/६७१२ दिनांक २५.४.२०१८ अन्वये चंद्रसेनबाई जनार्दन यांचेकडून रु.६५८८/- चा भरणा करून घेवून पाणीपुरवठा केल्याबाबत.

लेखापरीक्षणा दरम्यान असे निदर्शनास आले की, जावक बारनिशी पेज क्र.५ वर अनुक्रमांक ५२ दिनांक २४.४.२०१८ वर श्री.शेख नजीर शेख नाजेर,पडेगांव यांना पाणीपुरवठा करण्याचे आदेश निर्गमित करण्यात आलेले आहे.

तथापि, पावती क्र. F104/६७१२ श्रीमती चंद्रसेनबाई जनार्दन रक्कम रु.६५८८/- दिनांक २५.४.२०१८ वर विवरण मध्ये २४.४.२०१८ ते २३.५.२०१८ WW/५२/१८-१९ दिनांक २५.४.२०१८ अशी पावती वितरीत करून, कोटला ESR मध्ये अनुक्रमांक १० अन्वये पुरवठा झाल्याचे निदर्शनास येते.

उक्त बाबत आदेश एका नावाचे व पुरवठा एकाला असे करण्यामागचे कारणाबाबत संबंधित विभागाच्या समन्वयाने विभागास खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०६ : टॅकर पाणीपुरवठा आदेश जावक बारनिशी आदेशानुसार श्रीमती पुष्पलता रंगारी यांचे नावे असतांना श्रीमती पुष्पलता बागुल यांना टॅकर पाणीपुरवठा केल्याबाबत.

लेखापरीक्षण दरम्यान असे निदर्शनास आले की, जावक बारनिशी पान क्र.१२ आदेश क्रमांक १५३, दिनांक २५.६.२०१८ अन्वये उपअभियंता पाणीपुरवठा यांच्याकडून श्रीमती पुष्पलता अरुण रंगारी, पेठेनगर यांना १ महिना दिनांक २५.६.२०१८ ते २४.७.२०१८ पर्यंत पाणीपुरवठा टॅकर पोटी रु.६५८८/- भरणा करून घेणे बाबत आदेशित करण्यात आले.

तथापि, उक्त आदेश नोंदवून पावती क्रमांक F104/१८८९७ दिनांक २५.८.२०१८ अन्वये श्रीमती पुष्पाताई बागुल यांचेकडून रक्कम रु.१९७६४/- दिनांक २५.६.२०१८ ते २४.९.२०१८ दरम्यानच्या कालावधीसाठी भरणा करून घेण्यात आला.

करिता, श्रीमती रंगारी यांच्या नावे आदेश असतांना श्रीमती बागुल यांचेकडून आदेशात नमूद रकमेपेक्षा जास्त रकमेचा भरणा कसा करून घेण्यात आला याबाबत संबंधित विभागाच्या समन्वयाने विभागास खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०७ : श्रीमती रिना संजय घागरे यांच्या नावाचे पाणी टॅकर पुरवठा आदेश नसतांना F104/३३४९७ अन्वये रकमेचा भरणा करून घेण्यात आल्याबाबत.

लेखापरीक्षण दरम्यान असे निदर्शनास आले की, पावती क्रमांक F104/३३४९७ दिनांक १.१०.२०१८ अन्वये श्रीमती रिना संजय घागरे यांच्या नावे WW/३३३/१८-१९ (दिनांक १.१०.२०१८ ते ३१.१०.२०१८ पर्यंत १८ X ३६६) असे पुरवठा आदेश दर्शवून भरणा करून घेण्यात आला.

तथापि जावक बारनिशी पान क्र.२७ वर अनुक्रमांक ३३३ वर राजेश जाधव यांचे नांव आहे.

सदरील १८ ड्रमच्या पुरवठ्याची नोंद ESR रजिस्टर मध्ये देखील करण्यात आलेली नाही. पुरवठा आदेश नसतांना संबंधिताकडून रकमेचा भरणा कसा करून घेण्यात आला. तसेच कोटला कॉलनी येथील अभिलेख्यात सदरील पुरवठ्याची नोंद का घेण्यात आली नाही याबाबत संबंधित विभागाच्या समन्वयाने लेखापरीक्षण विभागास खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०८ : श्रीमती लता जे थोरात यांच्या नावे पाणी विक्री टॅकर भाडे आदेश नसतांना रकमेचा भरणा करून घेवून ESR Reg. नुसार पुरवठा केल्याबाबत.

लेखापरीक्षणा दरम्यान असे निदर्शनास आले की, उप-अभियंता १,२,९ यांच्या जावक बारनिशी मध्ये पाणी विक्री टॅकर भाडे आदेशाबाबत नोंद नसतांना श्रीमती लता जे थोरात यांचेकडून F104/३६०७३ दिनांक १७.१०.२०१८ अन्वये रू.६५८८/- रकमेचा भरणा करून घेण्यात आला. तसेच ESR (कोटला कॉलनी) नुसार संबंधित पावतीची नोंद घेवून दिनांक १७.१०.२०१८ ते दि.१६.११.२०१८(१ महिन्याकरीता) १८ ड्रमचा पुरवठा करण्यात आल्याचे नमूद आहे.

पुरवठा आदेश नसतांना १ महिन्याकरीता रकमेचा भरणा करून घेवून पाणी विक्री टॅकर कसे वितरीत करण्यात आले याबाबत संबंधित विभागाच्या समन्वयाने लेखापरीक्षण विभागास खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०९ : पावती क्र. F104/७९९६ दिनांक २.५.२०१८ वर पुरवठा आदेश क्रमांक WW/५५ दिनांक २.५.२०१८ दर्शवून वेगळ्याच पुरवठाधारकाकडून रकमेचा भरणा करून घेतल्याबाबत.

लेखापरीक्षणा दरम्यान असे निदर्शनास आले की, जावक बारनिशी पान क्रमांक ०५ वर अनुक्रमांक ५५ वर मंगल राजु धारे दिनांक २६.४.२०१८ यांची नोंद आहे. तथापि पावती क्रमांक F104/७९९६ दिनांक २.५.२०१८ हाजी खान आरिफ खान पठाण रक्कम रू.७३२०/- वितरणामध्ये वॉटर टॅकर २०x३६६=७३२०/- दिनांक ३.५.२०१८ ते २.६.२०१८ WW/५५ दिनांक २.५.२०१८ अशी नोंद घेवून पाणी विक्री टॅकर भाड्याचा भरणा करून घेवून पुरवठा करण्यात आलेला आहे.

उप-अभियंता झोन क्र.१,२,९ यांचे जावक बारनिशी मध्ये संबंधित नावाची नोंद नसतांना चुकीचा आदेश क्रमांक नोंदवून संबंधितास कसा पुरवठा करण्यात आला याबाबत विभागास संबंधित विभागाच्या समन्वयाने खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१० : पाणी भाडे विक्री टँकर पुरवठा आदेश निर्गमित झालेले नसतांना परस्पर रकमेचा भरणा करून घेवून वितरण केल्याबाबत.

लेखापरीक्षण दरम्यान असे निदर्शनास आले की, पावती क्रमांक F104/३६०७२ दिनांक १७.१०.२०१८ रोजी श्री.नितीन भिमराव आरक यांचेकडून रु.६५८८/- भरणा करून घेण्यात आला. ESR, कोटला कॉलनीच्या रेकॉर्डनुसार अनुक्रमांक ७ नुसार संबंधितास १ महिन्याकरीता १८ ड्रम पुरवठा करण्यात आल्याचे आढळून येते.

श्री.आरक यांना विभागाकडून पुरवठा आदेश निर्गमित न करता परस्पर वितरण कोणत्या आदेशाद्वारे करण्यात आले. याबाबत संबंधित विभागाच्या समन्वयाने खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.११ : एकच पाणी पुरवठा टँकर भाडे आदेश क्रमांक २ वेगवेगळ्या पुरवठा

धारकास देवून रकमेचा भरणा करून घेवून टँकरने पाणी पुरवठा केल्याबाबत.

लेखापरीक्षण दरम्यान असे निदर्शनास आले की, जावक बारनिशी पान क्र.३३ व पान क्र.३४ वर ४५४ या क्रमांकाची दोनदा नोंद घेण्यात येवून पान क्र.३३ वर कांतीलाल रामराव म्हस्के, पडेगांव दिनांक २६.११.२०१८ ते २७.१२.२०१८ या कालावधीसाठी १ महिना ड्रम X ३६६/- रु.६५८८/- आणि पान क्र.३४ वर संदीप बाजीराव बंडळ दिनांक २७.११.२०१८, दिनांक २८.११.२०१८ ते २७.२.२०१९ या कालावधीसाठी ३ महिना १८ ड्रम X ३६६/- रु.१९७६४/- अशी नोंद आहे.

एकच पाणी पुरवठा टँकर भाडे आदेश क्रमांक दर्शवून दोन भिन्न पुरवठाधारकाकडून रकमेचा भरणा करून घेवून टँकर पुरवठा करण्यात आल्याचे ESR रेकॉर्डनुसार आढळून येते. (F104/४०८६५ दिनांक २६.११.२०१८ संदीप बंडळ आणि F104/४०८४७ दिनांक २६.११.२०१८ कांतीराव रामराव म्हस्के)

उक्त बाबत विभागाने संबंधित विभागाच्या समन्वयाने खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१२ : दोन वेगवेगळ्या पुरवठाधारकास एकच आदेश क्रमांक दर्शवून पाणी विक्री टँकर भाडे पुरवठा केल्याबाबत.

लेखापरीक्षण दरम्यान असे निदर्शनास आले की, पावती क्र. F104/३९२८६ दिनांक १५.११.२०१८ अन्वये पंकज गायकवाड यांचेकडून पाणी विक्री टँकर भाड्याकरीता रु. १२४४४/- दिनांक ७.११.२०१८ ते ६.१२.२०१८ या कालावधीकरीता भरणा करण्यासाठी WW/४४१/२०१८-१९ या आदेशाचा संदर्भ विवरणामध्ये देण्यात आला. जावक बारनिशी पान क्र.३३ वर सदरील आदेशाची नोंद आढळून आली.

तसेच जावक बारनिशी पान क्र.४० वर परत अनुक्रमांक ४४१ दिनांक २८.१२.२०१८ दर्शवून सै.रफिक सै.महेमूद यांचे नाव नमूद आहे. पावती क्रमांक F104/४०५६६ दिनांक २२.११.२०१८ अन्वये दिनांक २२.११.२०१८ ते २१.०२.२०१८ पर्यंत ३X१९X३६६=२०८६२/- चा भरणा करून घेण्यात आला. ESR रेकॉर्डनुसार अनुक्रमांक १८ नुसार श्री.सय्यद रफिक यांना तर अनुक्रमांक ३७ नुसार पंकज गायकवाड यांना पुरवठा केल्याचे नमूद आहे.

विभागाने एकच आदेश क्रमांक दर्शवून दोन वेगवेगळ्या व्यक्तींना पाणी विक्री टॅकर भरणा करून घेण्यात आला. विभागाने संबंधित विभागाच्या समन्वयाने खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१३ : F104/३६५४६ दिनांक २२.१०.२०१८ च्या पावतीवर चुकीचे पुरवठा आदेश दर्शवून रकमेचा भरणा करून घेतल्याबाबत.

लेखापरीक्षण दरम्यान असे निदर्शनास आले की, पावती क्र. F104/३६५४६ दिनांक २२.१०.२०१८ अन्वये श्रीमती बबीता बोरकर यांचेकडून रक्कम रु.६५८८/- चा भरणा करून घेण्यात आला. विवरणामध्ये २२.१०.२०१८ ते २१.११.२०१८ १X१८X३६६=६५८८/- WW1१२९४/२०१८-१९ दिनांक २२.१०.२०१८ असे नमूद आहे. तथापि जावक बारनिशी आदेश संचिका तपासली असता अनुक्रमांक २९४ वर श्रीमती भिमाबाई पैठणे, मिरानगर पडेगांव यांचे नांव आहे.

कोटला कॉलनी येथील ESR अभिलेख्यात अनुक्रमांक ३५ वर सदरील पुरवठ्याची नोंद आढळून आली.

पुरवठा आदेश निर्गमित झालेले नसतांना संबंधितास कोणत्या आदेशाद्वारे वितरण करण्यात आले याबाबत विभागाच्या समन्वयाने खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१४: जावक बारनिशी पान क्र.१४ अन्वये सुमेधा भातपुडे यांचे रक्कम रु.६५८८/- चा भरणा करून घेण्याबाबतचे आदेश निर्गमित झालेले असतांना जास्तीच्या रकमेचा भरणा करून घेवून पाणी विक्री टॅकर पुरविल्याबाबत.

लेखापरीक्षण दरम्यान असे निदर्शनास आले की, पान क्र.१४, अनुक्रमांक १६९, दिनांक ३०.६.२०१८ रोजी सुमेधा भातपुडे, न्यू पहाडसिंगपुरा यांच्या नांवे १ महिना X १८ ड्रम X३६६= ६५८८/- दिनांक २७.६.२०१८ ते २६.७.२०१८ पर्यंतचे पाणी विक्री टॅकर भाडे भरणा करून घेण्यासाठी आदेश काढण्यात आले.तथापि पावती क्रमांक F104/१९८९७ दिनांक ३०.६.२०१८ अन्वये रक्कम रु.१३१७६/- रूपयांचा भरणा करून घेण्यात आला.

विभागाने आपल्या स्तरावर उक्त बाबत संबंधित विभागाच्या समन्वयाने प्रत्यक्ष खातरजमा करून खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१५ : श्री.सय्यद रफिक सय्यद मोहम्मद यांचेकडून पावती क्रमांक F104/९९३८ दिनांक ९.५.२०१८ अन्वये रू.१०९८/- चा भरणा करून घेवून ३ महिने पाणीपुरवठ्याला कालावधीचे आदेश निर्गमित केल्याबाबत.

लेखापरीक्षण दरम्यान असे निदर्शनास आले की, जावक बारनिशी पान क्र.०६ नुसार अनुक्रमांक ७३ दिनांक ८.५.२०१८ अन्वये श्री.सय्यद रफिक सय्यद महेमूद, अन्सार कॉलनी यांना ३ महिने करिता X १ ड्रम X ३६६= १०९८/- दिनांक ८.५.२०१८ ते ७.८.२०१८ दरम्यानच्या कालावधीकरीता F104/९९३८ दिनांक ९.५.२०१८ रोजी भरणा करून घेण्यात आला.

प्रति ड्रम ३६६/- दराने संबंधितास फक्त ३ ड्रम देणे अपेक्षित होते. असे असतांना ३ महिन्यांकरीताचे आदेश कसे काढण्यात आले याबाबत खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१६ : पावती क्रमांक F104/७६६० दि.२७.४.२०१८ वर विवरणामध्ये पुरवठा आदेश क्रमांक WW/५३/२०१८-१९ दाखवून दुस-याच पुरवठाधारकाकडून रकमेचा भरणा करून पुरवठा केल्याबाबत.

लेखापरीक्षण दरम्यान असे निदर्शनास आले की, जावक बारनिशी पान क्रमांक ५ वर अनुक्रमांक ५३ वर रिना भंडारे, निसर्ग कॉलनी यांचे नाव असतांना पावती क्रमांक F104/७६६० दिनांक २७.४.२०१८ अन्वये श्री.बाळु गोविंदराव जाधव यांच्याकडून रू.१९७६४/- चा भरणा करून घेवून पावती वरील विवरणामध्ये भंडारे यांचा आदेश क्रमांक नोंदविलेला आहे. कोटला कॉलनी पाण्याच्या टाकीवरील ESR रजिस्टर तपासले असता जाधव यांना पावतीच्या अनुषंगाने पुरवठा झाल्याचे निदर्शनास येते.

श्री.भंडारे यांच्या नावाचे पुरवठा आदेश नमूद नसतांना संबंधिताकडून रकमेचा भरणा करून घेवून कोणत्या दस्तऐवजा आधारे पाणी पुरवठा करण्यात आला. याबाबत विभागाने संबंधित विभागाच्या समन्वयाने खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१७ : पावती क्रमांक F104/१२७२१ दिनांक २२.५.२०१८ रोजी आनंद किशोर मन्मूलाल मालपाणी यांचेकडून रक्कम रू.८८०/- चा भरणा करून घेण्यात आलेला आहे. तथापि जावक बारनिशी व ECR अभिलेख्यात संबंधित नावाची नोंद नसल्याबाबत.

लेखापरीक्षण दरम्यान असे निदर्शनास आले की, पावती क्रमांक F104/१२७२१ दिनांक २२.५.२०१८ अन्वये श्री.आनंद किशोर मन्मूलाल मालपाणी यांचेकडून रक्कम रू.८८०/- भरणा वॉटर टँकर चार्जस करिता करून घेण्यात आला.

पावती बंचमध्ये सदरील क्रमांकाची पावती आढळून आली. तथापि उपअभियंता पाणीपुरवठा वॉर्ड क्र.१,२,९ विभागाच्या जावक बारनिशी मध्ये सदरील पुरवठा आदेशाची नोंद नाही. तसेच कोटला कॉलनी पाण्याच्या टाकीवरील ECR अभिलेख्यात देखील सदरील नोंद आढळून आलेली नाही.

उक्त बाबत विभागाने संबंधित विभागाच्या समन्वयाने खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१८ : जावक बारनिशी अनुक्रमांक १४८ वर नमूद ड्रमपेक्षा जास्त रकमेचा भरणा करून घेवून अतिरिक्त ड्रमचा पुरवठा केल्याबाबत.

लेखापरीक्षण दरम्यान असे निदर्शनास आले की, जावक बारनिशी पान क्र.१२ अनुक्रमांक १४८ अन्वये श्री.राजू भानुदास थोरात, पहाडसिंगपुरा पाणी विक्री टँकर भाड्यापोटी १ महिना X१५ ड्रमX३६६ =५४९०/- कालावाधी दिनांक १४.६.२०१८ ते १३.७.२०१८ आदेश वितरीत करण्यात आले.

आदेशात निर्देशित प्रमाणे १५ ड्रम पाणीपुरवठा करणे अपेक्षित होते. तथापि आदेशात नमूद रकमेपेक्षा रोखपाल यांनी १८ ड्रमसाठी पावती क्र. F104/१८५९२ दिनांक २२.६.२०१८ अन्वये ६५८८/- चा भरणा कोणत्या आदेशाद्वारे करून घेण्यात आला याबाबत विभागास संबंधित विभागाच्या समन्वयाने खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१९ : एकच पुरवठा आदेश नोंदवून दोन व्यक्तींना टँकर द्वारे पाणीपुरवठा केल्याबाबत.

लेखापरीक्षण दरम्यान जावक बारनिशी पान क्र.२६ तपासले असता आदेश क्र.३२३ दिनांक २१.९.२०१८ वर श्रीमती पुष्पलता अरुण रंगारी यांचे नावे पाणीपुरवठा टँकर निर्गमित करण्यात आल्याचे निदर्शनास आले आहे.

तथापि पावती क्रमांक F104/३२०६५ दिनांक २९.९.२०१८ वर संबंधित आदेश नमूद करून रकमेचा भरणा मात्र श्री.गोरखनाथ भागाजी यांचेकडून करून घेण्यात आला आहे. तसेच त्याच नावाची नोंद ESR मध्ये करून संबंधितास पाणी टँकर विक्री करण्यात आल्याचे आढळून आले.

श्री.गोरखनाथ भागाजी यांचे नावे पुरवठा आदेश नसतांना संबंधितास कोणत्या आदेशा आधारे / सक्षम प्राधिकरणाच्या मान्यतेने पुरवठा करण्यात आला. याबाबत लेखापरीक्षण विभागास संबंधित विभागाच्या समन्वयाने खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.२० : पाणी पुरवठा झोन क्र.१,२,९ पिण्याच्या पाण्याचे टँकरद्वारे पाणीपुरवठा करणे बाबत आदेश जावक रजिस्टर मध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षणा दरम्यान पाणी पुरवठा झोन क्र.१,२,९ पिण्याच्या पाण्याचे टँकरद्वारे पाणी पुरवठा करणे बाबत आदेश जावक रजिस्टर तपासले असता खालील गंभीर स्वरूपाच्या अनियमितता निदर्शनास आल्या.

१. जावक रजिस्टर सक्षम प्राधिकरणाने साक्षांकित केलेले नाही.
२. जावक बारनिशी रजिस्टर मधील जावक अनुक्रमांक रिक्त सोडण्यात आलेले आहेत.
३. जावक बारनिशी मधील जावक क्रमांक पुढे -मागे नोंदविण्यात आलेले आहेत.
४. जावक बारनिशी मधील पान क्र.६३ ते पान क्र.९८ पर्यंतचे पेजेस रद्द करण्यात आलेले नाही.

जावक बारनिशी आदेश रजिस्टर हे दीर्घकालीन जतन करून ठेवण्याच्या अभिलेख्यापैकी आहे. विभागाने उक्त बाबत आपल्या स्तरावर खातरजमा करून खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.२१ : एकाच व्यक्तिस समान कालावधीकरीता दोन वेगवेगळे आदेश निर्गमित केल्या बाबत. (सन २०१८-२०१९)

लेखापरीक्षणा दरम्यान असे निदर्शनास आले की, पिण्याच्या पाण्याचे टँकरद्वारे पाणी पुरवठा आदेश जावक रजिस्टरची तपासणी केली असता आर्थिक वर्ष २०१८-१९ मध्ये खालील प्रमाणे आदेश निर्गमित केलेले आहेत.

अनुक्रमांक/ आदेश क्रमांक	दिनांक / पान क्रमांक	नांव	तपशिल
२१८	२४.७.२०१८ १७	सुमेधा भातपुडे	१ महिना X ३६ ड्रम X ३६६= दि.२७.७.२०१८ ते २६.८.२०१८ रु.१३१७६/-
२४७	२४.७.२०१८ २०	सुमेधा भातपुडे	१ महिना X ३६ ड्रम X ३६६= दि.२७.७.२०१८ ते २६.८.२०१८ रु.१३१७६/-

श्रीमती सुमेधा भातपुडे यांना दोन वेगवेगळे आदेश समान कालावधीसाठी कसे निर्गमित करण्यात आले. तसेच समान कालावधीचा भरणा हा वेगवेगळा करून घेण्यात आला असल्यास त्याबाबतचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास तपासणीसाठी उपलब्ध करून द्यावेत. तसेच यासारखे इतर प्रकरणे असल्यास विभागाने त्याबाबत खात्री करावी.

उक्त बाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री व खातरजमा करून लेखापरीक्षण विभागास खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.२२ : एकाच पुरवठाधारकास समान कालावधीच्या दोन वेगवेगळ्या पाणी टँकरद्वारे पाणी पुरवठ्याचे आदेश निर्गमित केल्याबाबत.

पाणी पुरवठा झोन क्र.१,२,९ पिण्याच्या पाण्याचे टँकरद्वारे पाणी पाणीपुरवठा करण्याबाबतचे आदेश जावक बारनिशी रजिस्टर लेखापरीक्षणा दरम्यान तपासणी केली असता खालील प्रमाणे पुरवठाधारकास आदेश निर्गमित करण्यात आले.

आदेश क्रमांक व दिनांक	नांव	तपशील	पान क्र.
२९७ २४.९.२०१८	विलास रंजाजी सुखधान	दि.२४.९.२०१८ ते २३.१०.२०१८ १ महिना X १८ ड्रम X ३६६ रु.६५८८/-	२४
३२६ २४.९.२०१८	विलास रंजाजी सुखधान	दि.२४.९.२०१८ ते २३.१०.२०१८ १ महिना X १८ ड्रम X ३६६ रु.६५८८/-	२६

एकाच व्यक्तिस समान कालावधी करीता आदेश देण्यामागच्या कारणाबाबत विभागास अवगत करावे तसेच या प्रकारची इतरही प्रकरणे आपल्या स्तरावर तपासून विभागास अवगत करावे. आणि सदरील आदेशा पैकी विभागाने संबंधिताकडून कोणत्या आदेशाची अंमलबजावणी केली याबाबत कळवावे.

उक्त बाबत विभागाने आपल्या स्तरावर प्रत्यक्ष खातरजमा व खात्री करून खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.२३ : झोन क्र.१,२,९ अंतर्गत खाजगी टॅकरसाठी ठेवलेल्या लॉग बुक मधील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण दरम्यान झोन क्र.१,२,९ अंतर्गत खाजगी टॅकरद्वारे होणा-या पाणीपुरवठ्याचे लॉग बुक तपासणी केली असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. आकस्मिक खर्च अधिनियम १९६५ नियम (६९) नुसार लॉग बुकचा वापर करत असतांना दर्शविलेल्या स्तंभ (१६) नुसार लॉग बुकला सर्व नोंदी ठेवणे आवश्यक आहे. तथापि लेखापरीक्षण दरम्यान तपासणी मध्ये अशा नोंदी घेण्यात आलेल्या नसल्याचे निदर्शनास आले.
२. स्तंभ -२ मधील डिझेलच्या नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत.
३. स्तंभ ४ व ५ नुसार प्रत्येक वेळी पाण्याच्या टॅकरची फेरी मारतांना गाडी नेल्याची व गाडी भरल्याची वेळ अशा दोन्ही नोंदी घेणे आवश्यक असतांना तशा नोंदी घेण्यात आलेल्या नाही.
४. स्तंभ ६ व ७ मधील नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत.
५. स्तंभ ८ नुसार प्रवासापूर्वी व प्रवासानंतर अशा दोन्ही रिडींग नोंद घेणे आवश्यक आहे. जेणे करून रोज गाडी किती किलोमीटर चालली याचा बोध होईल. तथापि अशा नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत.

विभागाने आपल्या स्तरावर प्रत्यक्ष खातरजमा व खात्री करून जबाबदारी निश्चितीअंती अनुपालन दर्शवावे असे विभागास सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

लेखापरीक्षण अहवाल.
पाणीपुरवठा विभाग वॉर्ड क्र.१,२,९
सन २०१८-२०१९

खर्च बाजू :

परिच्छेद क्र. ०१ : अनुषंगिक अभिलेखे उपलब्ध करून न दिल्याबाबत.

पाणीपुरवठा वॉर्ड क्र.१,२,९ या कार्यालयातील अनुषंगिक लेखे आवश्यक असल्याने पुढील तक्त्यात दर्शविलेले संपूर्ण अभिलेखे उपलब्ध करून द्यावे असे कळविले असता विभागाने उपलब्ध न करून दिलेल्या अभिलेख्यांबाबतची स्थिती पुढील प्रमाणे -

अ.क्र.	अभिलेखे	शेरा
१	मोजमाप पुस्तिका, प्रोव्हीजन रजिस्टर, पी.टी.वर्क्स रजिस्टर.	अपूर्ण स्वरूपात
२	स्टॉक बुक रजिस्टर १०९,११०, व १११.	अप्राप्त.
३	डेड स्टॉक रजिस्टर.	अप्राप्त.
४	शासकीय अनुदानातून करण्यात आलेल्या कामाच्या संचिका.	अप्राप्त.

विभागाने लेखापरीक्षण अंतीम होईपर्यंत उक्त माहिती लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करून दिलेली नाही. त्यामुळे संबंधित विभागाच्या कामकाजाबाबत साशंकता निर्माण होते. अभिलेखे उपलब्ध करून न देणे ही बाब गंभीर स्वरूपाची असून संबंधितांवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०२ : झोन क्र.९ वॉर्ड क्र.७१ क्रांतीनगर उस्मानपुरा अंतर्गत शहा कॉलनी येथे १०० मी.मी.व्यासाची DIK जलवाहिनी टाकणे.
अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.१,८७,०७५/- (खर्च रक्कम रु. २,४८,८२२/-)

लेखापरीक्षणा दरम्यान झोन क्र.९ वॉर्ड क्र.७१ क्रांतीनगर उस्मानपुरा अंतर्गत शहा कॉलनी येथे १०० मी.मी.व्यासाची DIK जलवाहिनी टाकणेच्या कामासाठी ई निविदा विभागा मार्फत निविदा मागविण्यात आल्या. चौथ्या वेळी एक निविदा प्राप्त झाली. प्राप्त निविदा श्री.सोहेल महमद सलीम महमद यांची अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा ४०% जास्त दराची होती. दर पृथकरणानुसार २६.७८% जास्त दर वाटाघाटी अंती मान्य करण्यात आले.संबंधित कंत्राटदाराने महानगरपालिकेसोबत करारनामा केल्यानंतर कार्यालयाने कार्यादेश निर्गमित केले. सदरील कामाचा खर्च पाणीपुरवठा देखभाल दुरुस्ती या लेखाशिर्षातून करण्यात आला. काम पूर्णत्वाच्या प्रमाणपत्रानुसार काम दिनांक ७.६.२०१८ रोजी पूर्ण झाल्याचे नमूद आहे. सदरील कामाच्या संचिका तपासणीत खालील बाबी आक्षेपार्ह निदर्शनास आल्या आहेत.

१. सदरील कामाची मोजमाप पुस्तिका क्र.४९१७ लेखापरीक्षण पथकास विभागाने उपलब्ध करून दिली नाही, त्यामुळे संपूर्णपणे लेखापरीक्षण करता आले नाही.
२. संचिकेत कामाच्या कार्यादेशाची प्रत उपलब्ध नाही.
३. पी.टी.वर्क्स रजिस्टर मध्ये पान क्र.६४ वर सदरील कामाचे लेखाशिर्ष नविन कामे नमूद आहे. संचिकेत सदरील काम पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्ती असे लेखाशिर्षातून केल्याचे नमूद आहे.
४. निविदा नियम ३८ नुसार अॅटमच्या परीमाणात २५% पेक्षा जास्त वाढ अनुज्ञेय नाही. खालील अॅटम मध्ये त्यापेक्षा जास्त वाढ झालेली असून त्यास सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता नाही.

अॅटम क्रमांक	अॅटमचा तपशील	देयकातील परीमाण	शेड्यूल्ड 'B' मधील परिमाण	फरक परिमाण	अॅटमचा दर रक्कम रु.	जास्तीची प्रदान रक्कम रूपये
३	Excavation for foundation/pipe line trenches in soft rock etc.	३९.२४	२२.४०	१६.८४	४९०.३५	८२५७/-
१०	Providing & supplying ISI std. CI flanged Sands specials etc.	१२०	८२	३८	६४.२०	२४४०/-
				एकूण		१०,६९७/-

करीता उक्त मुद्यांवर विभागाने तपासणी करून आवश्यक पूर्ततेसह खुलासा लेखापरीक्षण विभागास करावा असे सूचित केले असता विभागाने अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०३ : वॉर्ड क्र. ४७,४८,५१,५३,५४,५५,६७,६८,६६ ,६९,७० ७१ मधील जलवाहिनीचे देखभाल दुरुस्तीचे कामे करणे बाबत.

अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.४,०७,५२६/- (प्रत्यक्ष खर्च रक्कम रु.४,०७,५२९/-)

लेखापरीक्षणा दरम्यान वॉर्ड क्र.४७,४८,५१,५४,५५,६७,६८,६६,६९,७०,७१ मधील जलवाहिनीचे देखभाल दुरुस्तीचे कामे करणे बाबत विविध वॉर्डातून पाणी पुरवठ्याच्या संदर्भाने तक्रारी प्राप्त होत असल्यामुळे उपलब्ध ठेकेदार श्री.सोहेल मोहम्मद सलीम मोहम्मद यांच्याकडून मा.आयुक्त व मा.कार्यकारी अभियंता यांच्या मान्यतेनंतर महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम ६७ (३) (C) अंतर्गत काम करून घेण्यात आल्याचे निदर्शनास आले.

नियमानुसार रू.५००/-च्या करार नाम्यानंतर संबंधितास जा.क्र.मनपा/अऊ/पापु/झोनक्र.१,२,९/२२७/ १८ दिनांक १९.१.२०१८ अन्वये कार्योत्तर कार्यादेश देण्यात आले. कार्यादेशात नमूद कामाचा कालावधी Defect Liability Period नुसार होता. या कालावधीत केलेल्या कामात त्रुटी आढळल्यास संबंधितास स्व-खर्चाने दुरुस्ती करणे / त्रुटी दूर करणे बंधनकारक असल्याचे नमूद आहे.

सविस्तर संचिका तपासणीत पुढील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ४९१४ लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून न दिल्यामुळे संपूर्णपणे लेखापरीक्षण करता आले नाही.
२. कार्यादेशात नमूद Defect Liability Period बाबत संचिका / अभिलेख्यात कुठेही स्पष्टता नाही.
३. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम ६७ (३) (C) अंतर्गत पार पाडलेल्या कामाबाबतचे प्रतिवृत्त मा.स्थायी समितीस ताबडतोब सादर केले पाहिजे असे नमूद आहे. तथापि त्यानुसारचे अभिलेखे/दस्तऐवज संचिकेत आढळून आले नाही.
४. अधिनियमातील कलम ३८ नुसार २५% जास्त वाढीव परिणामास सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता घेणे आवश्यक आहे. तथापि निम्न निर्देशित वाढीव परिमाणास मान्यता घेण्यात आलेली नाही.

अ.क्र.	परिमाण विवरण	शेड्यूल्ड B मधील परिमाण	देयकातील परिमाण	फरक परिमाण	दर	जास्तीची अदा रक्कम रू.
१२	Removing & refixing the half body of sluice volves including cavation refilling cost of rubber packing, nut bolts,with gate gland rope,repair by welding etc complete					
	३५० mm	१	२	१	४०७२.६३	४०७३/-
	४५० mm	३	१	२	५८४६.१९	११६९२/-
०४	Providing & supplying As betos cement pressure pipes manufured & tested as per ISO-१६० standards of following class & dimeter in standard lengths including cost of all taxes (central & local)					
	१५० mm	५.५०	७.१०	१.६०	३७०	५९२

०५	Lowering,laying & jointing with CID joints. A C Pressure pipes & CI or MS specials of following class & dimeters including conveyance from stores to site works ,cost of labour and material ,giving satisfactory hydraulic testing etc as per ISI code etc complete but excluding cost of CID joints,nut bolts,rubber rings					
	१५० mm	५.५०	७.१०	१.६०	५९.८५	९६/-
	Providing & supplying C.I.detachable joints suitable for Ac Pressure pipes manufactured as per IS.५३८/१९९३ standards of following class and diameter including cost of all taxes.					
	८० mm	२	३	१	२६८	२६८/-
१६	Providing & supplying MS.clamp for pipes of following diameters etc comp.					
	१०० mm	४	५	१	२५०	२५०
					एकूण रक्कम रू.	१६,९७१/-

उक्त अनियमिततेबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री व खातरजमा करून लेखापरीक्षण विभागास अनुपालन सादर करावे असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०४ : वॉर्ड क्र.४७ राजाबाजार, ४८ गुलमंडी, ५१ नागेश्वरवाडी, ५३ औरंगपुरा या भागातील जलवाहिनी देखभाल दुरुस्तीचे कामाबाबत.

लेखापरीक्षणा दरम्यान वॉर्ड क्र.४७ राजाबाजार, ४८-गुलमंडी, ५१-नागेश्वरवाडी, ५३-औरंगपुरा या भागातील जलवाहिनी देखभाल दुरुस्तीचे कामाबाबत या भागात मोठ्या प्रमाणात दुषित पाणी पुरवठा होत असल्यामुळे तेथील नागरीकांच्या आरोग्यावर परिणाम होण्याची शक्यता पाहता प्रत्यक्ष स्थळ पाहणी अंती मा.महापौर, यांच्या आदेशानुसार आणि उपअभियंता यांच्या सुचनेनुसार उपलब्ध गुत्तेदार श्री.सोहेल मोहम्मद सलीम मोहम्मद यांचे मार्फत काम करून घेणे बाबत मा.आयुक्त यांच्या मान्यतेनुसार जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन क्र.१,२,९/२८८/१८, दिनांक २१.८.२०१८ अन्वये कार्योत्तर कार्यादेश देण्यात आले. नियमानुसार रू.५००/- च्या मुद्रांकावर करारनामा करून देण्यात आला.

कार्यादेशात नमूद कामाचा कालावधी महानगरपालिकेने ठरवून दिलेल्या Defect Liability Period पर्यंत निश्चित करण्यात आला. या कालावधीत केलेल्या कामात त्रुटी आढळल्यास संबंधित गुत्तेदार यांना स्वखर्चाने दुरुस्ती करणे / त्रुटी दूर करणे बंधनकारक होते.

लेखापरीक्षण संचिका तपासणीत पुढील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या-

१. मोजमाप पुस्तिका क्रमांक,४९०८ लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून न दिल्यामुळे संपूर्णपणे लेखापरीक्षण करता आले नाही.
२. कार्यादेशात नमूद Defect Liability Period हा किती महिन्यांचा / दिवसांचा आहे याबाबत स्पष्टता नाही.
३. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम ६७ (३) (C) अंतर्गत पार पाडलेल्या कामाचा खर्च या विषयीचे प्रतिवृत्त मा.स्थायी समिती यांच्याकडे ताबडतोब सादर केले पाहिजे असे नमूद आहे. तथापि अशा आशयाचे अभिलेखे / दस्तऐवज संचिका तपासणीत आढळून आलेले नाहीत.

उक्त अनियमिततेबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री व खातरजमा करून लेखापरीक्षण विभागास अनुपालन सादर करावे असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०५ : राजाबाजार, गुलमंडी, नागेश्वरवाडी, औरंगपुरा, गांधीनगर, खोकडपुरा, भवानीनगर, सिल्लेखाना, समर्थनगर, समतानगर, कोटला कॉलनी येथे जलवाहिनीचे गळत्या बंद करणे, चोकअप काढणे, दुषित पाणी पुरवठा बंद करणे, व्हॉल्व दुरुस्त करणे, जलवाहिनी टाकणे इत्यादी कामे करणे बाबत.
अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.५,००,०००/-
प्रत्यक्ष खर्च रक्कम रु.४,९९,९५७/-

लेखापरीक्षणा दरम्यान राजाबाजार, गुलमंडी, नागेश्वरवाडी, औरंगपुरा, गांधीनगर, खोकडपुरा भवानीनगर, सिल्लेखाना, समर्थनगर, समतानगर, कोटला कॉलनी येथे जलवाहिनीचे गळत्या बंद करणे, चोकअप काढणे, दुषित पाणी पुरवठा बंद करणे, जलवाहिनी टाकणे इत्यादी कामे करण्यासाठी आणि मोठ्या प्रमाणात दुषित पाणी पुरवठा होत असल्याने नागरीक आक्रमक झालेले होते. प्रत्यक्ष स्थळपाहणी अंती मा.महापौर यांच्या आदेशानुसार आणि उपअभियंता यांच्या सूचनेनुसार महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम ६७ (३) (C) अंतर्गत उपलब्ध गुत्तेदार श्री.शेख अलताफ शेख आरिफ यांना जा.क्र.मनपा /उअ / पापु/१९/८०१, दिनांक ६.२.२०१९ अन्वये मा.आयुक्त यांच्या मान्यतेने कार्योत्तर कार्यादेश देण्यात आले.

नियमानुसार रु.५००/- च्या मुद्रांकावर करारनामा करून कामाचा कालावधी महानगरपालिकेने ठरवून दिलेल्या Defect Liability Period पर्यंत काम सुस्थितीत ठेवणे बाबत बंधनकारक करण्यात आले. Defect Liability Period मध्ये संबंधित गुत्तेदारास स्व-खर्चाने दुरुस्ती करणे/त्रुटी दूर करणे बंधनकारक राहिल असे कार्यादेशात नमूद आहे.

लेखापरीक्षण कालावधीत खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ४७११ लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून न दिल्यामुळे संपूर्णपणे लेखापरीक्षण करता आले नाही.
२. कार्यादेशात नमूद Defect Liability Period किती महिन्यांचा / दिवसांचा आहे याबाबत स्पष्टीकरण आढळून आले नाही.
३. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम ६७ (३) (C) अंतर्गत पार पाडलेल्या कामाचा खर्च या विषयीचे प्रतिवृत्त मा.स्थायी समिती यांच्याकडे ताबडतोब सादर केले पाहिजे असे नमूद आहे. तथापि त्यानुसरचे अभिलेखे / दस्तऐवज संचिकेत आढळून आलेले नाहीत.

उक्त अनियमिततेबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री व खातरजमा करून लेखापरीक्षण विभागास अनुपालन सादर करावे असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०६ : झोन क्र.०२ अंतर्गत या वार्डातील जलवाहिनी देखभाल दुरुस्तीच्या कामाबाबत.

लेखापरीक्षणा दरम्यान झोन क्र.२ अंतर्गत या वार्डातील जलवाहिनी देखभाल दुरुस्तीच्या कामाबाबत मोठ्या प्रमाणात दुषित पाणी पुरवठा होत असल्यामुळे तेथील नागरीकांच्या आरोग्यावर परिणाम होण्याची शक्यता पाहता मा.महापौर यांच्या आदेशानुसार आणि मा.आयुक्त यांच्या मान्यतेनुसार महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम ६७ (३) (C) अंतर्गत सदरील काम पार पाडल्याचे असल्याचे निदर्शनास आले. उपलब्ध ठेकेदार श्री.शेख असिफ शेख अरिफ यांना जा.क्र.मनपा/काअ/पापु/१८/६१४, दिनांक ११.१२.२०१८ अन्वये कार्योत्तर कार्यादेश देण्यात आले. कामाचा कालावधी महानगरपालिकेने ठरवून दिलेल्या Defect Liability Period पर्यंत निश्चित करण्यात आला. या कालावधीत केलेल्या कामात त्रुटी आढळल्यास संबंधितास स्व-खर्चाने दुरुस्ती करणे / त्रुटी दूर करणे बंधनकारक असल्याचे नमूद आहे. काम पूर्णत्व प्रमाणपत्रानुसार दिनांक १.२.२०१९ रोजी पूर्ण झाल्याचे निदर्शनास आले.

सविस्तर संचिका तपासणीत पुढील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ४९०८ लेखापरीक्षण कामी प्राप्त करून न दिल्यामुळे संपूर्णपणे लेखापरीक्षण करता आले नाही.
२. कार्यादेशात नमूद Defect liability Period किती महिन्यांचा / दिवसांचा आहे याबाबत स्पष्टता आढळून आली नाही.
३. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम ६७ (३) (C) अंतर्गत पार पाडलेल्या कामाचा खर्च या विषयीचे प्रतिवृत्त मा.स्थायी समितीस ताबडतोब सादर केले पाहिजे असे नमूद आहे. तथापि अशा आशयाचे अभिलेखे / दस्तऐवज संचिकेत आढळून आलेले नाहीत.

उक्त अनियमिततेबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री व खातरजमा करून लेखापरीक्षण विभागास अनुपालन सादर करावे असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

**परिच्छेद क्र.०७ : मा.महापौर यांनी सुचविलेल्या अत्यावश्यक कामासाठीची तरतुद निधीतून वॉर्ड क्र.१०१ अंतर्गत फुलेनगर, एकनाथनगर व मिलिंद नगर भागातील जुन्या जलवाहिन्या बदलण्यासाठी १०० व १५० मी.मी. DIK-७ जलवाहिनी टाकणे बाबत. (अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.१९,८५,२१८/-)
खर्च रक्कम रु.२७,१६,०५१/-**

मा.महापौर यांनी सुचविलेल्या अत्यावश्यक कामासाठीची तरतुद या निधीतून वॉर्ड क्र.१०१ अंतर्गत फुले नगर, एकनाथनगर व मिलिंद नगर भागातील जुन्या जलवाहिन्या बदलण्यासाठी १०० व १५० मी.मी. DIK-७ जलवाहिनी टाकणे बाबत ४ वेळेस निविदा मागविण्यात आल्या असल्याचे संचिकेत नमूद आहे. ५ व्या वेळेस पुनश्च निविदा मागविली असता ३८% जास्त दराची श्री.सुरेश साधवाणी यांची निविदा प्राप्त झाली. संबंधित गुत्तेदारास वाटाघाटीसाठी बोलाविण्यात आले असता ३७% जास्त दराने काम करण्यास सहमती दर्शविली. जा.क्र.मनपा/काअ/पापु/२०१७/१५९ दिनांक १६.८.२०१७ अन्वये संबंधितास कार्यादेश देण्यात आले.कामाचा कालावधी २ महिने ठेवण्यात आला. तथापि DI पाईप उपलब्ध नसल्याने दिनांक २८.२.२०१८ पर्यंत संबंधित कंत्राटदाराच्या मागणी वरून मुदतवाढ देण्यात आली. प्रस्तावित काम हे सन २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षातील लेखाशिर्षा अंतर्गत water work spill P.No.२३६ SR.No-१ अन्वये १९.८५ लक्षच्या तरतुदीमधून करण्यात आल्याचे निदर्शनास येते.

संचिकेची सविस्तर तपासणी केली असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ४८०९ लेखापरीक्षणकामी उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही. त्यामुळे संपूर्ण लेखापरीक्षण करता आलेले नाही.
२. अधिनियमातील कलम ३८ नुसार २५% जास्त वाढीव परिमाणास सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता घेणे आवश्यक आहे. तथापि निम्न निर्देशित जास्तीच्या परिमाणास सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता न घेताच रक्कम अदा करण्यात आलेली आहे.

अ.क्र.	परिमाण विवरण	शेड्यूल्ड B मधील परिमाण	RA I & II एकूण परिमाण	फरक परिमाण	दर	जास्तीची अदा रक्कम रु.
१	Excavation for foundation/pipe trenches earth soil	३६९.४५	$(२८६.३७+३३५.५१)$ ६२१.८८	२५२.४३	१३९.६५	३५२५२/-
२	Excavation for foundation/pipe trenches in hard murum including removing the excavatd material	३६९.४५	$(२८६.३७+३३५.५१)$ ६२१.८८	२५२.४३	१५६.४५	३९४९३/-
३	Excavation for Fdn pipe trenches WBM Road.	२४६.३	$१९५.९०+२२८.६७$ ४२४.५७	१७८.२७	१७५.३५	३१२६०/-
५	P/S ISI mark DIK-७ pipe					
	A १०० mm	१०९०	$(९९१+१२०९.५०)$ २२००.५	१११०.५	७०३	७८०६८२/-
	B १५० mm	४६०	$(२६२.५०+२६२.५०)$ ५२५	६५	१००९	६५५८५/-
६	Low lay and jointing with rubber gaskt					
	A १०० mm	१०९०	$(९९१+१२०९.५०)$ २२००.५	१११०.५	६५.१०	७२२९४/-
	B १५० mm	४६०	$(२६२.५०+२६२.५०)$ ५२५	६५	८७.१५	५६६५/-
७	P/S double flangd sluice valve					
	A १०० mm	५	$(१४+१८)$ ३२	२७	६१३१	१६५५३७/-
	B १५० mm	५	$(५+५)$ १०	५	९१९५	४५९७५/-
८	Low lay in position sluice valve					

	A	१०० mm	५	$\frac{(१४+१८)}{३२}$	२७	२०७३.७५	५५९९१/-
	B	१५० ००	३	$\frac{(५+५)}{१०}$	७	३२६०.५	२२८२४/-
९	P/S CID Joints						
	A	१०० mms	३०	$\frac{(५८+६०.३८)}{११८.३८}$	८८.३८	३६१	३१९०५/-
	B	१५० ००	४०	$\frac{(४८+४०)}{८८}$	४८	५६०	२६८८०/-
९	P/S ISI stnd Cl flangd		९६४.६	$\frac{(३६१.४०+१६०१.४०)}{१९६२.८०}$	९९८.२०	५८.७०	५८५९४/-
११	Making cross connection existing distribution						
	A	१०० mm	--	$\frac{(४+६)}{१०}$	१०	२००१.३०	२००१३
	B	१५० mm	२०	$\frac{(१६+२०)}{३६}$	१६	२५१८.९५	४०३०३
	C	२०० mm	३	$\frac{(४+४)}{८}$	५	२६४४.९५	१३२२५
१४	Refilling the trnches		१२३१.५०	$\frac{९४५.११+११०७.२७}{२०५२.३८}$	८२०.८८	६५.१०	५३४३९/-
					एकूण रक्कम रु.		१५६४९१७/-

३. अॅटम नंबर -११(A) , Making cross connection existing distribution १०० mm BoQ मध्ये सदरील आयटमची नोंद नसतांना सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता न घेताच देयकात आयटम समाविष्ट करण्यात आलेला असल्याचे निदर्शनास आलेले आहे. ही बाब नियमबाह्य आहे.

४. देयक अदा करत असतांना II RA मधील एकूण रक्कम रु.१९,७३,०१९/-येते. तथापि विभागाने रक्कम रु. १९,८२,५१९/- गृहीत धरून रु.९५०० /-जास्तीचे अदा केले आहेत. परिणामी पुढील सर्व रकमा चुकीच्या प्रदान करण्यात आल्याचे निदर्शनास येते.

विभागाने उक्त बाबत प्रत्यक्ष शहानिशा व खातरजमा करून अनुपालन दर्शवावे असे विभागास सूचित केले असता लेखापरीक्षण अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०८ : वॉर्ड क्र.५१ नागेश्वरवाडी अंतर्गत विघ्नहर्ता गणेश मंदिर ते महानगरपालिका शाळा येथील १०० मी.मी. व्यासाची DIK-7 जलवाहिनी काढून ती गवळीवाडा, सुंदरनगर येथे टाकणे बाबत.

(अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.१,९८,७१४/-) (अदा रक्कम रु.१,९५,९०४/-)

त्या दरम्यान वॉर्ड क्र.५१ नागेश्वरवाडी येथील गवळीवाडा, सुंदरनगर येथे स्वेच्छा निधी मधून जलवाहिनी टाकणे बाबत प्रस्तावित काम सन २०१८-२०१९ च्या स्वेच्छा निधी वॉर्ड क्र.५१ मधून करण्यात यावे व त्यास मा.आयुक्तांची मंजूरी अन्वये ई-निविदा विभागा मार्फत निविदा मागविण्यात आली असता तीन निविदा प्राप्त झाल्या.

उपरोक्त प्रमाणे तीन निविदा प्राप्त झाल्या असून तुलनात्मक दृष्ट्या सर्वात कमी दराची निविदा श्री.मोहम्मद सोहेल सलिम यांची अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा १२% जास्त दराची निविदा प्राप्त झाली व त्यास मा.आयुक्त यांची मंजूरी दिनांक २०.१२.२०१८ प्रमाणे मंजूरी प्रदान करून त्यास कार्यादेश देण्यात आले. सदरील काम स्वेच्छा निधी या लेखाशिर्षा अंतर्गत झालेले आहे.

संचिकेची तपासणी दरम्यान खालील बाबी निदर्शनास आल्या.

- सदरील कामाची मोजमाप पुस्तिका क्र.४९०८ विभागाने लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करून दिलेले नाही. त्यामुळे संपूर्णपणे लेखापरीक्षण करता आले नाही.
- सदरील कामाचे कार्यादेश संचिकेत नाही.
- संचिकेतील निविदेतील अटी प्रमाणे पाईप खरेदी केल्याचे बील डी.आय.पाईप कंपनीचे नांव, manufacturing दिनांक वर्ष Batch No. व गेट पास इत्यादीच्या मूळ पावत्या जोडणे आवश्यक असतांना संचिकेत जोडण्यात आलेले नाही.
- निविदा नियम ३८ नुसार अॅटमच्या परीमाणात २५% पेक्षा जास्त वाढ अनुज्ञेय नाही. खालील अॅटम मध्ये त्यापेक्षा जास्त वाढ झालेली असून त्यास सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता नाही.

अॅटम क्रमांक	अॅटमचा तपशील	देयकातील परिमाण	शेड्यूल B मधील परिमाण	फरक परिमाण	अॅटमचा दर	जास्तीची प्रदान रक्कम रु.
६	Providing & supplying C.I. detachable joints suitable to Ac.Pressur					
	१०० mm	३५	१८	१७.००	३०६.००	५२०२/-
	३०० mm	११	४	७.००	५१२.००	३५८४/-
११	Providing & supplying ISI standard CI flanged/ S& S specials excluding	३२०.८०	१२१.९	१९८.९	५८.००	११५३६/-
					एकूण	२०३२२/-

विभागाने उक्त बाबत प्रत्यक्ष शहानिशा व खातरजमा करून अनुपालन दर्शवावे असे विभागास सूचित केले असता लेखापरीक्षण अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

**परिच्छेद क्र.०९ : वॉर्ड क्र.५१ नागेश्वरवाडी भोईवाडा अंतर्गत दुषित पाणी पुरवठा बंद करणेसाठी १०० मी.मी.व १५० मी.मी.व्यासाची जलवाहिनी टाकणे बाबत.
अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.९,९९,४०७/-
अदा रक्कम रु.११,२१,४८९/-**

लेखापरीक्षणा दरम्यान वॉर्ड क्र.५१ नागेश्वरवाडी भोईवाडा भागात १०० मी.मी. व १५० मी.मी.व्यासाची जलवाहिनी टाकणे बाबतच्या अंदाजपत्रकास मा.आयुक्त यांची मंजूरी दिनांक १.९.२०१८ ला देण्यात आली.ई-निविदा विभागा मार्फत निविदा प्रसिध्दी केल्या असता एकूण तीन निविदा प्राप्त झाल्या. तुलनात्मक दृष्ट्या सर्वात कमी दराची निविदा श्री.शेख असिफ शेख अरिफ यांची अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा ४०% जास्त दराची निविदा प्राप्त झालेली आहे. विभागाने दरपृथकरण केले असता अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा २८.२२ जास्त दर येतात. संबंधित गुत्तेदार यांची दिनांक ६.१०.२०१८ रोजी लेखी संमती घेवून अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा २८.२२% जास्त दराने काम करण्यास तयार आहे व त्यास मंजूरी देण्यात आली.त्याप्रमाणे संबंधित गुत्तेदाराने करारनामा केला.कार्यालयाने जा.क्र.मनपा/ का.अ. / पा.पु.६२० /२०१८ दिनांक १४.१२.२०१८ अन्वये कार्यादेश देण्यात आले. सदरील खर्च हा भांडवली कामे पाणी पुरवठा झोन क्र.२ या लेखाशिर्षा अंतर्गत करण्यात आला. कामाची मुदत २ महिने होती. काम पूर्णत्व प्रमाणपत्रानुसार सदरील काम दिनांक ५.२.२०१९ रोजी पूर्ण झाले.

सदरील संचिकेची तपासणी दरम्यान खालील बाबी निदर्शनास आल्या.

१. सदरील कामाची मोजमाप पुस्तिका क्र.४९०८ विभागाने लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करून दिलेले नाही. त्यामुळे संपूर्णपणे लेखापरीक्षण करता आले नाही.
२. संचिकेच्या निविदेतील अटी प्रमाणे पाईप खरेदी केल्याचे बील,डिलेव्हरी चलन, डी.आय.पाईप, Manufacturing कंपनीचे नांव, दिनांक /वर्ष, Batch No. व gate pass इत्यादी मूळ पावत्या जोडणे आवश्यक असतांना संचिकेत जोडलेले नाही.
३. निविदा नियम ३८ नुसार अॅटमच्या परिमाणात २५% पेक्षा जास्त वाढ अनुज्ञेय नाही खालील अॅटम मध्ये त्यापेक्षा जास्त वाढ झालेली असून त्यास सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता नाही.

अॅटम क्रमांक	अॅटमचा तपशील	देयकातील परिमाण	शेड्यूल्ड B मधील परिमाण	फरक परिमाण	अॅटमचा दर	जास्तीची प्रदान रक्कम
११	Providing & supplying ISI standard CI flanged/S& S spcious excluding	४७९	३७०.८	१०८.२	५८.००	६२७६/-
					एकूण	६२७६/-

विभागाने उक्त बाबत प्रत्यक्ष शहानिशा व खातरजमा करून अनुपालन दर्शवावे असे विभागास सूचित केले असता लेखापरीक्षण अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

**परिच्छेद क्र.१० : झोन क्र.९ अंतर्गत वॉर्ड क्र.७०,७१,७२,७३ येथे देखभाल दुरुस्तीची कामे करणे बाबत. (अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.३,९९,९९७/-)
(अदा रक्कम रु.३,९८,७३४/-)**

लेखापरीक्षणा दरम्यान झोन क्र.९ अंतर्गत वॉर्ड क्र.७०,७१,७२,७३ येथील देखभाल दुरुस्तीचे काम तातडीचे असल्याने मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम ६७ (३) (C) अन्वये उपलब्ध गुत्तेदार श्री.शेख खालेद शेख अफीक यांच्या मार्फत अंदाजपत्रकीय दराने काम करण्यासाठी मा.आयुक्त यांची दिनांक ७.९.२०१८ अन्वये मंजूरी घेण्यात आली.

त्या अन्वये गुत्तेदार श्री.शेख खालेद शेख अफीक यांच्याकडून करारनामा करून कार्यादेश जा.क्र.मनपा/ का.अ. /पा.पु /३७५/२०१८ दिनांक १५.९.२०१८ रोजी देवून सदरील काम पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्ती या लेखाशिर्षा अंतर्गत करण्यात यावे.

सदरील संचिके दरम्यान खालील बाबी निदर्शनास आल्या.

१. सदरील कामाची मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ५२४८ विभागाने लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करून दिलेले नाही. त्यामुळे संपूर्णपणे लेखापरीक्षण करता आले नाही.
२. सदरील कामाच्या कार्योत्तर कार्यादेशामध्ये नमूद प्रमाणे कामाकरीता आवश्यक असलेली अनामत/सुरक्षा रक्कम रु.११,९९२/- देयकातून कपात केलेली नसल्याने महानगरपालिकेचे तात्पुरते आर्थिक नुकसान झालेले आहे.
३. सदरील काम तातडीचे असल्याने उपलब्ध गुत्तेदाराकडून निविदा विक्री रक्कम रु.१०००/- देयकातून कपात केलेली नाही. सदर रक्कम वसूलीस पात्र आहे.
४. निविदा नियम ३८ नुसार अॅटमच्या परिमाणात २५% पेक्षा जास्त वाढ अनुज्ञेय नाही. खालील अॅटम मध्ये त्यापेक्षा जास्त वाढ झालेली असून त्यास सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता नाही.

अॅटम क्रमांक	अॅटमचा तपशील	देयकातील परिमाण	शेड्यूल्ड B मधील परिमाण	फरक परिमाण	अॅटमचा दर	जास्तीची प्रदान रक्कम
(१)	(२)	(३)	(४)	(५)	(६)	(७)
१	Excavation for foundation/pipe trench in earth,soils or all type sand etc.com.	३०१.९४	१६५.००	१३६.९४	१५०.७०	२०६३७/-
२	Excavation for foundation/pipe trencha in hard murum and boulders WBM etc.	१६८.३२	६०	१०८.३२	१८९.२०	२०४९४/-
३	Excavation for foundation/pipe trencha in soft rock and old cement and lime etc.	८६.४२	३३	५३.४२	५२९.१०	२८२६५/-
४	Excavation for foundation pipe trencha in hard rock and Concretc road by chiseling wedging etc.comp	६१.३५	३३	२८.३५	९१७.४०	२६००८/-
७	Cutting & champhering of pipe of following diameters including etc.comp					
	१०० mm	१४	४	१०	४५.१५	४५२/-
	१५० mm	१२	४	०८	०८.२५	६६/-
	२०० mm	८	३	०५	८८.२०	४४१/-

८	Providing & supplying CI detachable joints suitable for A.C.Pressur pipe etc.comp.					
	१०० mm	२५	२	२३	३३९	७७९७/-
	१५० mm	१८	२	१६	५६८	९०८८/-
९	Providing & supplying ISI mark rubber gasket suitable for C.I.Dr.D.I.etc.comp					
	१०० mm	२२	०१	२१	४५	९४५/-
	१५० mm	२७	०२	२५	६३	१५७५/-
११	Repairing private watr connection and reconnecting the same etc.complate	४४	१५	२९	३००	८७००/-
१४	Remove existing cross connection and remaking the same etc.complete					
	१०० mm	१०	०१	०९	१४२८.८४	१२८६०/-
	१५० mm	१०	०१	०९	१७९८.५४	१६१८७/-
१५	Removing and refixing the half body of sluice valves including etc.comp					
	१०० mm	१०	०२	०८	१४९४.९९	११९६०/-
	१५० mm	१३	०२	११	२३५०.५३	२५८५६/-
१७	Providing supplying Gun metal check nut of following diameter of sluice valves as per standard specifications etc.comp.					
	१०० mm	०८	०२	०६	५००	३०००/-

१९	Providing & supplying ISI standard CI flanged/s & s specials including all statutory duties & taxes such as GST levied by GOI & GOM etc comp	३६	१५	२१	६१.६४	१२९४/-
२२	Refilling the trenches with available excavated stuff with soft material first over etc.comp	६१७.९२	२९१	३२६.९२	६७.२०	२१९६९/-
					एकूण	२,१७,५९४/-

विभागाने उक्त बाबत प्रत्यक्ष शहानिशा व खातरजमा करून अनुपालन दर्शवावे असे विभागास सूचित केले असता लेखापरीक्षण अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.११ : झोन क्र.२ प्रभाग क्र.४८, गुलमंडी अंतर्गत दिवान देवडी येथे १५० MMQ

DIK-7 जलवाहिनी टाकणे बाबत. (अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.३,४९,७९०/-)

(निविदा रक्कम रु.१,८७,४२०/-) (अदा रक्कम रु.१,८०,२५५/-)

लेखापरीक्षणा दरम्यान झोन क्र.२, प्र.क्र.४८, गुलमंडी अंतर्गत दिवानदेवडी येथे १५० MMQ DIK-7 जलवाहिनी टाकणे बाबतच्या कामाकरीता सदरील काम MMC Act च्या कलम ६७ (३) (C) अन्वये अंदाजपत्रकीय दरास व कामासाठी आवश्यक पाईप हे उपअभियंता पाणी पुरवठा कडून उपलब्ध करून देणार आहे. सदरील अंदाजपत्रकीय व पाईपच्या cost च्या रकमेस मा.आयुक्त यांची दिनांक ११.८.२०१७ अन्वये मंजूरी देण्यात आली आहे.

सदरील कामाकरीता पाईपची किंमत वगळता उर्वरीत रकमेच्या कामाची B-१ ई निविदा मार्फत सहा वेळेस निविदा मागविण्यात आल्या. सदर कामासाठी सातव्या वेळेस निविदा मागविण्यात आल्या असता एक निविदा प्राप्त झाली. निविदा उघडण्यात आली असता १२% जास्त दराची श्री.सुरेश बी साधवाणी यांची निविदा प्राप्त झाली. वाटाघाटी अंती सदरील निविदा अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा १२% दराच्या निविदेस मा.आयुक्त यांची दिनांक २०.२.२०१८ अन्वये मंजूरी देण्यात आली. त्या अन्वये गुत्तेदार श्री. एस.बी.साधवानी यांच्या कडून करारनामा करून कार्यादेश जा.क्र.मनपा/का.अ./पापु/२५३/२०१८, दिनांक २६.२.२०१८ रोजी पत्र देवून कामाचा कालावधी ३ महिन्यात पूर्ण करावे. सदरील काम देखभाल दुरुस्ती झोन क्र.२ या लेखाशिर्षा अंतर्गत करण्यात यावे.

संचिकेची तपासणी करतांना खालील बाबी निदर्शनास आल्या.

१. सदरील कामाची मोजमाप पुस्तिका क्र.४७११ विभागाने लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करून दिलेले आहे. मोजमाप पुस्तिकेत सदरील देयकामध्ये वाजवीपेक्षा जास्तीची खाडाखोड केल्याचे निदर्शनास येते ही बाब आक्षेपार्ह आहे.
२. संचिकेच्या देयकातील अ.क्र.८ मध्ये एकूण वापर २.०० त्याचा रेट २५१८.९५ या प्रमाणे (२.००×२५१८.९५=५०३७/-) होते. तरी विभागाने संबंधित देयकातून रक्कम रु.५०,३७९/- प्रदान केलेली असून ती जास्तीची कपात केलेली रक्कम आहे. जास्तीची अदा केलेली रक्कम रु.४५,३४२/- संबंधित देयकातून प्रदान केलेली रक्कम संबंधित गुत्तेदाराकडून वसूल करून खुलासा करावा.
३. संचिकेत पृष्ठ क्र.१४९ वर विमा काढल्याबाबतचा पुराव्यावर कामाची मुदत दिनांक २६.२.२०१८ पासून तीन महिन्याच्या कालावधीत काम करावयाचे होते. त्या कालावधीचा विमा काढलेला पाहिजे असतांना संबंधित गुत्तेदाराने दिनांक २४.४.२०१८ ते दिनांक २३.७.२०१८ पर्यंतचा विमा काढलेले पत्र संचिकेत जोडण्यात आले आहे. ते अयोग्य आहे.
वास्तविक पाहता देयक प्रदान करते वेळेस लेखा विभागाकडून (arithmatical collection) अंकगणित संग्रह करणे अपेक्षित आहे ते न करताच देयक अदा करण्यात आले व जास्तीची रक्कम प्रदान करण्यात आलेली असल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान करण्यात आले.

विभागाने उक्त बाबत प्रत्यक्ष शहानिशा व खातरजमा करून अनुपालन दर्शवावे असे विभागास सूचित केले असता लेखापरीक्षण अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही. उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

**परिच्छेद क्र.१२ : झोन क्र.९ अंतर्गत विविध वॉर्डमध्ये पाणी पुरवठा देखभाल व दुरुस्तीची कामे करणे बाबत. (अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.२४,८९,६९७/-)
(अदा रक्कम रु.२४,३५,४०७/-)**

लेखापरीक्षणा दरम्यान झोन क्र.९ अंतर्गत विविध वॉर्ड मध्ये पाणी पुरवठा देखभाल व दुरुस्तीची कामे करणे बाबतच्या अंदाजपत्रकास मा.आयुक्त यांची पृष्ठ क्र.५, परिच्छेद क्र.३ अन्वये मंजूरी घेण्यात येवून ई-निविदा विभागा मार्फत पाच वेळेस निविदा मागविण्यात आल्या. सदर कामासाठी सहाव्या वेळेस निविदा मागविण्यात आल्या असता एक निविदा प्राप्त झाली. निविदा उघडण्यात आली असता अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा ७.८६ जास्त दराची श्री.व्ही.आर.महाजन यांची निविदा प्राप्त झाली.

संचिकेतील पृष्ठ क्र.एनएस-११ वरील गुत्तेदार यांनी सदरील काम ७.८६% अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जास्त दरा ऐवजी अंदाजपत्रकीय दराने काम करण्याची सहमती दर्शविलेली आहे. त्यास मा.आयुक्त यांची दिनांक २४.१.२०१७ च्या मंजूरी अन्वये अनामत रक्कम रु.४९८००/- चा भरणा रोखीने महानगरपालिकेत लेखा विभागात करण्यात आला.

त्याप्रमाणे संबंधित गुत्तेदाराकडून करारनामा केला. कार्यालयाने जा.क्र.मनपा /काअ /पापु /७३ /२०१७, दिनांक २३.३.२०१७ अन्वये कार्यादेश देण्यात आले. सदरील खर्च हा देखभाल दुरुस्ती (पापु) या लेखाशिर्षा अंतर्गत करण्यात आला. कामाची मुदत १२ महिने होती. काम पूर्णत्व प्रमाणपत्रानुसार सदरील काम दिनांक ३१.३.२०१८ रोजी पूर्ण झाले.

सदरील संचिकेची तपासणी दरम्यान खालील बाबी निदर्शनास आल्या.

१. सदरील कामांची मोजमाप पुस्तिका क्र.४७१५ विभागाने लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करून दिलेले आहे. मोजमाप पुस्तिकेत सदरील देयकामध्ये वाजवीपेक्षा जास्तीची खाडाखोड केल्याचे निदर्शनास येते ही बाब आक्षेपार्ह आहे.
२. संचिकेच्या देयकातील उप अभियंता पाणी पुरवठा यांच्याकडून सदरील कामासाठी एकूण किती पाईप उपलब्ध करून देण्यात आले. याबाबत संचिकेत कोठेच नोंद नाही व स्टॉक रजिस्टरही लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाही.
३. संचिकेच्या देयकातील आयकर रक्कम रु.२४,८६,५०२/- वर रक्कम रु.४९,७३०/- कपात होणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.२४,३५,४०७/- वर रक्कम रु.४८,७०८/- ची कपात केलेली आहे.

म्हणजेच विभागाने रक्कम रु.१०२२/- कपात कमी केलेली असून विभागाने संबंधिताकडून सदर रक्कम वसूल करावी.

४. सदरील संचिकेच्या देयकातून उपरोक्त कामाचा विम्याची १% रक्कम रु. २४८६५/- वजा होणे आवश्यक असतांना विभागाने ते कपात केलेले नाही. कपात न केलेली रक्कम वसूलीस पात्र आहे.

विभागाने उक्त बाबत प्रत्यक्ष शहानिशा व खातरजमा करून अनुपालन दर्शवावे असे विभागास सूचित केले असता लेखापरीक्षण अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

लेखापरीक्षण अहवाल.
पाणीपुरवठा विभाग वॉर्ड क्र.३,४,५
सन २०१८-२०१९

प्रस्तावना :

औरंगाबाद महानगरपालिका अंतर्गतच्या पाणीपुरवठा वॉर्ड क्र.३,४,५ या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण करण्याकरीता कार्यालयीन आदेश जा.क्र.मनपा/मुलेप/३००/२०१९ दिनांक २६.११.२०१९ अन्वये आदेश निर्गमित करण्यात आलेले होते.विभागाने उपलब्ध करून दिलेल्या अभिलेख्यांनुसार दिनांक २८.११.२०१९ ते १८.०२.२०२० या कालावधीत पूर्ण लेखापरीक्षण करण्यात आले.

पाणीपुरवठा वॉर्ड क्र. ३,४,५ या विभागाचे उपलब्ध अभिलेख्यानुसार तपासणी करून आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत जमा बाजूचे ०८ व खर्च बाजूचे २२ असे एकूण ३० परिच्छेद समाविष्ट करण्यात आले असून त्याचा अहवाल खालील प्रमाणे -

उपअभियंता पाणीपुरवठा वॉर्ड क्र.३,४,५ यांच्या कार्यकाळाबाबत.

अ.क्र.	अधिकाऱ्यांचे नांव	पदनाम	कार्यकाळ
१	श्री.ए.बी.पद्मे, शाखा अभियंता	प्र.उपअभियंता	२०१८-२०१९

सदरचे लेखापरीक्षण तत्कालीन मुख्य लेखापरीक्षक श्रीमती दिपाराणी माणिकराव देवतराज यांच्या नियंत्रणाखाली पूर्ण करण्यात आले. प्रत्यक्ष लेखापरीक्षण करणा-या कर्मचा-यांची नावे पुढील प्रमाणे -

१. श्री.विलास भणगे, वरीष्ठ लिपीक (पथक प्रमुख)
२. श्री.चंद्रशेखर मराठे, कनिष्ठ लिपीक
३. श्रीमती पल्लवी मार्कडे, कनिष्ठ लिपीक

परिच्छेद क्र. ०१ : अनुषंगिक अभिलेखे उपलब्ध करून न दिल्याबाबत.

पाणीपुरवठा वॉर्ड क्र.३,४,५ या कार्यालयातील अनुषंगिक लेखे आवश्यक असल्याने पुढील तक्त्यात दर्शविलेले संपूर्ण अभिलेखे उपलब्ध करून द्यावे असे कळविले असता विभागाने उपलब्ध न करून दिलेल्या अभिलेख्यांबाबतची स्थिती पुढील प्रमाणे -

अ.क्र.	अभिलेखे	शेरा
१	महानगरपालिके तर्फे पुरविण्यात येणा-या टँकरची माहिती बाबतचे अभिलेखे (खाजगी टँकर सह)	अपूर्ण स्वरूपात
२	वाहनांचे लॉग बुक.	अप्राप्त
३	पाणीपट्टी व टँकर दराबाबतचे दरपत्रकाचे आदेश मूळ संचिकासह.	अप्राप्त
४	टँकर रक्कम वसूल केल्याबाबत कॅश रजिस्टर चलन व पावती पुस्तक.	अप्राप्त
५	टँकर देयक संचिका व मोजमाप पुस्तिका.	अप्राप्त.
६	रमाई आवास योजना / पब्लिक सप्लाय टँकर उपलब्ध करून दिल्याबाबतचे परिपत्रक अथवा G.R. उपलब्ध करून देणे बाबत.	अप्राप्त
७	महानगरपालिका पाण्याच्या टाकीवर चाललेल्या खाजगी टँकरचे R.T.O. कागदपत्रे व विमा कागदपत्रे उपलब्ध करून देणे बाबत.	अप्राप्त
८	आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ मधील खाजगी टँकर दराबाबतची मूळ संचिका व टँकरची मोजमाप पुस्तिका उपलब्ध करून देणे बाबत.	अप्राप्त
९	सन २०१८-२०१९ या आर्थिक वर्षात नळ कनेक्शन बंद केलेल्या संचिका उपलब्ध करून देणे बाबत.	अप्राप्त.
१०	ACWUCL कंपनी मार्फत समांतर जलवाहिनी प्रकल्पासाठी वॉर्ड क्रमांक ३,४,५ अंतर्गत ठेवण्यात आलेल्या पाईपची व्यासनिहाय सविस्तर माहिती उपलब्ध करून देणे बाबत.	अप्राप्त.

विभागाने लेखापरीक्षण अंतीम होईपर्यंत उक्त माहिती लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करून दिलेली नाही. त्यामुळे संबंधित विभागाच्या कामकाजाबाबत साशंकता निर्माण होते. अभिलेखे उपलब्ध करून न देणे ही बाब गंभीर स्वरूपाची असून संबंधितांवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०२ : पिण्याचे पाण्याचे टँकर आदेश पारीत करतांना उपअभियंता (पा.पु.३,४,५) यांची स्वाक्षरी नसल्याबाबत.

विभागातील पिण्याचे पाण्याचे टँकर आदेश पाहिले असता त्यावर उपअभियंता यांची स्वाक्षरी नसतांना आदेश पारीत करण्यात आले आहे.

आदेश काढण्यात आले मात्र उपअभियंता यांची स्वाक्षरी नाही.

अ.क्र.	जावक क्रमांक	दिनांक	नांव
१	१४२७	७.३.२०१९	छाया योगेश कांबळे
२	१४६७	८.३.२०१९	नंदकुमार पाटील
३	१४६२	८.३.२०१९	सुरेश पिराजी वाघमारे
४	१४६५	८.३.२०१९	सविता रमेश दांडगे
५	१४६८	८.३.२०१९	शरद सुलताने
६	१५१९	१३.३.२०१९	चाँद शहा रोशन शहा
७	१५५५	१८.३.२०१९	वंदना मधुकर भुमे
८	१५८९	२७.३.२०१९	मनोज भागचंद राजपुत
९	१५९०	२७.३.२०१९	महेश देशमुख
१०	१५९३	२५.३.२०१९	फुलचंद रूखमाजी पचलोरे
११	१५९१	२७.३.२०१९	प्रविण पाटील

याबाबत विभागाने लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे कळविण्यात आले होते. तथापि अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी /कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शावावे.

परिच्छेद क्र.०३ : टँकरने पाणीपुरवठा होत असतांना शुल्क रक्कम कमी/जास्त भरणा करणे बाबत.

लेखापरीक्षणा दरम्यान जावक रजिस्टर, कार्यदेश व पैसे भरणा पावत्यांची पडताळणी केली असता खालील अनियमितता आढळून आल्या.

ऑर्डर नं.	नांव	दिनांक	कालावधी	पैसे भरणा पावती क्र. व दिनांक	रक्कम रू.	शेरा
३३१	राजश्री अंतराये	२५.६.२०१८	८.६.२०१८ ते ७.९.२०१८	<u>F१०४/१९०४७</u> २६.६.२०१८	१९७६४/-	प्रत्यक्षात सदर पावतीने रक्कम रू.६५८८/- भरणा करण्यात आली. रक्कम रू.१३१७६/- चा कमी भरणा
३४८	वॉर्ड अधिकारी - ड	२.७.२०१८	One day trip	<u>F१०४/२२७३४</u> १९.७.२०१८	८७९/-	प्रत्यक्षात रक्कम रू.६५८८/- चा भरणा करण्यात आला आहे.

४१४	अलीखान दाऊद खान	१६.७.२०१८	१.७.२०१८ ते ३०.७.२०१८	F१०४/२२२१७ १६.७.२०१८		प्रत्यक्षात सदर पावतीने रक्कम रु.१३१७६/- भरणा करण्यात आली आहे.
६०३	वॉर्ड अधिकारी	५.९.२०१८	One day trip	३०५१० ११.९.२०१८	८७९/-	प्रत्यक्षात सदर पावतीने शेख बिल्कीस यांनी जा.क्र.६०३ वर रु.६५८८/- भरणा केला आहे.

उक्त बाब ही महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान करणारी आहे.

याबाबत विभागाने लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे कळविण्यात आले होते. तथापि अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी /कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०४ : टँकर वितरण रजिस्टरमधील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षणा दरम्यान टँकर वितरण रजिस्टर तपासणी केली असता खालील अनियमितता आढळून आल्या.

- पाणी टँकर मध्ये पाणी भरणा करण्याची वेळ व्यवस्थित नोंदविलेली नाही.
- टँकर क्रमांक नोंदवितांना पुर्णतः नोंदविण्यात न आल्याने कोणते टँकर आहे याचा बोध होत नाही.
- टँकर वितरण रजिस्टरवर ग्राहकांना देण्यात आलेले पाणीपुरवठ्याचे आदेश क्र.,आदेशाचा कालावधी इ. तपशिल ब-याच ठिकाणी नोंदविण्यात आलेला नाही. त्यामुळे संबंधितास कोणत्या आदेशान्वये पाणीपुरवठा होत आहे याचा बोध होत नाही.
- पाण्याच्या टाकीवरील निरीक्षक, यांनी दररोज जाणा-या टँकरचा विहित नमुन्यात लेखी अहवाल कार्यकारी अभियंता यांना देणे आवश्यक आहे. परंतु तपासणी दरम्यान असे अहवाल दिल्याचे दिसून आले नाही.
- वितरण रजिस्टरनुसार सकाळी ७.०० ते सायंकाळी ८.०० वाजेपर्यंत १७० ते १८० टँकर दररोज जाण्याची नोंद घेण्यात आली आहे. टँकर भरण्यास लागणारा वेळ पाहता दररोज १७० ते १८० टँकर जाणे ही बाब संशयास्पद आहे.
- वितरण रजिस्टरवर काही ठिकाणी टँकर दिले बाबत वाहन चालकाची स्वाक्षरी घेण्यात आलेली नाही.
- दिनांक ५.१.२०१९ रोजी वितरण रजिस्टरवरील अ.क्र.१ ते ५२ कोरे सोडण्यात आले आहे. सदर बाब संशयास्पद आहे.
- Paid Tanker प्राधान्याने देवून Public supply Tanker देतांना वरीष्ठांनी शहानिशा करून आवश्यक ठिकाणीच Public supply Tanker देणे योग्य असतांना वितरण रजिस्टरनुसार सार्वजनिक सेवा (Public supply) च्या मोफत टँकर दररोज २०-२५ देण्यात आल्याचे दिसते.

सदर पाणीपुरवठा होत असतांना पाण्याच्या गरजेबाबत कोणताही पत्रव्यवहार झालेला आढळून आला नाही. सार्वजनिक सेवांतर्गत टँकरने पाणी सप्लाय दररोज किती व्हावा तसेच कोणत्या निकषांतर्गत व्हावा याबाबत कोणतेही परिपत्रक आढळून आले नाही. सदर बाब ही महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान करणारी आहे.

९. वितरण रजिस्टरनुसार दररोज रमाई आवास योजना अंतर्गत ४ (५००० लिटरचे एक प्रमाणे) टँकरने पाणीपुरवठा मोफत केल्याचे दिसते. कार्यालयीन आदेश जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/जास्था/९५७/२०१५, दिनांक २७.१.२०१५ नुसार पुढील आदेशापर्यंत हर्सूल सर्वे नं.२१६ येथे दररोज १०००० ली.क्षमतेच्या दोन टँकरने पाणीपुरवठा करावा असे आदेश देण्यात आले आहे. परंतु सदर पुरवठा हा मोफत / विनामूल्य करावा असे आदेशात नमूद नसतांना सातत्याने मोफत पाणीपुरवठा करण्यात येत आहे. सदर बाब महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान करणारी आहे.
१०. खाजगी टँकर पाणीपुरवठ्यासाठी लावतांना किती व कोणते टँकर लावणार या बाबत टँकरच्या कागदपत्रासह क्रमांकासह गुत्तेदाराने यादी सादर करणे व ती सक्षम प्राधिका-याकडून अधिकृत करणे आवश्यक असतांना दरमहा वेगवेगळ्या संख्येने व वेगवेगळ्या क्रमांकाचे टँकर पाणीपुरवठ्यासाठी वापरल्याचे निदर्शनास आले. तसेच कार्यरत टँकरचे कागदपत्र व वाहनचालकाचे लायसन्स विभागाला प्राप्त नसल्याचे दिसून आले. सदर बाब आक्षेपार्ह आहे.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे कळविण्यात आले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर करण्यात आलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०५ : ग्रामीण पोलिस अधिक्षक कार्यालय, N-११ येथे मोफत पाणी पुरवठा करणे बाबत.

लेखापरीक्षणा दरम्यान टँकर वितरण रजिस्टर पडताळणी केली असता ग्रामीण पोलिस अधिक्षक कार्यालय N-११ औरंगाबाद येथे साधारण एक दिवसाआड प्रमाणे सार्वजनिक सेवांतर्गत (Public supply) मोफत पाणीपुरवठा करण्यात आल्याचे निदर्शनास आले आहे.

ग्रामीण पोलिस अधिक्षक कार्यालयास मोफत पाणीपुरवठा करण्याबाबतचे कोणतेही परिपत्रक कार्यालयात उपलब्ध नसतांना मोफत पाणीपुरवठा का करण्यात आला याचा बोध होत नाही.

ग्रामीण पोलिस अधिक्षक कार्यालयास एक दिवसाआड प्रमाणे सन २०१८-२०१९ मध्ये साधारण १८२ दिवस पाणीपुरवठा झाला आहे. एका वैयक्तिक टँकरसाठी रु८७९/- इतके शुल्क आकारले जाते. त्यानुसार साधारण (१८२x८७९=१,५९,९७८/-) रक्कम रु. १,५९,९७८/- चे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे निदर्शनास येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे कळविण्यात आले असता विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमितेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०६ : पाणीपुरवठा वॉर्ड क्रमांक ३,४,५ यांनी खाजगी टँकरसाठी ठेवलेल्या लॉग बुक मधील अनियमितेबाबत.

पाणीपुरवठा वॉर्ड क्रमांक ३,४,५ येथील पाणी वितरणासाठी असलेल्या खाजगी टँकरचे उपलब्ध लॉग बुक पाहिले असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. लॉग बुकचा वापर करतांना आकस्मित खर्च अधिनियम १९६५ नियम ६९ नुसार दर्शविलेले १६ स्तंभा नुसार लॉगबुक नोंद आवश्यक असतांना लॉग बुकला नोंद दर्शविलेल्या नाही.
२. स्तंभ-२ नुसार वापरलेल्या डिझेलची नोंद ठेवणे आवश्यक असतांना डिझेल बाबत नोंद दर्शविलेली नाही.
३. स्तंभ ४ व ५ नुसार प्रत्येक फेरी मारतांना टँकर भरल्याची व टँकर नेण्याची वेळ नमूद करणे आवश्यक असतांना नोंद दर्शविलेली नाही.
४. स्तंभ ६ व ७ नुसार कोठून कोठे नोंद घेतांना संपुर्ण तपशील नोंदविणे आवश्यक असतांना तपशील नोंदविलेला नाही.
५. स्तंभ-८ नुसार प्रवासापूर्वी व नंतरचे मीटर रिडींग (Meter reading) घेतांना फक्त प्रवासापूर्वीची मीटर रिडींग दर्शविली आहे. त्यामुळे एका दिवसात किती K.M. झाले याचा बोध होत नाही.
६. स्तंभ १३,१४ अन्वये, वापरणा-याची सही, अधिका-याची सही असणे आवश्यक असतांना कोठेही लॉग बुकला स्वाक्षरी नाही.
७. लॉग बुक प्रमाणित केलेले नाही.
८. पाणी वितरण रजिस्टर व लॉग बुक यामध्ये ताळमेळ दिसून येत नाही. त्यामुळे देयक कसे अदा केले याचा बोध होत नाही.

उक्त मुद्दे पाहता महाराष्ट्र आकस्मिक खर्च अधिनियम १९६५ नियम ६९,७० चा वापर विभागाने केलेला दिसून येत नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे कळविण्यात आले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर करण्यात आलेला नाही.

उक्त मुद्द्या क्र. १ ते ८ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०७ : पाणी टँकर वितरण बाबतचे आदेश नसतांना पाणी देणे बाबत.

एन-७ येथील टँकरने पाणी वितरण करण्याचे वितरण रजिस्टर पडताळणी अंती सोबतच्या यादीतील ग्राहकांना सदर कालावधीत पाणी देणे बाबतचे आदेश दिलेले नसतांनाही दरमहा ८ ते १० टँकरने पाणी दिल्याचे निदर्शनास आले आहे. सदर बाब ही आक्षेपार्ह असून महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान करणारी आहे.

अ.क्र.	नांव	कालावधी
१	आलमखान पठाण	१४.११.२०१८ ते १३.२.२०१९
२	अलीखान दाऊदखान	४.१२.२०१८ ते ३.१.२०१९
३	अलीम पठाण	१४.१०.२०१८ ते १३.११.२०१८
४	अर्जून ढोबळे	१०.६.२०१८ ते ३.१०.२०१८
५	असद इसाक शेख	३.५.२०१८ ते १२.७.२०१८
६	बाबासाहेब ओव्हळ	२.७.२०१८ ते १२.८.२०१८
७	बाबासाहेब ओव्हळ	१९.१.२०१९ ते १८.२.२०१९
८	भगवान ससाणे	१६.५.२०१८ ते १५.७.२०१८
९	बिल्कीस सत्तार शेख	२७.८.२०१८ ते २६.९.२०१८
१०	दिनकर सरदार	१.८.२०१८ ते ३१.१.२०१८
११	जयवंताबाई बनसोडे	८.६.२०१८ ते २३.१०.२०१८
१२	कैलास राजपुत	१.१०.२०१८ ते ३१.१०.२०१८
१३	केसर बनकर	१०.१०.२०१८ ते २३.१२.२०१८
१४	किसन पांडुरंग दुधे	७.६.२०१८ ते ८.७.२०१८
१५	किसन पांडुरंग दुधे	१७.१.२०१९ ते १४.३.२०१९
१६	लक्ष्मीबाई घाटे	४.४.२०१८ ते २२.८.२०१८
१७	मंगल गवळे	२४.१०.२०१८ ते २३.११.२०१८
१८	मशिदखान	२.६.२०१८ ते १.१०.२०१८
१९	मिलिंद अहिरे	१८.७.२०१८ ते २४.९.२०१८
२०	मिलिंद भालेराव	२२.६.२०१८ ते २१.७.२०१८
२१	मिलिंद साळवे	२.५.२०१८ ते १.६.२०१८
२२	अध्यक्ष नवोदय संस्था	२२.४.२०१८ ते ४.५.२०१८
२३	निकम अण्णा	१.२.२०१९ ते २७.२.२०१९
२४	निरंजन वाघमारे	२३.५.२०१८ ते २०.६.२०१८
२५	निरंजन वाघमारे	२१.१०.२०१८ ते २०.११.२०१८
२६	पांडुरंग नवगिरे	२१.४.२०१८ ते १२.६.२०१८
२७	रूपा साखला	९.१०.२०१८ ते २६.१२.२०१८
२८	संगिता काकडे	२१.९.२०१८ ते २०.१०.२०१८
२९	शागिरी गौस खान	२.७.२०१८ ते १९.१०.२०१८
३०	शेख अंजूम जफर	२७.५.२०१८ ते २.९.२०१८
३१	शेख अंजूम जफर	३.१२.२०१८ ते २४.१.२०१९
३२	शेख मेहबूब	७.४.२०१८ ते २४.४.२०१८
३३	शेख मेहबूब	२५.७.२०१८ ते २४.९.२०१८
३४	शेख रफिक	१३.११.२०१८ ते १४.१२.२०१८
३५	शेख रफिक	१५.१.२०१९ ते २०.२.२०१९

३६	शेहनाजबी शेख	८.६.२०१८ ते ७.९.२०१८
३७	श्रध्दा चौधरी	२७.७.२०१८ ते २६.८.२०१८
३८	श्रध्दा चौधरी	२८.१०.२०१८ ते १९.११.२०१८
३९	सुखदेव भालेराव	२३.८.२०१८ ते २२.९.२०१८
४०	सुरेश वाघमारे	२१.१.२०१९ ते २३.२.२०१९
४१	ताराबाई वैरागळ	२५.५.२०१८ ते २७.७.२०१८
४२	वर्षा बाबुराव खरात	१५.८.२०१८ ते १४.९.२०१८

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे कळविण्यात आले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर करण्यात आलेला नाही.

उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०८ : टँकरद्वारे पाणीपुरवठा होत असतांना शिल्लक राहणा-या पाण्याबाबत.

लेखापरीक्षणा दरम्यान जावक रजिस्टर, वितरण रजिस्टर पडताळणी दरम्यान टँकरद्वारे पाणीपुरवठा करतांना साधारण २०० ली.चा एक ड्रम याप्रमाणे १८ ड्रम, १९ ड्रम, २० ड्रम, ३६ ड्रम व ४० ड्रम अशा ऑर्डर स्विकारल्याचे निदर्शनास आले आहे. १८ ड्रम, १९ ड्रम, २० ड्रम या ऑर्डरसाठी ५००० ली.क्षमतेचे टँकरने पाणीपुरवठा केला जातो. ३६ ड्रम व ४० ड्रमच्या ऑर्डरसाठी १०००० ली. क्षमतेचे १ टँकर किंवा ५००० ली. क्षमतेचे २ टँकरने पाणीपुरवठा केला जातो. सदर पाणीपुरवठा करत असतांना साधारण खालील प्रमाणे पाणी शिल्लक राहते.

अ.क्र.	ड्रम संख्या	टँकरची क्षमता	२०० ली.प्रमाणे वाटप होणारे पाणी	शिल्लक राहणारे पाणी
१	१८	५००० ली.	३६०० ली	१४०० ली
२	१९	५००० ली.	३८०० ली	१२०० ली
३	२०	५००० ली.	४००० ली	१००० ली
४	३६	१०००० ली.	७२०० ली	२८०० ली
५	४०	१०००० ली.	८००० ली	२००० ली

उपरोक्त तक्ता पाहता फार मोठ्या प्रमाणात पाणी टँकरमध्ये शिल्लक राहते या शिल्लक राहिलेल्या पाण्याचा विनियोग कशाप्रकारे केला जातो याबाबत विभागात नोंद आढळून आली नाही. १ एप्रिल २०१८ ते ३१ मार्च २०१९ पर्यंतचे आदेश व वितरण रजिस्टरनुसार वितरीत केलेले टँकर त्यात शिल्लक राहणारे पाणी याबाबतचा तक्ता सोबत जोडला आहे.

सन २०१८-१९ मध्ये पाणीपुरवठा विभाग ३,४,५ मध्ये एकूण ४,४८,९६,५०० लीटर पाणी शिल्लक राहिले आहे. ३६६/- रू.प्रति २०० ली. ड्रम १५ दिवस याप्रमाणे पाणी वाटप केले जाते. त्यानुसार एक ड्रम साधारण २०० ली. पाण्याची किंमत रू.२४.४० इतकी होते. त्यानुसार शिल्लक पाणी (४४८९६५००/२००) एकूण ड्रम २२४४८२ इतके आहे. त्यानुसार शिल्लक राहिलेल्या पाण्याचे (२२४४८२x२४.४०=५४७७३६०) रू.५४,७७,३६०/- इतकी रक्कम महानगरपालिका फंडात येणे आवश्यक होते. सदर बाब महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान करणारी आहे.

ड्रमची संख्या निश्चित करणे बाबतचे आदेश विभागाकडे उपलब्ध नसल्याचे आढळून आले आहे. त्यामुळे १८,१९,२०,३६,४० अशी ड्रमची ऑर्डर कोणत्या निकषाआधारे घेतली जाते याचा बोध होत नाही. सदर बाब आक्षेपार्ह आहे.

उपरोक्त बाबत विभागाने खुलासा सादर करावा असे सूचित करण्यात आले होते. विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे. उक्त अनियमिततेबाबत संबंधितांवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

लेखापरीक्षण अहवाल.
पाणीपुरवठा विभाग वॉर्ड क्र.३,४,५
सन २०१८-२०१९

खर्च बाजू :

परिच्छेद क्र. ०१ : अनुषंगिक अभिलेखे उपलब्ध करून न दिल्याबाबत.

पाणीपुरवठा वॉर्ड क्र.३,४,५ या कार्यालयातील अनुषंगिक लेखे आवश्यक असल्याने पुढील तक्त्यात दर्शविलेले संपूर्ण अभिलेखे उपलब्ध करून द्यावे असे कळविले असता विभागाने उपलब्ध न करून दिलेल्या अभिलेख्यांबाबतची स्थिती पुढील प्रमाणे -

अ.क्र.	अभिलेखे	शेरा
१	सन २०१८-२०१९ या आर्थिक वर्षातील B-१ संचिका.	अपूर्ण स्वरूपात प्राप्त.
२	आवक जावक रजिस्टर.	अप्राप्त.
३	मोजमाप पुस्तिका, प्रोव्हीजन रजिस्टर, पी.टी.वर्क्स रजिस्टर.	अपूर्ण स्वरूपात प्राप्त.
४	स्टॉक बुक रजिस्टर १०९,११०, व १११.	अप्राप्त.
५	डेड स्टॉक रजिस्टर.	अप्राप्त.

विभागाने लेखापरीक्षण अंतीम होईपर्यंत उक्त माहिती लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करून दिलेली नाही. त्यामुळे संबंधित विभागाच्या कामकाजाबाबत साशंकता निर्माण होते. अभिलेखे उपलब्ध करून न देणे ही बाब गंभीर स्वरूपाची असून संबंधितांवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०२ : वॉर्ड क्र.६३ अविष्कार कॉलनी अंतर्गत २० mm व्यासाची लाईनची जोडणी करणे बाबत.(अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.१५६९५४/-)

२) कामाचे कार्यदेश जा.क्र.मनपा/का.अ./पापू-/६८५/२०१८
दिनांक २०.११.२०१८

लेखापरीक्षणा दरम्यान उक्त कामाची संचिका तपासणी केली असता त्यामध्ये खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आल्या.

अविष्कार कॉलनी येथील नागरीकांचा प्रथम अर्ज दिनांक १९.४.२०१८ रोजीचा आहे. सदर अर्जाची तात्काळ दखल घेणे गरजेचे असतांना ३१ ऑगस्ट -२०१८ रोजी संचिका सादर करून सदरचे काम महानगरपालिका अधिनियम ६७ (३) (C) अंतर्गत काम करून घेण्यात आले.

तसेच कामाचे completion certificate नुसार काम दिनांक २०.१२.२०१८ रोजी पूर्ण झाले आहे. दिर्घ कालावधीचे काम ६७ (३) (C) मध्ये करणे आक्षेपार्ह आहे.

Completion Report वरील नोंदी या देयकातील नोंदीशी जुळत नसल्याने देयक तपासणी करून देयक अदा कसे करण्यात आले याबाबत बोध होत नाही.

सदरील कामाची मोजमाप पुस्तिका उपलब्ध करून दिलेली नाही.

उपरोक्त बाबत विभागाने खुलासा सादर करावा असे सूचित करण्यात आले होते. विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे. **उक्त अनियमिततेबाबत संबंधितांवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.**

**परिच्छेद क्र. ०३ : झोन क्र.३ अंतर्गत पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्तीची कामे करणे बाबत.
अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.४,८५,९२५/-**

लेखापरीक्षण दरम्यान उक्त विषयांकित संचिकेची तपासणी करित असतांना खालील बाबीत अनियमितता आढळून आल्या.

१. सदरील कामावरील कार्यरत मजूर कर्मचा-यांचा विमा शासकीय विमा कार्यालयाकडून काढण्यात आलेला नाही. सबब १% रक्कम रु.४८६०/- ची विमा रक्कम संबंधित गुत्तेदार यांचेकडून तात्काळ वसूल करून त्याचा भरणा महानगरपालिका फंडात करावा.
२. मोजमाप पुस्तिका क्र.५२३१ लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून दिलेली नाही.
३. जुने साहित्य महानगरपालिकेच्या भांडार विभागात जमा केल्याची नोंद नाही व या साहित्याचा तपशिलही नाही.

करिता उक्त बाबत तात्काळ कार्यवाही करून त्याचा अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास देण्यात यावा असे कळविण्यात आले होते. विभागाने मुद्या क्र.१ ची रक्कम रु.४८५५/- पावती क्र.F१०४/४२७२९, दिनांक २.१.२०२० अन्वये लेखापरीक्षणांती भरणा केला आहे. मुद्या क्र. २ व ३ बाबत सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

करिता,उक्त मुद्या क्र. २ व ३ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०४ : वॉर्ड क्र.३ शरिफ कॉलनी कटकट गेट रोड मध्ये ३५० mm व्यासाचे क्रॉस कनेक्शन करणे बाबत.

लेखापरीक्षण दरम्यान उक्त कामाची संचिका तपासणी केली असता सदर कामासाठी दिनांक २०.१२.२०१८ रोजी कार्यादेश दिल्याचे दिसते. त्यामध्ये काम पूर्ण करण्याची मुदत १५ दिवसांची आहे. प्रत्यक्षात काम १.२.२०१९ रोजी पूर्ण झाल्याचे completion Certificate वरून दिसते. म्हणजेच जवळपास २८ दिवसांचा विलंब झाला. संबंधित गुत्तेदारावर विहित मुदतीत काम पूर्ण न केल्याबाबत दंडात्मक कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही. निविदेतील अट क्र.१२ ची देखील पूर्तता केली नसल्याचे निदर्शनास येते.

या बाबतची कार्यवाही करून अनुपालन लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे विभागास कळविण्यात आले होते. विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक असून उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

**परिच्छेद क्र.०५ : झोन क्र.३ अंतर्गत देखभाल दुरुस्तीचे कामा बाबत.
(अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.३,००,०००/-)**

संचिकेतील जा.क्र.मनपा/काअ/पापु/२०१८/६३२, दिनांक २९.१०.२०१८ अन्वये गुत्तेदार मे.नुर कन्स्ट्रक्शन औरंगाबाद यांना कार्योत्तर कार्यादेश देवून काम देण्यात आले आहे.

संचिका तपासतांना खालील आक्षेपाई बाबी निदर्शनास आल्या.

१. निविदा नियम ५४ अन्वये १% विमा रक्कम रु.२९९०/- (रु.२९९०८९/-) घेणे आवश्यक असतांना विमा रक्कम घेतलेली नाही.
२. जुने साहित्य महानगरपालिकेच्या भांडार विभागा मध्ये जमा केल्याबाबतचे रजिस्टर ठेवलेले नाही.
३. नागरीकांच्या तक्रारी बाबतचे अर्ज नाही.
४. संचिकेत कामाबाबत फोटो लावण्यात आले आहे. मात्र ते कोणत्या वॉर्डाचे आहे याचा बोध होत नाही.
५. मोजमाप पुस्तिका (M.B.) ४८२६ लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून देण्यात आली नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा ३ दिवसात लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने मुद्येनिहाय खुलासा सादर केलेला असून मुद्या क्र. १ मधील विमा रक्कम रु.२९९०/- पावती क्र.F१०४/४३७३३ दिनांक २.१.२०२० अन्वये लेखापरीक्षणा अंती भरणा केली असल्यामुळे मुद्या क्र.१ वगळण्यात येतो. मुद्या क्र.२ ते ५ बाबतचा खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त मुद्या क्र.२ ते ५ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०६ : झोन क्र.५ अंतर्गत देखभाल दुरुस्तीचे कामा बाबत.

लेखापरीक्षणा दरम्यान उक्त विषयांकित संचिकेची तपासणी केली असता खालील अनियमितता आढळून आल्या.

१. कामावरील कार्यरत कर्मचारी यांचा शासकीय विमा कार्यालया मार्फत विमा उत्तरविण्यात आलेला नाही. सदर विमा रक्कम १% रु.२७८०/- तात्काळ संबंधित गुत्तेदार यांचे मार्फत वसूल करून त्याचा भरणा महानगरपालिका फंडात करण्यात यावा.
२. Tender document वर विभाग प्रमुखांच्या स्वाक्षरी नाही.

3. सदर कामाची मोजमाप पुस्तिका क्र.५२३५ लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही.

प्रकरणी आवश्यक ती कार्यवाही करून त्याबाबतचा अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास देण्यात यावा असे सूचित केले असता विभागाने मुद्देनिहाय खुलासा सादर केलेला असून विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त मुद्दा क्र. १ ते ३ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

**परिच्छेद क्र.०७ : वॉर्ड क्र.१० अंतर्गत भारतमाता नगर येथे १०० mm व्यासाची D .I .
जलवाहिनी टाकणे बाबत.**

लेखापरीक्षणा दरम्यान उक्त कामाची संचिका तपासणी केली असता संचिके मध्ये सदर कामावरील कार्यरत मजूर कर्मचा-यांच्या शासकीय विमा निधी उतरविण्यात आल्याचे दिनांक १४ मार्च २०१७ रोजीचे प्रमाणपत्र संचिकेत जोडले आहे.

वास्तविक पाहता सदर कामाचे कार्यदेश हे २४.१२.२०१८ रोजी देण्यात आले. त्यामुळे ६ महिने अगोदरचे विमा प्रमाणपत्र कसे ग्राह्य धरता येईल या बाबत विभागाने संबंधित गुत्तेदारा कडून विमा रकमे पोटी १% रक्कम रु.१६८७/- वसूल करून महानगरपालिका फंडात भरणा करावी व खुलाशासह अनुपालन लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे विभागास कळविण्यात आले होते. विभागाने खुलासा सादर केला असून निविदा रक्कम रु. ७९०६१/- च्या रकमेवर १% विमा रक्कम रु. ७८९/- पावती क्र.F१०४/४३७४० दिनांक २.१.२०२० रोजी लेखापरीक्षणा अंती वसूल करण्यात आली आहे. करिता आक्षेप वगळणे योग्य.

**परिच्छेद क्र.०८ : वॉर्ड क्रमांक ६२ अंतर्गत एन-६/E-१-३०/ १६ ते ३०/४७ येथील दुषीत पाणी
बंद करून क्रॉस कनेक्शन करणे. (अंदाजपत्रकीय रक्कम रु. ४४,१९७/-)**

लेखापरीक्षणा दरम्यान उक्त विषयांकित संचिकेची तपासणी केली असता जा.क्र.नपा/काअ/पापु/२०१८/८२४, दिनांक २४.१२.२०१८ रोजी मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम ६७ (३) (C) अंतर्गत काम करण्यात आले असून संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. निविदा नियम ५४ अन्वये १% विमा रक्कम ४४०/- वसूल करणे आवश्यक होते. मात्र रक्कम वसूल केलेली नाही.
२. काम झाल्यानंतर जुने निरुपयोगी काढण्यात आलेले सामान महानगरपालिका भांडार विभागात जमा करून त्याची नोंद रजिस्टरला घेणे आवश्यक होते. मात्र विभागाने रजिस्टर ठेवलेले नाही.
३. मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ५२४३ (८५-९०) लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध झालेली नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष तपासणी करून लेखापरीक्षण विभागास लेखी खुलासा सादर करावा असे सूचित केले असता विभागाने मुद्येनिहाय सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त मुद्या क्र. १ ते ३ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०९ : विभाग क्र.४३ शरिफ कॉलनी अंतर्गत मुजीब कॉलनी गल्ली क्र.१,३,४,५,६ पाणी पुरवठा सुरळीत करण्यासाठी क्रॉस कनेक्शन करणे बाबत.

लेखापरीक्षणा दरम्यान उक्त कामाची संचिका तपासणी केली असता संचिकेमध्ये खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली.

१. उपरोक्त कामाचा व कामावर नियुक्त मजूर कर्मचा-यांचा विमा शासकीय विमा कार्यालयाकडून उतरविण्यात आलेला नाही. सदर विमा रक्कम रु.१९७०/- संबंधित गुत्तेदाराकडून वसूल करून महानगरपालिका फंडात भरणा करण्यात यावेत.
२. सदर कामाचे पाईपचे मूळ बिल संचिकेत जोडलेले नाही.
३. Third Party Inspection Report सादर न करताच गुत्तेदारास देयक अदा करण्यात आले.
४. अट क्र.१३,१४ ची पूर्तता झालेली नाही.
५. निविदेतील अटी / शर्ती क्र.१२ नुसार देयकाच्या १५% रक्कम with held करून समाधानकारक hydrolic Testing नंतर अदा करणेत येईल अशी अट आहे. मात्र त्याचे पालन/ कार्यवाही झाल्याचे दिसून आले नाही.
६. सदर कामाची मोजमाप पुस्तिका उपलब्ध करून दिलेली नाही.

उक्त मुद्या क्र.१ ते ६ बाबत अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास देण्यात यावा असे सूचित केले असता विभागाने मुद्येनिहाय खुलासा सादर केलेला असून मुद्या क्र. १ मधील विमा रक्कम रु.१९६३/- पावती क्र.F१०४/४३७३९ दिनांक २.१.२०२० अन्वये लेखापरीक्षण आक्षेपाअंती भरणा केला आहे. मुद्या क्र.१ वगळण्यात येतो. मुद्या क्र.२ ते ६ बाबतचा खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त मुद्या क्र.२ ते ६ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१० : झोन क्र.५ अंतर्गत देखभाल दुरुस्तीचे कामाबाबत.

(अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.३,००,०००/-)

लेखापरीक्षणा दरम्यान उक्त कामाची संचिका तपासणी केली असता त्यामध्ये खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आल्या.

१. उपरोक्त कामाचा व कामावर नियुक्त मजूर कर्मचा-यांचा विमा शासकीय विमा कार्यालयाकडून उतरविण्यात आलेला नाही. तसेच देयक अदा करतांना कपात करण्यात आलेला नाही. करिता रु.२९८२/- विमा रक्कम संबंधित कंत्राटदाराकडून महानगरपालिका फंडात भरणा करून घेण्यात यावी.

२. निविदा नियम क्र.३८ चे उल्लंघन झाल्याचे निदर्शनास येते.

Item No.	Subhead	Estimate Qty	Rate	Amount	Exe Qty.	Amunt	Diff. (३-६)
(१)	(२)	(३)	(४)	(५)	(६)	(७)	(८)
१		४३	१५०.७०	६४८०.१०	१७२.८१	२६०४२	१९५६१.९०
२		१८	१८९.२०	३४०५.६०	४४.३३	८३८७	४९८९.४०
३		३	५२९.१०	१५८७.३०	१४.३९	७६१३	६०२५.७०
४		३	९१७.४०	२७५२.२०	६.१२	५६१४	२८६१.८०
५	१०० mm	४	१७९.००	७१६.००	२२	३९३८	३२२२.००
६	१०० mm	४	४५.१५	१८०.६०	२२	९९३	८१२.४०
९	१०० mm	२	४५.१५	९०.३०	३६	१६२५	१५३४.७०
	१५० mm	२	६८.२५	१३६.५०	३	२०४	६७.५०
१०	१०० mm	२	२८९.००	५७८	३४	९८२६	९२४८
	१५० mm	२	४६३.००	९२६.००	६	२७७८	१८५२
१३	--	१४	३००.००	४२००.००	६९	२०७००	१६५००
१७	१०० mm	१	१४२८.८४	१४२८.८४	६	८५७३	७१४४.१६
	१५० mm	१	१७९८.५४	१७९८.५४	६	१०७९१	८९९२.४६
	२०० mm	१	१८८८.२१	१८८८.२१	६	११३२९	९४४०.७९
१८	१०० mm	१	१४९४.९९	१४९४.९९	१४	२०९२९	१९४३४.०१
	१५० mm	१	२३५०.५३	२३५०.५३	२४	५६४१२	५४०६१.४७
	२०० mm	१	२४४५.३४	२४४५.३४	८	१९५६२	१७११६.६६
	२५० mm	१	३१८५.४९	३१८५.४९	४	१२७४१	९५५५.५१
	३०० mm	१	३३०५.२९	३३०५.२९	६	१९८३१	१६५२५.७१
१९	१०० mm	१	६००.००	६००.००	४	२४००	१८००
	१५० mm	१	११००.००	११००.००	२	२२००	११००
२०	१०० mm	१	५००.००	५००.००	४	२०००	१५००
	१५० mm	१	८००.००	८००.००	२	१६००	८००
२१	१०० mm	१	२५०.००	२५०.००	४	१०००	७५०
	१५० mm	१	३५०.००	३५०.००	७	२४५०	२१००
२२		१०	६१.६४	६१६.४०	१८	११०९	४९२.६०
२७	२०० mm	१	१०४६.००	१०४६.००	२	२०९२	१०४६
				४४२१२.२३		२६२७३९/-	२१८५२६.७७

सदर कामाची मोजमाप पुस्तिका उपलब्ध करून देण्यात आली नाही.

उक्त मुद्याबाबत अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास देण्यात यावा असे सूचित केले असता विभागाने खुलासा सादर केलेला असून मुद्या क्र.१ मधील विमा रक्कम रु.२९८३/- पावती क्र.F१०४/४३७३०, दिनांक २.१.२०२० अन्वये लेखापरीक्षण आक्षेपांती भरणा केली आहे.

मुद्या क्र.२ बाबत केलेला खुलासा असमाधानकारक असून सदरील मुद्याबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

**परिच्छेद क्र.११ : झोन क्र.३ अंतर्गत हत्तेसिंगपुरा, बाबर कॉलनी,दमडी महल, शरीफ कॉलनी
येथील गळत्या बंद करणे. (अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.१,७१,०४६/-)**

लेखापरीक्षण दरम्यान उक्त कामाची संचिका तपासणी केली असता त्यामध्ये खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आल्या.

१. निविदा रक्कम रु.१,६२,९०१.५९ वर ५% जास्त दराने काम करण्यास नुर कन्स्ट्रक्शन यांना कार्यादेश देण्यात आले आहे. त्यानुसार सदर कामाचे अंतिम देयक रु.१७१०४६.६७ इतके अदा होणे योग्य असतांना प्रत्यक्ष संबंधितास रु.१७४२२२.०० इतके देयक मंजूर करण्यात आले आहे. त्यामुळे जास्तीचे रु.३१७६/- अदा करण्यात आल्याचे दिसून येते.
२. उपरोक्त कामाचा व कामावर नियुक्त मजूर कर्मचा-यांचा निविदा नियम ५४ नुसार शासकीय विमा कार्यालयाकडून विमा उतरविण्यात आलेला नाही. तसेच देयकातून कपात करण्यात आलेला नाही. सदर विमा रक्कम रु.१७४२/- संबंधित कंत्राटदाराकडून वसूल करून महानगरपालिका फंडात भरणा करून घेण्यात यावी.
३. सदर कामाचे पाईपचे मूळ बील संचिकेत नाही. तसेच Third Party Inspction Report सादर न करताच गुत्तेदारास देयक अदा करण्यात आले आहे.
४. सदर कामाची मोजमाप पुस्तिका उपलब्ध करून देण्यात आली नाही.

उक्त मुद्या क्र.१ ते ४ बाबत अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास देण्यात यावा असे सूचित केले असता विभागाने मुद्येनिहाय खुलासा सादर केलेला असून मुद्या क्र. २ मधील विमा रक्कम रु.१७४२/- पावती क्र.F१०४/४३७३८ दिनांक २.१.२०२० अन्वये लेखापरीक्षण आक्षेपांती भरणा केला आहे. मुद्या क्र.२ वगळण्यात येतो. मुद्या क्र.१ ,३ व ४ बाबतचा खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त मुद्या क्र.१,३ व ४ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

**परिच्छेद क्र.१२ : झोन क्र.५ अंतर्गत वॉर्ड क्र.३१,३२,३५,३६,३८,३९ येथील दैनंदिन पाणीपुरवठा
देखभाल दुरुस्तीची कामे करणे बाबत.
अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.२,९५,०४१/-**

लेखापरीक्षण दरम्यान झोन क्र.५ अंतर्गत पाणीपुरवठा देखभाल कामे करण्यासाठी निविदा काढण्यात आली असून कामासाठी ३ निविदा प्राप्त झाली असून सर्वात कमी दर श्री. बापुराव माणिकराव पाटील यांचे दर सर्वात कमी असल्याने त्यांना काम देण्यात आले. मा.का.यांचे शिफारशीनुसार अंदाजपत्रक दराने काम करण्याची तयारी दर्शविली आहे.

संचिका तपासतांना खालील आक्षेपाई बाबी निदर्शनास आल्या.

झोन क्र.५ अंतर्गत वॉर्ड क्र.३१,३२,३५,३६,३८,३९ येथील दैनंदिन पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्तीची कामे करणे बाबत अंदाजपत्रक रक्कम रु.२,९५,०४१/- चे तयार करण्यात आले आहे

त्यास रक्कम रू.२,९४,८४९/- अदा करण्यात आली आहे. मात्र दिनांक २४.३.२०१८ रोजी यातील वॉर्ड क्र.३५,३६,३८ चे काम अंदाजपत्रक रक्कम रू.१२,४९,०५४/-चे अंदाजपत्रक तयार करण्यात आले असता पुन्हा तेच काम केल्याचे दिसते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर करण्यात आलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१३ : झोन क्र.४ अंतर्गत वॉर्ड क्र.१ ते १९ पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्तीचे कामे करणे बाबत.

लेखापरीक्षणा अंतर्गत उक्त कामाची संचिका पडताळणी दरम्यान खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली.

१. सदर कामावर कार्यरत कर्मचा-याचा विमा शासकीय विमा कार्यालयाकडून काढण्यात आलेला नाही. १% विमा रक्कम संबंधित गुत्तेदार यांचेकडून वसूल करून महानगरपालिका फंडात भरणा करण्यात यावी.
२. सदर कामाचे Third Party Inspection करण्यात आलेले नसतांना अंतीम देयक अदा करण्यात आले.
३. कामा दरम्यान निरूपयोगी असलेले साहित्य जमा करण्यात आल्याची नोंद रजिस्टरला नाही.
४. कामाचे photo graph संचिकेत जोडलेले नाही.
५. निविदे मधील अट क्र.१२ ची पूर्तता संचिकेत करण्यात आलेली नाही.

उपरोक्त बाबीबाबतचा खुलासा लेखापरीक्षण विभागास करण्यात यावा असे कळविण्यात आले होते. तथापि अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१४ : वॉर्ड क्र.६५ व २७ सुराणानगर हत्तिसिंगपुरा, मोतीवालानगर येथे २५० व ३५० मि.मि.स्तुस व्हॉल्व टाकणे बाबत.

लेखापरीक्षणा अंतर्गत उक्त संचिका तपासणी करतांना खालील अनियमितता आढळून आल्या.

१. हत्तेशिंगपुरा, मोतीवालानगर या भागातील स.नगरसेवक तथा नागरिकांचे तक्रार अर्ज संचिकेत दिसून आले नाही.
२. सदर कामाचा व कामावर नियुक्त कामगार, मुकादम यांचा विमा शासकीय विमा निधी कार्यालयाकडून उतरविणे आवश्यक असतांना विमा काढण्यात आलेला नाही, तसेच अंतिम देयकातून विमा रक्कम कपात करण्यात आलेली नाही. करिता संबंधित कंत्राटदाराकडून विमा रक्कम रू.२२४१/- वसूलपात्र आहे.
३. सदरची रक्कम रू.२२४१/- वसूल करून तात्काळ महानगरपालिका फंडात भरणा करण्यात यावी.
४. संचिकेत पाईपचे मूळ बील व Third party inspection Report सादर करण्यात आलेला नसतांना देयक अदा करण्यात आले आहे.

याबाबत विभागाने लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे कळविण्यात आले होते तथापि अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१५ : आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ मधील जावक रजिस्टर मध्ये क्रमांक देतांना झालेल्या अनियमिततेबाबत.

विभागाने आदेश निर्गमित करतांना दोन वेगवेगळे नांव असतांना जावक रजिस्टरचा एकच क्रमांक, एकच नांव व दुस-याचे फक्त आदेश काढून त्याला एकच क्रमांक नमूद केला आहे. ही बाब आक्षेपार्ह आहे.

अ.क्र.	जावक क्रमांक	दिनांक	दोन वेगवेगळे नांव असतांना एकच नांव जावक रजिस्टरवर नोंदविले असून दुस-या नावाचे त्याच क्रमांकाने फक्त आदेश पारीत करण्यात आले आहे.
१	९५७	४.१२.२०१८	शेख शफीक शेख हबीब
२	१४६९	११.३.२०१९	चंद्रकांत देशमुख (self Tanker)
३	१४५१	२२.३.२०१९	ज्ञानेश्वर सखाराम जाधव
४	१४२९	--	सुरेश कडुजी वाहुळ
५	१४२६	--	आकाश गौतम ओंकार
६	१४२४	६.३.२०१९	रमेश चोखाजी वाहुळ
७	१४२३	६.३.२०१९	कावेरी काशिनाथ मोघे

८	१४२२	६.३.२०१९	ज्ञानेश्वर पोपटराव भाडाईत
९	१४२०	६.३.२०१९	सुनिता कृष्णराम घोरपडे
१०	१४१९	६.३.२०१९	रुख्मणबाई हरिचंद्र सोनवणे
११	१४१८	६.३.२०१९	शेख अब्दुल कादर
१२	१४१३	६.३.२०१९	सकीनाबी अय्युबखा पठाण
१३	१४१५	६.३.२०१९	कडुबा शामराव जाधव
१४	१४१६	६.३.२०१९	माधुरी मिलिंद साळवे
१५	११०	२४.४.२०१८	शबाना शेख
१६	९७	१२.४.२०१८	सिमा वैराळे
१७	१४१३	१.३.२०१९	संगिता भालेराव
१८	१३१	३.५.२०१८	चंद्रकांत घोडके
१९	१५९	७.५.२०१८	जाहेदा बेगम
२०	१६३	७.५.२०१८	संतोष पेहेरकर
२१	३८३	१०.७.२०१८	वंदना पचलोरे
२२	९३४	१.१२.२०१८	शकुंतला आहिरे
२३	९३५	३.१२.२०१८	सय्यद रशिद
२४	१०९७	८.१.२०१९	अलीम शेख
२५	४०८	१६.७.२०१८	निकम अण्णा

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा. असे कळविण्यात आले होते तथापि अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमितेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१६ : वॉर्ड क्र.४३, शरिफ कॉलनी, रोशनगेट येथे हुदा मस्जीद डायमंड स्टोन डेपो गल्ल्यातील दुषीत पाणीपुरवठा बंद करणे व पाणी पुरवठा सुरु करणेसाठी क्रॉस कनेक्शन करणे बाबत.

लेखापरीक्षण अंतर्गत उक्त कामाची संचिका पडताळणी दरम्यान खालील प्रमाणे अनियमितता आढळून आली.

१. सदर कामाचे Third Party तपासणी झाल्याचे दिसून आले नाही व देयक अदा करण्यात आले.
२. जुने निरुपयोगी निघालेले साहित्य महानगरपालिकेच्या भांडार मध्ये जमा केल्याची नोंद नाही.
३. निविदेमधील अट क्र.१३ नुसार साहित्य खरेदीच्या मूळ पावत्या संचिकेत जोडण्यात आलेल्या नाही.
४. M.B.No.४८५९ तपासणीस उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे कळविण्यात आले होते तथापि अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी /कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१७ : वॉर्ड क्र.३० अंतर्गत N-९ M-२ Block No.७० ते ७५ मधील घरांना पाणी पुरवठा कमी होत असल्याबाबत.

N-९ M-२ Block No. ७० ते ७५ मधील घरांना पाणीपुरवठा कमी होत असल्याने कामाची निविदा काढण्यात आली.या कामासाठी तीन निविदा प्राप्त झाल्या असून सर्वात कमी दर (अंदाजपत्रकीय दराने) श्री.बापुराव एम.पाटील यांची असल्याने उक्त कामाचा कार्यादेश त्यांना देण्यात आला आहे. कामाचा कालावधी १ महिन्याचा आहे.

संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. कामासाठी मोजमाप पुस्तिका क्रमांक २१८ पान क्रमांक १० ते १४ वर नोंद घेण्यात आली आहे. मात्र पान क्रमांक ११ Details नोंद घेतांना Item No.६

Removing refilling half body - sluice valve

८० mm २ X १०५५ = २११०/-

१५० mm ५ X २१६८ = १०८४१/-

१२९५१/- ची नोंद नाही.

परंतू पान क्रमांक ११ ABSTRACT for Bill मध्ये नोंद घेवून देयक अदा करण्यात आले आहे.

२. मोजमाप पुस्तिकेवर शाखा अभियंता यांची स्वाक्षरी नाही.
३. Bid Opening Summary वर कार्यकारी अभियंता यांची स्वाक्षरी नाही.
४. काम केल्यानंतर कामाचे फोटो संचिकेत लावण्यात आले आहे. मात्र कामाचे ठिकाण व काम कोणत्या भागातील आहे, याचा बोध होत नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे कळविण्यात आले होते तथापि अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी /कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

**परिच्छेद क्र.१८ : वॉर्ड क्र.५८ बारी कॉलनी अंतर्गत बायजीपुरा येथील दुषीत पाणी पुरवठा बंद करण्यासाठी १०० MM Q व्यासाची डी.आय.के.७ जलवाहिनी टाकणे बाबत.
अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.१०,२४२१/-**

वॉर्ड क्र.५८ बारी कॉलनी अंतर्गत बायजीपुरा येथील दुषीत पाणी पुरवठा बंद करण्यासाठी १०० MM Q व्यासाची डी.आय.के.-७ जलवाहिनी टाकणेसाठी रक्कम रु.१०२४२१/- चे अंदाजपत्रक तयार करण्यात आले आहे.

कामासाठी निविदा मागविण्यात आली असता तीन वेळेस निविदा मागवूनही निविदा प्राप्त झालेल्या नाही. चौथी वेळ निविदा मागविली असता एक निविदा प्राप्त झाली असून नुर कन्स्ट्रक्शन यांची अंदाजपत्रकापेक्षा ३७% जास्त दराची आहे. कार्यकारी अभियंता, उपअभियंता यांच्याशी झालेल्या चर्चेनुसार D.I. पाईपचे सध्याचे कंपनीचे दर व mjp/DSR/२०१८-१९ चे पाईपच्या दराव्यतिरिक्त इतर बाबीचे दर घेवून तुलना केली असता अंदाजपत्रकाच्या दरापेक्षा २१.५८% जास्त दर आलेले आहेत.

संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. निविदा (Bid) वर कार्यकारी अभियंता यांची स्वाक्षरी नाही.
२. विमा रक्कम रु.१०२४/- वसूल करणे आवश्यक असतांना वसूल केलेली नाही.
(निविदा नियम ५४)
३. निविदा नियम ५४ (२) अतिरिक्त सुरक्षा रक्कम ५% घेणे आवश्यक असतांना अतिरिक्त सुरक्षा रक्कम घेतलेली नाही.
४. Third Party Inspection Report करणे आवश्यक असतांना सादर केलेला नाही.
५. मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ४८२४ (१७४-१७९) लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून दिलेली नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे कळविण्यात आले होते तथापि अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी /कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१९ : झोन क्रमांक ४ अंतर्गत पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्तीची कामे करणे बाबत.

झोन क्र.४ अंतर्गत पाणीपुरवठा देखभाल दुरुस्तीची कामे ६७ (३) C अंतर्गत करण्यात आली असून काम उपलब्ध एजन्सी मे.नुर कन्स्ट्रक्शन यांचे कडून करण्यात आले. मूळ संचिका मान्यतेस्तव वेळ लागणार आहे. दरम्यान कामासाठी संचिका प्रस्तावित केलेली आहे.

संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या. नियम १७६ अन्वये completion Report पाहिला असता Qty मध्ये मोठ्या प्रमाणात वाढ झालेली दिसते.

Sr. No	Qty	Rate	Amount	Qty	Amount	Diff. Amount
१	५५.००	१५४.००	८४७०/-	३४७.७९	५३५५९/-	४५०८९/-
२	२०	१९३.६०	३८७२/-	१२५.१२	२४२२३/-	२०३५१/-
३	१०	५४२.३०	५४२३/-	१०४.४०	५६६१६/-	५११९३/-
४	१०	९४०.५०	९४०५/-	५५.८८	५२५५५/-	४३१५०/-
५ (२)	१	१७९.००	१७९/-	२९	५१९१/-	५०१२/-
६ (२)	२	४५.१५	९०.३०	२९	१३०९/-	१२१८.७०
९ (१)	२	४५.१५	९०.३०	४३	१९४१/-	१८५०.७०
९ (२)	१	६९.३०	६९.३०	१६	११०८/-	१०३८.७०
१०(२)	१	३०६	३०६/-	२४	७३४४/-	७०३८/-
१०(३)	१	५१२	५१२/-	१६	८१९२/-	७६८०/-
१३(१)	१५	३००	४५००/-	१२२	३६६००/-	३२१००/-
१८(१)	१	१२८३.३१	१२८३.३१	५	६४१६/-	५१३२.६९
१८(२)	१	१४६४.८५	१४६४.८५	९	१३१८३/-	११७१८.१५
१८(३)	१	१८४३.३८	१८४३.३८	७	१२९०३/-	११०५९.६२
१८(४)	१	१९३५	१९३५	७	१३५४५/-	११६१०/-
१९(१)	१	१०५५.४६	१०५५.४६	४	४२२१/-	३१६.५४
१९(२)	१	१३७९.५९	१३७९.५९	९	१२४१६/-	११०३६.५४
१९(३)	१	२१६८.२५	२१६८.२५	१३	२८१८७/-	२६०१८.७५
२२(२)	२	२५०	५००	१२	३०००/-	२५००/-
२७	६	६१.९५	३७१.७०	१२	७४३/-	३७१.३०
२९	९५	७२.२०	६८५९	६३३.१९	४५७१६/-	३८८५७/-
			५१७७७.४४		३८८९६८/-	३,३७,१९०.६९

१. म्हणजेच निविदा नियम ३८ चा भंग झाल्याचे दिसून येते.
२. वाढ झालेल्या Qnty ला मंजूरी घेतल्याचे दिसून येत नाही.
३. निविदा नियम ५४ अन्वये १% विमा रक्कम रु.४९३९/- वसूल करणे आवश्यक होते. मात्र विमा रक्कम वसूल केलेली नाही.
४. काम कोठे झाले आहे याबाबत नकाशा नाही.
५. निविदा रक्कम वसूल केलेली नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास कळविण्यात आले असता विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे. उक्त बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.२० : झोन क्र.४ अंतर्गत विविध ठिकाणी दैनंदिन पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्तीची कामे करणे बाबत. अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.३,३५,९१०/- अदा.रक्कम रु.२,९९,८६४/-

लेखापरीक्षणा दरम्यान झोन क्र.४ अंतर्गत विविध ठिकाणी दैनंदिन पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्तीची कामे करणे बाबत अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.३,३५,९१०/- चे अंदाजपत्रक तयार करण्यात आले आहे. काम ६७ (३) C अंतर्गत करण्यात आले असून यापूर्वी पाणीपुरवठा देखभाल दुरुस्तीच्या कामाचे अंदाजपत्रक रक्कम रु.१२,४९,६०८/- चे दोन अंदाजपत्रक मंजूरीसाठी पाठविण्यात आलेले असून मंजूरी अंतर्गत असल्याने उक्त अंदाजपत्रक तयार करण्यात आले.

सदरील काम १८-१९ (पा.पु.देखभाल दुरुस्ती झोन क्र.४) या लेखा शिर्षांतर्गत प्रस्तावित असून या कामासाठी एकूण तीन निविदा प्राप्त असून प्राप्त निविदेपैकी सर्वात कमी दर बापुराव एम.पाटील अंदाजपत्रकीय दराने असल्याने यांची निविदा मान्य करण्यात आली.

संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

Item No.	Quantity	Item Of Work	Rate	Amount
		Sub heads Removing & refixing half hody sluice valve including Excavation		
१२	१०	१०० mm dia	१३७९.५९	१३७९५/-
	१२	१५० mm dia	२१६८.२५	२६०१९/-
	२	२०० mm dia	२२५५.७१	४५११.४२
	२	२५० mm dia	२९३९.२६	५८७८.५२
	१	३०० mm dia	३०४८.७८	३०४८.७८
	२	४०० mm dia	४५३२.७४	९०६५.४८
	२	४५० mm dia	५३९३.४३	१०७८६.८६
	२	५०० mm dia	५५८४.५३	१११६९.०६
१३		Providing double Flanged sluice Valves		
	१	१०० mm dia S.V.	५८०७ Nos	५८०७/-
	१	१५० mm dia	८७०९ Nos	८७०९/-

98		Lowing landing and jointing in position following		
	9	900 mm dia S.V.	9990.24 Nos	9990.24
	9	940 mm dia S.V.	3099.40 Nos	3099.40
99		Providing and supplying Gun metal check nut.of Following		
	4	900 mm dia	400 Nos	2400/-
	4	940 mm dia	200 Nos	8000/-
	9	200 mm dia	9200 Nos	9200/-
	9	300 mm dia	2000 Nos	2000/-
	2	800 mm dia	3200 Nos	6800/-
	2	400 mm dia	8400 Nos	9000/-
9C	--	Providing and supplying S.S.Spindle rod as per standard		
	2	900 mm dia	600 Nos	9200/-
	2	940 mm dia	9900 Nos	2200/-
	9	200 mm dia	9940 Nos	9940/-
	9	800 mm dia	8000 Nos	8000/-
23		Supplying and fabricating valvkey & hollow pipe matching to		
	9	20 mm dia to 200 mm dia Sluice Valve	9880	9880/-
	9	240 mm dia to 400 mm dia sluice valve	2800	2800/-

२५		Removing and refixing of level in director with rewired painting wire		
	१	--	१७५०	१७५०/-

असे Item No.१२,१३,१४,१७,१८,२३,२५ ची नोंद मोजमाप पुस्तिका (१०२-११३) RECORD ENTRY वर नोंद नाही. मात्र देयक अदा करतांना देयकात दर्शविलेली आहे.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास कळविण्यात आले होते. तथापि अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

लेखापरीक्षण अहवाल.
पाणीपुरवठा विभाग वॉर्ड क्र.६,७,८
सन २०१८-२०१९

प्रस्तावना :

औरंगाबाद महानगरपालिका अंतर्गतच्या पाणीपुरवठा वॉर्ड क्र.६,७,८ या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण करण्याकरीता कार्यालयीन आदेश जा.क्र.मनपा/मुलेप/२९९/२०१९ दिनांक २६.११.२०१९ अन्वये आदेश निर्गमित करण्यात आलेले होते. विभागाने उपलब्ध करून दिलेल्या अभिलेख्यांनुसार दिनांक २१.०१.२०२० ते दिनांक १२.०६.२०२० या कालावधीत पूर्ण लेखापरीक्षण करण्यात आले.

पाणीपुरवठा वॉर्ड क्र. ६,७,८ या उपलब्ध अभिलेख्यानुसार तपासणी करून आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत जमा बाजूचे १२ व खर्च बाजूचे २१ असे एकूण ३३ परिच्छेद समाविष्ट करण्यात आले असून त्याचा अहवाल खालील प्रमाणे -

उपअभियंता पाणीपुरवठा वॉर्ड क्र.६,७,८ यांच्या कार्यकाळाबाबत.

अ.क्र.	अधिकाऱ्यांचे नांव	पदनाम	कार्यकाळ
१	श्री.आय.बी.खाजा	उपअभियंता	२०१८-२०१९

सदरचे लेखापरीक्षण तत्कालीन मुख्य लेखापरीक्षक श्रीमती दिपाराणी माणिकराव देवतराज यांच्या नियंत्रणाखाली पूर्ण करण्यात आले. प्रत्यक्ष लेखापरीक्षण करणा-या कर्मचा-यांची नांवे पुढील प्रमाणे -

१. श्री.विलास भणगे, वरीष्ठ लिपीक (पथक प्रमुख)
२. श्री.चंद्रशेखर मराठे, कनिष्ठ लिपीक
३. श्री.ईश्वरचंद्र कामेकर, कनिष्ठ लिपीक
४. श्रीमती पल्लवी मार्कडे, कनिष्ठ लिपीक
५. श्रीमती शिल्पा जोशी, कनिष्ठ लिपीक

परिच्छेद क्र. ०१ : अनुषंगिक अभिलेखे उपलब्ध करून न दिल्याबाबत.

पाणीपुरवठा वॉर्ड क्र.६,७,८ या कार्यालयातील अनुषंगिक लेखे आवश्यक असल्याने पुढील तक्त्यात दर्शविलेले संपूर्ण अभिलेखे उपलब्ध करून द्यावे असे कळविले असता विभागाने उपलब्ध न करून दिलेल्या अभिलेख्यांबाबतची स्थिती पुढील प्रमाणे -

अ.क्र.	अभिलेखे	शेरा
१	स्टॉक बुक रजिस्टर १०९,११०, व १११.	अप्राप्त.
२	डेड स्टॉक रजिस्टर.	अप्राप्त.
३	महानगरपालिके तर्फे पुरविण्यात येणा-या टँकरची माहिती बाबतचे अभिलेखे.	अप्राप्त.
४	पाण्याच्या टाकीवरील गेटवर ठेवलेले नोंद रजिस्टर.	अप्राप्त.
५	वाहनांचे लॉग बुक.	अप्राप्त.
६	पाणीपट्टी व टँकर दराबाबतचे दरपत्रकाचे आदेश मूळ संचिकासह.	अप्राप्त.
७	टँकर रक्कम वसूल केल्याबाबत कॅश रजिस्टर चलन व पावती पुस्तक.	अप्राप्त.
८	टँकर देयक संचिका व मोजमाप पुस्तिका.	अप्राप्त.
९	पाण्याच्या टाकीवरील लॉगबुक.	अप्राप्त.
१०	रमाई आवास योजना व Public Supply टँकर बाबतचे परिपत्रक/ आदेश.	अप्राप्त.
११	ACWUCL कंपनी मार्फत समांतर जलवाहिनी प्रकल्पासाठी वॉर्ड क्रमांक ६,७,८ अंतर्गत ठेवण्यात आलेल्या पाईपची व्यासनिहाय सविस्तर माहिती उपलब्ध करून देणे बाबत.	अप्राप्त.
१२	टँकर देयक संचिका मोजमाप पुस्तिकासह उपलब्ध करून देणे बाबत.	अपूर्ण स्वरूपात प्राप्त.
१३	पाण्याच्या टाकीवर चाललेल्या खाजगी टँकरचे R.T.O. कागदपत्रे व विमा कागदपत्रे उपलब्ध करून देणे बाबत.	अप्राप्त.
१४	पब्लिक सप्लाय टँकर उपलब्ध करून दिल्याबाबतचे परिपत्रक अथवा G.R. उपलब्ध करून देणे बाबत.	अपूर्ण स्वरूपात प्राप्त.

विभागाने लेखापरीक्षण अंतीम होईपर्यंत उक्त माहिती लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करून दिलेली नाही. त्यामुळे संबंधित विभागाच्या कामकाजाबाबत साशंकता निर्माण होते. अभिलेखे उपलब्ध करून न देणे ही बाब गंभीर स्वरूपाची असून संबंधितांवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०२ : पाणी टँकर वितरण बाबतचे आदेश नसतांना पाणी देणे बाबत.

एन-५ येथील टँकरने पाणी वितरण करण्याचे वितरण रजिस्टर पडताळणी अंती सोबतच्या यादीतील ग्राहकांना सदर कालावधीत पाणी देणे बाबतचे आदेश दिलेले नसतांनाही दरमहा ८ ते १० टँकरने पाणी दिल्याचे निदर्शनास आले आहे. सदर बाब ही आक्षेपार्ह असून महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान करणारी आहे.

अ.क्र.	नांव	कालावधी
१	अमर मोहम्मद शेख	२६.५.२०१८ ते १८.९.२०१८
२	अमोल शेषराव उंबरहंडे	२२.१२.२०१८ ते ३१.३.२०१९
३	अनिता नामदेव दळवी	३१.८.२०१८ ते ९.१०.२०१८
४	अशोक साहेबराव मुळे	२०.२.२०१८ ते २८.२.२०१९
५	आत्माराम पुंडलिक हिरे	१.७.२०१८ ते ७.१२.२०१८
६	अय्युब सत्तार पटेल	१८.६.२०१८ ते २४.९.२०१८
७	भगवान बापुराव जाधव	७.७.२०१८ ते ९.१०.२०१८
८	दत्तु क्षिरसागर	७.७.२०१८ ते १६.१२.२०१८
९	धम्मनंद जोगदंडे	५.६.२०१८ ते ६.७.२०१८
१०	फारुख साबेर शहा	२०.६.२०१८ ते १९.१२.२०१८
११	गणेश येडके	१९.८.२०१८ ते ११.९.२०१८
१२	गिताराम अश्रुबा कांबळे	११.८.२०१८ ते १३.९.२०१८
१३	गिताराम अश्रुबा कांबळे	१४.१२.२०१८ ते १३.२.२०१९
१४	हनुमान अग्रवाल	९.७.२०१८ ते १८.११.२०१८
१५	जावेद शरिफ कुरेशी	२५.११.२०१८ ते २.३.२०१९
१६	ज्योती शिवाजी पालवे	१५.६.२०१८ ते १२.९.२०१८
१७	कबीर शब्बीर शेख	१०.१२.२०१८ ते १३.१.२०१९
१८	कापसे कैलास मल्हारी	२२.७.२०१८ ते २२.१०.२०१८
१९	कोमल राजु मुगदियार	१७.६.२०१८ ते १.११.२०१८
२०	लहु पांडुरंग जाधव	४.६.२०१८ ते ४.९.२०१८
२१	मेहरुन्नीसा जमालोद्दीन	२६.५.२०१८ ते २७.६.२०१८

२२	मुस्तफा समशेर पठाण	१६.१०.२०१८ ते १७.१२.२०१८
२३	पंडीत रामदास जाधव	१४.१०.२०१८ ते १९.१.२०१८
२४	राजेंद्र महादेव काळे	१४.८.२०१८ ते १९.११.२०१८
२५	राजेश विजय कापसे	१३.७.२०१८ ते १२.९.२०१८
२६	राजेश विजय कापसे	१३.१०.२०१८ ते १४.२.२०१८
२७	रामदास वाघमारे	९.१०.२०१८ ते २२.१२.२०१८
२८	रामकिशन भांबळे	११.८.२०१८ ते १७.११.२०१८
२९	संजय जगन्नाथ चव्हाण	२५.७.२०१८ ते २९.१०.२०१८
३०	सरला नारायण ढगे	१.७.२०१८ ते ३०.९.२०१८
३१	सविता उध्दव फसाटे	३.७.२०१८ ते ३०.१०.२०१८
३२	शेख फेरोज शे.ताज	१०.१०.२०१८ ते १४.११.२०१८
३३	शेख रहिम शे.रज्जाक	६.७.२०१८ ते ७.८.२०१८
३४	शोभा साबळे	१.११.२०१८ ते ५.२.२०१९
३५	श्रीराम त्रिबकराव सुरासे	८.८.२०१८ ते १४.११.२०१८
३६	सोपान नामदेव सरोदे	२.७.२०१८ ते ११.१२.२०१८
३७	सुभाष कोंडीबा खाडे	४.८.२०१८ ते ७.९.२०१८
३८	सुनिल जगलाल जैस्वाल	२.७.२०१८ ते ६.१२.२०१८
३९	सुनिल प्रल्हाद अहिरे	८.७.२०१८ ते ३०.११.२०१८
४०	सुनिता सुनिल पांचाळ	१२.७.२०१८ ते १८.१२.२०१८
४१	सुरेंद्र रतन पाटील	६.७.२०१८ ते ९.१०.२०१८
४२	सुशिला शिवराम टकले	१२.७.२०१८ ते १४.९.२०१८
४३	ताराबाई जाटवे	५.१.२०१८ ते १४.२.२०१८
४४	वैजीनाथ माधव नरवडे	२०.१०.२०१८ ते १९.१२.२०१८
४५	वंदना क्षत्रिय	२०.७.२०१८ ते ४.९.२०१८
४६	वंदना सरदार	२४.७.२०१८ ते २३.८.२०१८
४७	विद्या प्रकाश खजाने	१३.५.२०१८ ते १४.८.२०१८
४८	विजय सुरासे	२२.६.२०१८ ते ३०.११.२०१८
४९	विष्णू खोसे	१०.५.२०१८ ते १२.६.२०१८

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास कळविण्यात आले होते. विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमितेबाबत संबंधित अधिकारी/कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०३ : MGM संस्थेस टॅकरने पाणीपुरवठा करणे बाबत.

एन-५ येथील पाण्याच्या टाकीवरून MGM संस्थेस टॅकरने पाणीपुरवठा करण्यात येतो. वितरण रजिस्टर, देयक संचिका पडताळणी अंती खालील अनियमितता आढळून आल्या.

१. MGM संस्थेस टॅकरने पाणीपुरवठा करणे बाबत झालेले करारपत्रक संचिका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून दिलेले नाही.
२. MGM संस्थेस टॅकरने एन-५ उपअभियंता पाणीपुरवठा (६,७,,८) येथून पाणीपुरवठा करण्यात येतो व देयक एन-७ उपअभियंता पाणी पुरवठा (३,४,५) येथून सादर करण्यात येते. दोन्ही विभागात ताळमेळ दिसून येत नाही.
३. एन-५ येथे MGM साठी पाणी वितरण रजिस्टर ठेवण्यात आलेले नाही. साध्या रजिस्टरवर खाजगी टॅकरचे ड्रायव्हर नोंदी घेत असल्याचे आढळून आले. त्यामुळे घेतलेल्या नोंदी अचुक असल्याबाबत साशंकता निर्माण होते. या साध्या रजिस्टर वरूनच MGM संस्थेस देयक देण्यात येते. त्यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान होत आहे.
४. MGM ही व्यावसायिक संस्था आहे. MGM चे देयक तपासले असता संस्थेस रु.८९.१० प्रति १००० ली दराने पाणी दिले जाते.
५. MGM संस्थेसोबत केलेले करारपत्रक उपलब्ध न झाल्याने दररोज किती टॅकर द्यावे याबाबत स्पष्टता येत नाही.

उक्त बाबी या आक्षेपार्ह व महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान करणा-या आहेत. याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे कळविण्यात आले होते. तथापि अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमितेबाबत व महानगरपालिकेच्या होणा-या नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०४ : MGM संस्थेकडून टॅकरने पाणी देणे बाबत वसूल केलेल्या शुल्काबाबत.

लेखापरीक्षणा दरम्यान एन-५ येथील वितरण रजिस्टर, पावत्या तपासणी दरम्यान MGM संस्थेसाठी रु.८९.१० प्रति १००० ली. पाणी याप्रमाणे पाणी टॅकर वितरण केलेले आहे व माहेवार देयक देण्यात आलेले आहे. परंतु वितरण रजिस्टरवरून टॅकरची संख्या मोजतांना चूक झाल्याचे निदर्शनास येते.

महिना	टँकर क्र.	टँकर क्षमता	फेरी	दर	वसूल केलेली रक्कम	वसूल करावयाची रक्कम
ऑगस्ट	MH -२१-D ९७०२	१०००० ली	१८२	८९.१०	१६३९४४/-	१६२१६२/-
	MH -२० ९६६४	१२००० ली.	१८८	८९.१०	१९८८७१/-	२०१००९/-
सप्टेंबर	९७०२	१००००	१०६	८९.१०	९३,५५५/-	९४,४४६/-
ऑक्टोबर	९७०२	१०००० ली	१७९	८९.१०	१५८५९८/-	१५९४८९/-
	९६६४	१२००० ली	१४८	८९.१०	१५७१७२/-	१५८२४२/-
डिसेंबर	९७०२	१०००० ली	१५२	८९.१०	१५१४७०/-	१३५४३२/-
	९६६४	१२००० ली	१७०	८९.१०	१६२५१८/-	१८१७६४/-
जानेवारी	९७०२	१०००० ली	१५१	८९.१०	१३५४३२/-	१३४५४१/-
	९६६४	१२००० ली	१८२	८९.१०	१९३५२५/-	१९४५९४/-
फेब्रुवारी	९७०२	१०००० ली	४	८९.१०	--	३५६४/-
					१४,१५,०८५/-	१४,२५,२४३/-
फरक रक्कम रु.१०,१५८/-						

उक्त देयका दरम्यान रु.१०,१५८/- चे कमी देयक बनविल्याचे दिसून येते. संबंधित संस्थेकडून रक्कम रु.१०,१५८/- वसूल करून महानगरपालिका फंडात भरणा करण्यात यावे.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे कळविण्यात आले होते. तथापि अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमितेबाबत व महानगरपालिकेच्या होणा-या नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०५ : पाणीपुरवठा ६,७,८ च्या जावक रजिस्टरला डबल नोंद घेतल्याबाबत.

विभागाने पाणी वितरणासाठी नागरीकांना ड्रम नुसार आदेश निर्गमित केले आहे. मात्र आदेश निर्गमित करतांना डबल जावक क्रमांक दिले आहे. डबल जावक क्रमांक दिल्याची यादी खालील प्रमाणे -

अ.क्र.	डबल नोंद	झोन क्र.३,४,५
१	हनुमान कैलास अग्रवाल	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १९३ दिनांक २७.४.२०१८
२	रिजवाना मुसा कुरेशी	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १८० दिनांक २५ .४.२०१८
३	नाजेराबी शेख अकबर	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १७६ दिनांक २५.४.२०१८
४	रुखसाना शेख रशीद	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १७९ दिनांक २५.४.२०१८
५	शेख ईसाक शेख इब्राहीम	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १७८ दिनांक २५.४.२०१८
६	शेख सलमाबी शेख कैसर	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १७७ दिनांक २५.४.२०१८
७	हरी बक्षी चव्हाण	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १४६ दिनांक १८.४.२०१८
८	शेख समिर शेख मुसा	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १२४ दिनांक १६.४.२०१८
९	बसंती अशोक लोहारे	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ ९१ दिनांक १२.४.२०१८
१०	शेख रफिक शेख ईक्बाल	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ ६१ दिनांक १२.४.२०१८
११	साईनाथ रूपचंद आडे	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १८१ दिनांक २५.४.२०१८
१२	श्रीराम त्रिंबकराव सुरासे	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १८२ दिनांक २६.४.२०१८
१३	दामोधर सुदामराव इंगळे	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १८३ दिनांक २६.४.२०१८
१४	सचिन कडुबा भोजणे	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १८४ दिनांक २६.४.२०१८
१५	मिरा बालाजी माने	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १८५ दिनांक २६.४.२०१८

१६	विमल विठ्ठल तांबे	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १८६ दिनांक २६.४.२०१८
१७	जुबेदा बेगम शेख अहेमद	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १८७ दिनांक २६.४.२०१८
१८	सीमा किसन कापरबेन्नु	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १८८ दिनांक २६.४.२०१८
१९	रेखा लहु मुळे	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १८९ दिनांक २३.४.२०१८
२०	सुभाष कोंडिबा खाडे	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १९० दिनांक २४.४.२०१८
२१	मारोती रघुनाथ पडघन	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १९१ दिनांक २४.४.२०१८
२२	मनिषा अशोक सुरडकर	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १९४ दिनांक २७.४.२०१८
२३	मंगलाबाई प्रल्हाद गाडे	जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन ३-४-५/ १९५ दिनांक २.४.२०१८

या बाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास कळविण्यात आले होते. अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या होणा-या नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी /कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०६ : MIT कॉलेजला टॅकरने पाणीपुरवठा करणे बाबत.

नक्षत्रवाडी येथून MIT कॉलेजला टॅकरने पाणी पुरवठा करण्यात येतो. सदर पाणीपुरवठा होत असतांना खालील अनियमितता आढळून आल्या आहेत.

१. MIT कॉलेजला करण्यात येणा-या पाणीपुरवठा.या बाबतची ऑर्डर, करारपत्रक, दर ठरविणे बाबतची कागदपत्रे आढळून आली नाहीत.
२. माहे एप्रिल ते नोव्हेंबर-१८ रु.८९.१०/- प्रति १००० ली.
माहे डिसेंबर -१८ ते मार्च -१९ रु.१०००/- प्रति ५००० ली.

याप्रमाणे दर आकारण्यात आले आहेत. दरात तफावत आढळून येत आहे. तसेच सदरचे दर कोणत्या आधारावर निश्चित करण्यात आलेले आहे याचा बोध होत नाही. सदर व्यावसायिक संस्थेस अल्प दराने पाणी पुरवठा का करण्यात येतो याबाबत बोध होत नाही.

३. सदर संस्थेला पाणी पुरवठ्यासाठी देण्यात आलेल्या आदेशात संदिग्धता दिसून येते. त्यामुळे वितरण होणा-या टँकरची संख्या मोजणे शक्य होत नाही. याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे कळविण्यात आले होते. तथापि अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या होणा-या नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी /कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०७ : नक्षत्रवाडी येथील टँकरने पाणी वितरण बाबत.

नक्षत्रवाडी येथील टँकरने पाणी वितरण बाबतचे आदेशांची पडताळणी केली असता खालील अनियमितता आढळून आल्या आहेत.

१. नक्षत्रवाडी येथून टँकरने पाणी वितरण करतांना जावक रजिस्टर ठेवलेले नाही. त्यामुळे किती आदेश निर्गमित केले आहेत याचा बोध होत नाही.
२. निर्गमित केलेल्या आदेशावर जावक क्र.नोंदविलेला नाही.
३. पाणी टँकर मागणी बाबत आलेले अर्ज तसेच टँकर देण्यास घेतलेली मंजूरी याबाबतचे कागदपत्र आढळून आले नाहीत.
४. पाणी टँकरसाठी भरण्यात आलेल्या रकमेच्या पावत्या लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या नाहीत.
५. पाणी टँकरने पुरवठा करणे बाबतचे आदेशात आकारण्यात आलेले दर वेगवेगळे आहेत.

अ.क्र.	नांव	दिनांक	टँकर क्षमता	आकारावयाचे दर	आकारलेले दर
१	श्री.रमाकांत बेंबडे	१९.८.२०१८	५००० Ltr.	८७९/-	१०५६/-
२	श्री.रमाकांत बेंबडे	२२.११.२०१८	५००० Ltr.	८७९/-	१३२०/-
३	श्री.रमाकांत बेंबडे	२०.२.२०१९	५००० Ltr.	८७९/-	१३२०/-
४	श्री.प्रकाश महाजन	२७.१२.२०१८	५००० Ltr.	८७९/-	८८०/-
५	श्री.मनिष धुत	२७.१२.२०१८	५००० Ltr.	८७९/-	८८०/-
६	श्री.व्हि.व्हि.चव्हाण	२७.१२.२०१८	५००० Ltr.	८७९/-	८८०/-

६. ५००० ली. क्षमतेच्या टँकरसाठी रू.८७९/- इतके दर आकारले जातात. त्यानुसार प्रति १०००० ली. साठी रू.१७५८/- इतके दर आकारणे आवश्यक आहे असे असतांना प्रति १०००० ली. क्षमतेच्या टँकरसाठी रू.१४६४/- इतके दर आकारण्यात आले आहेत.

उक्त बाबी आक्षेपार्ह व संशयास्पद आहेत. याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास कळविण्यात आले होते. विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०८ : जावक रजिस्टर व टॅकर वितरण रजिस्टरमधील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षणा दरम्यान टॅकर वितरण रजिस्टर तपासणी केली असता खालील अनियमितता आढळून आल्या.

१. पाणी टॅकर मध्ये पाणी भरणा करण्याची वेळ व्यवस्थित नोंदविलेली नाही.
२. टॅकर क्रमांक नोंदवितांना पूर्णतः नोंदविण्यात न आल्याने कोणते टॅकर आहे याचा बोध होत नाही.
३. टॅकर वितरण रजिस्टरवर ग्राहकांना देण्यात आलेले पाणीपुरवठ्याचे आदेश क्र.,आदेशाचा कालावधी इ. तपशिल ब-याच ठिकाणी नोंदविण्यात आलेला नाही. त्यामुळे संबंधितास कोणत्या आदेशान्वये पाणीपुरवठा होत आहे याचा बोध होत नाही.
४. पाण्याच्या टाकीवरील निरीक्षक, यांनी दररोज जाणा-या टॅकरचा विहित नमुन्यात लेखी अहवाल कार्यकारी अभियंता यांना देणे आवश्यक आहे. परंतु तपासणी दरम्यान असे अहवाल दिल्याचे दिसून आले नाही.
५. जावक रजिस्टर नुसार अ.क्र. १ ते ३६ व माहे जून २०१८ मध्ये वितरीत केलेले पाणी टॅकर देणे बाबतचे आदेश उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.
६. माहे जुलै मध्ये अधिकारी बदलल्यानंतर जुने जावक रजिस्टर बंद करून पुन्हा नव्याने अ.क्र.१ पासून जावक रजिस्टर सुरू करण्यात आले. सदर बाब आक्षेपार्ह आहे.
८. जावक रजिस्टर व टॅकर वितरण रजिस्टर प्रमाणित करण्यात आलेले नाही.
९. साध्या रजिस्टरवर जावक क्रमांकाची नोंद घेण्यात आली आहे. तसेच नोंद घेतांना कालावधी नमूद करण्यात आलेला नाही.
१०. टॅकरने पाणी वितरण करण्याच्या आदेशावर उपअभियंता पा.पु.यांच्या ऐवजी वर्ग-४ कर्मचा-याने स्वाक्षरी केलेली आहे.
११. वितरण रजिस्टरवर काही ठिकाणी टॅकर दिले बाबत वाहन चालकाची स्वाक्षरी घेण्यात आलेली नाही.
१०. खाजगी टॅकर पाणीपुरवठ्यासाठी लावतांना किती व कोणते टॅकर लावणार या बाबत टॅकरच्या कागदपत्रासह क्रमांकासह गुन्तेदाराने यादी सादर करणे व ती सक्षम प्राधिका-याकडून अधिकृत करणे आवश्यक असतांना दरमहा वेगवेगळ्या संख्येने व वेगवेगळ्या क्रमांकाचे टॅकर पाणीपुरवठ्यासाठी वापरल्याचे निदर्शनास आले. तसेच कार्यरत टॅकरचे कागदपत्र व वाहनचालकाचे लायसन्स विभागाला प्राप्त नसल्याचे दिसून आले. सदर बाब आक्षेपार्ह आहे.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास कळविण्यात आले होते.विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०९ : पाणीपुरवठा वॉर्ड क्रमांक ६,७,८ यांनी खाजगी टँकरसाठी ठेवलेल्या लॉग बुक मधील अनियमिततेबाबत.

पाणीपुरवठा वॉर्ड क्रमांक ६,७,८ येथील पाणी वितरणासाठी असलेल्या खाजगी टँकरचे उपलब्ध लॉग बुक पाहिले असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. लॉग बुकचा वापर करतांना आकस्मित खर्च अधिनियम १९६५ नियम ६९ नुसार दर्शविलेले १६ स्तंभा नुसार लॉगबुक नोंद आवश्यक असतांना लॉग बुकला नोंद दर्शविलेल्या नाही.
२. स्तंभ-२ नुसार वापरलेल्या डिझेलची नोंद ठेवणे आवश्यक असतांना डिझेल बाबत नोंद दर्शविलेली नाही.
३. स्तंभ ४ व ५ नुसार प्रत्येक फेरी मारतांना गाडी नेल्याची वेळ व गाडी भरल्याची वेळ नमूद करणे आवश्यक असतांना नोंद दर्शविलेली नाही.
४. स्तंभ ६ व ७ नुसार कोठून कोठे नोंद घेतांना संपुर्ण तपशील नोंदविणे आवश्यक असतांना तपशील नोंदविलेला नाही.
५. स्तंभ-८ नुसार प्रवासापूर्वी व नंतरचे मीटर रिडींग (Meter reading) घेतांना फक्त प्रवासापूर्वीची मीटर रिडींग दर्शविली आहे. त्यामुळे एका दिवसात किती K.M. झाले याचा बोध होत नाही.
६. स्तंभ १३,१४ अन्वये, वापरणा-याची सही, अधिका-याची सही असणे आवश्यक असतांना कोठेही लॉग बुकला स्वाक्षरी नाही.
७. लॉग बुक प्रमाणित केलेले नाही.
८. पाणी वितरण रजिस्टर व लॉग बुक यामध्ये ताळमेळ दिसून येत नाही. त्यामुळे देयक कसे अदा केले याचा बोध होत नाही.

उक्त मुद्दे पाहता महाराष्ट्र आकस्मिक खर्च अधिनियम १९६५ नियम ६९,७० चा वापर विभागाने केलेला दिसून येत नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास कळविण्यात आले होते.विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१० : टँकर भरत असतांना होणा-या पाण्याच्या अपव्ययाबाबत.

लेखापरीक्षण दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

एन-५ येथे टँकर भरण्यासाठी ४ पॉईंट आहेत. सकाळी ७ ते सायंकाळी ८ पर्यंत अविरत हे ४ पॉईंट चालू असतात. दिवसाला २५० ते २७० टँकर भरले जातात. एक टँकर पाण्याने भरणा झाल्यानंतर दुसरे टँकर पंपाखाली लावेपर्यंतच्या कालावधीत मोटार बंद करणे आवश्यक आहे. मात्र मोटार बंद न केल्यामुळे टँकर भरतांना हजारो लीटर पाणी वाया जाते. हे वाया जाणारे पाणी नालीद्वारे भूमिगत गटारात सोडले जाते. ही बाब आक्षेपार्ह आहे.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास कळविण्यात आले होते. विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमितेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.११ : औरंगाबाद शहरात समाविष्ट सातारा देवळाई परिसरात खाजगी वॉटर टँकरद्वारे पाणी वितरण करणे बाबत.

सातारा देवळाई परिसर दिनांक १९.५.२०१५ पासून औरंगाबाद महानगरपालिकेत समाविष्ट करण्यात आलेला आहे. सातारा देवळाई परिसरात टँकरद्वारे पाणीपुरवठा करणेसाठी निविदा प्रक्रिया राबवून मे.शेख कन्स्ट्रक्शन यांना संदर्भ क्र.२ नुसार पुढील एक वर्षासाठी टँकरने पाणीपुरवठा करणे बाबत कार्यादेश देण्यात आले होते. सातारा देवळाई परिसरात खाजगी वॉटर टँकरद्वारे पाणी वितरण करणे बाबतची देयक संचिका पडताळणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. संदर्भ क्र.२ नुसार मे.शेख कन्स्ट्रक्शन यांना एक वर्षाकरीता सातारा देवळाई परिसरात टँकरने पाणीपुरवठा करणे बाबत कार्यादेश देण्यात आले होते. सदर कार्यादेशाची मुदत दिनांक ६.१०.२०१७ रोजी संपली असता कामाची तातडी पाहता प्रथम दिनांक ३१.१२.२०१७ पर्यंत व नंतर दिनांक २८.२.२०१८ पर्यंत संबंधित कंत्राटदारास मुदतवाढ देण्यात आली आहे. दिनांक २८.२.२०१८ नंतर प्रकरण निविदा प्रक्रियेत असल्याने निविदा प्रक्रिया पूर्ण होवून कार्यादेश निर्गमित होईपर्यंत संबंधित कंत्राटदाराकडून टँकरने पाणीपुरवठा करणेबाबत मा.आयुक्त महोदयांनी दिनांक ७.१२.२०१८ रोजी मान्यता दिली आहे. पाणीपुरवठा ही अत्यावश्यक सेवा असतांना व दिनांक ६.१०.२०१७ रोजी संबंधिताचा कार्यादेश संपणार आहे हे माहित असतांना विभागाकडून निविदा प्रक्रिया राबविण्यास दिरंगाई करण्यात आल्याचे निदर्शनास येते. तसेच संचिकेतील कागदपत्रांनुसार दिनांक ३१.१२.२०१९ पर्यंत मे.शेख कन्स्ट्रक्शन यांना देयक अदा करणेबाबत कार्यवाही झाली असल्याने निविदा प्रक्रिया पूर्ण झालेली नसल्याचे स्पष्ट होते.वेळीच स्पर्धात्मक दर उपलब्ध न झाल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान होत आहे.

२. टँकरने पाणी वितरणाचे देयक अदा करतांना पंपिंग स्टेशनवरील लॉग बुक व वितरण रजिस्टरवरून देयक पडताळणी करून अदा करणे आवश्यक आहे. परंतु कंत्राटदाराने दिलेल्या मागणीपत्रानुसार देयक बनविल्याचे निदर्शनास येते. संचिकेत वितरण रजिस्टर व लॉगबुकच्या छायांकित प्रमाणित प्रती उपलब्ध नाहीत ही बाब आक्षेपार्ह व संशयास्पद असून महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान करणारी आहे.
३. माहे जून २०१८ ते माहे जानेवारी २०१९ चे देयक सादर करतांना माहे जुलै २०१८ चे दैनंदिन टँकर ट्रिपचा तक्ता संचिकेत जोडलेला नाही. त्यामुळे गोषवारा तपासणी शक्य नाही.
४. देयक संचिका पडताळणी दरम्यान मोजमाप पुस्तिका (M.B.) उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही.
५. सातारा देवळाई परिसरात महानगरपालिके कडून ज्या भागात नळ नाही त्या गुंठेवारी भागात खाजगी तत्वावर टँकरद्वारे पाणी पुरवठा करण्यात येतो. पाणी पुरवठ्यासाठी Truck, Delivery VAN, Tractor चा टँकर म्हणून वापर करण्यात येत आहे. वापरण्यात येत असलेल्या टँकरचे संचिकेत दर्शविलेल्या वाहन नोंदणी प्रमाणपत्रानुसार (R.C.Book) पाहिले असता वाहनांची वैधता संपलेली आहे. मुंबई मोटार वाहन नियम ४९ अन्वये ६ वाहनांच्या नोंदणीचे नुतनीकरण करणे आवश्यक असतांना नुतनीकरण न करता वाहन वापर करण्यात येत आहे. वापर करण्यात येत असलेले वाहन रस्त्यावर चालवतांना Central Motor Vehicle rules १९८८ अन्वये विमा (Insurance) असणे आवश्यक असतांना एकाही वाहनाचा विमा काढलेला नाही. तसेच पाणीपुरवठा करण्यासाठी Tractor Tanker चा वापर करतांना वाहनाचा vehicle class, Agricultural Tractor असा आहे. मात्र वापर टँकर म्हणून करण्यात येत आहे. ही बाब आक्षेपार्ह असून नियमबाह्य आहे.

अ.क्र.	वाहन क्र.	वाहन प्रकार	दिनांक	विमा संरक्षण
१	MH 14 As 9408	Heavy goods vehicle	२३ May २०३१ Valid upto	Insurance नाही
२	MH20 A 5862	Truck	Valid upto २००५	वैधता संपलेली आहे. Insurance नाही.
३	MH37B 684	Delivery Van	Valid upto २००५	कागदपत्रे नाही
४	MH20 CR0706	Tractor	४.१०.२०२८ Valid upto	Vehicle class नमूद नाही.

५	MAF 9788	Tractor	--	Agricu/tural Tractor Insurance नाही
६	MH43F 1900	L.M.V. Tata & Fc ७०९ Delivery van (Tanker)	२५.३.२०१४ Valid upto	वैधता २५.३.२०१४ रोजी संपली insurance नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास कळविण्यात आले होते. विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमितेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१२ : टँकर द्वारे पाणीपुरवठा होत असतांना उरणा-या पाण्याबाबत.

लेखापरीक्षणा दरम्यान जावक रजिस्टर, वितरण रजिस्टर पडताळणी दरम्यान टँकरद्वारे पाणीपुरवठा करतांना साधारण २०० ली.चा. एक ड्रम याप्रमाणे १६ ड्रम, १८ ड्रम, २० ड्रम, १९ ड्रम, २२ ड्रम, अशा ऑर्डर स्विकारल्याचे निदर्शनास आले आहे. १६ ड्रम, १८ ड्रम, १९ ड्रम, २० ड्रम व २२ ड्रम या ऑर्डरसाठी ५००० ली. क्षमतेचे टँकरने पाणीपुरवठा केला जातो. सदर पाणीपुरवठा करत असतांना साधारण खालील प्रमाणे पाणी शिल्लक राहते.

अ.क्र.	ड्रम संख्या	टँकरची क्षमता	२०० ली.प्रमाणे वाटप होणारे पाणी	उरणारे पाणी
१	१८	५००० ली.	३२०० ली	१८०० ली
२	१८	५००० ली.	३६०० ली	१४०० ली
३	१९	५००० ली.	३८०० ली	१२०० ली
४	२०	५००० ली.	४००० ली	१००० ली
५	२२	५००० ली.	४४०० ली	६०० ली
६	२४	५००० ली.	४८०० ली	२०० ली

उपरोक्त तक्ता पाहता फार मोठ्या प्रमाणात पाणी टँकरमध्ये शिल्लक राहते. या शिल्लक राहिलेल्या पाण्याचा विनियोग कशाप्रकारे केला जातो याबाबत विभागात नोंद आढळून आली नाही. १ एप्रिल २०१८ ते ३१ मार्च २०१९ पर्यंतचे आदेश व वितरण रजिस्टरनुसार वितरीत केलेले टँकर त्यात शिल्लक राहणारे पाणी याबाबतचा तक्ता सोबत जोडला आहे.

सन २०१८-१९ मध्ये पाणीपुरवठा विभाग ६,७,८ मध्ये एकूण ११०२३८००० लीटर पाणी शिल्लक राहिले आहे. ३६६/- रू.प्रति २०० ली.ड्रम १५ दिवस याप्रमाणे पाणी वाटप केले जाते. म्हणजेच एका ड्रमची साधारण प्रति २०० ली. पाण्याची किंमत रू.२४.४० इतकी होते. त्यानुसार शिल्लक (११०२३८०००/२००)एकूण ड्रम ५५११९० चे (५५११९०X२४.४०= १३४४९०३६/-) रू.१३४४९०३६/- इतकी रक्कम महानगरपालिका फंडात येणे आवश्यक होते. सदर बाब महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान करणारी आहे.

२) ड्रमची संख्या निश्चित करणे बाबतचे आदेश विभागाकडे उपलब्ध नसल्याचे आढळून आले आहे. त्यामुळे १६,१८,१९,२०,२२,२४ अशी ड्रमची ऑर्डर कोणत्या निकषाआधारे घेतली जाते याचा बोध होत नाही. सदर बाब आक्षेपार्ह आहे.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास कळविण्यात आले होते.विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

लेखापरीक्षण अहवाल.
पाणीपुरवठा विभाग वॉर्ड क्र.६,७,८
सन २०१८-२०१९

खर्च बाजू :

परिच्छेद क्र. ०१ : अनुषंगिक अभिलेखे उपलब्ध करून न दिल्याबाबत.

पाणीपुरवठा वॉर्ड क्र.६,७,८ या कार्यालयातील अनुषंगिक लेखे आवश्यक असल्याने पुढील तक्त्यात दर्शविलेले संपूर्ण अभिलेखे उपलब्ध करून द्यावे असे कळविले असता विभागाने उपलब्ध न करून दिलेल्या अभिलेख्यांबाबतची स्थिती पुढील प्रमाणे -

अ.क्र.	अभिलेखे	शेरा
१	आवक जावक रजिस्टर.	अप्राप्त.
२	मोजमाप पुस्तिका, प्रोव्हीजन रजिस्टर, पी.टी.वर्क्स रजिस्टर.	अपूर्ण स्वरूपात उपलब्ध.
३	स्टॉक बुक रजिस्टर १०९,११०, व १११.	अप्राप्त.
४	शासकीय अनुदानातून करण्यात आलेल्या कामाच्या संचिका.	अप्राप्त.

विभागाने लेखापरीक्षण अंतीम होईपर्यंत उक्त माहिती लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करून दिलेली नाही. त्यामुळे संबंधित विभागाच्या कामकाजाबाबत साशंकता निर्माण होते. अभिलेखे उपलब्ध करून न देणे ही बाब गंभीर स्वरूपाची असून संबंधितांवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०२ : वॉर्ड क्र.११० मयुरबन कॉलनी अंतर्गत पृथ्वीराजनगर भागात नविन १०० व १५० mm व्यासाची जलवाहिनी टाकणे बाबत.
(अंदाजपत्रक रक्कम रु.८,७४,६४५/-)

तत्कालीन मा.महापौर यांचे पत्रानुसार वॉर्ड क्र.११० मयुरबन कॉलनी अंतर्गत पृथ्वीराजनगर भागात नविन १०० व १५० mm व्यासाची जलवाहिनी टाकण्याचे काम करण्यात आले आहे. सदरील कामाची सात वेळेस फेर निविदा मागविण्यात आल्यानंतर आठव्या वेळेस श्री.सुरेश बी.साधवाणी यांची ३८% जास्त दराची निविदा प्राप्त झाली आहे. वाटाघाटी व Rate analysis द्वारे ३३.३२% जास्त दराने निविदेस मान्यता देण्यात आली आहे. उक्त कामाची संचिका पडताळणी दरम्यान खालील अनियमितता आढळून आल्या आहेत.

१. जा.क्र.मनपा/काअ/पापु/५१५/२०१८, दिनांक ८.२.२०१८ नुसार मा.आयुक्त महोदयांनी आगामी उन्हाळा, पाण्याची मागणी व त्या तुलनेत उपलब्ध होणारे कमी पाणी परिमाण लक्षात घेता मार्च २०१८ पर्यंत वितरण व्यवस्थेमध्ये नविन जलवाहिन्या टाकण्याकरीता अंदाजपत्रके तयार करण्यात येवू नयेत. पाणी पुरवठा विषयक फक्त अत्यावश्यक कामे करण्यात यावी असे आदेशित केले आहे. याबाबत कार्यकारी अभियंता यांनी संचिकेत टिपणी दिलेली आहे.

उक्त कामातही केवळ पाईपलाईन टाकण्यात आली आहे. पाण्याच्या कमतरतेमुळे पाणीपुरवठा केला जाणार नाही. मा.आयुक्तांचे आदेश डावलून उक्त काम कामाची तातडी नसतांना वाढीव दराने करण्यात आले आहे. यामुळे महानगरपालिकेचे रक्कम रु.११,५४,३६०/- चे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

२. श्री.सुरेश बी साधवानी यांची २% SD च्या अनुषंगाने रक्कम रु.२२,२१०/- महानगरपालिका पावती .F१०४/११७८, दिनांक ७.४.२०१८ नुसार भरणा केल्याचे संचिकेत नमूद केले आहे. परंतु संचिकेत पावती जोडलेली नाही ही बाब आक्षेपार्ह आहे.
३. निविदा नियम क्र.३८ चे उल्लंघन झाल्याचे निदर्शनास येते.

Sr. No.	Subhead	Rate	Estimate Qty	Amount	Executed Qty	Amount	Bill Amount
८	१०० mm	६१३१.००	२.००	१२२६२.००	३.००	१८३९३.००	६१३१.००
	१५० mm	९१९५.००	२.००	१८३९०.००	३.००	२७५८५.००	९१९५.००
१०	१०० mm	२०७३.८०	२.००	४१४७.६०	३.००	६२२१.००	२०७३.४०
	१५० mm	३२६०.३०	२.००	६५२०.६०	३.००	९७८०.००	३२५९.४०
१२	--	६५.१०	२४४.६८	१५९२८.६७	३८२.८१	२४९२०.००	८९९१.३३
				५७२४८.८७		८६,८९९	२९६५०.१३

उपरोक्त बाबत विभागाने प्रत्यक्ष शहानिशा / खात्री करून लेखापरीक्षण विभागास अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले असता विभागाने मुद्या क्र.२ व मुद्या क्र.३ ची पूर्तता केली असून मुद्या क्र.१ व ४ बाबत सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त मुद्या क्र. १ व ४ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

**परिच्छेद क्र.०३ : झोन क्र.७ अंतर्गत विविध ठिकाणी जलवाहिनीच्या देखभाल व दुरुस्तीची कामे करणे. अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.४,९८,५०१/-
खर्च रक्कम रु.४,९६,६२६/-**

झोन क्र.७ अंतर्गत विविध ठिकाणी जलवाहिनीच्या देखभाल व दुरुस्तीच्या काम करणेसाठी ३ वेळेस ई-निविदा मागविण्यात आल्या. चौथ्या वेळेस १ निविदा जी.एस.आर.आर.कन्स्ट्रक्शन यांची ३६.७८/- जास्त दराची निविदा प्राप्त झाली. संबंधितास वाटाघाटीसाठी बोलावले असता ६.९२% जास्त दराने काम करण्यास तयार झाले. जा.क्र.मनपा/काअ/पापु/१८/१४७, दिनांक २३.७.२०१८ अन्वये कार्यादेश देण्यात आले. कामाचा कालावधी ६ महिने ठरविण्यात आला. काम पूर्णत्वाच्या प्रमाणपत्रानुसार १०.९.२०१८ रोजी पूर्ण करण्यात आल्याचे आढळून येते. अर्थसंकल्पातील वॉर्ड क्र.७ पाणीपुरवठा देखभाल दुरुस्ती या लेखाशिर्षा अंतर्गत सदरील काम पूर्ण करण्यात आले.

संचिकेची सविस्तर तपासणी केली असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. कार्यादेशात स्पष्ट नमूद असतांना उक्त कामाचा व कामावर नियुक्त मजुरांचा / मुकादम यांचा विमा काढण्यात आलेला नाही. ही बाब नियमबाह्य आहे.
२. मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ४८३६ लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध न करून दिल्यामुळे संपूर्णपणे लेखापरीक्षण करता आलेले नाही.
३. निविदा नियम ३८ नुसार परिमाणांच्या वापरात २५% पेक्षा जास्त वाढ झाल्यास सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता घेतल्याशिवाय संबंधितास वाढीव परिमाणांचे देयक अदा करण्यात येवू नये. तथापि खालील परिमाणांमध्ये २५% पेक्षा जास्त वाढ झालेली असतांना सक्षम प्राधिकारी यांची मान्यता न घेताच देयक अदा करण्यात आलेले आहे. ही बाब नियमबाह्य आहे.

अ.क्र.	साहित्याचे नांव	शेड्यूल्ड B मधील परिमाण	देयकातील परिमाण	फरक परिमाण	दर	जास्तीची अदा रक्कम
०१	Excavation for foundation/pipe trenches in earth soils of all types,sand,gravel & soft murum including etc complete	२६०	२७५.५९	१५.५९	१५०.७०	२३४९/-
०२	Excavation for foundation/pipe trenches in hard murum & boulders WBM road including etc complete	१३०	१३३.७३	३.७३	१८९.२०	७०६
०५	Providing & supplying asbestos cement pressure pipes manufactured & testd as per ISO-१६० standards of following class etc.complete					
	A) Class १५ (Test Pressure १.५ MPA) १०० mm	२५	३६	११	१७९	१९६९
०६	A) Clars १५ (Test pressure १.५ MPa					
	१०० mm	२५	३६	११	४५.१५	४९७

୦୭	Cutting & champhering of pipes of following diameters including cost as all materials & labour involved etc complete					
	୧୦୦ mm	୩	୨୩	୨୦	୪୫.୧୫	୧୦୩
	୧୫୦ mm	୩	୧୩	୧୦	୬୮.୨୫	୬୮୩
୦୮	B) class ୧୫ (Test pressure ୧.୫ Mpa)					
	୮୦ mm	୫	୧୫	୧୦	୨୬୮	୨୬୮୦
	୧୦୦ mm	୧୦	୧୦୨	୧୨	୩୩୧	୩୧୧୮୮
	୧୫୦ mm	୧୦	୩୦	୨୦	୫୬୮	୧୧୩୬୦
୦୯	Providing & supplying I.S.I.mark rubber gasket suitable for CI or DI pipes of all class for tyton joints including all etc complete					
	୧୦୦ mm	୪	୩୪	୩୦	୪୫	୧୩୫୦
	୧୫୦ mm	୪	୨୮	୨୪	୬୩	୧୫୧୨
	୨୦୦ mm	୩	୬	୩	୧୦୭	୩୨୧
୧୩	existing cross connection & remarking the same etc complete					
	୧୦୦ mm	୧୦	୧୭	୭	୧୪୨୮.୮୪	୧୦୦୦୨
	୧୫୦ mm	୧୦	୧୩	୩	୧୭୧୮.୫୪	୫୩୧୬
	୨୦୦ mm	୪	୬	୨	୧୮୮୮.୨୧	୩୭୭୬

१४	Removing & refixing the half body of sluice valves including excavation refilling cost of rubber packing etc complete					
	१०० mm	१४	२२	८	१४९४.९९	११९६०/-
	१५० mm	१४	१७	३	२३५०.५३	७०५२/-
	२०० mm	८	११	३	२४४५.३४	७३३६/-
	२५० mm	२	५	३	३१८५.४९	९५५६/-
७	Providing & supplying M.S.clamp for pipes of following diameters etc comp. (As per market rate)					
	१०० mm	१	१५	१४	२५०	३५००/-
	१५० mm	१	७	६	३५०	२१००/-
	२०० mm	१	४	३	५५०	१६५०
					एकूण जास्तीची अदा रक्कम रु.	१,१७,८४६/-

४. निविदा अटी व शर्ती क्रमांक १४ नुसार काम सुरु करण्यापूर्वी काम सुरु असतांना व काम जसे जसे पूर्ण होईल त्या प्रमाणे कामाचे फोटोग्राफ,व्हिडीओ चित्रिकरण सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि संचिकेतील फोटोग्राफ सक्षम प्राधिकरणाने साक्षांकित केलेले नाही.
५. निविदा अटी व शर्ती क्र.१२ नुसार पाईप पुरवठा व अंथरणे झाल्यानंतर समाधानकारक हायड्रॉलिक टेस्टिंगचे अभिलेखे संचिकेत जोडलेले आढळून आले नाही.

उपरोक्त मुद्या क्रमांक १ ते ५ बाबत विभागाने आपल्या स्तरावर प्रत्यक्ष शहानिशा करून अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले होते. विभागाने मुद्या क्र.१ मधील १% विमा रक्कम रु.५३१०/- पावती क्र. F१०४/३१५९,दिनांक १.६.२०२० रोजी लेखापरीक्षाअंती भरणा केले असल्याचे कळविले आहे. करिता मुद्या क्र.१ वगळण्यात येतो. मुद्या क्र.२ ते ५ बाबतचा खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त मुद्या क्र. २ ते ५ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०४ : झोन क्र.७ अंतर्गत वॉर्ड नंबर ७७ व ९८ या वॉर्डमध्ये अंतर्गत देखभाल दुरुस्तीचे कामे करणे बाबत. (अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.४,९७,६४४/-) खर्च रक्कम रु. ४,९६,३३५/-

झोन क्र.७ अंतर्गत वॉर्ड नंबर ७७ व ९८ अंतर्गत देखभाल दुरुस्तीच्या कामासाठी महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरणाच्या सन २०१६-१७ च्या दरसुची नुसार रक्कम रु.४,९७,६४४/- चे अंदाजपत्रक तयार करण्यात आले. त्यास प्रशासकीय तांत्रिक मान्यता मिळाल्यानंतर ई-निविदा मागविण्यात आल्या. तीन वेळेस निविदेस शून्य प्रतिसाद मिळाल्याचे संचिका तपासणीत आढळून आले. चौथ्या वेळेस निविदा Recall केली असता अंदाजपत्रकीय दराचे श्री.खालेद अफिफ शेख यांची एकच निविदा प्राप्त झाली. निविदा स्वीकृतीनंतर जा.क्र.मनपा /काअ /पापू /२७/१८ दिनांक २३.४.२०१८ अन्वये संबंधितास कार्यादेश देण्यात आले. कामाचा कालावधी ६ महिने होता. काम पूर्णत्वाच्या प्रमाणपत्रानुसार १२.२.२०१९ रोजी म्हणजेच २ महिने उशिराने काम पूर्ण करण्यात आले.

मा.सर्वसाधारण सभेने पारीत केलेल्या अंदाजपत्रकामध्ये water work spill पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्ती या लेखाशिर्षा अंतर्गत सदरील काम पूर्ण केल्याची नोंद संचिकेत आहे.

संचिकेची सविस्तर तपासणी केली असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. कामाचा कालावधी ६ महिने असता मुदतवाढ देवून काम पूर्ण करून घेण्यात आले. तथापि मुदतवाढ देण्याचे कुठलेही सक्षम कारण संचिकेत आढळून आले नाही/ नोंदविलेले नाही.
२. कार्यादेशात स्पष्ट नमूद असतांना उक्त कामाचा / कामावर नियुक्त मजुरांचा / मुकादम यांचा विमा काढण्यात आलेला नाही. देयकातून विमा कपात केल्यामुळे विमा काढण्या मागचा उद्देश सफल होत नाही.
३. निविदा नियम ३८ नुसार परिमाणांच्या वापरात प्रत्यक्ष काम करतांना २५% पेक्षा जास्त वाढ झालेली असेल तर सक्षम प्राधिकरणाच्या मान्यतेनंतरच देयक अदा केले पाहिजे. तथापि खालील परिमाणांमध्ये २५% पेक्षा जास्त वाढ होवूनही त्यास मान्यता न घेताच देयक अदा करण्यात आलेले असल्याचे आढळून येते.

अ.क्र.	साहित्याचे नांव	देयकातील परिमाण	शेड्यूल्ड B मधील परिमाण	फरक परिमाण	दर	जास्तीची अदा रक्कम
०१	Excavation for foundation /pipe trenches in earth,soils of all types,sand,gravel,& soft murum etc.complete.	३०१.९४	२६०	४१.९४	१५०.७०	६३२०
०२	Excavation for foundation/pipe trenches in hard murum & boulder,WBM road etc complete	१६८.३२	१३०	३८.३२	१८९.२०	७२५०
०५	A) Class १५ (Test Pressure १.५ mpa)					
	१०० mm	५०	२५	२५	१७९	४४७५
	२०० mm	१०	२	०८	४९७	३९७६
०६	A) Class १५ (Test Pressure १.५ mpa)					
	१०० mm	५०	२५	२५	४५.१५	११२९
	२०० mm	१०	०२	०८	७६.६५	६१३
०७	Cutting & champhering of pipes of founding diameters including cost of all materials & labour involved etc complete					
	१०० mm	१०	३	७	४५.१५	३१६
	१५० mm	२०	३	१७	६८.२५	११६०
	२०० mm	१५	२	१३	८८.२०	११४७
	२५० mm	५	२	३	१२६.००	३७८
०८	B) class १५ (Test pressure १.५ mpa)					
	१०० mm	२४	१०	१४	३३९	४७४६

୦୯	Providing & supplying ISI mark rubber gasket suitable for CI or DI pipes as all class for tyton joints etc complete					
	୧୦୦ mm	୪୫	୪	୪୧	୪୫	୧୮୪୫
	୧୫୦ mm	୩୫	୪	୩୧	୬୩	୧୯୫୩
	୨୦୦ mm	୧୫	୩	୧୨	୧୦୭	୧୨୮୪
୧୩	Removing existing cross connection & remaking the same etc complete (୭୦% Rate of making cross)					
	୧୦୦ mm	୧୫	୧୦	୫	୧୪୨୮.୮୪	୭୧୪୪
	୧୫୦ mm	୨୦	୧୦	୧୦	୧୭୯୮.୫୪	୧୭୯୮୫
	୨୦୦ mm	୮	୪	୪	୧୮୮୮.୨୧	୭୫୫୩
୧୫	Providing & supplying S.S.spindle rod as per standard specifications & suitable for sluice valves etc complete (As per market Rate)					
	୧୦୦ mm	୩	୧	୨	୬୦୦	୧୨୦୦
	୧୫୦ mm	୨	୧	୧	୬୦୦	୬୦୦

अ.क्र.	साहित्याचे नांव	देयकातील परिमाण	शेड्यूल्ड B मधील परिमाण	फरक परिमाण	दर	जास्तीची अदा रक्कम
१६	Providing & supplying gun metal check nutt of following diameters as sluice valves as pr standard specification					
	८० mm	२	१	१	५००	५००
	१०० mm	४	१	३	५००	१५००
	१५० mm	३	१	२	८००	१६००
	२०० mm	२	१	१	११००	११००
	२५० mm	२	१	१	१४००	१४००
१७	Providing & supplying MS clamp for pipes of following diameters etc comp. (As per market rate)					
	१५० mm	४	१	३	३५०	१०५०
	२०० mm	३	१	२	५५०	११००
२०	Providing & making lead clauked joint with molten lead to cost iron pipes & or specials of all classes and fitting					
	२०० mm	२	१	१	१०४६	१०४६

२१	Refilling the trenches with available excavated stuff with soft material first over pipeline and then hard material	६१४.६५	५६२	५२.६५	६७.२०	३५३९/-
				जास्तीची एकूण अदा रक्कम रु.		८३,९०९/-

उक्त अनियमिततेबाबत विभागाने आपल्या स्तरावर प्रत्यक्ष खातरजमा व खात्री करून अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले होते. विभागाने मुद्या क्र.१ ते ३ बाबतचा खुलासा सादर केला असून असमाधानकारक आहे.

उक्त मुद्या क्र. १ ते ३ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०५ : वॉर्ड क्र.१७, रामकृष्णनगर, काबरानगर व वॉर्ड क्र.१८, उल्कानगरी येथे जलवाहिन्यांच्या गळत्या, चोकअप, दुषीत पाणी व व्हॉल्व दुरुस्तीची कामे करणे बाबत. (सन २०१८-२०१९) (अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.४,००,०००/-) खर्च रक्कम रु. ३,९८,२३२/-

वॉर्ड क्र.१७, रामकृष्ण नगर,काबरानगर व वॉर्ड क्र.१८ उल्कानगरी येथे जलवाहिन्यांच्या गळत्या, चोकअप, दुषित पाणी व व्हॉल्व दुरुस्तीची कामे कामाची निकड पाहता उपलब्ध कंत्राटदार श्री.शेख खालेद शेख अफिफ यांचेकडून महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम ६७ (३) (C) अंतर्गत मा.आयुक्त यांच्या मान्यतेनंतर करून घेण्यात आले. जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/६,७,८/१९/१८, दिनांक ३०.७.२०१९ अन्वये संबंधितास कार्योत्तर कार्यादेश देण्यात आले. काम पूर्णत्वाच्या दिनांकानुसार २५.८.२०१९ रोजी काम पुर्ण करण्यात आले. महानगरपालिकेकडे ठरवून दिलेल्या Defect Liability Period पर्यंत काम सुस्थितीत ठेवणे संबंधितावर नमूद असल्याचे कार्योत्तर कार्यादेशात नमूद असल्याचे आढळून येते. या कालावधीत केलेल्या कामात त्रुटी आढळल्यास, संबंधितास स्वखर्चाने दुरुस्ती करणे/ त्रुटी दूर करणे बंधनकारक आहे.

संचिकेची सविस्तर तपासणी केली असता खालील आक्षेपाई बाबी निदर्शनास आल्या.

१. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम ६७ (३)(C) अंतर्गत पार पाडलेल्या कामाचा खर्च या विषयीचे प्रतिवृत्त मा.स्थायी समितीस ताबडतोब सादर केले पाहिजे, असे नमूद आहे. तथापि अशा आशयाचे दस्तऐवज संचिकेत आढळून आलेले नाही.

२. सादर कामासाठी महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरणाच्या कोणत्या दर सुचीचा वापर केला याबाबत सादरीकरण/ दस्तऐवज नाहीत.
३. काम चालू असतांनाचे फोटो ग्राफ्स संचिकेत नाहीत. त्यामुळे काम झाल्याबाबत साक्षंकता निर्माण होते.
४. २% सुरक्षा अनामत रक्कम संबंधिताकडून वसूल करण्यात आलेली नाही.
५. देयकातून उपरोक्त कामाचा व कामावर नियुक्त मजूर /मुकादम यांचा विमा शासकीय विमा निधी कार्यालयाकडून न उतरविता देयकातून कपात केल्यामुळे विमा काढण्यामागचा उद्देश सफल होत नाही.
६. मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ४८३७ लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून न दिल्यामुळे संपूर्णपणे लेखापरीक्षण करता आले नाही.
७. Defect liability Period बाबत स्पष्टता नाही.
८. कंत्राटदाराकडून भरून घ्यावयाच्या दस्तऐवजावर ब-याच ठिकाणी संबंधिताच्या स्वाक्षरी आढळून आलेल्या नाहीत. ही बाब नियमबाह्य आहे.

उक्त बाबत विभागाने प्रत्यक्ष खातरजमा व खात्री करून अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले होते. विभागाने मुद्देनिहाय खुलासा सादर केला असून मुद्या क्र.२ वगळण्यात येतो. मुद्या क्र. १ व ३ ते ८ बाबतचा खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त मुद्या क्र. १ व ३ ते ८ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०६ : मोहल्ला ठाकरे नगर येथील मुख्य जलवाहिनीचे गळती बाबत व छेद जोडणी बाबत सन २०१८-१९. (अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.२,००,०००/-) खर्च रक्कम रु.१,४२,९७१/-

मोहल्ला ठाकरे नगर येथील मुख्य जलवाहिनीचे गळती बाबत व छेद जोडणी बाबत कामाची आवश्यकता लक्षात घेता क्रॉस कनेक्शनचे काम उपलब्ध कंत्राटदार श्री.एस.बी.साधवाणी यांचेकडून महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम ६७ (३)(C) अंतर्गत मा.आयुक्त यांच्या मान्यते नंतर घेण्यात आले. जा.क्र.मनपा/काअ/ पापु/३७/१८,दिनांक १२.१२.२०१८अन्वये कार्यान्तर कार्यादेश देण्यात आले. संबंधितास महानगरपालिकेने ठरवून दिलेल्या Defect Liability Period पर्यंत काम सुस्थितीत ठेवणे बंधनकारक करण्यात आले. या कालावधीत केलेल्या कामात त्रुटी आढळल्यास संबंधित कंत्राटदार यांना स्व-खर्चाने दुरुस्ती करणे/ त्रुटी दूर करणे बंधनकारक असल्याचे नमूद आहे. सादरील काम पाणीपुरवठा देखभाल दुरुस्ती झोन क्र.६ या लेखाशिर्षा अंतर्गत करण्यात आले.

संचिकेची सविस्तर तपासणी केली असता खालील आक्षेपाई बाबी निदर्शनास आल्या.

१. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम ६७ (३) (C) अंतर्गत पार पाडलेल्या कामाचा खर्च या विषयीचे प्रतिवृत्त मा.स्थायी समितीस ताबडतोब सादर केले पाहिजे, असे नमूद आहे. तथापि अशा आशयाचे अभिलेखे / दस्तऐवज संचिकेत आढळून आले नाही.

२. जा.क्र.मनपा/उअ/पापु/झोन क्र.६,७,८/४२८/१८, दिनांक २०.११.२०१८ अन्वये प्र.उप अभियंता पाणी पुरवठा, झोन क्र.६,७,८ यांनी मा.उप अभियंता पाणी पुरवठा झोन क्र.३,४,५ यांना मोहल्ला ठाकरे नगर येथील जलवाहिनी दुरुस्तीचे काम व क्रॉस कनेक्शनसाठी साहित्याची मागणी केलेली असल्याचे आढळून येते.

पाणीपुरवठा विभागाच्या स्वतंत्र भांडार बाबत स्टॉक रजिस्टर १०९,११०,१११ लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून द्यावेत.

३. शेड्यूल्ड A मध्ये विभागाने पुरवठा केलेल्या साहित्याची स्वतंत्र नोंद घेणे आवश्यक होते. तथापि तशी नोंद घेण्यात आलेली नाही. त्या ठिकाणी “Nil” Stock ची नोंद आहे. ही बाब नियमबाह्य आहे.

४. संचिकेत जोडलेले फोटो सक्षम प्राधिकरणाने साक्षांकित केलेले नाहीत.

५. कार्यांतर कार्यादेशामध्ये Defect Liability Period बद्दल स्पष्टता नाही.

६. completion Certificate अन्वये mentioned work was completed on १२.२.२०१८ and taking over on Insurance Period १४.१२.२०१८ ते १३.३.२०१९ दरम्यानचा आहे. काम झाल्यानंतर विमा काढल्यामुळे विमा काढण्या मागचा हेतू सफल होत नाही.

उक्त मुद्यांबाबत विभागाने आपल्या स्तरावर प्रत्यक्ष खातरजमा व शहानिशा करून अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले होते. तथापि अहवाल अंतीम होईपर्यंत खुलासा अप्राप्त आहे.

उक्त अनियमितेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

**परिच्छेद क्र.०७ : प्रभाग क्र.६,७ अंतर्गत विविध वॉर्डात पाणी पुरवठा देखभाल व दुरुस्तीची कामे करणे बाबत. (अंदाजपत्रकीय रक्कम रू.२,९९,४१२/-)
खर्च रक्कम रू.२,९८,५२५/-**

प्रभाग क्र.६,७ अंतर्गत विविध वॉर्डात पाणी पुरवठा देखभाल व दुरुस्तीची कामे करण्यासाठी महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण सन २०१६-२०१७ च्या दरसुची नुसार ई निविदा मागविण्यात आल्या. सदरील कामासाठी 1st call मध्ये तीन निविदा प्राप्त झाल्या.

१. एकनाथ निकम	अंदाजपत्रकीय दराने
२. बापुराव पाटील	६६% जास्त दराने
३. तुषार एन्टरप्रायजेस	१०.२२% जास्त दराने

उक्त प्रमाणे सदरील कामासाठी प्राप्त सर्वात कमी दराची श्री.एकनाथ निकम यांची अंदाजपत्रकीय दराची निविदा मंजूर होवून जा.क्र.मनपा/पापु/उअ/१८/२६, दिनांक २३.४.२०१८ रोजी कामाचे कार्यादेश देण्यात आले. कामाचा कालावधी ६ महिने होता. काम पूर्णत्वाच्या प्रमाणपत्रानुसार दिनांक २०.७.२०१८ रोजी काम पूर्ण झाल्याचे दिसून येते. प्रस्तावित कामासाठी सन २०१८-२०१९ च्या अंदाजपत्रकात water works spill zon no.७ पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्ती या लेखाशिर्षात करण्यात आले.

संचिकेची सविस्तर तपासणी केली असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. देयकातून कामाचा व कामावर नियुक्त मजुरांचा / मुकादम यांचा विमा कपात करण्यात आल्यामुळे विमा काढण्या मागचा उद्देश सफल होत नाही.
२. संचिकेत जोडण्यात आलेले विविध वॉर्डातील कामाचे फोटोवर कामाचे ठिकाण नोंदविण्यात आलेले नाही. तसेच सक्षम प्राधिकरणाने त्यास प्रमाणित केलेले नाही ही बाब आक्षेपार्ह आहे.
३. निविदा नियम ३८ नुसार प्रत्येक परिमाणात २५% पेक्षा जास्त वाढ होत असल्यास त्यास सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता घेणे आवश्यक आहे. तथापि खालील परिमाणात २५% पेक्षा जास्त वाढ होवूनही त्यास सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता घेण्यात आलेली नाही.

अ.क्र.	साहित्य	शेड्यूल्ड B मधील परिमाण	देयकातील परिमाण	फरक परिमाण	दर	जास्तीची अदा रक्कम
०१	Ex pipe line trenches soft rock	४४	१९४.४१	१५०.४१	१५०.७०	२२६६७/-
०२	Ex pipe line trenches hard murum	१९	४६.५८	२७.५८	१८९.२०	५२१८/-
०३	Ex pipe line trenches soft Rock	२.५०	४०.२९	३७.७९	५२९.१०	१९९९५/-
०४	Ex pipe line trenches hard murum	२.५०	३२.६५	३०.१५	९१७.४०	२७६६०/-
०५	P/s asbestoes cement pressure pipe ८० mm	२	६	४	१३९	५५६/-
	१०० mm	०४	२८	२४	१७९	४२९६/-
	१५० mm dia	०४	०९	०५	३७०	१८५०/-
०६	Low lay and jointing with CID Joints ८० mm dia	२	०६	४	३२.५५	१३०/-
	१०० mm	४	२८	२४	४५.१५	१०८४/-
	१५० mm	४	९	०५	५९.८५	२९९

୧୦	P/s CI detachable joint ୮୦ mm	୨	୧୬	୧୪	୨୬୮	୩୭୧୨/-
	୧୦୦ mm dia	୨	୩୦	୨୮	୩୩୯	୯୪୯୨/-
	୧୫୦ mm	୫	୦୮	୦୩	୫୬୮	୧୭୦୪/-
୧୫	P/doube flanged SV confirming ୧୦୦ mm	୧	୨	୦୧	୬୮୩୮	୬୮୩୮/-
୧୬	Low lay and jointing in position ୧୦୦ mm	୦୧	୨	୧	୨୧୩୫.୭୦	୨୧୩୬/-
୧୭	Removing existing cross connection ୧୦୦ mm	୧	୨	୧	୧୪୨୮.୮୪	୧୪୨୯/-
	୧୫୦ mm	୧	୭	୬	୧୭୯୮.୫୪	୧୦୭୯୧
	୨୦୦ mm	୧	୫	୪	୧୮୮୮.୨୧	୭୫୫୩/-
୧୮	Removing & rfixing half body sluice valve ୮୦ mm	୧	୨	୧	୧୧୪୪.୩୯	୧୧୪୪/-
	୧୦୦ mm	୧	୨୧	୨୦	୧୪୯୪.୯୯	୨୯୯୦୦/-
	୧୫୦ mm	୧	୪	୩	୨୩୫୦.୫୩	୭୦୫୨/-
	୨୦୦ m	୧	୫	୪	୨୪୪୫.୩୪	୯୭୮୧/-
	୨୫୦ mm	୧	୨	୧	୩୧୮୫.୪୯	୩୧୮୫/-
୧୯	P/s s.s.spindle rod ୧୦୦ mm	୧	୮	୭	୬୦୦	୪୨୦୦/-
	୧୫୦ mm	୧	୨	୧	୧୧୦୦	୧୧୦୦/-

२०	P/s gun metal check nut					
	१०० mm	१	११	१०	५००	५०००/-
	१५० mm	१	३	२	८००	१६००/-
२०	२०० mm	१	३	२	११००	२२००/-
	P/s gun metal check nut					
	१०० mm	१	११	१०	५००	५०००/-
	१५० mm	१	३	२	८००	१६००/-
	२०० mm	१	३	२	११००	२२००/-
२२	P/s CI flanged S & E specials	११	६७	५६	६१.६४	३४५२/-
२५	Dewatering excavated trenches & pools	५	४०	३५	६०.९०	२१३२/-
२८	Refilling the trenches with	६८	३१३.६३	२४५.६३	६७.२०	१६५०६/-
				एकूण जास्तीची अदा रक्कम रू.	२,२३,५०२/-	

कामाच्या ठिकाणचे जुने साहित्य विभागात जमा केल्याबाबतचे स्टॉक रजिस्टर लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून देण्यात यावे.

उपरोक्त मुद्या क्र.१ ते ४ बाबत विभागाने प्रत्यक्ष खातरजमा व शहानिशा करून अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले असता विभागाने मुद्देनिहाय खुलासा सादर केला असून खुलाशाअंती मुद्या क्र.१,२ व ४ वगळण्यात येतो.

मुद्या क्र.३ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

**परिच्छेद क्र.०८ : वॉर्ड क्र.९४ अंतर्गत गजानननगर ग.नं.१२ मध्ये १००, १५० mm DIK-७
जलवाहिनी टाकणे बाबत. (अंदाजपत्रक रक्कम रु.१,२९,१७९/-)**

वॉर्ड क्र.९४ अंतर्गत गजानननगर ग.नं.१२ मध्ये १००,१५० mmQ DIK -७ जलवाहिनी टाकणे बाबत स.न.से.श्री.आत्माराम माणीकराव पवार यांनी दिनांक १८.९.२०१७ रोजी पत्र दिले. त्यानुसार निविदा रक्कम रु.१२३०२७/- साठी निविदा प्रसिध्द केली असता चौथ्यांदा फेर निविदा मागविली असता श्री.सुरेश बी साधवाणी यांची एकच निविदा अंदाजपत्रक दरापेक्षा ३२% जास्त दराची प्राप्त झाली Rate analysis व वाटाघाटी अंती सदर निविदा अंदाजपत्रक दरापेक्षा १९.०३% जास्त दराने मान्य करण्यात आली. सदर कामाची संचिका पडताळणी करीत असतांना खालील अनियमितता निदर्शनास आल्या.

१. निविदा नियम ५४ प्रमाणे संबंधित कंत्राटदाराने कामावर कार्यरत कामगारांचा विमा काढणे आवश्यक होते. सदर विमा काढलेला नाही. तसेच विम्याची १% रक्कम देयकातून कपात करण्यात आलेली नाही.

करिता विम्याची १% रक्कम रु.१४६२/- संबंधिताकडून वसूल करून त्वरीत महानगरपालिका फंडात भरणा करण्यात यावी.

२. निविदा नियम क्र.१३ नुसार पाईप, साहित्य खरेदी केल्याचे बिल, डी.आय.पाईप manufacturing कंपनीचे नांव, निर्मिती दिनांक, वर्ष, Batch No. व गेट पास इ.च्या मूळ पावत्या संचिकेत जोडलेल्या नाहीत.

उपरोक्त बाबत विभागाने प्रत्यक्ष शहानिशा/खात्री करून अनुपालन सादर करावे असे विभागास कळविण्यात आले होते.

विभागाने मुद्या क्र.१ मधील १% विमा रक्कम रु.१४६२/- चा पावती क्र.F१०४/५२९००, दिनांक १३.२.२०२० रोजी लेखापरीक्षणाअंती भरणा केलेला आहे. मुद्या क्र.२ ची पूर्तता केलेली असल्याने आक्षेप वगळण्यात येतो.

**परिच्छेद क्र.०९ : वॉर्ड क्र.८० अंतर्गत N-३ सिडको येथील गार्डन जवळ १५० mmQ DIK-७
जलवाहिनी टाकणे. (अंदाजपत्रक रक्कम रु.७६७४८/-)**

वॉर्ड क्र.८० अंतर्गत N-३ सिडको येथील कॅटली गार्डनजवळ १५० mmQ DIK-७ जलवाहिनी टाकणे बाबत नागरीकांनी अर्ज दिला आहे. त्यानुसार सदर कामासाठी रक्कम रु.७३०९४/- ची निविदा प्रसिध्द केली असता आठव्या वेळेस फेर निविदा दिल्यावर श्री.सुरेश बी. साधवानी यांची १५% जास्त दराची एकच निविदा प्राप्त झाली आहे. सदर दर मान्य करण्यात आले आहेत. उक्त संचिका पडताळणी अंती खालील अनियमितता आढळून आल्या.

१. संचिकेत उपलब्ध निविदा नोटीस कागदपत्रानुसार दिनांक २६.११.२००९ रोजी वॉर्ड क्र.७२ अंतर्गत N-३ सिडको येथील प्लॉट क्र.३६६ ते ५५५ पर्यंत १५० mmQ व्यासाची DIK-९ जलवाहिनी टाकणे बाबत अंदाजपत्रक रक्कम रु.४,९९,३६२/- ची निविदा प्रसिध्द करण्यात आली होती.

नागरीकांचे अर्ज दिनांक १८.२.२०१० व दिनांक १७.४.२०१७ नुसार संबंधित कंत्राटदाराने काम अर्धवट केले होते व प्लॉट क्र.५५३,५५४,१८३,१८४ साठी नविन पाईपलाईन टाकली नव्हती.

सदर कामासाठी एकदा निविदा निघाली असून त्यावेळी काम पूर्ण झाले किंवा नाही, त्या कामाचे संबंधित कंत्राटदारास देयक अदा केले किंवा नाही याबाबत विभाग प्रमुखांनी कुठलीही शहानिशा केल्याचे निदर्शनास आले नाही. सदरचे काम २००९-२०१० मध्येच पूर्ण झाले असते तर महानगरपालिकेस पुनश्च काम करण्याची गरजच नव्हती. यामुळे महानगरपालिकेचे रक्कम रु.८३,१२७/- चे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

२. निविदा अट क्र.१३ ची पूर्तता करण्यात आलेली नाही.

उपरोक्त बाबत विभागाने प्रत्यक्ष शहानिशा / खात्री करून लेखापरीक्षण विभागास अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले होते. विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमितेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१० : वॉर्ड क्र.१०९ अंतर्गत देवानगरी पाणीपुरवठा सुरळीत करणेसाठी २०० mmQ

व १५० mmQ जलवाहिनी जोडणी बाबत.

अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.३,९३,८८८/-

स.न.से.सौ.बु-हांडे यांचे पत्रानुसार वॉर्ड क्र.१०९ अंतर्गत देवानगरी व परिसरातील पाणीपुरवठा सुरळीत करणेसाठी २०० mmQ व १५० mmQ जलवाहिनी जोडणीचे काम करण्यात आले आहे.

प्रथम अंदाज पत्रक रक्कम रु.४,४०,१००/- साठी सात वेळा निविदा - फेर निविदा प्रसिध्द करण्यात आली. परंतु एकही निविदा प्राप्त झाली नाही. त्यानंतर नव्याने रक्कम रु.३,९३,८८८/- चे अंदाजपत्रक तयार करून निविदा प्रसिध्द करण्यात आली. पाचव्यांदा फेर निविदा दिली असता श्री.सुरेश साधवाणी व श्री.भाले यांची अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा ४०% जास्त दराने निविदा प्राप्त झाली. वाटाघाटी अंती श्री. भाले यांनी ३०% जास्त दराने व श्री.साधवाणी यांनी २३%जास्त दराने काम करण्याची लेखी हमी दिली. त्यामुळे श्री.साधवाणी यांना सदर कामाचे कंत्राट देण्यात आले. उक्त संचिका पडताळणी दरम्यान खालील अनियमितता आढळून आल्या.

१. संचिकेत स.न.से.सौ.बु-हांडे यांचे पत्र जोडलेले नाही.

२. ज्या ठिकाणी पाईप लाईन टाकावयाची आहे त्या ठिकाणाचा सर्वे करून नकाशा मंजूरीस्तव सादर करून सदरील नकाशावर कार्यकारी अभियंता यांची मंजूरी घेणे आवश्यक होते. परंतु अशी मंजूरी घेतल्याचे दिसून येत नाही.

३. कामासाठी वापरलेल्या साहित्याचे, पाईपचे मूळ बिल संचिकेत जोडलेले नाही.

४. निविदा नियम क्र.३८ चे उल्लंघन झाल्याचे निदर्शनास येते.

Sr. No	Subhead	Rate	Estimate Qty	Amount	Executed Qty	Amount	Diff. Amount
९	२७० mm	४२३९	०००	०००	५.००	२११९५.००	२११९५.००
	३५० mm	३९९७ २६८७	५.००	१९९८५.००	८.००	२१४९६.००	१५११.००
११	१०० mm	६४३८	०००	०००	१.००	६४३८.००	६४३८.००
१३	--	५८.०० ६१.६४	५२३.३०	३०३५१.४०	६८३.३०	४२११९.००	११७६७.६०
१४	--	६१.९५ ६०.९०	१२०.००	७४३४.००	२३०.००	१४००७.००	६५७३.००
१५	--	४८६७.१७	१.६२	७८८४.८२	२.८०	१३६२८.००	५७४३.१८
			एकूण	६५६५५.२२		१,१८,८८३.००	५३,२२७.७८

उपरोक्त बाबत विभागाने प्रत्यक्ष शहानिशा/खात्री करून लेखापरीक्षण विभागास अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले असता विभागाने मुद्येनिहाय खुलासा सादर केला असून मुद्या क्र.१,२ व ३ ची पूर्तता केली असल्याने सदरचे मुद्ये वगळण्यात येतात. मुद्या क्र.४ चा खुलासा असमाधानकारक आहे.

मुद्या क्र.४ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

**परिच्छेद क्र.११ : वॉर्ड क्र.८०,८६,९१ अंतर्गत स्लुस व्हॉल्व बसविणे, जलवाहिनी टाकणे व दुरुस्तीची कामे करून पाणी पुरवठा सुरळीत करणे बाबत.
(अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.३,७७,२३२/-)**

वॉर्ड क्र.८०,८६,९१ अंतर्गत स्लुस व्हॉल्व बसविणे, जलवाहिनी टाकणे व दुरुस्तीची कामे करणे बाबत चे काम श्री. सुरेश साधवाणी यांचेकडून महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम ६७ (३) (C) अंतर्गत करण्यात आले आहे. लेखापरीक्षणा दरम्यान उक्त संचिका पडताळणी दरम्यान खालील अनियमितता आढळून आली.

१. उक्त काम महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम ६७ (३) (C) मध्ये करण्यात आले आहे. कामाचा कार्यादेश दिनांक ४.१०.२०१७ रोजी दिला असून काम दिनांक २४.४.२०१९ रोजी पूर्ण झाल्याचे प्रमाणपत्र दिले आहे असे दिर्घकालीन काम महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम ६७ (३)(C) मध्ये करता येत नाही. सदर कामासाठी निविदा प्रक्रिया राबविणे आवश्यक असतांना तसे न करता तातडीचे काम म्हणून गुन्तेदारास विनानिविदा काम देणे ही बाब आक्षेपाई आहे.

२. सदर कामावर कार्यरत कामगारांचा विमा दिनांक ७.११.२०१७ ते ६.२.२०१८ या कालावधीचा काढण्यात आला आहे. प्रत्यक्षात काम दिनांक २४.४.२०१९ रोजी पूर्ण झाल्याने उर्वरित कालावधीचा कामगारांचा विमा काढणे आवश्यक होते. सदर बाब आक्षेपार्ह आहे.
३. दिनांक ४.१०.२०१७ रोजी संदर्भ क्र.२ नुसार संबंधित गुत्तेदारास कार्योत्तर कार्यादेश देण्यात आलेत. परंतु संबंधिताने दिनांक २४.४.२०१९ रोजी काम पूर्ण केले आहे. दोन्ही बाबी एकमेकांशी विसंगत आहे.
४. श्री.सुरेश बी साधवानी यांना कार्यादेश देतांना २% security deposit रक्कम घेण्यात आलेली नाही. तसेच सदर रक्कम अंतिम देयकातून कपात करण्यात आलेली नाही. ही बाब आक्षेपार्ह आहे. तसेच निविदेस रक्कमही वसूल करण्यात आलेली नाही. करिता संबंधिताकडून २% SD रक्कम ७५४४/- व निविदा रक्कम रु.१०००/- त्वरीत वसूल करून महानगरपालिका फंडात भरणा करण्यात यावी.
५. निविदा नियम क्र.३८ चे उल्लंघन झाल्याचे निदर्शनास आले आहे.

Sr.No.	Sub Head	Rate	Estimate Qty	Amount	Executed Qty	Amount	Diff Amount
४	-	८५०.५०	६.१५	५२३०.५८	१५.०१	१२७६६.००	७५३५.४२
६	१५० mm	८७.१५	२२	१९१७.३०	३९.५०	३४४२.००	१५२४.७०
८	२५० mm	००	००	००	६.००	१५३५४.००	१५३५४.००
१२	--	२६४४.९५	१	२६४४.९५	२.००	५२८९.००	२६४४.०५
१६	३०० mm	३२०९.००	१	३२०९.००	३.००	९६२७.००	६४१८.००
१७	३०० mm	००	००	००	१.००	४२००.००	४२००.००
१८	३०० mm	००	००	००	१.००	४०००.००	४०००.००
				१३००१.८३		५४६७८.००	४१६७६.१७

६. Sr.No.५ मधील १५० mm व १०० mm DI Pipe with Internal Cement Coating हे विभागाकडून देण्यात आलेले आहेत. परंतु त्याची निविदा शेड्यूल्ड A मध्ये नोंद घेण्यात आलेली नाही.

उपरोक्त बाबत विभागाने प्रत्यक्ष शहानिशा / खात्री करून लेखापरीक्षण विभागास अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले होते. मुद्या क्र.४ मधील २% सेक्युरिटी डिपॉझिटीची रक्कम रु.१०००/- चा भरणा पावती क्र.F१०४/५३७९, दिनांक ३०.६.२०२० रोजी लेखापरीक्षणाअंती भरणा केलेला असल्याने सदरचा मुद्या वगळण्यात येतो. मुद्या क्र.१,२,३,५ व ६ मधील खुलासा असमाधानकारक आहे. उक्त मुद्या क्र.१,२,३,५ व ६ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

**परिच्छेद क्र. १२: प्रभाग क्र.०७ वॉर्ड क्र.९४ अंतर्गत न्यू हनुमान नगर गट नं.०२ मधील पाण्याचा दाब वाढविण्यासाठी क्रॉस कनेक्शन करून स्लुस व्हॉल्व टाकणे बाबत.
(अंदाजपत्रकीय रक्कम रु. ८२,२८२/-)**

प्रभाग क्र.०७, वॉर्ड क्र.९४ अंतर्गत न्यू हनुमाननगर गट क्र.०२, मधील पाण्याचा दाब वाढविण्यासाठी क्रॉस कनेक्शन करून स्लुस व्हॉल्व टाकण्यासाठी स.नगरसेवक श्री.आत्माराम माणिकराव पवार यांनी दिनांक १२.७.२०१८ रोजी पत्र दिले होते. त्यानुसार काम तातडीचे असल्याने उपलब्ध गुत्तेदार श्री.एकनाथ एस.निकम यांचेकडून काम महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम ६७ (३)(C) अंतर्गत करून घेण्यात आले. सदर कामाची संचिका तपासतांना खालील अनियमितता आढळून आल्या आहेत.

१. निविदा फॉर्मवर कार्यकारी अभियंता (पा.पु.) यांच्या काही ठिकाणी स्वाक्षरी नाहीत.
२. निविदा नियम क्र.५४ नुसार कामावरील कामगारांचा विमा काढणे अनिवार्य आहे. संबंधित गुत्तेदारांनी असा विमा काढलेला नाही. तसेच १% विमा रक्कम देयकातून कपात करण्यात आलेली नाही. करिता वसूलपात्र रक्कम रु.८२२/- संबंधिताकडून वसूल करून महानगरपालिका फंडात भरणा करण्यात यावी.

उपरोक्त बाबत विभागाने प्रत्यक्ष शहानिशा / खात्री करून लेखापरीक्षण विभागास अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले असता विभागाने सादर केलेला मुद्या क्र.१ बाबतचा खुलासा समाधानकारक असून मुद्या क्र. २ मधील १% विमा रकमेचा लेखापरीक्षणाअंती भरणा केला आहे. करिता आक्षेप वगळण्यात येतो.

**परिच्छेद क्र.१३ : वॉर्ड क्र.७८ अंतर्गत गजानन महाराज मंदीर रोडवर बगडीया हॉस्पिटल समोरील ३०० mmQ जलवाहिनीची दुरुस्ती करणे बाबत.
(अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.५६,३८४/-)**

वॉर्ड क्र.७८ अंतर्गत गजानन महाराज मंदीर रोडवर बगडीया हॉस्पिटल समोरील ३०० mmQ AC जलवाहिनी पाणीपुरवठा वितरण चालु असतांना फुटल्यामुळे उपलब्ध कंत्राटदार श्री.एकनाथ निकम यांचेकडून तातडीने महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम ६७ (३) (C) मध्ये काम करून घेण्यात आले. सदर कामाची संचिका तपासतांना खालील अनियमितता आढळून आल्या आहेत.

१. निविदा नियम क्र.५४ नुसार कामावर कार्यरत कामगारांचा विमा काढण्यात आलेला नाही. तसेच देयकातूनही विमा रक्कम कपात करण्यात आलेली नाही. करिता वसूलपात्र १% विमा रक्कम रु.५६४/- संबंधिताकडून वसूल करून त्वरीत महानगरपालिका फंडात भरणा करण्यात यावा.
२. निविदा नियम क्र.३८ चे उल्लंघन झाल्याचे निदर्शनास आले आहे.

Sr.No.	Rate	Estimate Qnty	Amount	Executed Qnty	Amount	Diff Amount
११	६०.९०	८.००	४८७.२०	८०.००	४८७२	४३८४.८०

उपरोक्त बाबत विभागाने प्रत्यक्ष शहानिशा / खात्री करून लेखापरीक्षण विभागास अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले असता विभागाने मुद्या क्र. १ मधील १% विमा रकमेचा लेखापरीक्षणांती भरणा केला आहे. करिता आक्षेप वगळण्यात येतो.

परिच्छेद क्र.१४: झोन क्र.७ अंतर्गत वॉर्ड क्र.९७ येथील जलवाहिनीच्या दैनंदिन देखभाल दुरुस्तीचे कामे करणे. (अंदाजपत्रकीय रक्कम रू.२,९४,९६२/-)

झोन क्र.७ अंतर्गत वॉर्ड क्र.९७ येथील जलवाहिनीच्या देखभाल दुरुस्तीसाठी निविदा प्रसिध्द केली असता चौथ्या वेळेस फेर निविदेत श्री.शेख खालेद शेख अफिफ यांची अंदाजपत्रकीय दराने निविदा प्राप्त झाली. उक्त संचिका पडताळणी दरम्यान खालील अनियमितता आढळून आल्या.

१. निविदा नियम क्र.५४ प्रमाणे कामावर कार्यरत कामगारांचा विमा काढण्यात आलेला नाही. तसेच १% विमा रक्कम देयकातून कपात करण्यात आलेली नाही. करिता १% विमा रक्कम रू.२९०६/- संबंधित कंत्राटदाराकडून वसूल करून त्वरीत महानगरपालिका फंडात भरणा करणा करण्यात यावी.
२. निविदा नियम क्र.३८ चे उल्लंघन झाले आहे.

Sr.No.	Sub Head	Rate	Estimate Qty	Amount	Executed Qty	Amount	Diff Amount
१	--	१५०.७०	४०.००	६०२८.००	७१.३५	१०७५२.४४	४७२४.४४
२	--	१८९.२०	१६.००	३०२७.२०	३८.१२	७२१२.३०	४१८५.१०
३	--	५२९.१०	२.००	१०५८.२०	२३.९९	१२६९३.११	११६३४.९१
४	--	९१७.४०	२.००	१८३४.८०	१८.१७	१६६६९.१५	१४८३४.३५
५	८० mm	१३९.००	२.००	२७८.००	१०.००	१३९०.००	१११२.००
	१०० mm	१७९.००	४.००	७१६.००	११.००	१९६९.००	१२५३.००
	१५० mm	३७०.००	४.००	१४८०.००	८.००	२९६०.००	१४८०.००
	२०० mm	४९७.००	१.००	४९७.००	५.००	२४८५.००	१९८८.००
	२५० mm	७१९.००	१.००	७१९.००	२.००	१४३८.००	७१९.००
६	८० mm	३२.५५	२.००	६५.१०	१०.००	३२५.५०	२६०.४०
	१०० mm	४५.१५	४.००	१८०.६०	११.००	४९६.६५	३१६.०५
	१५० mm	५९.८५	४.००	२३९.४०	८.००	४७८.८०	२३९.४०
	२०० mm	७६.६५	१.००	७६.६५	५.००	३८३.२५	३०६.६०
	२५० mm	९६.६०	१.००	९६.६०	२.००	१९३.२०	९६.६०

୧	୧୦୦ mm	୪୫.୧୫	୨.୦୦	୧୦.୩୦	୮.୦୦	୩୬୧.୨୦	୨୭୦.୧୦
	୧୫୦ mm	୬୮.୨୫	୨.୦୦	୧୩୬.୫୦	୬.୦୦	୪୦୯.୫୦	୨୭୩.୦୦
	୨୦୦ mm	୮୮.୨୦	୨.୦୦	୧୭୬.୪୦	୪.୦୦	୩୫୨.୮୦	୧୭୬.୪୦
୧୦ A	୮୦ mm	୨୨୮.୦୦	୨.୦୦	୪୫୬.୦୦	୧୨.୦୦	୨୭୩୬.୦୦	୨୨୮୦.୦୦
	୧୦୦ mm	୨୮୯.୦୦	୨.୦୦	୫୭୮.୦୦	୧୦.୦୦	୨୮୯୦.୦୦	୨୩୧୨.୦୦
	୧୫୦ mm	୪୬୩.୦୦	୨.୦୦	୯୨୬.୦୦	୮.୦୦	୩୭୦୪.୦୦	୨୭୭୮.୦୦
	୨୦୦ mm	୭୦୬.୦୦	୧.୦୦	୭୦୬.୦୦	୫.୦୦	୩୫୩୦.୦୦	୨୮୨୪.୦୦
	୨୫୦ mm	୯୬୪.୦୦	୧.୦୦	୯୬୪.୦୦	୪.୦୦	୩୮୫୬.୦୦	୨୮୯୨.୦୦
୧୦ B	୮୦ mm	୨୬୮.୦୦	୨.୦୦	୫୩୬.୦୦	୫.୦୦	୧୩୩୦.୦୦	୮୦୪.୦୦
	୧୦୦ mm	୩୩୯.୦୦	୨.୦୦	୬୭୮.୦୦	୪.୦୦	୧୩୫୬.୦୦	୬୭୮.୦୦
	୧୫୦ mm	୫୬୮.୦୦	୧.୦୦	୫୬୮.୦୦	୬.୦୦	୩୪୦୮.୦୦	୨୮୪୦.୦୦
	୨୦୦ mm	୮୫୭.୦୦	୧.୦୦	୮୫୭.୦୦	୪.୦୦	୩୪୨୮.୦୦	୨୫୭୧.୦୦
୧୧	୧୦୦ mm	୪୫.୦୦	୨.୦୦	୧୦.୦୦	୪୫.୦୦	୨୦୨୫.୦୦	୧୧୩୫.୦୦
	୧୫୦ mm	୬୩.୦୦	୨.୦୦	୧୨୬.୦୦	୪୦.୦୦	୨୫୨୦.୦୦	୨୩୯୪.୦୦
	୨୦୦ mm	୧୦୭.୦୦	୨.୦୦	୨୧୪.୦୦	୩୫.୦୦	୩୭୪୫.୦୦	୩୫୩୧.୦୦
	୨୫୦ mm	୧୪୦.୦୦	୧.୦୦	୧୪୦.୦୦	୩୦.୦୦	୪୨୦୦.୦୦	୪୦୬୦.୦୦
୧୩	--	୩୦୦.୦୦	୧୫.୦୦	୪୫୦୦.୦୦	୫୫.୦୦	୧୬୫୦୦.୦୦	୧୨୦୦୦.୦୦
୧୫	୧୦୦ mm	୬୪୩୮.୦୦	୧.୦୦	୬୪୩୮.୦୦	୨.୦୦	୧୨୮୭୬.୦୦	୬୪୩୮.୦୦
୧୬	୧୦୦ mm	୨୧୩୫.୭୦	୧.୦୦	୨୧୩୫.୭୦	୨.୦୦	୪୨୭୧.୪୦	୨୧୩୫.୭୦
୧୭	୮୦ mm	୧୨୫୧.୭୦	୧.୦୦	୧୨୫୧.୭୦	୪.୦୦	୫୦୦୬.୮୦	୩୭୫୫.୧୦
	୧୦୦ mm	୧୪୨୮.୮୪	୧.୦୦	୧୪୨୮.୮୪	୩.୦୦	୪୨୮୬.୫୨	୨୮୫୭.୬୮
	୧୫୦ mm	୧୭୯୮.୫୪	୧.୦୦	୧୭୯୮.୫୪	୩.୦୦	୫୩୯୫.୬୨	୩୫୯୭.୦୮
	୨୦୦ mm	୧୮୮୮.୨୧	୧.୦୦	୧୮୮୮.୨୧	୨.୦୦	୩୭୭୬.୪୨	୧୮୮୮.୨୧

१८	८० mm	११४४.३९	१.००	११४४.३९	६.००	६८६६.३४	५७२१.९५
	१०० mm	१४९४.९९	१.००	१४९४.९९	१५.००	२२४२४.८५	२०९२९.८६
	१५० mm	२३५०.५३	१.००	२३५०.५३	९.००	२११५४.७७	१८८०४.२४
	२५० mm	३१८५.४९	१.००	३१८५.४९	२.००	६३७०.९८	३१८५.४९
	२०० mm	२४४५.३४	१.००	२४४५.३४	६.००	१४६७२.०४	१२२२६.७०
१९	८० mm	६००.००	१.००	६००.००	५.००	३०००.००	२४००.००
	१०० mm	६००.००	१.००	६००.००	३.००	१८००.००	१२००.००
	१५० mm	११००.००	१.००	११००.००	३.००	३३००.००	२२००.००
	२०० mm	१२००.००	१.००	१२००.००	२.००	२४००.००	१२००.००
२०	८० mm	५००.००	१.००	५००.००	६.००	३०००.००	२५००.००
	१०० mm	५००.००	१.००	५००.००	४.००	२०००.००	१५००.००
	१५० mm	८००.००	१.००	८००.००	४.००	३२००.००	२४००.००
	२०० mm	११००.००	१.००	११००.००	४.००	४४००.००	३३००.००
	२५० mm	१४००.००	१.००	१४००.००	२.००	२८००.००	१४००.००
२१	१०० mm	२५०.००	१.००	२५०.००	५.००	१२५०.००	१०००.००
	१५० mm	३५०.००	१.००	३५०.००	४.००	१४००.००	१०५०.००
	२०० mm	५५०.००	१.००	५५०.००	४.००	२२००.००	१६५०.००
	२५० mm	७५०.००	१.००	७५०.००	२.००	१५००.००	७५०.००
२८	--	६७.२०	६०.००	४०३२.००	१५१.७०	१०१९४.२४	६१६२.२४
			एकूण	६७,३३२.४८		२,६५,३५३.८८	१९८०२१.४०

उपरोक्त बाबत विभागाने प्रत्यक्ष शहानिशा / खात्री करून लेखापरीक्षण विभागास अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले असता विभागाने मुद्या क्र. १ मधील १% विमा रकमेचा लेखापरीक्षणांती भरणा केला असल्याने सदरचा मुद्या वगळण्यात येतो. मुद्या क्र.२ असमाधानकारक आहे.

करिता, मुद्या क्र.२ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१५ : वॉर्ड क्र.६५ येथे दैनंदिन जलवाहिनीच्या देखभाल दुरुस्तीचे काम करणे बाबत. (अंदाजपत्रक रक्कम रु.३,१३,९४५/-)

झोन क्र.७ अंतर्गत वॉर्ड क्र.६५ येथे दैनंदिन जलवाहिनी देखभाल दुरुस्तीचे काम करण्यासाठी अंदाजपत्रक रक्कम रु.३,१३,९४५/- ची निविदा प्रसिध्द करण्यात आली. चौथ्या वेळेस फेरनिविदा मागविली असता एक निविदा श्री.एकनाथ निकम यांची अंदाजपत्रकीय दराने प्राप्त झाली आहे. उक्त संचिका पडताळणी दरम्यान खालील अनियमितता निदर्शनास आल्या आहेत.

- कामावर कार्यरत कामगारांचा विमा काढण्यात आलेला नाही. तसेच १% विमा रक्कम देयकातून कपात करण्यात आलेली नाही. करिता संबंधित कंत्राटदाराकडून १% रक्कम रु.३०८९/- त्वरीत महानगरपालिका फंडात भरणा करून घेण्यात यावा.
- निविदा नियम क्र.३८ चे उल्लंघन झाल्याचे निदर्शनास येते.

Sr.No.	Sub Head	Rate	Estimate Qty	Amount	Executed Qty	Amount	Diff Amount
१	--	१५०.७०	४३.००	६४८०.१०	२१२.००	३१९४८.००	२५४६७.९०
२	--	१८९.२०	१८.००	३४०५.००	४८.८०	९२३३.००	५८२८.००
३	--	५२९.१०	२.००	१०५८.२०	४१.७३	२२०७९.००	२१०२०.८०
४	--	९१७.४०	२.००	१८३४.८०	३६.८८	३३८३४.००	३१९९९.२०
५	१०० mm dia	१७९.००	४.००	७१६.००	४८.००	८५९२.००	७८७६.००
	१५० mm dia	३७०.००	४.००	१४८०.००	१२.००	४४४०.००	२९६०.००
६	१०० mm dia	४५.१५	४.००	१८०.६०	४८.००	२१६७.००	१९८६.४०
	१५० mm dia	५९.८५	४.००	२३९.४०	१२.००	७१८.००	४७८.६०
९	१०० mm	४५.१५	२.००	९०.३०	२४.००	१०८३.००	९९२.७०
१०	१०० mm	३३९.००	२.००	६७८.००	५५.००	१८६४५.००	१७९६७.००
	१५० mm	५६८.००	२.००	११३६.००	२१.००	११९२८.००	१०७९२.००
१३	--	३००.००	१५.००	४५००.००	३३.००	९९००.००	५४००.००
१४	--	२०४१.२०	१.००	२०४१.००	२.००	४०८२.००	२०४१.००
१५	--	६४३८.००	१.००	६४३८.००	२.००	१२८७६.००	६४३८.००
१६	--	२१३५.७०	१.००	२१३५.७०	२.००	४२७१.००	२१३५.३०
१७	१०० mm	१४२८.८४	१.००	१४२८.८४	१६.००	२२८६१.००	२१४३२.१६
	१५० mm	१७९८.५४	१.००	१७९८.५४	६.००	१०७९१.००	८९९२.४६

१८	१०० mm	१४९४.९९	१.००	१४९४.९९	११.००	१६४४५.००	१४९५०.०१
	१५० mm	२३५०.५३	१.००	२३५०.५३	९.००	२११५५.००	१८८०४.४७
१९	१०० mm	६००.००	१.००	६००.००	६.००	३६००.००	३०००.००
	१५० mm	११००.००	१.००	११००.००	७.००	७७००.००	६६००.००
२०	१०० mm	५००.००	१.००	५००.००	६.००	३०००.००	२५००.००
	१५० mm	८००.००	१.००	८००.००	७.००	५६००.००	४८००.००
२१	१०० mm	२५०.००	१.००	२५०.००	२४.००	६०००.००	५७५०.००
	१५० mm	३५०.००	१.००	३५०.००	७.००	२४५०.००	२१००.००
२२	--	६१.६४	१०.००	६१६.४०	६४.२०	३९५७.००	३३४०.६०
२७	--	३१४३	०००	०००	२.००	६२८६.००	६२८६.००
२८	--	६७.२०	६५.००	४३६८.००	३३९.४१	२२८०८.००	१८४४०.००
			एकूण रक्कम रू.	४८०७०.४०		३०८४४९.००	२६०३७८.६०

३. दुरुस्तीसाठी वापरलेले साहित्य, पाईप यांचे मूळ बिल संचिकेत जोडलेले नाही.
४. दुरुस्ती दरम्यान निघालेले जुने साहित्य भांडार विभागात जमा केल्याची नोंद घेतलेली नाही.

उपरोक्त बाबत विभागाने प्रत्यक्ष शहानिशा / खात्री करून लेखापरीक्षण विभागास अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले असता विभागाने मुद्देनिहाय खुलासा सादर केला आहे. मुद्या क्र.१ मधील १% विमा रकमेचा लेखापरीक्षणांती भरणा केला आहे.

तसेच मुद्या क्र.३ व ४ ची पूर्तता केलेली असल्याने मुद्या क्र.१,३ व ४ वगळण्यात येतो. मुद्या क्र.२ चा खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त मुद्या क्र. २ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१६ : झोन क्र.८ मधील वॉर्ड क्र.१०६ व १०७ येथे पाणीपुरवठा देखभाल व दुरुस्तीची कामे करणे बाबत. (अंदाजपत्रकीय रक्कम रू.४९,९८१/-)

झोन क्र.८ मधील वॉर्ड क्र.१०६ व १०७ येथे पाणीपुरवठा देखभाल व दुरुस्तीची कामे करणे बाबत. मा.महापौर यांनी पत्र दिले आहे.सदरील देखभाल दुरुस्तीचे काम मे.जी.एस.आर. कन्स्ट्रक्शन यांचेकडून महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम ६७ (३) (C) अंतर्गत करून घेतले आहे. उक्त संचिका पडताळणी दरम्यान खालील अनियमितता निदर्शनास आल्या आहेत.

१. उक्त संचिका दिनांक २५.३.२०१७ रोजी सादर करण्यात आली आहे. त्यावेळी कामे पूर्ण करून घेण्यात आली असून सदर देखभाल दुरुस्ती कामास कार्यांतर मंजूरी महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम ६७ (३) (C) अंतर्गत मिळण्यासाठी उपअभियंता पा.पु.(६,७,८) यांनी शिफारस केली आहे.

कामाचे completion certificate वर काम दिनांक १४.६.२०१८ रोजी पूर्ण झाल्याबाबत उपअभियंता व कार्यकारी अभियंता यांनी प्रमाणित केले आहे.

वरील दोन्ही बाबी विसंगत आहेत. जर काम दिनांक १४.६.२०१८ रोजी पूर्ण झाले आहे तर सदर काम महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम ६७ (३) (C) मध्ये करण्याची गरजच नाही आणि कामास कार्योत्तर मंजूरी घेत असाल तर कामाचे completion दिनांक १४.६.२०१८ चे असू शकत नाही. सदर बाब आक्षेपार्ह व संशयास्पद आहे.

२. निविदा नियम क्र.५४ नुसार कामावर कार्यरत कामगारांचा विमा काढणे अनिवार्य आहे. संबंधित कंत्राटदाराने विमा काढलेला नाही. तसेच अंतिम देयकातून विम्याची १% रक्कम कपात केलेली नाही. करिता संबंधिताकडून १% विम्याची रक्कम रु.४९६/- त्वरीत वसूल करून महानगरपालिका फंडात भरणा करण्यात यावी.
३. अंतिम देयकातून निविदा शुल्क कपात करण्यात आलेली नाही. करिता नियमानुसार निविदा शुल्क वसूल करून महानगरपालिका फंडात भरणा करण्यात यावे.
४. संचिकेत देखभाल दुरुस्तीच्या कामासाठी वापरण्यात आलेल्या साहित्याच्या मूळ पावत्या जोडलेल्या नाहीत.

उपरोक्त बाबत विभागाने प्रत्यक्ष शहानिशा / खात्री करून लेखापरीक्षण विभागास अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले असता विभागाने मुद्या क्र.२ व ३ ची एकूण रक्कम रु.१४९६/- पावती क्र. F१०४/६२०५, दिनांक ७.७.२०२० रोजी लेखापरीक्षाअंती भरणा केला आहे. मुद्या क्र. १ व मुद्या क्र.४ बाबत विभागाने दिलेला खुलासा समाधानकारक असल्याकारणाने परिच्छेद वगळण्यात येतो.

परिच्छेद क्र.१७ :-झोन क्र.८ वॉर्ड क्र.१०७ ईटखेडा, नगिनानगर, रेवती हौ.सो.,आनंद विहार, गजानननगरी, गट नं.९१, अभिनंदन सोसायटी, समाधान कॉलनी येथे पाणीपुरवठा देखभाल दुरुस्तीची कामे करणे.
(अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.४,१९,४७१/-)

झोन क्र.८, वॉर्ड क्र.१०७, ईटखेडा, नगिनानगर, रेवती हौ.सो.,आनंदविहार, गजानननगरी, गट नं.९१, अभिनंदन सो.समाधान कॉलनी येथे प्राप्त दुषित पाण्याच्या तक्रारी, पाणी कमी दाबाने येणे, जलवाहिनी चोकअप, व्हॉल्वची दुरुस्ती करणे, अशी देखभाल दुरुस्तीची कामे करण्यासाठी अंदाजपत्रक रक्कम रु.४,१९,४७१/- ची निविदा प्रसिध्द करण्यात आली. निविदे अंतर्गत प्राप्त ३ निविदांपैकी सर्वात कमी दर श्री.मो.सोहेल सलीम यांचे अंदाजपत्रक दरापेक्षा ११.९०% जास्त दर असलेली होती. Rat analysis नुसार उक्त कामासाठी अंदाजपत्रक दरापेक्षा ८.८०% जास्त दराने निविदा मान्य करण्यात आली.

उक्त संचिका पडताळणी दरम्यान खालील अनियमितता आढळून आल्या.

१. M.B.क्र.४८०८ ची पडताळणी केली असता Item No.६, १०० mm साठी Executed Qty ८०.०० इतकी घेतली आहे. प्रत्यक्षात सदर Qty ३६.०० इतकी आहे.त्यामुळे कंत्राटदारास रक्कम रु.१९८७/- जास्त अदा करण्यात आले आहेत. सदर बाब महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान करणारी आहे.करिता संबंधित कंत्राटदाराकडून रक्कम रु.१९८७/- त्वरीत महानगरपालिका फंडात भरणा करून घेण्यात यावी.

२. निविदा नियम क्र.५४ अन्वये कामावर कार्यरत कामगारांचा विमा काढण्यात आलेला नाही. १% विमा रक्कम रू.४५६०/- संबंधित कंत्राटदाराकडून वसूल करून त्वरीत महानगरपालिका फंडात भरणा करण्यात यावी.
३. निविदा नियम क्र.३८ चे उल्लंघन झाले आहे.

Sr. No	Subhead	Rate	Estimate Qty	Amount	Executed Qty	Amount	Diff Amount
१	--	१५०.७०	१७६.४०	२६५८३.४८	३२७.६०	४९३६९.००	२२७८५.५२
२	--	१८९.२०	५८.८०	१११२४.९६	१४०.४०	२६५६४.००	१५४३९.०४
३	--	५२९.१०	७३.५०	३८८८८.८५	९३.६०	४९५२४.००	१०६३५.१५
५	१०० mm	१७९.००	२०.००	३५८०.००	३६.००	६४४४.००	२८६४.००
	१५० mm	३७०.००	२०.००	७४००.००	३५.००	१२९५०.००	५५५०.००
६	१०० mm	४५.१५	२०.००	९०३.००	८०.००	३६१२.००	२७०९.००
	१५० mm	५९.८५	२०.००	११९७.००	३५.००	२०९५.००	८९८.००
८	१०० mm	३३९.००	४०.००	१३५६०.००	५८.००	१९६६२.००	६१०२.००
१३	१०० mm	१४९४.९९	१०.००	१४९४९.९०	२६.००	३८८७०.००	२३९२०.१०
१६	--	१८००.००	१.००	१८००.००	२.००	३६००.००	१८००.००
१९	१५० mm	३५०.००	१०.००	३५००.००	१९.००	६६५०.००	३१५०.००
२५	१०० mm	१५२.२५	१०.००	१५२२.५०	४४.००	६६९९.००	५१७६.५०
२८	--	६७.२०	३५२.८०	२३७०८.१६	५६१.६०	३७७४०.००	१४०३१.८४
			एकूण रक्कम रू.	१४८७१७.८५		२६३७७९.००	११५०६१.१५

उपरोक्त बाबत विभागाने प्रत्यक्ष शहानिशा / खात्री करून लेखापरीक्षण विभागास अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले असता विभागाने मुद्या क्र.१ व २ ची एकूण रक्कम रू.६५४७/- पावती क्र. F१०४/६६९३, दिनांक १६.७.२०२० रोजी लेखापरीक्षणाअंती भरणा केला आहे. मुद्या क्र. १ व २ वगळण्यात येतो. मुद्या क्र. ३ बाबत विभागाने दिलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त मुद्या क्र.३ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१८ : दलित वस्ती सुधार योजने अंतर्गत वॉर्ड क्र.१२ विश्रांतीनगर येथे जलवाहिनी टाकणे बाबत.(अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.१९,९७,३३८/-)

वॉर्ड क्र.१२ चे स.न.से. श्री.प्रमोद राठोड यांनी दलित वस्ती सुधार योजने अंतर्गत वॉर्ड क्र.१२ अंतर्गत विश्रांतीनगर येथे जलवाहिनी टाकणेची मागणी केल्यानुसार सदर काम हाती घेण्यात आले. दुस-या वेळेस फेर निविदा केली असता सर्वात कमी दर असलेली श्री.सुरेश साधवाणी यांची ३८% जास्त दराची निविदा प्राप्त झाली आहे. वाटाघाटी अंती सदर काम ३१.२९% जास्त दराने श्री.साधवाणी यांना देण्यात आले आहे.

उक्त कामाची संचिका पडताळणी अंती खालील अनियमितता आढळून आल्या आहेत.

१. उपरोक्त कामासाठी अंदाजपत्रक रक्कम रु.१९,९७,३३८/- चा प्रस्ताव तयार करण्यात आला. त्यास जिल्हाधिकारी कार्यालयाने मान्यता देतांना अंदाजपत्रक रकमेपेक्षा अधिक खर्च झाल्यास सदर खर्च महानगरपालिका फंडातून करण्यात यावा असे नमूद करून मान्यता दिली आहे असे असतांना निविदा प्रसिध्द करतांना रक्कम रु.२०,१०,९९३/- ची प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा रक्कम वाढविण्याबाबत संचिकेत कुठलेही स्पष्टीकरण आढळून आले नाही. सदर बाब आक्षेपार्ह असून यामुळे महानगरपालिकेचे रक्कम रु.१३,६५५/- चे आर्थिक नुकसान झाले आहे.
२. संचिकेत प्रसिध्द करण्यात आलेली निविदा जोडलेली नाही.
३. उक्त कामाचे देयक देतांना निविदा नियम क्र.३८ चे उल्लंघन झाले आहे.

Sr.No.	Sub Head	Rate	Estimate Qty	Amount	Executed Qty	Amount	Diff Amount
६	--	५८.७०	६००.००	३५२२०.००	८४३.६००	४९५१९.३२	१४२९९.३२
७	१०० mm dia CID joints	३२३.००	३०.००	९६९०.००	५९.००	१९०५७.००	९३६७.००
	१५० mm dia CID joints	५४१.००	३०.००	१६२३०.००	५०.००	२७०५०.००	१०८२०.००
८	१०० mm dia S.V.	६१३१.००	५.००	३०६५५.००	१२.००	७३५७२.००	४२९१७.००
	१०० mm dia S.V.	९१९५.००	५.००	४५९७५.००	७.००	६४३६५.००	१८३९०.००

१०	१०० mm dia	२०७३.७५	५.००	१०३६९.००	१२.००	२४८८५.००	१४५१६.००
	१५० mm dia	३२६०.२५	५.००	१६३००.००	७.००	२२८२१.७५	६५२१.७५
११	१५० mm dia C/C	२५१८.९५	२.००	५०३७.९०	१३.००	३२७४६.३५	२७७०८.४५
				१६९४७६.९०		३१४०१६.४२	१४४५३९.५२

उपरोक्त बाबत विभागाने प्रत्यक्ष शहानिशा / खात्री करून लेखापरीक्षण विभागास अनुपालन दर्शवावे असे कळविण्यात आले होते. विभागाने मुद्या क्र. १,२ व ३ चा सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त मुद्या क्र.१,२ व ३ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१९ :- झोन क्र.६ व ७ अंतर्गत पाणी पुरवठ्याची देखभाल व दुरुस्तीची कामे करणे बाबत. (वॉर्ड क्रमांक ७९,८०,९३ ते ९७, ११२, ११३)
अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.२,९७,५३५/-
अ.दा.रक्कम रु. २,९७,३७७/-

वॉर्ड क्र.७९,८०,९३ ते ९७,११२,११३ अंतर्गत विद्यानगर, न्यायनगर, पारीजात नगर, विश्रांतीनगर, पुंडलिक नगर, गजानन नगर, बाळकृष्णनगर, शिवनेरी कॉलनी, गारखेडा, मेहेर नगर, रामकृष्ण नगर, भारत नगर, शिवाजीनगर इ.वसाहती असून सदरील वसाहती मध्ये ब-याच ठिकाणी कॉक्रीट रोडची कामे चालू असून रोड तयार करण्यापूर्वी जलवाहिनी तसेच Valve ची दुरुस्ती करणे आवश्यक आहे.

संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. Completion Report तयार करतांना Qnty मध्ये मोठ्या प्रमाणात वाढ झालेली दिसते.

Sr.No.		Qnty	Rate	Amount	Qnty	Rate	Diff Amount
१	Exp PIPE line trenches soft rock	४४	१५०.७०	६६३०.८०	२३०.३१	३४७०७/-	२८०७६.२०
२	Exp PIPE line trenches land murum	२०	१८९.२०	३७८४.००	५६.४२	१०६७५/-	६८९१.००
३	Exp PIPE line trenches soft rock	३	५२९.१०	१५८७.३०	५०.२७	२६५९८/-	२५०१०.७०

४	Expipe line trenches land rock	३	९१७.४०	२७५२.२०	३२.२३	२९५६८/-	२६८१५.८०
५	P/s ashestas cement pressure pipe						
	१०० mm	४	१७९	७१६	३७	६६२३/-	५९०७/-
	१५० mm	४	३७०	१४८०	१३	४८१०/-	३३३०/-
६	Lowlay & jointing with CID joints						
	१०० mm	४	४५.१५	१८०.६०	३७	१६७०/-	१४८९.४०
	१५० mm	४	५९.८५	२३९.४०	१३	७७८/-	५३८.६०
७	Cutting and chomphering pipe						
१०	१०० mm	२	४५.१५	९०.३०	१३	४५.१५	५८७/-
	P/S CI detachable joint						
	८० mm	२	२६८	५३६	१२	३२१६/-	२६८०/-
	१०० mm	२	३३९	६७८	४०	१३५६०/-	१२८८२/-
२२	P/s CI Flanged sye & specials	१०	६१.६४	६१६.४०	१००.९०	६२१९/-	५६०२.६०
२८	Refilling the trenches with	७०	६७.२०	४७०४	३६९.२३	२४८१२/-	२०१०८/-

म्हणजेच निविदा नियम ३८ अन्वये Estimate दर्शविलेले नाही.

२. Completion Report मध्ये अ.क्र.१८ Removing & refixing half body sluice valve.

८० mm	१.००	११४४.३९	११४४.३९	५.००	११४४.३९	५७२२
-------	------	---------	---------	------	---------	------

एवढेच घेण्यात आले आहे.

मात्र देयक अदा करतांना

८० mm	५ X ११४४.३९	=	५७२२/-
१०० mm	१० X ११९४.९९	=	११९५०/-
१५० mm	४X२३५०.५३	=	९४०२/-
२५० mm	१X३१८५.४९	=	३१८५/-

असे देयक अदा करण्यात आले आहे.

३. देयक अदा करतांना निविदा रक्कम रु.१०००/- वजावट झालेली नाही. करीता याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास कळविण्यात आले होते. विभागाने मुद्देनिहाय खुलासा सादर केलेला आहे. मुद्या क्र.३ निविदा रक्कम रु.१०००/-, पावती क्र.F१०४/२७५९, दिनांक ५.६.२०२० रोजी लेखापरीक्षणांती भरणा करण्यात आला असल्याने मुद्या क्र.३ वगळण्यात येतो.

मुद्या क्र.१ व २ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.२० : वॉर्ड क्र.१०८ सिल्क मिल कॉलनी हमालवाडा येथील पाणीपुरवठा देखभाल दुरुस्तीचे कामे करणे. (अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.४,७४,२०३/-)

वॉर्ड क्र.१०८ सिल्क मिल कॉलनी हमालवाडा येथील पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्तीचे काम करणेसाठी निविदा प्रसिध्द केली असता दुस-या फेर निविदेत तीन निविदा प्राप्त झाल्या. त्यापैकी सर्वात कमी दराची श्री.मो.सोहेल सलीम यांची अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा ७% जास्त दराची निविदा प्राप्त झाली आहे. उक्त संचिका पडताळणी दरम्यान खालील अनियमितता आढळून आली आहे.

१. निविदा नियम क्र.३८ चे उल्लंघन झाले आहे.

Sr. No	Subhead	Rate	Estimate Qty	Amount	Executed Qty	Amount	Diff Amount
१	--	१५०.७०	१९४.४०	२९२९६.०८	२८२.४८	४२५७०.००	१३२७३.९२
२	--	१८९.२०	६४.८०	१२२६०.९६	१२०.२४	२२७४९.००	१०४८८.८४
५	१०० mm	१७९.००	२०.००	३५८०.००	२६.००	४६५४.००	१०७४
६	१०० mm	४५.१५	२०.००	९०३.००	२६.००	११७४.००	२७१

८	८० mm	२६८.००	१०.००	२६८०.००	२१.००	५६२८.००	२९४८
	१०० mm	३३९.००	३०.००	१०१७०.००	६१.००	२०६७९.००	१०५०९
९	२५० mm	२६८७.००	००	०००	१.००	२६८७.००	२६८७
१३	१०० mm	१४९४.९९	१०.००	१४९४९.९०	१७.००	२५४१५.००	१०४६४.१०
	१५० mm	२३५०.५३	१५.००	३५२५७.९५	२५.००	५८७६३.००	२३५०५.०५
	३०० mm	३३०५.२९	१.००	३३०५.२९	२.००	६६११.००	३३०५.७१
१४	२०० mm	१८००.००	१.००	१८००.००	२.००	३६००.००	१८००
१५	२०० mm	१२५०.००	१.००	१२५०.००	२.००	२५००.००	१२५०
१६	--	१८००.००	१.००	१८००.००	३.००	५४००.००	३६००
२१	१०० mm	६४३८.००	१.००	६४३८.००	२.००	१२८७६.००	६४३८
२२	१५० mm	९६५५.००	१.००	९६५५.००	३.००	२८९६५.००	१९३१०
२२	१०० mm	२१३५.७०	१.००	२१३५.७०	२.००	४२७१.००	२१३५.३०
२४	१५० mm	३३५७.९०	१.००	३३५७.९०	३.००	१००७४.००	६७१६.१०
	--	५०.००	५०.००	२५००.००	३०१.२०	१५०६०	१२५६०
				१,४१,३३९.९८		२,७३,६७६.००	१३२३३६.०२

२. M.B. क्र. ४८३० लेखापरीक्षासाठी उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही.

उपरोक्त बाबत विभागाने प्रत्यक्ष खातरजमा व शहानिशा करून अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले असता विभागाने मुद्या क्र.२ ची पूर्तता केली असल्याने वगळण्यात येतो. मुद्या क्र.१ बाबतचा खुलासा असमाधानकारक आहे.

मुद्या क्र.१ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.२१ :- झोन क्र.८ अंतर्गत वॉर्ड क्र.११४ देवळाई परिसर मध्ये पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्तीचे कामे करणे बाबत. (अंदाजपत्रकीय रक्कम रू.४,९९,१२५/-) अदा रक्कम रू.५१८२३९/-

झोन क्र.८ अंतर्गत वॉर्ड क्र.११४ देवळाई परिसर मध्ये पाणी पुरवठा देखभाल दुरुस्तीचे कामे करणेसाठी निविदा काढण्यात आली असून कामासाठी 1st call मध्ये ३ Bid प्राप्त झाले असून प्राप्त निविदाधारकांनी दाखल केलेल्या Bid उघडण्यात आल्या असता

अ.क्र.	ठेकेदाराचे नांव	भरलेले निविदा दर
१	एकनाथ एस निकम	११% जास्त दराने
२	शेख आसिफ आरिफ	४.०३ % जास्त दराने
३	मोहम्मद सोहेल सलिम	७.००% जास्त दराने

प्राप्त निविदाधारकापैकी सर्वात कमी दराची निविदा शेख आसिफ आरिफ यांनी दाखल केलेली निविदा ४.०३% जास्त दराची असल्याने सदरील काम उक्त आदेशाने त्यांना देण्यात आले आहे.संचिका तपासतांना खालील आक्षेपाई बाबी निदर्शनास आल्या.

१. Complition Report व देयक तपासणी केली असता अ.क्र.२,३,५,६,११ च्या Qnty मध्ये मोठ्या प्रमाणात वाढ झालेली असून Estimate सादर करतांना निविदा नियम ३८ चा वापर केल्याचे दिसून येत नाही.
२. देयकातील अ.क्र.११ Qnty ७८२.४० (As Estimat) Qnty १२७३.३२ (As executed) दर्शविली आहे.
मात्र M.B. क्र.४८३० मध्ये पान क्रमांक ११८ वर ८३५.७४ व पान क्र.१२० पी ८३५.७४ असे एकूण १६७१>४८ एवढी Qnty दर्शविलेली आहे. म्हणजेच Qnty कोणती आहे याचा बोध होत नाही.

उपरोक्त बाबत विभागाने प्रत्यक्ष खातरजमा व शहानिशा करून अनुपालन दर्शवावे असे विभागास कळविण्यात आले असता विभागाने मुद्या क्र.२ ची पूर्तता केली असल्याने वगळण्यात येतो. मुद्या क्र.१ बाबतचा खुलासा असमाधानकारक आहे.

मुद्या क्र.१ बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

(शि.बा.नाईकवाडे)
मुख्य लेखापरीक्षक
छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिका.

दिनांक :-
स्थळ :-